



**中工国际**

**中工国际工程股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
骆家骥	董事	工作原因	孙伯淮

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 773,738,834 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	55
第十节 内部控制.....	61
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	中工国际工程股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
普康公司	指	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司
中农机	指	中国工程与农业机械进出口有限公司
蓝科高新	指	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司
中工武大	指	中工武大设计研究有限公司
中工香港公司	指	中工国际（香港）有限公司
中工老挝投资公司	指	中工国际投资（老挝）有限公司
中白工业园	指	中国--白俄罗斯工业园区
中白工业园区公司	指	中白工业园区开发股份有限公司
北京沃特尔公司	指	北京沃特尔水技术股份有限公司
中石化炼化工程	指	中石化炼化工程（集团）股份有限公司

## 重大风险提示

公司存在的风险详细内容见本报告“第四节 董事会报告”——“八、公司未来发展的展望”——“（七）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 05 月 22 日	北京市工商行政管理局	1000001003536	110105710928321	71092832-1
报告期末注册	2014 年 12 月 04 日	北京市工商行政管理局	110000009591448	110108710928321	71092832-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东为中国工程与农业机械进出口总公司。2009 年，中国工程与农业机械进出口总公司将其持有的本公司全部股份无偿划转给中国机械工业集团有限公司，公司控股股东变更为中国机械工业集团有限公司。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	9,532,877,480.09	9,235,717,731.38	3.22%	10,154,429,389.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	866,772,496.62	718,476,718.04	20.64%	634,968,084.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	857,666,256.87	727,067,433.21	17.96%	629,092,446.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	408,940,474.41	968,247,522.97	-57.76%	913,381,517.34
基本每股收益（元/股）	1.13	0.94	20.21%	0.93
稀释每股收益（元/股）	1.13	0.94	20.21%	0.93
加权平均净资产收益率	17.39%	16.11%	1.28%	23.02%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	17,900,024,906.89	16,502,730,828.37	8.47%	17,198,676,062.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,303,992,578.10	4,681,759,972.66	13.29%	4,239,239,352.74

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	546,938.91	-27,462,482.60	456,224.33	
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）	10,711,500.00	2,959,828.00	1,332,282.31	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		14,661.45		
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	-205,104.60		14,884,647.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,184.68	-2,216,708.45	-4,423,143.11	
减：所得税影响额	1,729,398.54	-7,192,832.67	2,853,428.02	
少数股东权益影响额（税后）	471,880.70	-10,921,153.76	3,520,945.52	
合计	9,106,239.75	-8,590,715.17	5,875,637.58	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国际政治经济形势复杂多变，发达经济体走势出现分化，新兴经济体发展放缓。公司所在大部分市场需求依然活跃，政府主管部门对“走出去”业务的政策支持力度不减，为公司的业务发展提供了良好的外部条件，同时，日益加剧的市场竞争和局部地区的安全局势与政治外交局势的不利变化对公司的经营也造成了一定的影响。

报告期内，公司经营状况良好，新签合同额32.07亿美元，在手合同余额82.87亿美元，为公司经营稳定增长奠定了良好的基础。

#### 1、主要生产经营情况

报告期内，公司按照项目管理体系的要求规范运作，强化管理，密切关注项目进展，确保项目保质、保量、按时完成，在海外市场树立了良好的品牌形象。

报告期内共有5个项目实现竣工验收，分别为：安哥拉隆格农场项目、印度尼西亚三林糖厂项目、肯尼亚城市电网改造项目二期、厄瓜多尔医疗设备供货及急救中心建设项目和古巴圣斯皮里图斯变电站项目。

报告期重大在执行项目进展情况：斯里兰卡延河灌溉项目正式启动，设计及土建相关工作已经开始。安哥拉卡玛库巴农场项目已完成全部设备采购和发运，完成了主场部、加工区土建施工及设备安装工作。安哥拉古印巴农场项目已开始地质勘察、土建、开垦和第一季的试种工作。孟加拉帕德玛水厂项目已开始铸铁管道的生产，完成了4批次新型铸铁管道的发运。赞比亚穆巴拉-纳孔德公路建设项目一标段完成了21公里的全路面施工，箱涵全部完成，二标段土方工作已展开，水稳层完成约5公里。玻利维亚圣布埃纳文图拉糖厂项目土建总体完成过半，公司克服了洪水和雨季影响，规划了重点抢工区，保障了按计划施工。委内瑞拉比亚火电站项目单循环两台机组已移交业主，2015年1月联合循环机组成功并网发电。委内瑞拉农副产品加工设备制造厂工业园项目设计、采购工作全部完成，施工已大部分完成。委内瑞拉社会主义农业综合发展项目群除委内瑞拉皮里度-贝塞拉综合农业项目已竣工外，其余委内瑞拉第斯那托斯农业综合发展项目二期、委内瑞拉瓜里科河灌溉系统修复扩建工程（三期三段）、委内瑞拉奥里诺科三角洲农业综合发展项目已进入收尾阶段。厄瓜多尔大型医院建设项目群中，厄瓜多尔瓜亚斯省蒙特西娜依医院建设项目、厄瓜多尔瓜亚斯省索夫拉瓜医院建设项目主体结构已封顶，进入砌体和安装施工阶段；厄瓜多尔马纳维省波多维耶霍医院建设项目主体结构完成过半；厄瓜多尔埃斯梅拉达斯医院建设项目开始进行主体结构施工。玻利维亚蒙特罗-布洛布洛铁路建设项目施工图纸已完成过半，各项施工准备正加紧进行。尼加拉瓜米拉玛尔油料分配厂（陆地部分）项目管廊及阀门站土建已完成，自采设备已经到场，主要建筑物主体钢结构完成，开始安装屋面和砌墙。白俄罗斯纸浆厂项目设计工作、设备材料采购及主体结构施工基本完成，土建基础验收完成并交付安装。蒙古扎门乌德基础设施改善项目土建工作及设备采购工作已完成，安装工作正在开展。

除上述重大执行项目外，公司在执行的还有一些中小型项目，总体进展顺利。

报告期内，公司实现营业总收入95.33亿元，比上年同期增长3.22%；实现营业利润95,664.09万元，比上年同期增长7.87%；实现利润总额96,815.35万元，比上年同期增长12.55%；实现归属于上市公司股东的净利润86,677.25万元，比上年同期增长20.64%，增长的主要原因为公司各项在执行项目进展顺利。

#### 2、市场拓展情况

报告期内，公司持续加强市场开发工作，取得了较好的成绩，新签合同额32.07亿美元，主要签约项目包括几内亚科纳克里自治港东区扩建项目、斯里兰卡南部调水项目、乌兹别克PVC生产综合体建设项目、尼泊尔博卡拉国际机场项目、俄罗斯水泥厂改造项目、乌兹别克斯坦阿汉加兰水泥厂改造项目、赞比亚粮仓建设三期项目等。

报告期内公司生效合同额11.69亿美元，截止报告期末在手合同余额累计为82.87亿美元。

#### 3、业务转型升级稳步进行

海外投资一直是落实公司产业升级战略的重中之重。报告期内，公司不断完善投资业务的管理，进一步梳理了投资业务发展思路，开展了投资项目后评价工作，促进了投资管理能力的提升，为投资业务的良性发展打下了坚实基础。

公司第一个海外投资项目——老挝万象滨河综合开发项目（推广名为“万象新世界”）按计划正常展开建设与销售工作。

老挝琅勃拉邦酒店项目前期工作已经启动。报告期内，公司获得了琅勃拉邦西南10平方公里土地的特许经营权，该地块项目与万象新世界项目、琅勃拉邦酒店项目形成规模效应，使公司在老挝乃至整个东南亚的影响力得到进一步提升。

报告期内，中白工业园项目的建设和招商工作取得重大进展。为确保园区建设、融资等工作顺利执行，各投资方将中白工业园区公司资本金增至7,000万美元。增资后，国机集团持股比例为40%，成为最大股东；中工国际持股比例降至17.14%，为中方第二大股东。2015年，项目起步区建设将全面展开。招商方面，中白工业园区公司与国内多家大型企业签署了入园协议或投资意向协议。

报告期内，公司理顺了普康公司管理架构，强化了对普康公司的管理，继续围绕“三相联动”战略，跟踪矿业投资项目。

国内投资方面，成都、邳州两个污水处理厂顺利完成经营指标。成都平安污水处理厂二期项目建设如期完工，并于2014年12月进入正式运行。新产业方面，作为水务环保技术平台的北京沃特尔公司经营发展呈现良好势头，技术研发水平持续提高。该公司与华能国际签订了国内首个正渗透技术处理脱硫废水零排放合同，标志着正渗透技术的成功落地。国内首个正渗透技术“工业废水零排放和海水淡化及综合利用实验室”正式揭牌，在黄骅的海水淡化中试基地已正式开始试验研究。

贸易业务方面，公司坚持控制风险，积极寻求新的业务模式，探索工程承包项目产品的回购和包销事宜。报告期内，在上海自贸区成立子公司中工资源贸易有限公司，为贸易业务建立了新的国际化平台。

#### 4、启动体制机制改革

报告期内，公司启动了体制机制改革，在各区域同步推行事业部改革，在业绩考核、授权、薪酬激励机制等方面进行了大幅改革，有效激发了员工的工作积极性。

#### 5、项目管理持续优化

公司从前期策划、在执行项目风险监控、采购、合作伙伴管理等方面加强项目管理，项目成本控制效果明显，执行风险有效降低。公司不断完善项目信息管理系统，实用性明显提高。

#### 6、持续打造人力资本优势

报告期内，公司不断完善人力资源各项管理制度；完成了限制性股票激励计划的授予工作，加强了对骨干员工的激励力度；及时确定合理的人才培养措施，加大人才引进力度。公司采用多种形式，组织开展了多层次的专业培训，有效地提升了员工的业务能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司经营范围：承包各类境外工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣工程、生产及服务行业所需的劳务人员（不含海员）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

公司主营业务为国际工程承包，核心内容为成套设备及技术出口。市场主要集中在亚洲、拉美、非洲、东欧、北美等地区。

报告期内，公司实现营业总收入95.33亿元，比上年同期增长3.22%；实现营业利润95,664.09万元，比上年同期增长7.87%；实现利润总额96,815.35万元，比上年同期增长12.55%；实现归属于上市公司股东的净利润86,677.25万元，比上年同期增长20.64%，增长的主要原因为公司各项在执行项目进展顺利。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年是公司新三年战略的开局之年，公司按照总体战略部署，积极做大工程承包主业，发展投资业务，推动贸易业务转型升级，落实新产业布局，各项战略措施有序推进，战略规划和经营目标得到有效落实。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

项目	2014年	2013年	同比增减 (%)
工程承包与成套设备	9,268,951,689.44	8,965,446,227.26	3.39%
国内外贸易	257,494,402.57	261,006,768.36	-1.35%
合计	9,526,446,092.01	9,226,452,995.62	3.25%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	5,740,089,710.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.21%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包与成套设备		7,658,725,731.87	97.31%	7,395,355,898.98	97.01%	3.56%
国内外贸易		210,995,426.74	2.68%	227,065,890.41	2.98%	-7.08%
合计		7,869,721,158.61	99.99%	7,622,421,789.39	99.99%	3.24%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包与成套设备		7,658,725,731.87	97.31%	7,395,355,898.98	97.01%	3.56%
国内外贸易		210,995,426.74	2.68%	227,065,890.41	2.98%	-7.08%

合计		7,869,721,158.61	99.99%	7,622,421,789.39	99.99%	3.24%
----	--	------------------	--------	------------------	--------	-------

说明

报告期公司各项目的营业成本构成未发生显著变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	875,892,932.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.47%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

财务数据	2014年		2013年		同比增减	
	金额	占总收入比例 (%)	金额	占总收入比例 (%)	金额 (%)	占总收入比例 (%)
营业费用	347,269,027.88	3.64%	290,714,974.64	3.15%	19.45%	0.49%
管理费用	295,096,172.05	3.10%	322,118,057.18	3.49%	-8.39%	-0.39%
财务费用	-170,069,070.05	-1.78%	-19,155,118.65	-0.21%	-787.85%	-1.57%
所得税费用	195,027,004.59		151,464,351.79		28.76%	

(1) 报告期，公司财务费用比上年度减少787.85%，占总收入的比例减少1.57个百分点，主要原因为：①报告期内人民币贬值使公司汇兑收益增加；②公司资金管理取得较好收益。

(2) 报告期，公司所得税比上年同期增加28.76%，主要原因为：①公司净利润较上年同比增长；②上年收到境外所得税抵免款，报告期无此项目。

#### 5、研发支出

报告期内，公司本部、下属子公司中工武大及北京沃特尔公司积极研发新产品，本年计入管理费用项下的研发支出总额为2,638.64万元，主要应用于以下几方面：

(1) 节水节能方面：主要包括基于石灰石预处理的水处理集成解决方案、节水灌溉、节能监测、节能环保等产品的研究开发。

(2) 信息化软件开发：主要包括管理软件、专业应用软件等的开发。

(3) 专业标准化建设：主要以专业图纸标准化研发为主。其研究目的主要是为了节省资源与能源，提高效率，树立企业形象。

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

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,899,137,689.77	8,278,108,831.80	-4.58%

经营活动现金流出小计	7,490,197,215.36	7,309,861,308.83	2.47%
经营活动产生的现金流量净额	408,940,474.41	968,247,522.97	-57.76%
投资活动现金流入小计	32,574,667.19	2,821,267,521.66	-98.85%
投资活动现金流出小计	253,349,385.40	3,456,243,093.84	-92.67%
投资活动产生的现金流量净额	-220,774,718.21	-634,975,572.18	65.23%
筹资活动现金流入小计	2,825,330,207.74	2,096,179,260.11	34.78%
筹资活动现金流出小计	2,095,134,894.84	1,904,531,685.29	10.01%
筹资活动产生的现金流量净额	730,195,312.90	191,647,574.82	281.01%
现金及现金等价物净增加额	898,890,783.62	469,340,038.36	91.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额减少 57.76%，主要原因为报告期公司重大执行项目正处执行高峰，对外支付的工程款较多。

(2) 报告期投资活动现金流入和现金流出均大幅减少，主要原因为上年公司用暂时闲置的短期资金购买理财产品并在年内到期收回。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额增加 281.01%，主要原因为报告期内公司银行短期借款增多。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程承包与成套设备	9,268,951,689.44	7,658,725,731.87	17.37%	3.39%	3.56%	-0.14%
国内外贸易	257,494,402.57	210,995,426.74	18.06%	-1.35%	-7.08%	5.06%
分产品						
工程承包与成套设备	9,268,951,689.44	7,658,725,731.87	17.37%	3.39%	3.56%	-0.14%
国内外贸易	257,494,402.57	210,995,426.74	18.06%	-1.35%	-7.08%	5.06%
分地区						
中国境内	255,353,839.49	219,748,462.02	13.94%	-14.86%	-11.91%	-2.88%
中国境外	9,271,092,252.52	7,649,972,696.59	17.49%	3.86%	3.76%	0.09%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,934,003,271.61	49.91%	8,052,528,487.99	48.80%	1.11%	
应收账款	3,691,445,268.35	20.62%	2,403,950,328.89	14.57%	6.05%	
存货	1,754,004,643.31	9.80%	1,982,252,852.81	12.01%	-2.21%	
长期股权投资	304,446,164.30	1.70%	107,260,633.61	0.65%	1.05%	
固定资产	1,186,675,164.65	6.63%	1,249,862,111.34	7.57%	-0.94%	
在建工程	84,869,331.82	0.47%	112,397,759.14	0.68%	-0.21%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,371,062,410.58	7.66%	564,379,680.03	3.42%	4.24%	本公司与国家开发银行股份有限公司北京市分行签订外汇贷款合同，贷款金额为 15,000.00 万美元，折合人民币 917,850,000.00 元，用于公司日常经营活动。
长期借款	58,322,701.61	0.33%	42,500,000.00	0.26%	0.07%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融	180,593,556.87	-39,806,995.65	-15,807,610.47	22,002.80	27,185,067.83	13,864,514.35	149,644,542.02

资产							
金融资产小计	180,593,556.87	-39,806,995.65	-15,807,610.47	22,002.80	27,185,067.83	13,864,514.35	149,644,542.02
上述合计	180,593,556.87	-39,806,995.65	-15,807,610.47	22,002.80	27,185,067.83	13,864,514.35	149,644,542.02
金融负债	0						0

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

在十多年的发展过程中，中工国际始终致力于培育核心竞争力，大力发展商务能力、项目管理能力、融资能力和并购重组能力，在行业中建立了良好的声誉，形成了比较独特的竞争优势。

1、商务能力：公司在海外设立三十多个代表处、分公司和非经营性子公司，还拥有中工老挝投资公司和加拿大普康公司两家境外经营性子公司，构造了遍布全球各地区的高效快捷、反应灵敏的国际营销网络，积累了大量有价值的客户和渠道资源，在一些重点市场具有突出的品牌影响力。

2、融资能力：公司熟悉国内政策性金融、保险机构的运作流程，并保持良好的合作关系，政府项目的融资能力较强。同时，公司长期致力于融资多元化，加大同境内外商业银行的工作联系，广开融资渠道。此外，公司积极创新融资模式，充分利用资本市场平台，将上市公司再融资与商业贷款、“一揽子”融资等多种融资模式进行有效搭配和组合，解决公司资金需求。报告期内，公司制定并落实“大金融”战略，成立中工投资管理有限公司，为投资业务解决融资问题。

3、并购能力：2010年起，公司陆续并购了武汉大学设计研究总院、加拿大普康公司、北京沃特尔公司，并持续跟踪一批符合公司战略发展的项目，这使得公司在境内外并购的风险控制、并购交易管理、并购后整合等方面积累了丰富的经验，培养了一批熟悉国内外并购规则、了解国际并购趋势的专业人才，积累了一些优秀的合作伙伴资源，公司的并购能力显著提升，为公司的进一步发展奠定了坚实的基础。

4、项目管理能力：2011年以来，随着项目管理体系的全面运行，项目整体的进度、质量、成本控制等方面都比以前有了很大的提升。在项目执行效果改善的同时，也培养出了一支熟悉项目管理的项目经理和专业技术人才队伍。项目管理能力的持续提高，有效降低了项目的执行风险，为公司业务稳健发展起到保障作用。

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
271,301,205.16	161,125,799.66	68.38%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中白工业园区开发股份有限公司	土地开发与经营、基础设施建设、物业管理、招商引资	17.14%



加拿大 Fortune Minerals Limited	矿业开采	17.24%
老挝岱梧公司	旅游服务	70%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

①公司下属子公司中农机持有蓝科高新股权。2011年6月22日蓝科高新首发上市，中农机作为发行前股东承诺锁定股份3年，解禁时间为2014年6月22日，2011年度将持有的上述股份划分至可供出售金融资产并按公允价值计量。2014年1月，中农机参与了蓝科高新配股，发行价格5.68元/股，配股完成后持有532.8万股。2014年12月31日蓝科高新的市场价格为12.17元/股，中农机持有共计6,484.18元。

②中工香港公司作为基石投资者，按中石化炼化工程（集团）股份有限公司首次公开发行价格认购该公司发行的H股股票739.35万股。2013年度将持有的上述股份划分至可供出售金融资产并按公允价值计量。截至2014年12月31日中石化炼化工程的市场价格为5.24港元/股，共计3,874.19亿港元，折合3,056.23万元。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中工国际投资（老挝）有限公司	子公司	投资、服务等	投资、服务等	9,800.00 万美元	1,628,490,532.46	529,441,991.91	20,246,494.62	-54,805,375.35	-54,809,058.18
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	子公司	工程承包	采矿、矿山相关及地下民用工程承包	20.00 加元	818,615,187.88	151,333,188.19	408,971,890.84	-220,054,573.89	-191,030,168.84
北京沃特尔水技术股份有限公司	子公司	水污染治理	水处理技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；水污染治理等	13,140 万元	165,806,875.78	115,489,311.99	72,036,400.56	-5,338,546.45	-4,897,523.94

主要子公司、参股公司情况说明

公司拥有的主要子公司有中工国际投资（老挝）有限公司、加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司和北京沃特尔水技术股份有限公司。报告期内无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

#### （1）中工国际投资（老挝）有限公司

该公司成立于2010年11月，注册资本9,800万美元，本公司持有70%股权。经营范围：咨询、服务、设计、建设、业务开发与投资。住所为老挝万象市。

截止2014年12月31日，该公司总资产为162,849.05万元，净资产为52,944.20万元；报告期实现营业收入2,024.65万元，实现净利润-5,480.91万元。

#### （2）加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司

2011年12月19日，公司与加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司的现有股东签署了《股权购买协议》。按照协议，中工国际以11,934万加拿大元（约合7.37亿人民币）的价格收购普康公司60%的股权，2012年4月30日完成了交割。该公司注册资本20加元，本公司持有60%股权。经营范围：采矿、矿山相关及地下民用工程承包。住所为加拿大。

截止2014年12月31日，该公司总资产为81,861.52万元，净资产为15,133.32万元；报告期实现营业收入40,897.19万元，实现净利润-19,103.02万元，净利润下降的原因为：①加拿大矿业市场低迷，报告期完成的工程量下降；②已完成工程量收款滞后，报告期计提了大额减值准备。

#### （3）北京沃特尔水技术股份有限公司

2013年12月19日，公司与北京沃特尔水技术股份有限公司及其原股东签署了《增资扩股协议》。按照协议，中工国际使用自有资金8,500万元认购北京沃特尔公司增发的2,640万股普通股。2014年5月，中工国际及北京沃特尔公司其他股东出资2,000万元，并将该公司全部资本公积金转增股本，注册资本增加至13,140万元。本公司持有50%股权，具有控制权。经营范围：水处理技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；水污染治理等。住所为北京市。

截止2014年12月31日，该公司总资产为16,580.69万元，净资产为11,548.93万元；2014年实现营业收入7,203.64万元，实现净利润-489.75万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
中白工业园区开发股份有限公司	国机集团成为相对控股股东，从更高层面上推动中白工业园项目整体进展，为园区建设、融资创造更好条件。	该公司注册资本由 1,333 万美元增加至 7,000 万美元，国机集团投资 2,800 万美元，明斯克州执行委员会增资 2,267 万美元，中工国际增资 600 万美元。增资后，国机集团持股比例为 40%，中工国际持股比例从 45% 降至 17.14%。	通过此次增资，中白工业园区开发股份有限公司的资本金大幅提高，能更好满足园区发展需要。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、对 2015 年 1-3 月经营业绩的预计

2015 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25.00%	至	0.00%
2015 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润区间（万元）	14,036.12	至	18,714.83
2014 年 1-3 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			18,714.83
业绩变动的原因说明	因公司在执行项目一季度可结算的工程量较少，预计净利润较上年同期有所降低。		

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

公司名称（全称）	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
中工国际-光辉国际联营公司	承建公司印尼三林糖厂项目土建工程	货币资金8.71万元；预付账款2,482.73万元；应收账款1,689.78万元；其他应收款323.69万元；固定资产17.59万元；应交税费-957.55万元；其他应付款4,870.25元。

中工国际联合公司（玻利维亚）	承建公司玻利维亚圣布埃纳文图拉糖厂项目	货币资金2,349.39万元；应收账款0万元；预付账款101.76万元；存货2,928.85万元；固定资产895.45万元；预收账款3,511.62万元；应付账款2,442.42万元；应付职工薪酬41.86万元；应交税费-80.18万元；其他应付款57.68万元。
----------------	---------------------	--

## 九、公司未来发展的展望

### （一）外部环境对公司经营的影响

报告期内，世界经济呈现缓慢复苏态势，发达国家经济走势分化，新兴市场国家增速集体放缓。各国为进一步刺激经济和增加就业，普遍实施大规模基建投资计划，发展中国家的需求依然比较旺盛。国际工程承包行业的发展整体呈现企稳回升态势。从国内来看，我国全方位的对外开放新格局不断形成，各种对外经济合作机制不断涌现或加强，对“走出去”业务政策的支持力度不减，为企业发展带来难得发展机遇。与此同时，随着国内“走出去”企业数量不断增多，市场竞争总体更加激烈。报告期内，公司新签合同额居全国同行业第10位，完成合同额居全国同行业第19位，较去年均有所上升。

### （二）行业发展趋势

报告期，据商务部统计，我国对外承包工程行业新签合同额11,779.8亿元人民币（折合1,917.6亿美元），同比增长11.7%，完成营业额8,748.2亿元人民币（折合1,424.1亿美元），同比增长3.8%。从区域市场分布来看，亚非市场仍然保持主导地位。完成营业额的地区分布方面，亚洲648.38亿美元，同比增长0.7%，占比45.5%；非洲529.75亿美元，同比增长10.6%，占比37.2%；欧洲71.51亿美元，同比下降13%，占比5%；拉丁美洲131.81亿美元，同比下降0.9%，占比9.3%；其他地区42.65亿美元，占比3%。

新签合同额的地区分布方面，亚洲842.2亿美元，占比43.9%；非洲754.9亿美元，占比39.4%；欧洲103亿美元，占比5.4%；拉丁美洲164.7亿美元，占比8.6%；其他地区52.8亿美元，占比2.8%。

2014年，新签合同额在5,000万美元以上的项目664个，合同总额占新签合同总额的82.3%。其中1亿美元以上的项目365个，10亿美元以上超大项目25个，同比增加16个。就领域而言，除了传统的交通、房建之外，在能源、高铁、核电、通讯等高新技术领域的业务发展也非常快。

### （三）市场竞争情况

据2014年《工程新闻纪录》统计，62家内地承包商进入全球250家最大国际承包商排名，所占整个国际工程承包市场份额在各国企业中排名第二；进入前100强的企业达到21家，整体竞争力不断增强。受惠于人才、技术、管理、融资等方面的综合优势，大型国有企业始终在对外承包工程行业占据明显优势，在行业前50位的企业中，国有企业占有绝对的市场份额。

近年来，越来越多的地方专业工程企业加入“走出去”的队伍，在各个专业领域展开竞争。此外，中国企业与韩国、巴西、土耳其等国承包商在中低端市场的竞争日益激烈，美、日等国也开始加大对亚、非国家的贷款规模，与中国争夺市场，导致我国企业在中东等市场的份额有所下降。总体来说，公司面临的竞争激烈程度不断提升。

随着对外工程承包行业的不断发展，业主对承包商专业能力、融资能力和资源整合能力提出更高要求，承包商要从单纯承包项目转为策划项目、发展项目和经营项目，提供综合一体化服务。公司作为一家以海外工程承包为核心的企业，具有突出的核心竞争优势。公司拥有较强的市场开发能力，具有营销网络遍布全球、业务领域分布广泛、市场布局合理、经营模式灵活、资源整合能力较强、拥有上游设计院和细分行业的核心技术等特点，可以使公司满足不同客户的需求，确保公司获得较高的利润回报。

### （四）公司发展战略

#### 1、发展机遇

展望2015年，面对全球经济的复苏和调整，无论是发达国家还是发展中国家，都把基础设施建设作为刺激经济增长的重要手段，国际工程承包市场潜力巨大。另一方面，“一带一路”、“互联互通”作为国家战略以及配套的亚洲基础设施投资银行、丝路基金等金融安排，必将推动中国对外投资合作业务再上新台阶，为公司发展提供历史性发展机遇。

#### 2、主要挑战

世界经济形势复苏仍然较弱，国际工程市场竞争环境更加严峻，来自其他国家承包商的竞争越来越激烈，国内承包商同

质化严重。此外，境外安全问题日益凸显。这对公司的业务创新和风险控制能力提出了更高的要求。

### 3、公司发展战略

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

#### （五）经营计划与经营措施

##### 1、抢抓市场机遇 巩固一大支柱

公司将紧跟“一带一路”等国家战略，重点关注各区域经济走廊的动向，积极利用亚洲基础设施投资银行、丝路基金以及国家对有关地区的专项贷款与合作基金等，抢先布局，巩固工程承包主营业务。

##### 2、加强业务模式创新

积极推动融资多元化，加强利用商贷、业主自筹、国际金融机构资金；延伸价值链条，实现贸易与工程、投资的三相联动，开展工程运营服务；积极利用国家政策，采用公私合营（PPP）、股权投资等多种形式开发大项目。

##### 3、做好投资和贸易业务

公司将根据投资业务整体规划，长、短期结合，综合布局投资业务，加强投资管理，确保投资收益和公司资金安全。贸易业务要充分嫁接公司海外营销网络，发展工程、投资后续产品贸易业务。

##### 4、做大国内业务 落实两个市场

国内业务以中工武大和北京沃特尔公司为平台。中工武大实施市场聚焦战略，做强特色业务，在园林景观总承包、水生态修复总承包、节水总承包等细分领域，强化资源整合能力，重点突破。北京沃特尔公司进一步提升工程设计和项目管理能力，加大重点行业零排放的市场开发力度，推进业务升级。

##### 5、加强人力资源管理，灵活创新考核及激励制度

做好人才培养及引进工作，打造一支能够适应企业快速发展的精英团队。同时结合公司股权激励计划，以效益为导向，充分发挥激励约束杠杆作用，深化事业部改革，进一步激发组织活力。

#### （六）资金需求及使用计划

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

#### （七）可能面对的风险

展望2015年，国际政治安全形势总体稳定，但局部地区紧张局势，对公司的市场开发造成一定影响。与此同时，随着“走出去”的企业数量不断增加，专业公司的商务能力不断提升，面临的竞争环境将更为激烈。此外，汇率波动幅度不断加大，对公司的风险控制能力提出了更高的要求。公司将密切关注中国政府对外经济外交政策导向和国际政治经济局势变化，抢抓市场机遇，做好市场开发布局，落实业务模式创新，开展属地化经营，深化体制机制改革，提升公司竞争力。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司于2014年10月23日召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据财政部于2014年陆续颁布或修订的一系列企业会计准则，公司对会计政策进行相应变更，并对涉及的业务核算进行追溯调整。本次会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013、2014年度资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。有关内容详见2014年10月24日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的《中工国际工程股份有限公司关于会计政策变更的公告》。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：报告期内公司与印度橄榄咨询公司共同出资设立中工国际基建（印度）有限公司，注册资本 50.00 万美元，公司持股 51.00%。经营范围为进出口贸易、工程咨询和承包项目开发。

2、与上年相比本年减少合并单位 1 家，原因为：2014 年 8 月，中白工业园区开发股份有限公司的股东哈尔滨投资集团有限责任公司、明斯克州执行委员会增资 333 万美元，该公司注册资本由 1,000 万美元增至 1,333 万美元，公司持股比例降至 45.00%，不再具有控制权，不再将其纳入合并范围。2015 年 2 月，该公司注册资本由 1,333 万美元增加至 7,000 万美元，国机集团投资 2,800 万美元，明斯克州执行委员会增资 2,267 万美元，中工国际增资 600 万美元。增资后，中工国际持股比例从 45% 降至 17.14%。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司实施了 2013 年度利润分配方案，对利润分配相关政策的执行情况良好。报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。公司利润分配政策和决策程序详见《公司章程》第一百五十四条至第一百五十八条，以及《中工国际工程股份有限公司股东回报规划（2012-2014 年）》。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 773,738,834 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。

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

公司 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 637,202,779 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	232,121,650.20	866,772,496.62	26.78%		
2013 年	191,160,833.70	718,476,718.04	26.61%		
2012 年	191,160,833.70	634,968,084.41	30.11%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	773,738,834
现金分红总额（元）（含税）	232,121,650.20
可分配利润（元）	2,380,065,520.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现利润总额 968,153,542.43 元，归属母公司所有者的净利润为 866,772,496.62 元，其中母公司净利润为 1,463,444,665.95 元，提取 10%法定公积金 146,344,466.60 元，加上年初未分配利润 1,980,957,435.94 元，减去 2014 年已分配现金股利 191,160,833.70 元和转作股本的普通股股利 127,440,555.00 元，减去本期公司合并范围变化导致留存收益直接减少 2,718,556.56 元，可供股东分配利润为 2,380,065,520.70 元。</p> <p>2015 年 4 月 2 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 773,738,834 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。</p>	

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

公司已于 2015 年 4 月 3 日在巨潮资讯网上披露了《中工国际工程股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月19日	中工国际会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司	公司经营情况及业务模式
2014年05月20日	中工国际会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、招商基金管理有限公司	公司经营情况及业务模式
2014年06月13日	中工国际会议室	实地调研	机构	摩根大通、首域投资（香港）有限公司	公司经营情况及业务模式
2014年06月19日	中工国际会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、中国银河证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、瑞银证券有限责任公司	公司经营情况及业务模式
2014年06月20日	中工国际会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、拾贝投资管理（北京）有限公司	公司经营情况及业务模式
2014年06月23日	中工国际会议室	实地调研	机构	网三证券股份有限公司、国际投信投资顾问株式会社	公司经营情况及业务模式
2014年09月24日	中工国际会议室	实地调研	机构	安邦资产管理有限责任公司、万思资本管理(北京)有限公司、合众资产管理股份有限公司、新华基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、中邮创业基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、嘉实基金管理有限公司、北京市星石投资管理有限公司、安信基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、招商基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、兴证证券资产管理有限公司、英大泰和人寿保险股份有限公司、华夏基金管理有限公司、太平洋证券股份有限公司、博时基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公	公司经营情况及业务模式



				司	
2014年09月25日	中工国际会议室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司、光大证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、中国国际金融有限公司	公司经营情况及业务模式
2014年11月18日	北京沃特尔水技术股份有限公司“工业废水零排放和海水淡化及综合利用实验室”	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、安信证券股份有限公司	北京沃特尔水技术股份有限公司经营状况、技术优势及商业化应用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

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

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
现代农装科技股份有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	1,549.52	1,549.52	0.61%	银行汇款	1,549.52	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中工工程机械成套有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	71.24	71.24	0.03%	银行汇款	71.24	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
沈阳仪表科学研究院有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	1,528.18	1,528.18	0.6%	银行汇款	1,528.18	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国包装和食品机械有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	26	26	0.01%	银行汇款	26	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时

司												报》及巨潮资讯网
中机美诺科技股份有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	0.6	0.6	0%	银行汇款	0.6	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国机械工业建设集团有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	11,638.07	11,638.07	4.58%	银行汇款	11,638.07	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
江苏苏美达机电有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	46	46	0.02%	银行汇款	46	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中起物料搬运工程有限公司	同一最终控股股东	购货	购货	市场定价	1,285	1,285	0.51%	银行汇款	1,285	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国国机重工集团有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	599.93	599.93	0.24%	银行汇款	599.93	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
重庆材料研究院有限公司	同一母公司	购货	购货	市场定价	709.32	709.32	0.28%	银行汇款	709.32	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
机械工业勘察设计研究院	同一最终控股股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	43	43	0.01%	银行汇款	43	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国汽车工业工程有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	98.02	98.02	0.02%	银行汇款	98.02	2014年08月22日		《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	4,057.5	4,057.5	0.81%	银行汇款	4,057.5	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国机械工业建设集团有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	17,553.98	17,553.98	3.5%	银行汇款	17,553.98	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国一拖集团有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	32.95	32.95	0.01%	银行汇款	32.95	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国农业机械化科学研究院	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	101.7	101.7	0.02%	银行汇款	101.7	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
现代农装科技股份有限公司	同一最终控股股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	350.9	350.9	0.07%	银行汇款	350.9	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中机十院国际工程有限公司	同一最终控股股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	61.2	61.2	0.01%	银行汇款	61.2	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国包装和食品机械有限公司	同一最终控股股东	接受劳务	接受劳务	市场定价	1.23	1.23	0%	银行汇款	1.23	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国通用机械工程有限公司	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	604.17	604.17	0.12%	银行汇款	604.17	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国中元国际工程	同一母公司	接受劳务	接受劳务	市场定价	765.32	765.32	0.15%	银行汇款	765.32	2014年08月22日	《中国证券报》、

有限公司										日	《证券时报》及巨潮资讯网
中白工业园区开发股份有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	869.29	869.29	0.09%	银行汇款	869.29	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
中国机械工业第一建设有限公司	同一最终控股股东	提供劳务	提供劳务	市场定价	406.56	406.56	1.69%	银行汇款	406.56	2014年08月22日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网
合计				--	--	42,399.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				作为中国机械工业集团有限公司的成员，依托国机集团下属公司、研究院的优势，向关联方采购产品、接受劳务和提供劳务的关联交易属于为满足公司日常经营需要而产生的正常交易行为，交易原则为按照市场定价，择优选择。上述关联交易的发生符合本公司业务特点及业务发展的需要，公司与上述关联方的交易预计在后期仍会存在。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司独立性，均系进一步强化公司市场竞争力的市场行为。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司主要业务没有因上述关联交易而对关联方形成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》，第五届董事会第九次会议对上述议案进行了调整，预计公司与受控股股东国机集团直接或间接控制的关联方 2014 年的日常关联交易总额不超过 187,768.4 万元。报告期累计发生日常关联交易金额 42,399.68 万元，未超过限额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

(1) 2014年11月27日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于向中白工业园区开发股份有限公司增资的关联交易议案》。有关内容详见2014年11月28日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的《中工国际工程股份有限公司关于向中白工业园区开发股份有限公司增资的关联交易公告》。

(2) 公司在国机财务有限责任公司存入资金情况

项目	关联方	本年数	上年数
期末资金	国机财务有限责任公司	710,297,094.63	430,912,510.02
资金利息	国机财务有限责任公司	10,484,964.93	5,396,753.91

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
中工国际工程股份有限公司 2014 年度日常关联交易公告	2014 年 04 月 03 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司 2014 年度日常关联交易调整公告	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
中工国际工程股份有限公司关于向中白工业园区开发股份有限公司增资的关联交易公告	2014 年 11 月 28 日	巨潮资讯网

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
加拿大普康控股（阿 尔伯塔）有限公司	2014 年 04 月 03 日	15,826.5	2014 年 04 月 12 日	15,660.93	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		15,826.5		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		15,660.93		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		15,826.5		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		15,660.93		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
加拿大普康控股（阿 尔伯塔）有限公司	2013 年 05 月 22 日	15,826.5	2013 年 07 月 04 日	15,826.5	一般保证	3 年	否	否
成都市中工水务有 限责任公司	2014 年 04 月 03 日	2,480	2014 年 02 月 14 日	1,443	连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		2,480		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		1,443		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		18,306.5		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		17,269.5		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		18,306.5		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		17,103.93		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		34,133		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		32,930.43		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				6.21%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				



直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	31,487.43
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	31,487.43
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

#### (1) 孟加拉帕德玛水厂项目商务合同

2012年9月25日，公司与孟加拉达卡供排水局签署了孟加拉帕德玛水厂项目商务合同，合同金额为29,080万美元。该项目位于孟加拉达卡市甲绍岱尔地区，内容为建造一座日处理能力45万吨的水厂，含一座取水泵站、一座加压泵站及33公里输水管线。工作范围包括设计、供货、施工、安装、测试和试运营等。合同工期为42个月。

2014年2月27日，公司收到孟加拉达卡供排水局支付的孟加拉帕德玛水厂项目的全部预付款，该商务合同正式生效。

#### (2) 赞比亚穆巴拉-纳孔德公路建设项目商务合同

2011年4月15日，公司与赞比亚工程部道路发展局签署了赞比亚穆巴拉-纳孔德公路建设项目商务合同，合同金额为1.8亿美元。该项目位于赞比亚北方省，内容为建设一条从穆巴拉到纳孔德的171.9公里双向双车道的沥青标准公路，具体工作范围包括修建公路所包含的土建工程，路标工程等。合同工期为36个月。

2014年4月30日，公司收到赞比亚穆巴拉-纳孔德公路建设项目的全部预付款，该项目正式生效。

#### (3) 赞比亚粮仓建设项目商务合同

2014年5月9日，公司与赞比亚粮食储备局签署了赞比亚粮仓建设项目商务合同，合同金额为9,990万美元。该项目位于赞比亚境内中央省、东方省、南方省和西方省，项目内容为新建2座储粮能力50,000吨和1座储粮能力25,000吨的浅圆式筒仓，修复改造1座储粮能力25,000吨的筒仓。合同工期为30个月。

#### (4) 玻利维亚蒙特罗-布洛布洛铁路建设项目商务合同

2013年10月2日，公司与玻利维亚公共工程部签署了玻利维亚蒙特罗-布洛布洛铁路建设项目商务合同，合同金额为72,217.06万玻利维亚诺，约折合10,376万美元。该项目位于玻利维亚圣克鲁斯省，内容为修建93公里铁路。合同工期为730个自然日。

2014年5月12日，公司收到玻利维亚蒙特罗-布洛布洛铁路建设项目的全部预付款，该合同正式生效。

#### (5) 俄罗斯水泥厂改造项目商务合同

2014年5月20日，公司与俄罗斯欧洲水泥厂集团股份公司签署了俄罗斯水泥厂改造项目商务合同，合同金额合计为17,541.90万美元。该项目位于俄罗斯列宁格勒州、萨马拉州和阿爾漢格爾斯克州，项目内容为皮卡廖沃水泥厂、日古丽建材厂水泥生产线、萨温斯基水泥厂的更新改造。合同工期为36个月。

2014年8月，业主俄罗斯欧洲水泥厂集团股份公司确认俄罗斯水泥厂改造项目中的日古丽建材厂水泥生产线项目金额为7,011.25万美元。2014年9月10日，公司收到日古丽建材厂水泥生产线项目的预付款。2014年9月22日，业主签发了日古丽建材厂水泥生产线开工令，开工日为2014年9月23日，日古丽建材厂水泥生产线项目商务合同正式生效。

2014年8月，业主俄罗斯欧洲水泥厂集团股份公司确认俄罗斯水泥厂改造项目中的皮卡廖沃水泥厂项目金额为7,062.42万美元。2014年9月10日，公司收到皮卡廖沃水泥厂项目的预付款。2014年9月29日，业主签发了皮卡廖沃水泥厂项目开工令，开工日为2014年9月30日，皮卡廖沃水泥厂项目商务合同正式生效。

#### (6) 尼泊尔博卡拉国际机场项目商务合同

2014年5月22日，公司与尼泊尔民航局签署了尼泊尔博卡拉国际机场项目商务合同，合同金额为154,101.78万元人民币。该项目位于尼泊尔博卡拉市，项目内容为新建一座符合国际民航组织4D级别标准的国际机场。合同工期为48个月。

#### (7) 厄瓜多尔埃斯梅拉达斯医院建设项目商务合同

2014年6月30日，公司与厄瓜多尔国家工程管理局签署了厄瓜多尔埃斯梅拉达斯医院建设项目商务合同，合同总金额为5,159.92万美元。该项目位于厄瓜多尔埃斯梅拉达斯省埃斯梅拉达斯市，内容为建设一座拥有200床位的医院及配套基础设施，合同工期为18个月。

2014年8月22日，公司收到厄瓜多尔埃斯梅拉达斯医院建设项目的全部预付款，该合同正式生效。

#### (8) 几内亚科纳克里自治港东区扩建项目商务合同

2014年8月1日，公司与几内亚科纳克里自治港港务局签署了几内亚科纳克里自治港东区扩建项目商务合同，合同总金额为8.53亿美元，其中，II期部分合同金额为6.08亿美元，III期部分合同金额为2.45亿美元。该项目位于几内亚首都科纳克里市西部，内容为31.5公顷的平地整治，新建2个50,000载重吨位（DWT）级泊位和2个60,000载重吨位（DWT）级泊位，8公里航道疏浚，修建4公里进港公路，铺设1,055米港区铁路，以及建设2个集装箱卡车停车场、办公大楼，合同总工期36个月。

#### (9) 玻利维亚米西库尼大坝建设项目商务合同

2014年8月14日，公司玻利维亚分公司与玻利维亚米西库尼公司签署了玻利维亚米西库尼大坝建设项目商务合同。该项目合同总金额为56,437,021.23美元，位于玻利维亚科恰班巴省，其中，第一工作包金额为54,156,123.86美元，内容为坝体建设，第三工作包金额为2,280,897.37美元，内容为大坝仪器设备的供货、安装和调试，合同工期为16个月。

#### (10) 乌兹别克PVC生产综合体建设项目商务合同

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

#### (11) 埃塞俄比亚伊加莱姆二期和哈瓦萨二期变电站项目的商务合同

2014年9月9日，公司与埃塞电力公司签署了埃塞俄比亚伊加莱姆二期和哈瓦萨二期变电站项目的商务合同，合同金额为53,838,769美元及186,182,991埃塞比尔，约折合63,336,011美元。该项目位于埃塞俄比亚阿瓦萨市，内容为伊加莱姆二期400KV新建变电站的供货、安装、调试，哈瓦萨二期230KV扩建变电站的供货，合同工期为18个月。

#### (12) 土耳其润滑油厂配套罐装生产线项目商务合同

2014年9月24日，公司与土耳其海马石化集团（Seahorse Petrokimya Ürünleri Yapı İnşaat Sanayi ve Ticaret A.Ş.）签署了土耳其润滑油厂配套罐装生产线项目商务合同，合同金额为5,106.13万美元。该项目位于土耳其伊斯坦布尔亚洲侧工业区，内容为建设一座年产53万吨润滑油厂配套罐装生产线，合同工期为24个月。

#### (13) 赞比亚粮仓建设三期项目商务合同

2014年10月17日，公司与赞比亚粮食储备局签署了赞比亚粮仓建设三期项目商务合同，合同金额为11,055.40万美元。该项目位于赞比亚北方省、西北省、穆钦加省、卢阿普拉省和南方省，项目内容为新建4座储粮能力25,000吨的粮仓和修复1座

筒仓，合同工期为21个月。

(14) 斯里兰卡南部调水项目商务合同

2014年11月5日，公司与斯里兰卡灌溉和水资源管理部签署了斯里兰卡南部调水项目商务合同，合同金额为6.9亿美元。该项目位于斯里兰卡南部省汉班托塔区，内容为新建四座大坝、四条总长度为44公里的输水隧洞和一座20MW的水电站，工作范围包括勘查设计、设备供货、土建施工、安装和调试。合同总工期60个月。

(15) 安哥拉古印巴农场项目商务合同

2011年4月18日，公司与安哥拉农业、农村发展和渔业部签署了安哥拉古印巴农场项目商务合同，合同金额为7,956.36万美元。该项目位于安哥拉扎伊尔省古印巴市，内容为开荒建设2,960公顷的旱作农场，包括荒地开垦、水利及农田灌溉设施建设、配套基础设施建设、农机设备供应、仓储与加工设施建设、肉、蛋鸡养殖场，以及农场相关技术和管理人员的培训等。合同工期为60个月。

2014年5月16日，公司收到安哥拉古印巴农场项目的全部预付款。2014年11月13日，安哥拉政府和中国金融机构签署的贷款协议生效，安哥拉古印巴农场项目商务合同正式生效。

(16) 津巴布韦马欣戈供水项目商务合同

2014年11月14日，公司与津巴布韦马欣戈市政府签署了津巴布韦马欣戈供水项目商务合同，合同金额为5,953万美元。该项目位于津巴布韦马欣戈省马欣戈市，项目内容为新建一座日处理三万吨的水厂和附属设施、取水口加固和设备更新、输水管线及附属设施敷设等。合同工期为33个月。

## 九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	-	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	-	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	关于关联交易的承诺；关于保证公司独立性的承诺；关于中国工程与农业机械进出口总公司资产划转的承诺	2010年01月19日	长期	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国机械工业集团有限公司	关于同业竞争的承诺	2012年10月30日	长期	严格履行中
	中国机械工业集团有限公司	关于公司与国机财务有限责任公司之间金融业务相关事宜的承诺	2012年12月26日	长期	严格履行中

其他对公司中小股东所作承诺	中国机械工业集团有限公司	从 2014 年 12 月 11 日开始的连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%	2014 年 12 月 11 日	2014 年 12 月 11 日-2015 年 6 月 10 日	严格履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王清峰、代晓

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2014年11月27日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。同意聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为2014年度财务报告审计机构。有关内容详见2014年10月24日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《关于变更会计师事务所的公告》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

2014年11月27日，公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于成立资产管理公司的议案》，公司拟出资5亿元人民币设立资产管理公司。2015年1月，中工投资管理有限公司完成相关工商登记手续。该公司注册资本50,000万元，具体出资方案为：以公司部分存量资产评估作价出资，包括：公司持有的邳州中工水务有限责任公司100%股权，该公司2014年12月31日经审计的归属于母公司所有者权益13,146,463.60元人民币；公司持有的成都中工水务有限责任公司100%股权，该公司2014年12月31日经审计的归属于母公司所有者权益39,075,557.74元人民币；位于北京市昌平区的房产，评估值为50,527,800.00元人民币。上述实物资本的过户手续正在办理中。其余以现金出资，公司已于2015年3月2日出资3.7亿元人民币。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	514,856	0.08%	9,095,500	102,970	0	-135,954	9,062,516	9,577,372	1.24%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	514,856	0.08%	9,095,500	102,970	0	-135,954	9,062,516	9,577,372	1.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	514,856	0.08%	9,095,500	102,970	0	-135,954	9,062,516	9,577,372	1.24%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	636,687,923	99.92%	0	127,337,585	0	135,954	127,473,539	764,161,462	98.76%
1、人民币普通股	636,687,923	99.92%	0	127,337,585	0	135,954	127,473,539	764,161,462	98.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	637,202,779	100.00%	9,095,500	127,440,555	0	0	136,536,055	773,738,834	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年5月8日，公司实施了2013年度权益分派方案，以总股本637,202,779股为基数，向全体股东每10股送红股2股。送股完成后，公司总股本由637,202,779股增加到764,643,334股。

2014年5月8日，公司通过定向发行股票的限制性股票激励计划向241名激励对象授予限制性股票9,095,500股，授予股份的上市日期为2014年5月23日，公司总股本由764,643,334股增加至773,738,834股。

2012年5月，公司高管以自有资金从二级市场按照市场价格增持公司股票共计186,606股，并在相关部门办理了股份锁定手续，锁定期限为2012年5月12日至2014年5月11日。公司实施了2011年度权益分派方案、2013年度权益分派方案后，上述限售股份相应增加至291,105股。2014年5月15日，上述股份锁定期满，按《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的有关规定管理，其中120,354股转为无限售条件股份。

2013年4月，公司原监事刘杰先生、公司原副总经理王威先生任期届满离任。依照相关规定，2014年11月，刘杰先生和

王威先生分别持有的7,800股解除锁定，共计15,600股转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年4月25日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案的议案》。

2014年1月28日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要；2014年3月20日，公司收到中国机械工业集团有限公司转发的国资委《关于中工国际工程股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资分配【2014】118号）；2014年3月26日，公司获悉中国证监会已对公司报送的限制性股票激励计划确认无异议并进行了备案；2014年4月25日，公司2013年度股东大会审议通过了《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票计划相关事宜的议案》；2014年5月8日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次激励计划的限制性股票授予日为2014年5月8日，同意公司向241名激励对象授予909.55万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，公司向241名激励对象授予了909.55万股限制性股票，并通过中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了上述限制性股票的授予登记工作。经深圳证券交易所批准，上述909.55万股限制性股票于2014年5月23日上市。

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

适用  不适用

由于送股、限制性股票授予等原因，公司股份总数由637,202,779股增加到773,738,834股，按新股本773,738,834股摊薄计算，公司2014年度基本每股收益为1.13元、稀释每股收益为1.13元、归属于公司普通股股东的每股净资产为6.86元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	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						
非公开发行股票	2012年12月18日	20.22	64,292,779	2012年12月28日	64,292,779	
限制性股票激励计划	2014年5月8日	7.625	9,095,500	2014年5月23日	9,095,500	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证监会《关于核准中工国际工程股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1639号）核准，公司向8名发行对象非公开发行股票64,292,779股，发行价格20.22元/股，该部分股份于2012年12月28日在深圳证券交易所上市。

2014年5月8日，公司通过定向发行股票的限制性股票激励计划向241名激励对象授予限制性股票9,095,500股，授予股份

的上市日期为2014年5月23日。本激励计划授予的限制性股票自授予之日起24个月内为锁定期，满足解锁条件的，激励对象在未来的36个月内分三期申请解锁。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期因送股、实施限制性股票激励计划引起了公司股份总数及股东结构发生变化，详见本节“一、股份变动情况”。公司资产和负债结构发生了如下变化：资产增加69,353,187.50元，股本增加9,095,500元，资本公积增加60,257,687.50元。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,858	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	32,498	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国机械工业集团有限公司	国有法人	58.01%	448,835,202	58,749,402	0	448,835,202		
全国社保基金一零四组合	其他	1.51%	11,688,888	6,688,888	0	11,688,888		
中银收益混合型证券投资基金	其他	0.99%	7,689,099	6,193,139	0	7,689,099		
大成价值增长证券投资基金	其他	0.90%	6,989,379	6,989,379	0	6,989,379		
华夏回报证券投资基金	其他	0.81%	6,280,302	6,280,302	0	6,280,302		
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	0.77%	5,976,754	-4,285,348	0	5,976,754		
中元国际工程设计研究院	国有法人	0.75%	5,803,200	967,200	0	5,803,200		



TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	0.61%	4,749,775	4,749,775	0	4,749,775		
全国社保基金一一六组合	其他	0.52%	4,007,373	4,007,373	0	4,007,373		
嘉实周期优选股票型证券投资基金	其他	0.52%	4,002,814	4,002,814	0	4,002,814		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司前 10 名股东中，第六名股东配售了公司非公开发行的股份。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中元国际工程设计研究院为中国机械工业集团有限公司下属企业，上述 2 名股东合计持有 45,463.84 万股，占 58.76%，存在一致行动的可能；全国社保基金一零四组合、全国社保基金一一六组合同为全国社会保障基金理事会管理的基金，合计持有 1,569.63 万股，占 2.03%，存在一致行动的可能。上述股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国机械工业集团有限公司	448,835,202	人民币普通股	448,835,202					
全国社保基金一零四组合	11,688,888	人民币普通股	11,688,888					
中银收益混合型证券投资基金	7,689,099	人民币普通股	7,689,099					
大成价值增长证券投资基金	6,989,379	人民币普通股	6,989,379					
华夏回报证券投资基金	6,280,302	人民币普通股	6,280,302					
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	5,976,754	人民币普通股	5,976,754					
中元国际工程设计研究院	5,803,200	人民币普通股	5,803,200					
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	4,749,775	人民币普通股	4,749,775					
全国社保基金一一六组合	4,007,373	人民币普通股	4,007,373					
嘉实周期优选股票型证券投资基金	4,002,814	人民币普通股	4,002,814					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中，中元国际工程设计研究院为中国机械工业集团有限公司下属企业，上述 2 名股东合计持有 45,463.84 万股，占 58.76%，存在一致行动的可能；全国社保基金一零四组合、全国社保基金一一六组合同为全国社会保障基金理事会管理的基金，合计持有 1,569.63 万股，占 2.03%，存在一致行动的可能。公司前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东中的其他股东，未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。
--------------------------------------	----

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国机械工业集团有限公司	任洪斌	1988 年 05 月 21 日	10000803-4	1,300,000（万元）	对外派遣境外工程所需的劳务人员。国内外大型成套设备及工程项目的承包，组织本行业重大技术装备的研制、开发和科研产品的生产、销售；汽车、小轿车及汽车零部件的销售；承包境外工程和境内国际招标工程；进出口业务；出国（境）举办经济贸易展览会；组织国内企业出国（境）参、办展。
未来发展战略	2014-2016 年战略规划期内，国机集团将围绕做强做优，坚持有质量增长的理念，实施资本运营、持续创新、人才强企、转型升级、品牌提升五大战略，实现国机集团战略目标。 规划期内，国机集团将以实现资本的保值、增值为目的，以资本运营为手段，在内涵式发展的基础上，大力拓宽外延式发展道路。以增强装备制造能力和提升现代制造服务能力为导向，创新思路，创新方法，通过技术突破、产业升级和能力提高，培育和整合业务机会，寻找新的利润增长点。通过产业与资本的良性互动，走出一条跨越式发展的新路。建立人才比较优势，以一流的人才打造一流企业。搭建品牌管理体系，发掘和提升品牌核心价值，以品牌促进企业发展。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	国机集团直接或间接持有以下境内外上市公司股权：二重集团（德阳）重型装备股份有限公司（SH601268）、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司（SH601798）、常林股份有限公司（SH600710）、林海股份有限公司（SH600099）、国机汽车股份有限公司（SH600335）、洛阳轴研科技股份有限公司（SZ002046）、第一拖拉机股份有限公司（HK00038、SH601038）、中国机械设备工程股份有限公司（HK01829）、安徽国通高新管业股份有限公司（SZ600444）。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

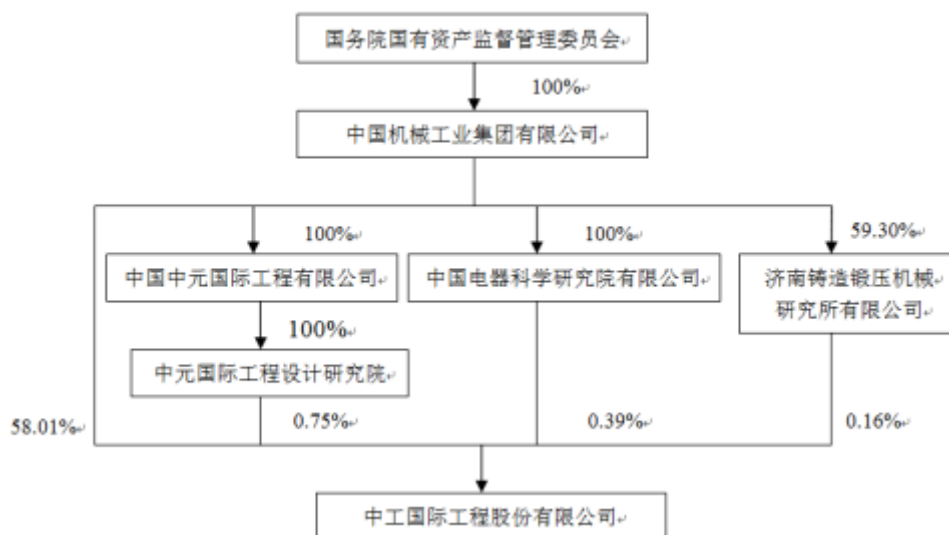
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会					

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
罗艳	董事长、总经理	现任	女	52	2013年05月21日	2016年05月20日	152,751	270,551	-45,826	377,476
骆家骥	董事	现任	男	50	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
赵立志	董事、副总经理	现任	男	44	2013年05月21日	2016年05月20日	91,001	174,200	-27,300	237,901
张春燕	董事、董事会秘书	现任	女	51	2013年05月21日	2016年05月20日	63,700	132,740	-19,110	177,330
孙伯淮	独立董事	现任	男	61	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
王化成	独立董事	现任	男	52	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
王德成	独立董事	现任	男	49	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
史辉	监事	现任	男	52	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
王国星	监事	现任	男	45	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
黄翠	监事	现任	女	47	2013年05月21日	2016年05月20日	0	0	0	0
黄建洲	监事	现任	男	38	2013年04月25日	2016年04月24日	28,209	5,641	-8,462	25,388
刘佳丹	监事	现任	女	43	2015年01月13日	2016年04月24日	0	84,000	0	84,000
王宇航	副总经理	现任	男	42	2013年04月25日	2016年04月24日	53,955	166,791	-16,187	204,559
陈育芳	副总经理	现任	女	53	2013年04月25日	2016年04月24日	52,325	166,465	-15,697	203,093
胡伟	副总经理	现任	男	44	2013年04月25日	2016年04月24日	32,500	138,500	-9,750	161,250

沈蔚	副总经理	现任	男	46	2013年04月25日	2016年04月24日	0	132,000	0	132,000
王惠芳	财务总监	现任	女	43	2013年04月25日	2016年04月24日	60,973	132,194	-18,292	174,875
邵奇惠	董事	离任	男	80	2013年05月21日	2014年03月24日	0	0	0	0
蔡惟慈	董事	离任	男	70	2013年05月21日	2014年08月08日	0	0	0	0
闫恺	监事	离任	男	40	2013年04月25日	2015年01月13日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	535,414	1,403,082	-160,624	1,777,872

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### (一) 董事简介

罗艳女士，董事长，52岁，硕士，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，第十二届全国人大代表。最近5年任本公司董事长兼总经理、中工武大设计研究有限公司董事长、中工国际投资（老挝）有限公司董事长、中工国际（香港）有限公司董事长、加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司董事长、北京沃特水技术股份有限公司董事长、中白工业园区开发股份有限公司董事长、中工投资管理有限公司董事长，兼任北京党外高级知识分子联谊会第二届理事会理事。

骆家骥先生，董事，50岁，大学本科学历，高级会计师，享受国务院政府特殊津贴。曾任国机财务有限责任公司董事长。现任中国机械工业集团有限公司总会计师、本公司董事，兼任中国会计学会常务理事、中国会计学会财务管理专业委员会副主任、财政部企业会计准则委员会咨询专家、企业内部控制标准委员会委员、中国机械工业会计学会会长。

赵立志先生，董事，44岁，硕士，教授级高级工程师。最近5年任本公司董事、党委书记、副总经理，中工国际投资（老挝）有限公司执行董事，邳州市中工水务有限责任公司董事长，成都市中工水务有限责任公司董事长，北京中凯华国际货运代理有限责任公司董事长。

张春燕女士，董事，51岁，工商管理硕士，高级工程师。曾任本公司战略规划部总经理、董事会办公室总经理。现任本公司董事、董事会秘书，中工投资管理有限公司董事，甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司董事，兼任北京上市公司协会第四届监事会监事。

孙伯淮先生，独立董事，61岁，研究生学历，研究员。最近5年任机械工业经济管理研究院院长、党委书记，中国机械工业企业管理协会理事长，本公司独立董事，兼任中国机械工业联合会副会长、中国机械工业联合会专家委员会委员、浙江万丰奥威汽轮股份有限公司独立董事、安徽合力股份有限公司独立董事。

王化成先生，独立董事，52岁，最近5年任中国人民大学商学院教授，本公司独立董事，兼任华夏银行股份有限公司独立董事、中国铁建股份有限公司独立董事。

王德成先生，独立董事，49岁，教授，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。最近5年任中国农业大学工学院副院长、本公司独立董事，兼任中国农业工程学会常务理事、中国草业学会理事、中国农机学会畜牧机械分会理事、副主任、中国畜牧业协会草业分会草业机械业专业委员会主任、全国农业机械标准化技术委员会及畜牧机械分委员会委员和农业机械化分委员会委员、全国农业推广硕士专业学位教育指导委员会农业机械化领域协作组常务副组长、农业部“全国农业机械化与设施农业工程技术专家库”专家、农业部农机推广（监理）总站专家委员会专家、国家草原畜牧业装备工程技术研究中心副主任、农业部土壤-机器-植物系统重点实验室副主任。

### (二) 监事

史辉先生，监事会主席，52岁，研究生学历。曾任中国机械工业集团有限公司综合管理部副部长、部长。现任中国机械工业集团有限公司办公厅主任、本公司监事会主席。

王国星先生，监事，45岁，硕士，高级会计师。最近5年任中元国际工程设计研究院总会计师、中国中元国际工程有限公司财务总监、本公司监事。

黄翠女士，监事，47岁，研究生学历，高级会计师、中国注册会计师协会非执业会员。曾任济南铸造锻压机械研究所资产财务部主任。现任济南铸造锻压机械研究所有限公司财务总监、资产财务部部长，扬州捷迈锻压机械有限公司执行监事，本公司监事。

黄建洲先生，职工代表监事，38岁，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。曾任本公司财务部副总经理。现任本公司监事、财务部总经理，中国工程与农业机械进出口有限公司董事，中工武大设计研究有限公司董事，中工国际投资（老挝）有限公司董事、财务总监，中工资源贸易有限公司董事，中工投资管理有限公司监事。

刘佳丹女士，职工代表监事，43岁，硕士，国际商务师。曾任本公司成套工程九部副总经理（主持工作）、俄语地区总代表。现任本公司监事、成套工程九部总经理。

### （三）高级管理人员

罗艳女士，总经理，其他情况见上。

赵立志先生，副总经理，其他情况见上。

王宇航先生，副总经理，42岁，大学本科学历，国际商务师。最近5年任本公司副总经理，中国工程与农业机械进出口有限公司董事长，加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司执行董事，中白工业园区开发股份有限公司董事，中工资源贸易有限公司董事长。

陈育芳女士，副总经理，53岁，大学本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。最近5年任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记，中工武大设计研究有限公司董事，中工国际南美股份公司董事长、总经理，中白工业园区开发股份有限公司董事，中工国际投资（老挝）有限公司董事。

胡伟先生，副总经理，44岁，大学本科学历，国际商务师。曾任本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

沈蔚先生，副总经理，46岁，大学本科学历，翻译职称。曾任本公司成套工程三部总经理、拉美区域总代表，本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

张春燕女士，董事会秘书，其他情况见上。

王惠芳女士，财务总监，43岁，硕士，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。最近5年任本公司财务总监、加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司董事、中工投资管理有限公司董事、北京超图软件股份有限公司独立董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
骆家骥	中国机械工业集团有限公司	总会计师	2004年06月18日	至今	是
史辉	中国机械工业集团有限公司	办公厅主任	2014年10月8日	至今	是
王国星	中元国际工程设计研究院	总会计师	2010年12月29日	至今	否
黄翠	济南铸造锻压机械研究所有限公司	财务总监、资产财务部部长	2009年12月23日	至今	是

在股东单位任职情况的说明	无。
--------------	----

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗艳	中工武大设计研究有限公司	董事长	2013年12月18日	2016年12月17日	否
罗艳	中工国际投资（老挝）有限公司	董事长	2013年04月30日	2015年04月30日	否
罗艳	中工国际投资（香港）有限公司	董事长	2013年03月06日	至今	否
罗艳	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	董事长	2015年01月26日	2016年01月25日	否
罗艳	北京沃特尔水技术股份有限公司	董事长	2013年08月21日	2016年04月07日	否
罗艳	中白工业园区开发股份有限公司	董事长	2014年02月11日	至今	否
罗艳	中工投资管理有限公司	董事长	2015年01月04日	2018年01月03日	否
罗艳	北京党外高级知识分子联谊会第二届理事会	理事	2013年11月01日	至今	否
骆家骥	中国会计学会	常务理事	2007年06月05日	至今	否
骆家骥	中国会计学会财务管理专业委员会	副主任	2008年02月01日	至今	否
骆家骥	财政部企业会计准则委员会	咨询专家	2002年09月01日	至今	否
骆家骥	企业内部控制标准委员会	委员	2006年07月01日	至今	否
骆家骥	中国机械工业会计学会	会长	2004年11月01日	至今	否
赵立志	中工国际投资（老挝）有限公司	执行董事	2014年02月27日	2015年04月30日	否
赵立志	邳州市中工水务有限责任公司	董事长	2013年04月19日	2016年04月18日	否
赵立志	成都市中工水务有限责任公司	董事长	2013年04月19日	2016年04月18日	否



赵立志	北京中凯华国际货运代理有限责任公司	董事长	2014年02月13日	2017年02月12日	否
张春燕	中工投资管理有限公司	董事	2015年01月04日	2018年01月03日	否
张春燕	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	董事	2014年12月08日	2017年12月07日	否
张春燕	北京上市公司协会	监事	2013年07月16日	2017年07月15日	否
孙伯淮	机械工业经济管理研究院	党委书记、院长	2002年04月01日	至今	是
孙伯淮	中国机械工业企业管理协会	理事长	2003年04月01日	至今	否
孙伯淮	中国机械工业联合会	副会长	2009年05月20日	2019年05月19日	否
孙伯淮	中国机械工业联合会专家委员会	委员	2010年02月18日	2015年05月17日	否
孙伯淮	安徽合力股份有限公司	独立董事	2014年04月25日	2015年04月26日	是
孙伯淮	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司	独立董事	2013年11月29日	2016年11月28日	是
王化成	中国人民大学商学院	教授	2001年06月06日	2023年04月01日	是
王化成	华夏银行股份有限公司	独立董事	2014年2月28日	2017年2月27日	是
王化成	中国铁建股份有限公司	独立董事	2014年10月29日	2017年10月28日	是
王德成	中国农业大学工学院	副院长	2008年11月01日	至今	是
王德成	中国农业工程学会	常务理事	2012年10月11日	2016年10月11日	否
王德成	中国草业学会	理事	2011年09月26日	2015年09月26日	否
王德成	中国农机学会畜牧机械分会	理事、副主任	2012年10月15日	2016年10月15日	否
王德成	中国畜牧业协会草业分会草业机械业专业委员会	主任	2012年06月01日	2015年05月31日	否
王德成	全国农业机械标准化技术委员会	委员	2009年11月05日	2019年06月05日	否

王德成	全国农业机械标准化技术委员会畜牧机械分委员会	委员	2009年06月03日	2018年12月05日	否
王德成	全国农业机械标准化技术委员会农业机械化分委员会	委员	2009年04月01日	2019年11月14日	否
王德成	全国农业推广硕士专业学位教育指导委员会农业机械化领域协作组	常务副组长	2008年12月20日	2017年12月20日	否
王德成	农业部农机推广（监理）总站专家委员会	专家	2007年08月28日	2015年08月28日	否
王德成	国家草原畜牧业装备工程技术研究中心	副主任	2010年01月05日	至今	否
王德成	农业部土壤-机器-植物系统重点实验室	副主任	2012年12月20日	2016年12月20日	否
王国星	中国中元国际工程有限公司	财务总监	2013年07月30日	2016年07月29日	是
黄翠	扬州捷迈锻压机械有限公司	执行监事	2011年06月01日	至今	否
黄建洲	中国工程与农业机械进出口有限公司	董事	2012年12月20日	2015年12月19日	否
黄建洲	中工武大设计研究有限公司	董事	2013年12月18日	2016年12月17日	否
黄建洲	中工国际投资（老挝）有限公司	董事	2013年04月30日	2015年04月30日	否
黄建洲	中工国际投资（老挝）有限公司	财务总监	2014年02月27日	2015年04月30日	否
黄建洲	中工投资管理有限公司	监事	2015年01月04日	2018年01月03日	否
黄建洲	中工资源贸易有限公司	董事	2014年07月17日	2018年07月16日	否
王宇航	中国工程与农业机械进出口有限公司	董事长	2012年12月20日	2015年12月19日	否
王宇航	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	执行董事	2015年01月26日	2016年01月25日	否
王宇航	中白工业园区开发股份有限公司	董事	2012年08月27日	至今	否
王宇航	中工资源贸易有限公司	董事长	2014年07月17日	2018年07月16日	否
陈育芳	中工武大设计研究有限公司	董事	2013年12月18日	2016年12月17日	否

陈育芳	中工国际南美股份公司	董事长、总经理	2007年09月12日	至今	否
陈育芳	中白工业园区开发股份有限公司	董事	2014年02月11日	至今	否
陈育芳	中工国际投资（老挝）有限公司	董事	2013年04月30日	2015年04月30日	否
王惠芳	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	董事	2015年01月26日	2016年01月25日	否
王惠芳	中工投资管理有限公司	董事	2015年01月04日	2018年01月03日	否
王惠芳	北京超图软件股份公司	独立董事	2014年07月16日	2017年07月15日	是
在其他单位任职情况的说明	无。				

### 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、确定依据、实际支付情况

根据公司第三届董事会第九次会议审议通过的《中工国际高管人员年薪管理办法》，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于2014年度高管人员考核的议案》，确定了公司高级管理人员的报酬；根据公司2012年度股东大会审议通过的《关于调整董事津贴的议案》，公司将独立董事津贴由原来的8万元/年调整为10万元/年（含税）。独立董事出席董事会、股东大会以及按《公司法》和《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费），由公司据实报销。公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
罗艳	董事长、总经理	女	52	现任	289.86	0	289.86
骆家骥	董事	男	50	现任	0	131.56	131.56
赵立志	董事、副总经理	男	44	现任	131.95	0	131.95
张春燕	董事、董事会秘书	女	51	现任	101.67	0	101.67
孙伯淮	独立董事	男	61	现任	10	0	10
王化成	独立董事	男	52	现任	10	0	10
王德成	独立董事	男	49	现任	10	0	10
史辉	监事	男	52	现任	0	65.99	65.99
王国星	监事	男	45	现任	0	0	0
黄翠	监事	女	47	现任	0	27.49	27.49

黄建洲	监事	男	38	现任	75.29	0	75.29
刘佳丹	监事	女	43	现任	157.49	0	157.49
王宇航	副总经理	男	42	现任	161.12	0	161.12
陈育芳	副总经理	女	53	现任	132.99	0	132.99
胡伟	副总经理	男	44	现任	141.76	0	141.76
沈蔚	副总经理	男	46	现任	133.32	0	133.32
王惠芳	财务总监	女	43	现任	100.18	0	100.18
邵奇惠	董事	男	80	离任	0	0	0
蔡惟慈	董事	男	70	离任	6.06	0	6.06
闫恺	监事	男	40	离任	139.41	0	139.41
合计	--	--	--	--	1,601.10	225.04	1,826.14

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
罗艳	董事长、总经理	0	0	0	27.32	0	240,000	7.625	240,000
赵立志	董事、副总经理	0	0	0	27.32	0	156,000	7.625	156,000
张春燕	董事、董事会秘书	0	0	0	27.32	0	120,000	7.625	120,000
刘佳丹	监事	0	0	0	27.32	0	84,000	7.625	84,000
王宇航	副总经理	0	0	0	27.32	0	156,000	7.625	156,000
陈育芳	副总经理	0	0	0	27.32	0	156,000	7.625	156,000
胡伟	副总经理	0	0	0	27.32	0	132,000	7.625	132,000
沈蔚	副总经理	0	0	0	27.32	0	132,000	7.625	132,000
王惠芳	副总经理	0	0	0	27.32	0	120,000	7.625	120,000
合计	--	0	0	--	--	0	1,296,000	--	1,296,000
备注(如有)	上述人员持有的限制性股票均为未解锁股份。公司限制性股票激励计划激励对象刘佳丹于 2015 年 1 月 13 日被选举为公司第五届监事会职工代表监事，公司将对公司监事刘佳丹持有的已获授但尚未解锁的 8,400 股限制性股票进行回购注销，具体情况详见公司于 2015 年 4 月 3 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于回购注销部分限制性股票的公告》。								

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵奇惠	董事	离任	2014年03月24日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18号）文件的要求，邵奇惠先生申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员职务。
蔡惟慈	董事	离任	2014年08月08日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18号）文件的要求，蔡惟慈先生申请辞去公司董事、董事会薪酬与考核委员会委员职务。
闫恺	监事	离任	2015年01月13日	2015年1月12日，公司职工代表监事闫恺先生因个人原因申请辞去公司第五届监事会职工代表监事职务。 2015年1月13日，公司第三届职工代表大会第一次会议选举刘佳丹女士为公司第五届监事会职工代表监事，闫恺先生的辞职报告生效。
刘佳丹	监事	被选举	2015年01月13日	2015年1月13日，公司第三届职工代表大会第一次会议经过差额选举，选举刘佳丹女士为公司第五届监事会职工代表监事。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

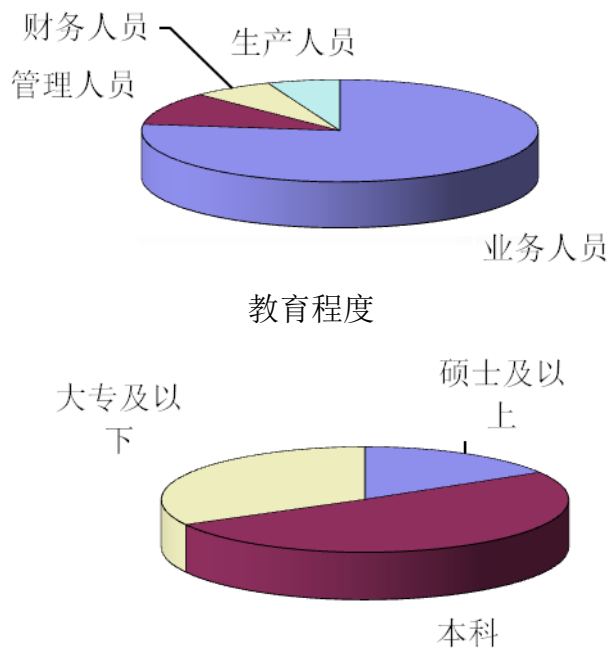
报告期内，公司核心团队和关键技术人员团队稳定，无主要核心团队和关键技术人员离职情况。

#### 六、公司员工情况

1、截止2014年12月31日，公司在职员工总数为1,894人。

分类类别	类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
专业构成	业务人员	1,458	76.98%
	管理人员	199	10.51%
	财务人员	125	6.60%
	生产人员	112	5.91%
教育程度	研究生及以上	311	16.42%
	本科	959	50.63%
	专科及以下	624	32.95%

专业构成



2、在报告期内，公司有劳务外包形式，劳务聘用平均人数为268人，支付劳动报酬2,789.83万元。

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

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

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。

上市以来，公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下：

序号	公司制度名称	披露日期	披露载体名称
1	重大信息内部报告制度	2006年8月28日	巨潮资讯网
2	关联交易决策制度	2006年10月31日	巨潮资讯网
3	董事会提名委员会议事规则	2007年4月4日	巨潮资讯网
4	投资者关系管理制度	2007年4月28日	巨潮资讯网
5	募集资金管理办法	2007年7月21日	巨潮资讯网
6	信息披露制度	2007年7月21日	巨潮资讯网
7	审计委员会年报工作规程	2008年1月30日	巨潮资讯网
8	独立董事年报工作制度	2008年1月30日	巨潮资讯网
9	监事会议事规则	2008年7月30日	巨潮资讯网
10	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2009年4月8日	巨潮资讯网
11	外部信息使用人管理制度	2010年4月8日	巨潮资讯网
12	年报披露重大差错责任追究制度	2010年4月8日	巨潮资讯网
13	总经理工作细则	2010年8月25日	巨潮资讯网
14	董事会秘书工作细则	2011年4月7日	巨潮资讯网
15	对外投资管理办法	2011年4月7日	巨潮资讯网
16	关联方资金往来管理制度	2011年4月7日	巨潮资讯网
17	对外担保管理制度	2011年10月26日	巨潮资讯网
18	内幕信息知情人登记管理制度	2012年1月6日	巨潮资讯网
19	内部审计制度	2012年3月31日	巨潮资讯网
20	股东大会议事规则	2012年7月28日	巨潮资讯网
21	董事会议事规则	2012年7月28日	巨潮资讯网
22	独立董事工作制度	2012年7月28日	巨潮资讯网
23	公司章程	2014年6月21日	巨潮资讯网

公司上市前制定的目前仍有效的制度如下表：

制度名称	会议名称	会议时间
董事会战略委员会议事规则	第一届董事会第四次会议	2002年3月25日
董事会审计委员会议事规则	第一届董事会第四次会议	2002年3月25日
董事会薪酬与考核委员会议事规则	第二届董事会第八次会议	2006年4月4日

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司没有收

到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，没有需要限期整改的情况发生。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，能够按照该制度的要求，加强内幕信息知情人的保密意识，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整地记录、报备内幕信息在报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	关于审议 2013 年度董事会工作报告的议案；关于审议 2013 年度监事会工作报告的议案；关于审议 2013 年度财务	审议通过	2014 年 04 月 26 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-020）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网



		<p>决算报告的议案；关于公司 2013 年度利润分配预案的议案；关于审议中工国际工程股份有限公司 2013 年年度报告及摘要的议案；关于公司 2014 年度申请银行综合授信额度的议案；关于 2014 年度续聘会计师事务所及审计费用的议案；关于公司 2014 年度日常关联交易的议案；关于审议《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿》及摘要的议案；关于审议《中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的议案；关于审议提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案。</p>			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 27 日	关于修订《中工国际工程股份有限公司章程》的议案；关于变更会计师事务所的议案。	审议通过	2014 年 11 月 28 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-065）刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙伯淮	8	4	2	2	0	否
王化成	8	5	2	1	0	否
王德成	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，规范运作，勤勉尽责，按时召集会议审议内部审计部门提交的内部审计工作计划和工作报告，对内部控制制度的建立健全和执行情况监督，认真完成2014年年报审计的相关工作。

#### 1、2014年，审计委员会召开工作会议6次，会议情况如下：

（1）公司董事会审计委员会2014年第一次工作会议于2014年2月28日以通讯方式召开，审议通过了《2013年内部审计工作报告》。

（2）公司董事会审计委员会2014年第二次工作会议于2014年4月1日在公司16层第二会议室召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2013年度内部控制评价报告》、《2013年度财务决算报告》、《中工国际工程股份有限公司董事会审计

委员会关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）从事2013年度公司审计工作的总结报告》、《关于2014年度续聘会计师事务所及审计费用的议案》。

（3）公司董事会审计委员会2014年第三次工作会议于2014年4月23日以通讯方式召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2014年第一季度内部审计工作报告》。

（4）公司董事会审计委员会2014年第四次工作会议于2014年8月18日以通讯方式召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2014年上半年内部审计工作报告》。

（5）公司董事会审计委员会2014年第五次工作会议于2014年10月23日在公司16层第二会议室召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2014年第三季度内部审计工作报告》、《关于变更会计师事务所的议案》。

（6）公司董事会审计委员会2014年第六次工作会议于2014年12月24日以通讯方式召开，审议通过了《中工国际工程股份有限公司2015年内部审计工作计划》。

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

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

（2）对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，认为：公司2014年度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求，同意以此财务报表为基础开展2014年度的财务审计工作。

（3）在年审注册会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为：财务会计报表真实、客观地反映了公司2014年度的财务状况和经营成果。

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

（5）对公司2014年度财务会计报告进行了审议和表决，同意公司出具的2014年度财务会计报告，同意提交公司董事会审议。

（6）根据与会计师事务所的接触和沟通，结合2014年年报审计工作实施情况，向董事会提交了《天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司审计工作的总结报告》。审计委员会认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）能认真对待公司年报审计工作，制定了详细的审计计划，设计并履行了必要的审计程序，充分、适当地获取审计证据，对审计过程中发现的问题能提出合理的改进建议并督促公司改进，按时提交了审计报告，审计意见类型恰当。

（7）为保证公司2015年度审计工作的顺利开展，董事会审计委员会同意续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年财务报告审计机构，向董事会提交了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年财务报告审计机构的建议》。

（二）薪酬与考核委员会履行职责情况

1、2014年，薪酬与考核委员会召开工作会议2次，会议情况如下：

（1）公司董事会薪酬与考核委员会2014年第一次工作会议于2014年1月28日在公司16层第二会议室召开，审议通过了《关于审议〈中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于审议〈中工国际工程股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。

（2）公司董事会薪酬与考核委员会2014年第二次工作会议于2014年4月1日在公司16层第二会议室召开，审议通过了《关于2013年度高管人员考核的议案》。

2、董事会薪酬与考核委员会对2014年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

董事会薪酬与考核委员会对2014年年度报告中公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核，出具了审核意见，认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按照《公司高管人员年薪管理办法》等制度确定，履行了相应的考核程序，符合公司目前经营管理的实际需要。2014年年度报告披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况属实。

（三）战略委员会履行职责情况

2014年，战略委员会召开工作会议1次，会议情况如下：

公司董事会战略委员会2014年第一次工作会议于2014年4月1日在公司16层第一会议室召开，审议通过了《中工国际中工国际工程股份有限公司2014—2016年战略规划（草案）》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、中国证券监督管理委员会有关规定以及国家的其他相关法律法规，本公司结合自身特点，建立了较为完善、有效的内部控制体系。

1、公司治理控制方面，公司设立了股东大会、董事会、监事会，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。为保证“三会”及专门委员会的规范运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》等相关制度，明确了“三会”及专门委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，确保了决策、监督相互分离，形成制衡，保证了公司经营、管理工作的顺利进行。

2、项目管理控制方面，公司项目管理向“系统化、科学化、规范化、信息化”方向发展，对项目立项、前期策划、项目执行和项目收尾每个阶段进行动态跟踪与重点监控，对业务的健康发展起到了重要的保驾护航作用。以《项目管理目标责任书》为核心，从进度、成本、质量多维度对项目进行监控；进一步强化与规范了项目现场管理，不断完善项目现场管理制度；定期对合作伙伴进行考核，有力地促进合作伙伴改善和提高服务质量，并颁布了《中工国际2014年度合作伙伴评级报告》；结合事业部管控特点，形成了项目管理信息系统优化方案，不断完善项目管理信息系统；同时，公司加强了对项目部和子公司的HSE管理，提升了HSE专业化管理水平。公司管理制度的改进与完善保证了公司业务顺利开展。

3、财务管理控制方面，公司建立了独立的会计核算体系和完善的财务管理制度，制定了《公司主要会计政策及会计估计》、《全面预算管理制度》、《境外机构财务管理制度》等制度以及资金管理、付款报销审批、保函管理、出口退税管理、对外担保、财务信息化等方面的规范性文件，明确了授权等内部控制环节，从制度的角度规定了不相容职务的分离。

4、信息披露控制方面，公司制定了《信息披露制度》和《重大信息内部报告制度》，明确了公司内部收集、整理、总结和报告公司重大信息的程序，规范了定期报告和临时公告的草拟、审核、通报和发布流程。公司制定了《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作规程》，完善了独立董事、审计委员会和年审会计师事务所的沟通机制。公司还严格执行《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，进一步提高了年报披露的质量和透明度。

5、内部审计控制方面，为了强化内部控制，提高公司管理水平，公司内部审计部门配备了专职审计人员，负责对公司所属部门、境内外机构的业务管理、财务收支及其他经济活动的真实性、合规性、合理性等进行审查和评价，并对公司内部控制和风险管理情况进行监督、评价、报告和建议。内部审计部门通过建立和完善《内部审计制度》、《项目审计管理办法》和《任期经济责任审计规定》对内部审计工作进行规范。

6、人力资源控制方面，公司建立了《岗位设置办法》、《招聘管理办法》、《人才培养管理办法》、《绩效管理办法》、《薪酬管理办法》等员工聘用、培训、考核、奖惩、晋升、解聘以及社会保险缴纳等人事管理制度，明确界定了各部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相应的授权、检查和逐级问责制度。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

经过认真核查，董事会对公司内部控制责任发表声明：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。公司在规范“三会”运作、建立健全内部控制制度、提高执行力，提高信息披露质量，发挥独立董事和四个专门委员会作用等方面取得了显著的成效，健全了公司治理结构和各项制度，使公司的治理水平得到了进一步的提高。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及监管部门的相关规范性文件为依据,建立了较为完善的会计核算体系和财务管理制度,规范了公司的财务报告内部控制,防范财务报告风险。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 03 日
内部控制评价报告全文披露索引	全文见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《中工国际工程股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中工国际按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 03 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	全文见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《中工国际工程股份有限公司 2014 年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立《年报披露重大差错责任追究制度》。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 02 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2015]7017 号
注册会计师姓名	王清峰、代晓

审计报告正文

天职业字[2015]7017 号

中工国际工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中工国际工程股份有限公司（以下简称“中工国际”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2014 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中工国际财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中工国际 2014 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

二〇一五年四月二日

中国注册会计师：

王清峰

中国注册会计师：

代晓

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中工国际工程股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,934,003,271.61	8,052,528,487.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,900,000.00	13,051,800.00
应收账款	3,691,445,268.35	2,403,950,328.89
预付款项	640,766,565.81	1,119,294,838.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,663,561.35	118,427,863.54
买入返售金融资产		
存货	1,754,004,643.31	1,982,252,852.81
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	57,905,278.84	71,605,093.58
流动资产合计	15,190,688,589.27	13,761,111,264.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	185,984,155.66	217,048,551.39
持有至到期投资		



长期应收款	67,855,079.48	72,894,996.23
长期股权投资	304,446,164.30	107,260,633.61
投资性房地产		
固定资产	1,186,675,164.65	1,249,862,111.34
在建工程	84,869,331.82	112,397,759.14
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	242,439,042.22	244,256,517.40
开发支出	2,835,650.61	
商誉	284,100,694.35	308,356,016.64
长期待摊费用	11,300,580.54	11,983,764.28
递延所得税资产	113,427,905.82	88,169,423.86
其他非流动资产	225,402,548.17	329,389,789.64
非流动资产合计	2,709,336,317.62	2,741,619,563.53
资产总计	17,900,024,906.89	16,502,730,828.37
流动负债：		
短期借款	1,371,062,410.58	564,379,680.03
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	640,000.00	
应付账款	6,849,567,043.65	5,733,655,274.71
预收款项	3,443,099,000.28	4,454,817,788.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	141,717,271.04	136,449,943.57
应交税费	-75,104,195.64	59,857,046.27
应付利息	331,114.77	83,510.99
应付股利		

其他应付款	142,058,820.53	116,822,041.29
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	7,884,948.86	11,366,949.57
其他流动负债		
流动负债合计	11,881,256,414.07	11,077,432,235.03
非流动负债：		
长期借款	58,322,701.61	42,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,004,885.19	2,097,168.13
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	149,690,483.68	165,619,404.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	210,018,070.48	210,216,573.05
负债合计	12,091,274,484.55	11,287,648,808.08
所有者权益：		
股本	773,738,834.00	637,202,779.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,799,146,269.78	1,732,008,582.28
减：库存股		
其他综合收益	-202,185,112.44	-75,291,424.02
专项储备		
盈余公积	553,227,066.06	406,882,599.46
一般风险准备		

未分配利润	2,380,065,520.70	1,980,957,435.94
归属于母公司所有者权益合计	5,303,992,578.10	4,681,759,972.66
少数股东权益	504,757,844.24	533,322,047.63
所有者权益合计	5,808,750,422.34	5,215,082,020.29
负债和所有者权益总计	17,900,024,906.89	16,502,730,828.37

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,461,902,630.43	6,928,250,575.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,650,803,135.40	2,271,690,817.37
预付款项	1,057,385,553.86	1,124,203,888.16
应收利息		
应收股利	7,011,589.46	
其他应收款	193,151,487.16	72,065,557.31
存货	739,628,086.65	1,062,051,572.04
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	19,650,000.00	21,800,000.00
流动资产合计	14,129,532,482.96	11,480,062,410.62
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		1,205,514.34
长期股权投资	2,303,727,632.15	2,105,778,272.05
投资性房地产		
固定资产	233,912,500.88	232,011,489.10
在建工程	4,754,412.51	12,939,749.74

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	25,786,382.81	28,032,726.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	52,939,781.88	44,807,403.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,621,120,710.23	2,424,775,155.16
资产总计	16,750,653,193.19	13,904,837,565.78
流动负债：		
短期借款	923,055,378.97	16,704,705.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	640,000.00	
应付账款	6,663,785,035.57	5,262,754,356.74
预收款项	3,116,750,434.56	3,868,883,093.16
应付职工薪酬	91,848,015.76	66,133,357.10
应交税费	-129,382,349.16	-5,352,920.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	107,236,600.76	58,822,897.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		656,415.12
其他流动负债		
流动负债合计	10,773,933,116.46	9,268,601,904.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	10,773,933,116.46	9,268,601,904.95
所有者权益：		
股本	773,738,834.00	637,202,779.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,226,793,646.27	2,159,659,747.74
减：库存股		
其他综合收益	-8,028,814.88	
专项储备		
盈余公积	553,227,066.06	406,882,599.46
未分配利润	2,430,989,345.28	1,432,490,534.63
所有者权益合计	5,976,720,076.73	4,636,235,660.83
负债和所有者权益总计	16,750,653,193.19	13,904,837,565.78

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,532,877,480.09	9,235,717,731.38
其中：营业收入	9,532,877,480.09	9,235,717,731.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,522,159,050.79	8,312,054,999.14
其中：营业成本	7,870,648,937.43	7,623,255,198.22

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	6,586,314.18	7,125,510.09
销售费用	347,269,027.88	290,714,974.64
管理费用	295,096,172.05	322,118,057.18
财务费用	-170,069,070.05	-19,155,118.65
资产减值损失	172,627,669.30	87,996,377.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,448,074.14
投资收益（损失以“－”号填列）	-54,077,510.46	-35,333,982.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,187,662.04	-51,388,083.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	956,640,918.84	886,880,675.72
加：营业外收入	11,789,369.44	4,451,185.79
其中：非流动资产处置利得	601,702.92	1,345,869.67
减：营业外支出	276,745.85	31,155,887.39
其中：非流动资产处置损失	54,764.01	28,808,352.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	968,153,542.43	860,175,974.12
减：所得税费用	195,027,004.59	151,464,351.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	773,126,537.84	708,711,622.33
归属于母公司所有者的净利润	866,772,496.62	718,476,718.04
少数股东损益	-93,645,958.78	-9,765,095.71
六、其他综合收益的税后净额	-129,741,622.04	-132,386,364.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-126,893,688.42	-84,795,264.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-126,893,688.42	-84,795,264.42
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,028,814.88	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-38,967,863.51	-10,737,614.38
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	-79,897,010.03	-74,057,650.04
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,847,933.62	-47,591,099.70
七、综合收益总额	643,384,915.80	576,325,258.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	739,878,808.20	633,681,453.62
归属于少数股东的综合收益总额	-96,493,892.40	-57,356,195.41
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.13	0.94
(二)稀释每股收益	1.13	0.94

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,140,012,695.19	7,720,574,427.99
减：营业成本	6,784,603,458.62	6,602,369,604.43
营业税金及附加	343,921.75	377,664.29
销售费用	269,555,848.64	212,803,159.20
管理费用	124,419,505.16	137,175,069.66
财务费用	-253,858,952.85	-18,552,746.72

资产减值损失	71,277,783.74	-20,406,811.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	503,269,391.77	39,847,944.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,637,848.31	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,646,940,521.90	846,656,433.60
加：营业外收入	9,316,502.96	200,000.00
其中：非流动资产处置利得	115,920.18	
减：营业外支出	255,902.77	1,325,331.81
其中：非流动资产处置损失	35,420.93	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,656,001,122.09	845,531,101.79
减：所得税费用	192,556,456.14	122,733,704.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,463,444,665.95	722,797,397.09
五、其他综合收益的税后净额	-8,028,814.88	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,028,814.88	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,028,814.88	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		



六、综合收益总额	1,455,415,851.07	722,797,397.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,187,954,694.89	7,149,094,044.90
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	176,697,421.75	213,086,501.72
收到其他与经营活动有关的现金	534,485,573.13	915,928,285.18
经营活动现金流入小计	7,899,137,689.77	8,278,108,831.80
购买商品、接受劳务支付的现金	6,283,059,767.23	6,203,636,018.58
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	368,418,931.05	325,872,571.00
支付的各项税费	369,781,450.17	289,056,720.20
支付其他与经营活动有关的现金	468,937,066.91	491,295,999.05
经营活动现金流出小计	7,490,197,215.36	7,309,861,308.83
经营活动产生的现金流量净额	408,940,474.41	968,247,522.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,269,847.25	2,771,172,041.63
取得投资收益收到的现金	5,712,271.66	32,618,972.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,237,296.57	8,023,653.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		402,609.31
收到其他与投资活动有关的现金	355,251.71	9,050,245.08
投资活动现金流入小计	32,574,667.19	2,821,267,521.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,813,901.85	163,656,871.61
投资支付的现金	104,338,684.19	3,292,586,222.23
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,196,799.36	
投资活动现金流出小计	253,349,385.40	3,456,243,093.84
投资活动产生的现金流量净额	-220,774,718.21	-634,975,572.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,044,738.34	8,764,769.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,691,550.84	8,764,769.00
取得借款收到的现金	2,699,285,469.40	1,078,525,088.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,000,000.00	1,008,889,402.80
筹资活动现金流入小计	2,825,330,207.74	2,096,179,260.11
偿还债务支付的现金	1,850,789,399.23	1,663,121,559.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	242,345,495.61	220,551,125.41
其中：子公司支付给少数股东的	490,046.00	2,507,700.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	20,858,999.96
筹资活动现金流出小计	2,095,134,894.84	1,904,531,685.29
筹资活动产生的现金流量净额	730,195,312.90	191,647,574.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,470,285.48	-55,579,487.25
五、现金及现金等价物净增加额	898,890,783.62	469,340,038.36
加：期初现金及现金等价物余额	8,028,178,487.99	7,558,838,449.63
六、期末现金及现金等价物余额	8,927,069,271.61	8,028,178,487.99

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,943,688,345.66	5,831,950,371.55
收到的税费返还	120,942,822.88	163,172,768.05
收到其他与经营活动有关的现金	529,196,203.58	611,033,159.61
经营活动现金流入小计	6,593,827,372.12	6,606,156,299.21
购买商品、接受劳务支付的现金	5,192,554,831.04	5,336,649,548.43
支付给职工以及为职工支付的现金	191,394,621.70	162,271,340.23
支付的各项税费	308,739,736.76	167,622,459.27
支付其他与经营活动有关的现金	309,128,469.44	260,678,047.43
经营活动现金流出小计	6,001,817,658.94	5,927,221,395.36
经营活动产生的现金流量净额	592,009,713.18	678,934,903.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,640,000,000.00
取得投资收益收到的现金	491,619,954.00	39,847,944.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280,175.02	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,244,277.50	26,459,073.11

投资活动现金流入小计	516,144,406.52	2,706,307,018.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,015,727.78	42,801,972.57
投资支付的现金	238,257,915.64	3,522,888,253.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,700,000.00	22,500,000.00
投资活动现金流出小计	264,973,643.42	3,588,190,225.57
投资活动产生的现金流量净额	251,170,763.10	-881,883,207.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	69,353,187.50	
取得借款收到的现金	2,600,428,349.01	634,518,283.56
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,008,889,402.80
筹资活动现金流入小计	2,669,781,536.51	1,643,407,686.36
偿还债务支付的现金	1,756,600,413.03	851,779,258.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,724,827.09	195,412,996.12
支付其他与筹资活动有关的现金		858,999.96
筹资活动现金流出小计	1,974,325,240.12	1,048,051,255.03
筹资活动产生的现金流量净额	695,456,296.39	595,356,431.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,984,717.98	-43,901,438.72
五、现金及现金等价物净增加额	1,533,652,054.69	348,506,688.95
加：期初现金及现金等价物余额	6,928,250,575.74	6,579,743,886.79
六、期末现金及现金等价物余额	8,461,902,630.43	6,928,250,575.74

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债										
一、上年期末余额	637,202,779.00				1,732,008,582.28		-75,291,424.02		406,882,599.46		1,980,957,435.94	533,322,047.63	5,215,082,020.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	637,202,779.00				1,732,008,582.28		-75,291,424.02		406,882,599.46		1,980,957,435.94	533,322,047.63	5,215,082,020.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	136,536,055.00				67,137,687.50		-126,893,688.42		146,344,466.60		399,108,084.76	-28,564,203.39	593,668,402.05
(一)综合收益总额							-126,893,688.42				866,772,496.62	-96,493,892.40	643,384,915.80
(二)所有者投入和减少资本	9,095,500.00				67,137,687.50						-1,410,814.04	89,981,431.13	164,803,804.59
1. 股东投入的普通股	9,095,500.00				60,257,687.50							91,617,348.34	160,970,535.84
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,880,000.00								6,880,000.00
4. 其他											-1,410,814.04	-1,635,917.21	-3,046,731.25
(三)利润分配	127,440,555.00								146,344,466.60		-464,945,855.30	-490,046.00	-191,650,879.70
1. 提取盈余公积									146,344,466.60		-146,344,466.60		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-191,16 0,833.7 0	-490,04 6.00	-191,65 0,879.7 0
4. 其他	127,44 0,555. 00										-127,44 0,555.0 0		
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他											-1,307,7 42.52	-21,561, 696.12	-22,869, 438.64
四、本期期末余额	773,73 8,834. 00				1,799,1 46,269. 78		-202,18 5,112.4 4		553,227 ,066.06		2,380,0 65,520. 70	504,757 ,844.24	5,808,7 50,422. 34

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	637,20 2,779. 00				1,732,0 08,582. 28		9,503,8 40.40		334,602 ,859.75		1,525,9 21,291. 31	499,406 ,512.59	4,738,6 45,865. 33	
加：会计政策 变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	637,202,779.00				1,732,008,582.28	-	9,503,840.40	334,602,859.75		1,525,921,291.31	499,406,512.59	4,738,645,865.33
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-84,795,264.42	72,279,739.71		455,036,144.63	33,915,535.04	476,436,154.96
(一)综合收益总额							-84,795,264.42			718,476,718.04	-57,356,195.41	576,325,258.21
(二)所有者投入和减少资本											93,779,430.45	93,779,430.45
1. 股东投入的普通股											8,764,769.00	8,764,769.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											85,014,661.45	85,014,661.45
(三)利润分配								72,279,739.71		-263,440,573.41	-2,507,700.00	-193,668,533.70
1. 提取盈余公积								72,279,739.71		-72,279,739.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-191,160,833.70	-2,507,700.00	-193,668,533.70
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	637,202,779.00				1,732,008,582.28		-75,291,424.02		406,882,599.46		1,980,957,435.94	533,322,047.63	5,215,082,020.29

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	637,202,779.00				2,159,659,747.74				406,882,599.46	1,432,490,534.63	4,636,235,660.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	637,202,779.00				2,159,659,747.74				406,882,599.46	1,432,490,534.63	4,636,235,660.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,536,055.00				67,133,898.53		-8,028,814.88		146,344,466.60	998,498,810.65	1,340,484,415.90
（一）综合收益总							-8,028,814.88			1,463,4	1,455,415



额						4.88			44,665.95	,851.07
(二)所有者投入和减少资本	9,095,500.00			67,133,898.53						76,229,398.53
1. 股东投入的普通股	9,095,500.00			60,257,687.50						69,353,187.50
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,880,000.00						6,880,000.00
4. 其他				-3,788.97						-3,788.97
(三) 利润分配	127,440,555.00							146,344,466.60	-464,945,855.30	-191,160,833.70
1. 提取盈余公积								146,344,466.60	-146,344,466.60	
2. 对所有者（或股东）的分配									-191,160,833.70	-191,160,833.70
3. 其他	127,440,555.00								-127,440,555.00	
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	773,738,834.00			2,226,793,646.27		-8,028,814.88		553,227,066.06	2,430,989,345.00	5,976,720,076.73

28

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	637,202,779.00				2,159,659,747.74				334,602,859.75	973,133,710.95	4,104,599,097.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	637,202,779.00				2,159,659,747.74				334,602,859.75	973,133,710.95	4,104,599,097.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									72,279,739.71	459,356,823.68	531,636,563.39
（一）综合收益总额										722,797,397.09	722,797,397.09
（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									72,279,739.71	-263,440,573.41	-191,160,833.70
1. 提取盈余公积									72,279,739.71	-72,279,739.71	
2. 对所有者（或股东）的分配										-191,160,833.70	-191,160,833.70

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	637,202,779.00				2,159,659,747.74				406,882,599.46	1,432,490,534.63	4,636,235,660.83

法定代表人：罗艳

主管会计工作负责人：王惠芳

会计机构负责人：黄建洲

# 中工国际工程股份有限公司

## 2014 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

市海淀区丹棱街 3 号。市场主要集中在亚洲、拉美、非洲、东欧、北美等地区。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

### (二) 持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

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

### (二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### (三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### (四) 外币业务和外币财务报表的折算方法

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

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

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (六) 金融资产的核算方法

#### 1. 本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产。

#### 2. 本公司金融资产的确认、计量

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

### (七) 应收款项坏账准备核算方法

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	①期末余额大于账户余额 20%且金额大于 1 亿元的应收账款。 ②期末余额大于账户余额 20%且金额大于 1,000.00 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备	应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未

备的计提方法	来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，则将划分信用风险特征组合计提坏账准备。
--------	---

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

- ①按账龄划分组合。
- ②按风险特征与其他市场显著不同的业务划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法和比例为：

- ①账龄组合以账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

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

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

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

### 3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

#### 4. 其他应收款的坏账准备按期末余额的 5%提取。

#### 5. 以下应收款项不计提坏账准备：

- ①应收关联方属于关联方交易往来结算的款项。
- ②应收出口退税款。

### (八) 存货的核算方法

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

#### 1. 库存商品

库存商品发出时采用个别法计价。库存商品的盘点：

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

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

#### 2. 工程施工

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

认的成本=项目总成本×(截止期末累计确认收入比例-前期已累计确认收入比例)

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

### 3. 开发成本

开发成本归集房地产开发发生的各项成本，包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本（参见十七）。

### 4. 开发产品

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

### 5. 存货跌价准备的计提

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

① 积压的库存商品按同类产品的市场价值作为可变现净值；

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

③发出商品的可变现净值按预计的可收汇金额扣减相关的税费后确定。

#### （九）投资性房地产的核算法

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

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

#### （十）固定资产

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

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

#### 3. 固定资产的折旧方法：

固定资产的折旧，采用直线法计提，预留 5% 残值。分类折旧情况如下：

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

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

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

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

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

### （十一）在建工程核算方法

#### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的时点

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

#### 3. 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

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

在建工程减值准备计提凭据是在在建工程管理部门提供的《在建工程年度报告》。

### （十二）无形资产计价、摊销方法和减值核算方法

#### 1. 无形资产确认条件

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

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

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

#### 3. 无形资产的使用寿命和摊销方法：

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

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

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

### （十三）长期待摊费用的核算方法

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

### （十四）长期非金融资产减值

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

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。



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

#### （十五）长期股权投资核算方法

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

##### 1. 初始计量

###### ① 企业合并形成的长期股权投资

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

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

###### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

##### 2. 后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

#### （十六）商誉的核算方法

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### （十七）借款费用的核算方法

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

#### （十八）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

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

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

#### （十九）预计负债的核算方法

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

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

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

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

#### （二十）收入确认原则

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

如果从购货方应收的合同或协议价款采取递延方式，实质上具有融资性质的，按应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收价款的公允价值按照其未来现金流量现值确定，应收价款与现值之间的差额，在合同规定的收款期间内，按照应收款项的摊余金额和折现率计算确定的金额进行摊销，冲减各期财务费用。折现率按照该项目的无风险收益率与风险收

益率之和确定。无风险收益率一般参照该项目所在国的国债利率,风险收益率参照信用保险机构或信用评级机构对其风险评价估计确定。

## 2. 销售商品收入:

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

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

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

### (二十一) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

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

期末本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

### (二十二) 合并会计报表的编制方法

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

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

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

### (二十三) 政府补助的核算方法

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

(1) 确认原则: 政府补助同时满足下列条件, 予以确认:

- ① 企业能够满足政府补助所附条件;
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 计量: 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

(3) 会计处理: 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

- ①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

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

##### (二) 重要税收优惠政策及其依据

1、报告期内，根据《高新技术企业认定管理办法》，本公司于2012年再次通过了高新技术企业复审，并于2013年3月7日收到相关机构颁发的《高新技术企业证书》，发证日期为2012年10月30日，有效期三年，并将继续享受15.00%的企业所得税优惠税率政策。

2、报告期内，本公司所属子公司成都市中工水务有限责任公司和邳州市中工水务有限责任公司，根据财税〔2001〕97号文件、国发〔2000〕36号文件规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费，免征增值税。

3、报告期内，本公司所属子公司邳州市中工水务有限责任公司，根据企业所得税税法第二十七条第（三）项、财税【2009】166号文件规定享有所得税三免三减半税收优惠政策。本年度为税收优惠第六年，减半征收企业所得税。

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

2014年为税收优惠第六年，按“西部大开发”税收优惠减免10.00%税率后，减半征收企业所得税，故2014年企业所得税税率按7.50%进行征收，2015年至2020年按15.00%征收。

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

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

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

#### 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

##### 1. 会计政策的变更及其影响

(1) 2014年1-7月，财政部制定了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》；修订了《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》以及《企业会计准则—基本准则》。上述9项会计准则除修订后的《企业会计准则第37号—金融工具列报》以及《企业会计准则—基本准则》以外均自2014年7月1日起施行，修订后的《企业会计准则—基本准则》自2014年7月23日起施行，修订后的《企业会计准则第37号—金融工具列报》自2014年度及以后期间财务报告中执行。

本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了上述九项会计准则，并按照相关的衔接规定进行了处理。

(2) 本公司依据上述新会计准则的要求, 重新补充本公司的会计制度, 其中包括:

- ①按 2014 年 3 月修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》对长期股权投资核算办法重新表述;
- ②按 2014 年 2 月修订的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》对合并财务报表的编制方法重新表述;
- ③增加职工薪酬的核算方法政策表述。

(3) 会计政策变更及其影响

本公司在列报 2014 年度的财务报表时, 应调整 2014 年资产负债表有关项目的年初余额和年末余额、股东权益变动表有关项目的上年金额和本年金额也应进行调整。

①资产负债表项目的调整:

调增可供出售金融资产年初余额 90,481,849.93 元, 年末余额 90,580,041.45 元, 调减长期股权投资年初余额 90,481,849.93 元, 年末余额 90,580,041.45 元; 调增其他综合收益年初余额-75,291,424.02 元, 年末余额-202,185,112.44 元, 调减资本公积年初余额 23,358,196.02 元, 年末余额-23,638,482.37 元, 调减外币报表折算差额年初余额-98,649,620.04 元, 年末余额-178,546,630.07 元。

②股东权益变动表项目的调整:

调增其他综合收益年初余额-75,291,424.02 元, 年末余额-202,185,112.44 元, 调减资本公积年初余额 23,358,196.02 元, 年末余额-23,638,482.37 元, 调减其他年初余额-98,649,620.04 元, 年末余额-178,546,630.07 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明: 期初指2013年12月31日, 期末指2014年12月31日, 上期指2013年度, 本期指2014年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	1,015,478.23	1,234,087.75
银行存款	8,921,815,533.36	8,025,447,329.49
其他货币资金	11,172,260.02	25,847,070.75
<b>合计</b>	<b>8,934,003,271.61</b>	<b>8,052,528,487.99</b>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项6,934,000.00元。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,900,000.00	1,600,000.00
商业承兑汇票		11,451,800.00
<b>合计</b>	<b>1,900,000.00</b>	<b>13,051,800.00</b>

(2) 期末不存在已质押的应收票据。

(3) 期末不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3. 应收账款

## (1) 分类列示

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

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	462,417,380.96	16.37	69,362,607.14	15.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄法计提坏账	2,077,153,920.96	73.54	255,425,266.64	12.30
按余额百分比法计提坏账	219,478,706.77	7.77	32,921,806.02	15.00
组合小计	<u>2,296,632,627.73</u>	<u>81.31</u>	<u>288,347,072.66</u>	<u>12.56</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	65,543,344.99	2.32	62,933,344.99	96.02
<b>合计</b>	<u><b>2,824,593,353.68</b></u>	<u><b>100.00</b></u>	<u><b>420,643,024.79</b></u>	

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
委内瑞拉电力公司	516,906,513.34	77,535,977.00	15.00	金额较大，单独进行分析
<b>合计</b>	<u><b>516,906,513.34</b></u>	<u><b>77,535,977.00</b></u>		

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,648,908,591.33	152,093,231.23	5.74
1-2 年 (含 2 年)	545,707,298.07	44,484,170.77	8.15
2-3 年 (含 3 年)	140,017,404.14	24,252,790.01	17.32
3 年以上	103,346,411.92	96,848,235.80	93.71

合计 3,437,979,705.46 317,678,427.81

(4) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
古巴一般贸易	133,109,641.13	19,966,446.17	15.00
<u>合计</u>	<u>133,109,641.13</u>	<u>19,966,446.17</u>	

(5) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	57,471,171.18
本期收回或转回的应收账款坏账准备	2,128,770.90

注: 报告期内下属子公司加拿大普康控股(阿尔伯特)有限公司已核销的应收账款, 本年又收回2,128,770.90元。

(6) 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	17,042,330.88

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
津巴布韦农民世界公司	17,042,330.88	工程款	业主破产无法偿还	否
<u>合计</u>	<u>17,042,330.88</u>			

注: 津巴布韦农机项目业主津巴布韦农民世界公司因该国经济陷入危机, 无法开展正常经营活动, 无力支付工程款。本公司执行了相关审批程序, 并经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了资产减值核销报告。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

客户名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆板联合股份公司	938,901,648.98	1年以内	22.52	28,167,049.47
委内瑞拉电力公司	516,906,513.34	1年以内、1-2年	12.40	77,535,977.00
委内瑞拉农业发展署	365,757,010.52	1年以内、1-2年	8.77	24,491,376.26
委内瑞拉农业公司	362,822,367.75	1年以内、1-2年	8.70	14,691,211.44
赞比亚公路局	218,934,965.14	1年以内、1-2年	5.25	55,315,549.25
<u>合计</u>	<u>2,403,322,505.73</u>			<u>200,201,163.42</u>

注: 应收账款期末余额较期初增长53.56%, 增长原因为白俄罗斯纸浆厂项目本年新增93,890.16万元应收账款尚未收回以及委内瑞拉项目工程款收汇进度滞后。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
----	------	--------	------	--------

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	586,773,454.10	91.57	701,870,634.98	62.71
1-2 年 (含 2 年)	16,914,396.26	2.64	384,662,101.18	34.37
2-3 年 (含 3 年)	16,912,691.65	2.64	27,122,620.88	2.42
3 年以上	20,166,023.80	3.15	5,639,480.99	0.50
<u>合计</u>	<u>640,766,565.81</u>	<u>100.00</u>	<u>1,119,294,838.03</u>	<u>100.00</u>

注：账龄超过1年的大额预付款项50,990,957.76元，未结算原因为项目尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	2014 年 12 月 31 日金额	占预付账款 总额比例 (%)	时间
中铁九局集团有限公司	客户	86,735,562.21	13.54	1 年以内
中国水利水电第五工程局有限公司	客户	65,236,725.00	10.18	1 年以内
孟加拉 Water management Limited 公司	客户	49,923,710.00	7.79	1 年以内
天津电力建设公司	客户	45,630,243.67	7.12	1 年以内
江西省建工集团有限责任公司	客户	35,811,010.17	5.59	1 年以内
<u>合计</u>		<u>283,337,251.05</u>		

5.其他应收款

(1) 分类列示

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

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	54,250,250.77	37.63	16,871,963.19	31.10
按组合计提坏账准备的其他应收款				



类别	金额	期初余额		
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
按余额百分比法计提坏账	74,094,241.05	51.39	3,704,712.05	5.00
组合小计	<u>74,094,241.05</u>	<u>51.39</u>	<u>3,704,712.05</u>	<u>5.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,835,366.11	10.98	5,175,319.15	32.68
<b>合计</b>	<b><u>144,179,857.93</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>25,751,994.39</u></b>	

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
浙江弘德能源公司	16,871,963.19	16,871,963.19	100.00	预计无法收回
老挝琅勃拉邦酒店	16,076,823.50			关联方款项预计无坏账风险
<b>合计</b>	<b><u>32,948,786.69</u></b>	<b><u>16,871,963.19</u></b>		

(3) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
按期末余额百分比	78,545,039.57	3,927,710.64	5.00	组合坏账风险低
<b>合计</b>	<b><u>78,545,039.57</u></b>	<b><u>3,927,710.64</u></b>		

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与企业的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
浙江弘德能源公司	客户	往来款	16,871,963.19	1-2 年	12.28	16,871,963.19
老挝琅勃拉邦酒店	关联方	往来款	16,076,823.50	1 年以内	11.70	
马来西亚进出口银行	关联方	往来款	6,873,595.08	1 年以内	5.00	
海淀区税务局	退税机关	出口退税款	3,914,562.93	1 年以内	2.85	
河北硕邦经贸有限公司	客户	往来款	3,600,940.64	1-2 年	2.62	3,600,940.64
<b>合计</b>			<b><u>47,337,885.34</u></b>			<b><u>20,472,903.83</u></b>

## 6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	629,444.16		629,444.16			
在产品	7,969,592.34		7,969,592.34	8,510,479.61		8,510,479.61
库存商品	61,030,661.36		61,030,661.36	14,435,972.83		14,435,972.83

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
周转材料	27,762,100.65		27,762,100.65	20,314,680.12		20,314,680.12
工程施工(已完工未结算款)	587,741,519.30		587,741,519.30	898,119,347.75		898,119,347.75
开发成本	328,551,193.77		328,551,193.77	258,137,832.60		258,137,832.60
开发产品	740,320,131.73		740,320,131.73	733,945,036.30		733,945,036.30
其他				48,789,503.60		48,789,503.60
<b>合计</b>	<b>1,754,004,643.31</b>		<b>1,754,004,643.31</b>	<b>1,982,252,852.81</b>		<b>1,982,252,852.81</b>

## (2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
老挝万象滨河综合开发项目一期	2011年8月	2016年1月	3.8亿美元	328,551,193.77	258,137,832.60
<b>合计</b>				<b>328,551,193.77</b>	<b>258,137,832.60</b>

## (3) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
老挝万象滨河综合开发项目一期别墅部分	2014年12月	733,945,036.30	6,375,095.43		740,320,131.73
<b>合计</b>		<b>733,945,036.30</b>	<b>6,375,095.43</b>		<b>740,320,131.73</b>

注：别墅项目上年度已完工竣工决算，本期进行扩建支出而发生成本6,375,095.43元，并于2014年12月竣工。

## 7.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他可收回税款	3,559,759.69	4,092,947.76
应收回税金	105,091.34	289,198.03
可供出售金融资产	54,240,427.81	54,026,855.42
可转换债券		13,196,092.37
<b>合计</b>	<b>57,905,278.84</b>	<b>71,605,093.58</b>

注：可供出售金融资产为下属子公司加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司（以下简称“普康公司”）的股票投资，由于该公司将在未来12个月内将其出售，故归类为其他流动资产。该权益工具期初余额943.55万加元，本年新增439.69万加元，公允价值变动-102.63万加元，计提减值0.40万加元，处置252.05万加元，期末余额1,028.16万加元。

## 8.可供出售金融资产

## (1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	185,984,155.66		185,984,155.66	217,048,551.39		217,048,551.39
其中：按公允价值计量						
1.蓝科高新	64,841,760.00		64,841,760.00	59,136,000.00		59,136,000.00
2.中石化炼化	30,562,354.21		30,562,354.21	67,430,701.46		67,430,701.46
其中：按成本计量						
1.特颖投资有限公司	29,047,631.04		29,047,631.04	28,950,421.43		28,950,421.43
2.萃协有限公司	293,410.41		293,410.41	292,428.50		292,428.50
3.OASYS water Inc	61,239,000.00		61,239,000.00	61,239,000.00		61,239,000.00
<u>合计</u>	<u>185,984,155.66</u>		<u>185,984,155.66</u>	<u>217,048,551.39</u>		<u>217,048,551.39</u>

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	74,233,311.52		74,233,311.52
公允价值	95,404,114.21		95,404,114.21
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	21,170,802.69		21,170,802.69
已计提减值金额			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
1.特颖投资有限公司	28,950,421.43	97,209.61		29,047,631.04
2. 萃协有限公司	292,428.50	981.91		293,410.41
3.OASYS water Inc	61,239,000.00			61,239,000.00
<u>合计</u>	<u>90,481,849.93</u>	<u>98,191.52</u>		<u>90,580,041.45</u>

续上表

项目	减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少		
1.特颖投资有限公司				16.00	
2. 萃协有限公司				16.00	
3.OASYS water Inc				20.00	
<u>合计</u>					

注1：本公司上年度持有的甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司限售股480.00万股，2014年6月30日均全部解禁，同时在2014年2月，蓝科高新按1比1.1进行配股。截至2014年12月31日，本公司持有该公司股票共计532.80万股，共计64,841,760.00

元。

注2: 根据2014年7月1日新实施的《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定, 本期将分别持有的特颖投资有限公司、萃协有限公司和OASYS water Inc的股权均重分类至可供出售金融资产。本年增加额均因汇率变动产生。

#### 9.长期应收款

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备 账面价值	账面余额	坏账准备 账面价值
延期付款项目的应收款			1,205,514.34	1,205,514.34
其他	67,855,079.48	67,855,079.48	71,689,481.89	71,689,481.89
<u>合计</u>	<u>67,855,079.48</u>	<u>67,855,079.48</u>	<u>72,894,996.23</u>	<u>72,894,996.23</u>

注: 其他项目为普康公司应收加拿大 Golden Band 公司的服务费。

#### 10.长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
Kitsaki	28,644,152.58		
KeTe	1,485,590.48		
NNDDC	1,816,719.28		
Tahltn	6,133,154.64		
Fortune Minerals Limited	69,181,016.63	11,387,310.93	
老挝岱梧公司		239,060,945.00	
中白工业园区开发股份有限公司		37,313,700.00	
<u>合计</u>	<u>107,260,633.61</u>	<u>287,761,955.93</u>	

续上表:

被投资单位名称	权益法下确认的投资 损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
Kitsaki	-7,297,406.31			
KeTe	988,423.83			
NNDDC				1,816,719.28
Tahltn	1,508,570.65			
Fortune Minerals Limited	-5,557,164.22			
老挝岱梧公司				
中白工业园区开发股份有限公司	4,637,848.31	-8,028,814.88		
<u>合计</u>	<u>-5,719,727.74</u>	<u>-8,028,814.88</u>		<u>1,816,719.28</u>

续上表:

被投资单位名称	本期增减变动	期末余额	资产减值
---------	--------	------	------

	本期计提减值准备	其他	准备
Kitsaki			21,346,746.27
KeTe			2,474,014.31
NNDDC			
Tahltan			7,641,725.29
Fortune Minerals Limited		-75,011,163.34	
老挝岱梧公司			239,060,945.00
中白工业园区开发股份有限公司			33,922,733.43
<b>合计</b>		<b>-75,011,163.34</b>	<b>304,446,164.30</b>

注1: 2014年, 本公司出资3,800.00万美元(折合人民币23,906.09万元)收购老挝岱梧公司100.00%的股权。截止2014年12月31日, 本公司已与对方签订了相关的收购协议并支付股权转让款, 相关股权交割手续正在办理中。因此, 报告期内, 该公司尚未纳入合并范围内。

注2: 报告期内, 本公司原子公司中白工业园区开发股份有限公司因其他股东(哈尔滨投资集团有限责任公司、明斯克州执行委员会)增资, 导致本公司的持股比例出现下降, 由期初60.00%的股权降至45.00%, 不再具有控制权, 本期作为本公司的联营企业。

注3: 报告期内, 普康公司在Fortune Minerals Limited 中的股份下降至17.24%, 对Fortune Minerals Limited不再具有重大影响, 从而将剩余股权的账面价值75,011,163.34元按可供出售金融资产计量, 并将其重分类至其他流动资产。

注4: NNDDC是普康公司为获得在育空地区一个银矿的项目与当地的原住民合作成立的合营企业。NNDDC在2013、2012年度收入分别为25,653,714.00加元和15,410,703.00加元。随着项目在2013年的完工, NNDDC公司在2014年度的收入为零。在报告期内进行了利润分配后, 普康公司在NNDDC公司的所有者权益降为零。

## 11. 固定资产

### (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>1,599,912,974.15</u>	<u>130,487,353.84</u>	<u>87,227,208.27</u>	<u>1,643,173,119.72</u>
其中: 房屋、建筑物	647,613,747.08	93,069,193.59	6,126,043.93	734,556,896.74
机器设备	821,057,646.87	22,600,979.12	75,130,326.83	768,528,299.16
运输工具	84,430,262.80	7,273,628.07	3,795,432.83	87,908,458.04
电子设备	28,146,702.59	3,722,463.68	1,233,610.72	30,635,555.55
办公设备	16,360,586.51	3,820,638.75	801,041.63	19,380,183.63
其他	2,304,028.30	450.63	140,752.33	2,163,726.60
		<b>本期 新增</b>	<b>本期计提</b>	
二、累计折旧合计	<u>348,491,694.04</u>	<u>152,592,228.25</u>	<u>46,125,541.22</u>	<u>454,958,381.07</u>
其中: 房屋、建筑物	131,116,442.92	30,457,808.75		161,574,251.67
机器设备	147,203,023.20	106,189,981.06	43,103,851.14	210,289,153.12
运输工具	42,854,860.07	8,998,726.61	1,259,765.10	50,593,821.58
电子设备	19,162,734.97	3,535,884.63	1,202,232.67	21,496,386.93

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	7,837,420.65	3,363,127.23	559,692.31	10,640,855.57
其他	317,212.23	46,699.97		363,912.20
三、固定资产减值准备累计金额合计	<u>1,559,168.77</u>		<u>19,594.77</u>	<u>1,539,574.00</u>
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	1,273,293.38		19,594.77	1,253,698.61
电子设备	225,922.44			225,922.44
办公设备	59,952.95			59,952.95
其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,249,862,111.34</u>			<u>1,186,675,164.65</u>
其中：房屋、建筑物	516,497,304.16			572,982,645.07
机器设备	673,854,623.67			558,239,146.04
运输工具	40,302,109.35			36,060,937.85
电子设备	8,758,045.18			8,913,246.18
办公设备	8,463,212.91			8,679,375.11
其他	1,986,816.07			1,799,814.40

注1：本期由在建工程转入固定资产原价为87,126,837.03元。

注2：固定资产原值和累计折旧本期分别减少87,227,208.27元和46,125,541.22元，其中因中白工业园区开发股份有限公司本期不纳入合并范围导致的原值和累计折旧的减少分别是743,970.19元和72,277.96元。

(2) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值
机器设备	28,649,646.88	4,714,855.51	23,934,791.37

(3) 本期不存在闲置资产和未办妥产权证书的固定资产。

12. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中工武大办公楼				48,635,810.28		48,635,810.28
普康公司工程设备改良	33,464,548.67		33,464,548.67	33,141,165.65		33,141,165.65
中工武大办公楼装修				11,119,402.00		11,119,402.00
中农机办公楼装修				6,250,048.41		6,250,048.41
白俄纸浆厂代表处房屋	4,754,412.51		4,754,412.51	11,630,627.48		11,630,627.48

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
老挝办公楼装修				1,309,122.26		1,309,122.26
中白工业园水井				311,583.06		311,583.06
中工老挝东昌酒店二期 装修项目	46,650,370.64		46,650,370.64			
<b>合计</b>	<b>84,869,331.82</b>		<b>84,869,331.82</b>	<b>112,397,759.14</b>		<b>112,397,759.14</b>

## (2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额
老挝办公楼装修	1,330,908.25	1,309,122.26		413,932.00	895,190.26
白俄纸浆厂代表处房屋	16,991,661.53	11,630,627.48	2,584,597.81	9,460,812.78	
中农机办公楼装修	6,400,000.00	6,250,048.41	272,028.43	6,522,076.84	
中工武大办公楼	46,160,000.00	48,428,834.00		45,341,646.00	3,087,188.00
中工武大办公楼装修	18,000,000.00	11,119,402.00	3,822,274.50	14,941,676.50	
普康公司工程设备改良		33,141,165.65	10,770,075.93	10,446,692.91	
中工老挝东昌酒店二期 装修项目	56,519,763.18		46,650,370.64		

续上表:

项目名称	工程累计投入 占预算的比例 (%)	工程进 度 (%)	累计利 息资本 化金额	其中: 本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末余额
老挝办公楼装修	31.10	100.00				自有 资金	
白俄纸浆厂代表处房屋	83.66	83.66				自有 资金	4,754,412.51
中农机办公楼装修	101.91	100.00				自有 资金	
中工武大办公楼	98.28	100.00				自有 资金	
中工武大办公楼装修	83.01	100.00				自有 资金	
普康公司工程设备改良						自有 资金	33,464,548.67
中工老挝东昌酒店二期装 修项目	82.54	82.54				自有 资金	46,650,370.64

注 1: 中工武大房屋项目的其他减少是由于房屋实测面积小于当时的签约面积, 从而与卖方协商核减房价 819,588.00 元。同时将装修费 2,267,600.00 元从中工武大房屋项目调整至办公楼装修项目。

## 13. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>277,769,139.18</u>	<u>26,007,817.20</u>	<u>4,902,451.57</u>	<u>298,874,504.81</u>
其中：软件	20,764,289.28	1,412,834.94	2,626,810.95	19,550,313.27
土地使用权	28,628,748.93	14,620.00	2,275,640.62	26,367,728.31
专利权	50,800.00	394,065.00		444,865.00
商标权	203,100.00			203,100.00
特许经营权	129,599,300.97	24,186,297.26		153,785,598.23
专有技术	98,522,900.00			98,522,900.00
二、累计摊销额合计	<u>33,512,621.78</u>	<u>22,936,959.83</u>	<u>14,119.02</u>	<u>56,435,462.59</u>
其中：软件	2,573,017.29	3,357,358.51	9,500.00	5,920,875.80
土地使用权	79,740.16	1,764,926.84	4,619.02	1,840,047.98
专利权	13,546.56	16,532.11		30,078.67
商标权	0.00			
特许经营权	21,836,827.06	5,775,852.41		27,612,679.47
专有技术	9,009,490.71	12,022,289.96		21,031,780.67
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
商标权				
特许经营权				
专有技术				
四、无形资产账面价值合计	<u>244,256,517.40</u>			<u>242,439,042.22</u>
其中：软件	18,191,271.99			13,629,437.47
土地使用权	28,549,008.77			24,527,680.33
专利权	37,253.44			414,786.33
商标权	203,100.00			203,100.00
特许经营权	107,762,473.91			126,172,918.76
专有技术	89,513,409.29			77,491,119.33

注：无形资产原值和累计摊销本期分别减少4,902,451.57元和14,119.02元，其中因中白工业园区开发股份有限公司本期不纳入合并范围导致的原值和累计摊销的减少金额分别是393,242.26元和4,619.02元。

#### 14. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	



项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
海水淡化项目		1,121,874.47				1,121,874.47
硅铝凝胶废水处理项目		757,556.88				757,556.88
脱硫废水零排放项目		956,219.26				956,219.26
<u>合计</u>		<u>2,835,650.61</u>				<u>2,835,650.61</u>

## 15. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对加拿大普康控股(阿尔伯塔)有限公司 非同一控制下企业合并	308,356,016.64		24,255,322.29	284,100,694.35

注：2012年4月30日合并日账面净资产为51,314,931.02 加元，可辨认净资产公允价值为117,211,803.00加元，交易成本为119,340,000.00加元。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额49,012,918.20加元，确认为合并资产负债表中的商誉。根据2011年12月19日签订的普康公司60.00%股权收购协议，最终支付价格将在11,934.00万加元的基础上根据交割审计时的净债务水平和净运营资本水平略有调整，公司在2013年最终支付4,839,928.80加元收购款，商誉累计金额为53,852,847.00加元，本期商誉减少主要为外币报表折算汇率影响。

公司管理层在期末进行商誉减值测试，根据企业在手合同和经营计划对未来五年的预计现金流量进行预测，根据测算的未来现金流量净值估算该公司价值为17,504.40万加元，因而本期无需计提减值准备。

## 16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋维修费用	471,241.11	738,813.00	659,760.73		550,293.38
租入固定资产改良支出	11,512,523.17		2,847,261.33	1,624,811.66	7,040,450.18
沃特尔昌平实验室装修费		3,502,079.72			3,502,079.72
沃特尔黄骅中试彩钢板厂房		207,757.26			207,757.26
<u>合计</u>	<u>11,983,764.28</u>	<u>4,448,649.98</u>	<u>3,507,022.06</u>	<u>1,624,811.66</u>	<u>11,300,580.54</u>

## 17. 递延所得税资产及递延所得税负债

## (1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	519,157,403.70	93,794,540.58	395,800,491.69	68,589,736.22
可抵扣亏损	70,022,987.63	17,392,913.14	61,599,381.83	15,421,899.80
资产评估减值	8,941,107.32	2,235,276.83	9,955,965.89	2,488,991.47
其他	20,701.06	5,175.27	6,675,185.51	1,668,796.37
<u>合计</u>	<u>598,142,199.71</u>	<u>113,427,905.82</u>	<u>474,031,024.92</u>	<u>88,169,423.86</u>

## (2) 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	52,467,120.00	13,116,780.00	51,136,000.00	12,784,000.00
固定资产评估增值	473,902,672.17	119,468,712.33	532,407,487.23	133,101,871.81
无形资产评估增值	68,419,965.39	17,104,991.35	75,911,765.99	19,733,533.11
<b>合计</b>	<b><u>594,789,757.56</u></b>	<b><u>149,690,483.68</u></b>	<b><u>659,455,253.22</u></b>	<b><u>165,619,404.92</u></b>

## (3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	152,385,244.56	118,250,184.20
<b>合计</b>	<b><u>152,385,244.56</u></b>	<b><u>118,250,184.20</u></b>

## 18. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
应收债权投资	225,402,548.17	329,389,789.64
<b>合计</b>	<b><u>225,402,548.17</u></b>	<b><u>329,389,789.64</u></b>

注：其他非流动资产为普康公司对加拿大Golden Band公司的应收债权投资，共三笔借款，具体如下：

(1) 普康公司以1,400.00万加元的作价从第三方加拿大Waterton Global 公司手中承接了其持有的对加拿大Golden Band公司的一份借款合同的债权人权益。

(2) 普康公司作为工程项目承包商，向加拿大Golden Band公司提供项目融资，用于支付普康公司的应收工程款项。

(3) 普康公司与加拿大Golden Bond公司签署协议，将加拿大Golden Bond公司所欠工程款转为借款。

## 19. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	922,850,000.00	
抵押借款	127,886,866.78	199,481,658.36
保证借款	315,120,164.83	341,836,230.00
质押借款	5,205,378.97	23,061,791.67
<b>合计</b>	<b><u>1,371,062,410.58</u></b>	<b><u>564,379,680.03</u></b>

注1：本公司与中信信托有限责任公司签订短期出口信用保险项下应收账款买断协议。根据协议约定，银行买断应收账款的95.00%且无追索权，剩余5.00%附追索权。本期短期借款中的质押借款5,205,378.97元均为附追索权产生的。

注2：本公司与国家开发银行股份有限公司北京市分行签订外汇贷款合同，贷款金额为15,000.00万美元，折合人民币917,850,000.00元，用于公司日常经营活动。

注3：本公司下属子公司中工武大设计研究有限公司向招商银行股份有限公司武汉武昌支行申请短期流动资金借款5,000,000.00元。

注4: 本公司下属子公司普康公司以全部资产作为抵押向加拿大蒙特利尔银行申请短期循环信贷2,424.00万加元。

注5: 本公司为下属子公司普康公司提供担保, 向汇丰银行申请循环信贷, 其中, 经营借款贷款限额为50.00万加元, 另两笔投资借款贷款限额分别为2,950.00万加元和3,000.00万加元。实际已使用借款为5,973.00万加元。

#### 20. 应付票据

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

#### 21. 应付账款

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,479,382,759.06	4,566,990,286.05
1-2 年 (含 2 年)	1,075,666,849.04	923,082,041.15
2-3 年 (含 3 年)	113,580,074.47	118,144,342.90
3 年以上	180,937,361.08	125,438,604.61
<u>合计</u>	<u>6,849,567,043.65</u>	<u>5,733,655,274.71</u>

##### (2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊朗 FST 公司	72,758,749.98	工程未到结算期
江西省建工集团有限责任公司	55,632,250.20	工程未到结算期
杭州汽轮机股份有限公司	51,048,227.59	工程未到结算期
华为技术有限公司	38,110,646.48	工程未到结算期
委内瑞拉 AIC 公司	34,476,612.13	工程未到结算期
<u>合计</u>	<u>252,026,486.38</u>	

#### 22. 预收款项

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,725,248,498.43	1,781,678,272.54
1-2 年 (含 2 年)	816,806,052.27	1,953,911,276.19
2-3 年 (含 3 年)	508,406,603.48	621,769,050.50
3 年以上	392,637,846.10	97,459,189.37
<u>合计</u>	<u>3,443,099,000.28</u>	<u>4,454,817,788.60</u>

##### (2) 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厄瓜多尔国家工程管理局	608,140,303.42	项目周转较长, 目前尚未结束

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乍得能源和矿业部	334,149,551.23	项目周转较长, 目前尚未结束
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆板联合股份公司	186,948,969.09	项目周转较长, 目前尚未结束
委内瑞拉国家电力公司	126,945,718.46	项目周转较长, 目前尚未结束
委内瑞拉农业公司	95,133,868.73	项目周转较长, 目前尚未结束
<b>合计</b>	<b>1,351,318,410.93</b>	

## 23. 应付职工薪酬

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	132,186,262.91	349,696,452.81	344,390,061.13	137,492,654.59
离职后福利中的设定提存计划负债	4,057,875.26	26,576,954.93	26,616,019.14	4,018,811.05
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	205,805.40			205,805.40
<b>合计</b>	<b>136,449,943.57</b>	<b>376,273,407.74</b>	<b>371,006,080.27</b>	<b>141,717,271.04</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	107,687,807.10	304,084,613.80	298,624,577.10	113,147,843.80
二、职工福利费		3,359,311.22	3,359,311.22	
三、社会保险费	<u>940,818.55</u>	<u>11,641,024.85</u>	<u>11,621,881.87</u>	<u>959,961.53</u>
其中：1. 基本医疗保险费	892,303.36	10,016,550.77	10,006,647.83	902,206.30
2. 补充医疗保险费		446,112.72	446,112.72	
3. 工伤保险费	35,257.24	395,225.64	392,026.10	38,456.78
4. 生育保险费	13,257.95	783,135.72	777,095.22	19,298.45
四、住房公积金	1,282,475.26	12,220,068.04	12,611,269.26	891,274.04
五、工会经费和职工教育经费	13,332,814.33	7,996,662.81	3,731,063.65	17,598,413.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	8,942,347.67	10,394,772.09	14,441,958.03	4,895,161.73
<b>合计</b>	<b>132,186,262.91</b>	<b>349,696,452.81</b>	<b>344,390,061.13</b>	<b>137,492,654.59</b>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	20,998,926.05	913,282.43

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
失业养老保险	4,440,405.78	3,067,503.27
企业年金缴费	1,176,687.31	38,025.35
<u>合计</u>	<u>26,616,019.14</u>	<u>4,018,811.05</u>

(4) 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

预计支付内退人员205,805.40元，为下属子公司中国工程与农业机械进出口有限公司计提的内退人员工资。

#### 24.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	141,479,955.46	147,866,629.97
2. 增值税	-221,254,499.15	-88,738,086.76
3. 营业税	-4,572.61	897,038.07
4. 土地使用税	11,214.81	19,497.00
5. 房产税	3,510.60	3,507.00
6. 城市维护建设税	331,696.78	213,277.32
7. 教育费附加	210,270.41	106,280.61
8. 代扣代缴个人所得税	4,424,249.12	1,848,331.90
9. 其他	-306,021.06	-2,359,428.84
<u>合计</u>	<u>-75,104,195.64</u>	<u>59,857,046.27</u>

注：本年应交税金较年初减少 225.47%，原因本年采购设备较多，进项税额较大。

#### 25.应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	88,991.49	83,510.99
企业间拆借资金	242,123.28	
<u>合计</u>	<u>331,114.77</u>	<u>83,510.99</u>

#### 26.其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	85,056,532.59	56,332,914.02
1-2 年（含 2 年）	41,495,216.97	52,057,351.50
2-3 年（含 3 年）	7,402,298.62	1,269,903.99
3 年以上	8,104,772.35	7,161,871.78
<u>合计</u>	<u>142,058,820.53</u>	<u>116,822,041.29</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉大学教师新项目经费	12,589,679.45	往来款尚未结算
中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	往来款尚未结算
深圳大学产学研基地	8,000,000.00	项目尚未结束
湖北诚信建设项目管理有限公司	2,123,113.30	往来款尚未结算
<u>合计</u>	<u>27,612,792.75</u>	

## 27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,907,298.39	5,156,415.12
1 年内到期的长期应付款	2,977,650.47	6,210,534.45
<u>合计</u>	<u>7,884,948.86</u>	<u>11,366,949.57</u>

注1: 一年内到期的长期借款指下属子公司成都市中工水务有限责任公司以前年度的长期借款均需要在2015年7月之前归还, 因此将长期借款余额重分类至一年内到期的长期借款。

注2: 一年内到期的长期应付款为下属加拿大普康(阿尔伯塔)有限公司一年内到期的融资租赁款。

## 28. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	6,300,000.00		浮动利率 7.04%
质押借款	52,022,701.61	42,500,000.00	6.15%-6.55%
<u>合计</u>	<u>58,322,701.61</u>	<u>42,500,000.00</u>	

注1: 本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司以污水处理服务费及厂外配套工程补偿费的收费权为质押, 向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行累计借款60,000,000.00元, 累计还款17,500,000.00元。同时, 剩余借款额中的4,500,000.00元需要在2015年进行偿还, 因此将其重分类至为一年内到期的非流动负债。

2014年2月17日, 本公司为下属子公司成都市中工水务有限责任公司提供担保连带责任保证, 向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款14,430,000.00元。待二期项目建成后, 追加该二期收费权质押担保, 解除母公司连带保证担保责任。根据银行的还款计划, 2015年需还款407,298.39元, 因此将其重分类至一年内到期的非流动负债。

注2: 本公司下属子公司中工武大设计研究有限公司以位于乌鲁木齐市新市区鲤鱼山北路298号的房产为抵押, 向招商银行股份有限公司武汉武昌支行借款6,300,000.00元, 借款起始日为2014年12月26日至2019年12月26日。

## 29. 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁	2,004,885.19	2,097,168.13
<u>合计</u>	<u>2,004,885.19</u>	<u>2,097,168.13</u>

## 30. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)	
		发行新股	送股
一、有限售条件股份	514,856.00	9,095,500.00	102,970.00

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)	
		发行新股	送股
1.国家持股			
2.国有法人持股			
3.其他内资持股	514,856.00	9,095,500.00	102,970.00
其中：境内法人持股			
境内自然人持股	514,856.00	9,095,500.00	102,970.00
4.境外持股			
其中：境外法人持股			
境外自然人持股			
<b>二、无限售条件流通股份</b>	636,687,923.00		127,337,585.00
1.人民币普通股	636,687,923.00		127,337,585.00
2.境内上市外资股			
3.境外上市外资股			
4.其他			
<b><u>股份合计</u></b>	<b><u>637,202,779.00</u></b>	<b><u>9,095,500.00</u></b>	<b><u>127,440,555.00</u></b>

续上表

项目	本期增减变动 (+、-)			期末余额
	公积金转股	其他	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>		-135,594.00	9,062,876.00	9,577,732.00
1.国家持股				
2.国有法人持股				
3.其他内资持股		-135,594.00	9,062,876.00	9,577,732.00
其中：境内法人持股				
境内自然人持股		-135,594.00	9,062,876.00	9,577,732.00
4.境外持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
<b>二、无限售条件流通股份</b>		135,594.00	127,473,179.00	764,161,102.00
1.人民币普通股		135,594.00	127,473,179.00	764,161,102.00
2.境内上市外资股				
3.境外上市外资股				
4.其他				
<b><u>股份合计</u></b>			<b><u>136,536,055.00</u></b>	<b><u>773,738,834.00</u></b>

注 1: 本公司在 2014 年 5 月 7 日实施 2013 年年度权益分派方案, 即根据 2013 年度股东大会决议, 公司以未分配利润转增股本, 每 10 股转增 2 股, 转增后的股本为 76,464.33 万股。上述增资事项已由大华会计师事务所(特殊普通合伙)大华验字【2014】000153 号予以验证。

注 2: 本公司 2014 年 5 月 8 日第五届董事会第七次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》, 以 2014 年 5 月 8 日为授予日, 向 241 名激励对象授予 9,095,500.00 股股票, 授予价格为 7.625 元/股, 增加股本 9,095,500.00 元, 股本溢价 60,257,687.50 元。

## 31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,644,738,090.09	60,257,687.50		1,704,995,777.59
其他资本公积	87,270,492.19	6,880,000.00		94,150,492.19
<b>合计</b>	<b>1,732,008,582.28</b>	<b>67,137,687.50</b>		<b>1,799,146,269.78</b>

注 1: 本期股本溢价增加详见“30. 股本注释”。

注 2: 本公司向股权激励对象授予的限制性股票共产生总成本 28,560,000.00 元, 并将该成本在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认, 本年增加的其他资本公积 6,880,000.00 元为总成本在本年度的摊销额。

## 32. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		所得税
		本期增加	本期减少	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-75,291,424.02	-129,064,942.04		676,680.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-8,028,814.88		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	23,358,196.02	-41,214,217.23		676,680.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额	-98,649,620.04	-79,821,909.93		
<b>合计</b>	<b>-75,291,424.02</b>	<b>-129,064,942.04</b>		<b>676,680.00</b>

续上表

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			



项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数 股东	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-126,893,688.42	-2,847,933.62	-202,185,112.44
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-8,028,814.88		-8,028,814.88
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-38,967,863.51	-2,923,033.72	-15,609,667.49
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	-79,897,010.03	75,100.10	-178,546,630.07
<b>合计</b>	<b><u>-126,893,688.42</u></b>	<b><u>-2,847,933.62</u></b>	<b><u>-202,185,112.44</u></b>

## 33. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	319,845,890.75	146,344,466.60		466,190,357.35
任意盈余公积	87,036,708.71			87,036,708.71
<b>合计</b>	<b><u>406,882,599.46</u></b>	<b><u>146,344,466.60</u></b>		<b><u>553,227,066.06</u></b>

## 34. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	1,980,957,435.94	1,525,921,291.31
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,980,957,435.94	1,525,921,291.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	866,772,496.62	718,476,718.04
其他调整因素	-1,410,814.04	
减：提取法定盈余公积	146,344,466.60	72,279,739.71
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	191,160,833.70	191,160,833.70
转作股本的普通股股利	127,440,555.00	
其他	1,307,742.52	
期末未分配利润	<b><u>2,380,065,520.70</u></b>	<b><u>1,980,957,435.94</u></b>

注：其他调整因素为报告期内普康公司吸收下属子公司 Procon Mining and Tunnelling Ltd 的两个子公司 Safemap North America Ltd 和 Riskmap North America Ltd，导致未分配利润调减 1,410,814.04 元。

## 35. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,526,446,092.01	9,226,452,995.62
其他业务收入	6,431,388.08	9,264,735.76
<u>合计</u>	<u>9,532,877,480.09</u>	<u>9,235,717,731.38</u>
主营业务成本	7,869,721,158.61	7,622,421,789.39
其他业务成本	927,778.82	833,408.83
<u>合计</u>	<u>7,870,648,937.43</u>	<u>7,623,255,198.22</u>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包与成套设备	9,268,951,689.44	7,658,725,731.87	8,965,446,227.26	7,395,355,898.98
国内外贸易	257,494,402.57	210,995,426.74	261,006,768.36	227,065,890.41
<u>合计</u>	<u>9,526,446,092.01</u>	<u>7,869,721,158.61</u>	<u>9,226,452,995.62</u>	<u>7,622,421,789.39</u>

## 36. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,408,251.12	4,631,221.85	5%
城市维护建设税	858,247.23	910,479.40	营业税和增值税的 7%
教育费附加	455,326.51	467,277.05	营业税和增值税的 3%
其他	2,864,489.32	1,116,531.79	依据各地方的具体规定
<u>合计</u>	<u>6,586,314.18</u>	<u>7,125,510.09</u>	

## 37. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,924,138.28	150,385,951.76
涉外费	35,418,797.08	34,247,305.11
劳务费	25,944,558.49	20,064,464.92
境外机构费用	27,015,727.60	17,300,478.24
差旅费	5,557,395.60	9,145,139.06
招待宣传费	12,821,880.73	12,109,339.81
前期设计咨询费	1,940,293.53	5,976,038.84
办公费	3,573,044.92	5,665,923.48

费用性质	本期发生额	上期发生额
交通费	3,972,152.12	4,629,407.27
供暖物业费	3,646,171.60	3,692,595.39
商业保险费	3,479,040.04	1,021,494.40
折旧费	10,634,882.95	9,033,679.01
电话、邮费	1,438,826.79	2,974,734.19
运保费		103,278.60
其他	16,902,118.15	14,365,144.56
<b>合计</b>	<b>347,269,027.88</b>	<b>290,714,974.64</b>

## 38.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,441,609.69	160,032,305.99
折旧	25,973,772.73	22,727,887.57
物业管理费	6,710,516.47	7,179,486.65
会议费	552,916.91	1,949,448.04
办公费	6,549,835.53	24,841,952.99
税金	4,337,138.94	4,525,000.80
交通费	4,168,053.31	4,766,895.87
劳务费	1,953,707.37	2,685,548.05
涉外费	2,307,367.76	2,480,355.67
招待宣传费	3,124,813.09	5,286,150.34
咨询费	11,404,862.71	20,678,104.71
供暖物业费	2,257,463.30	1,707,003.76
信息披露费	456,595.50	547,500.00
电话费	1,360,591.40	2,021,631.94
差旅费	4,085,738.69	11,562,021.05
中介机构费用	20,553,782.77	2,938,913.83
企业文化费用	286,132.04	1,343,504.19
办公环境维护费	1,484,162.35	1,206,331.08
研究与开发费	26,386,394.83	9,811,692.43
无形资产摊销	14,522,287.00	5,260,404.96
修理费	12,604,316.23	
筹建费	5,600,851.14	
保险费	3,088,235.21	

费用性质	本期发生额	上期发生额
其他	18,885,027.08	28,565,917.26
<u>合计</u>	<u>295,096,172.05</u>	<u>322,118,057.18</u>

## 39. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,942,219.69	36,422,205.81
减：利息收入	257,550,206.60	166,346,477.85
汇兑损益	7,930,562.62	72,455,960.14
其他	28,608,354.24	38,313,193.25
<u>合计</u>	<u>-170,069,070.05</u>	<u>-19,155,118.65</u>

## 40. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-1,448,074.14
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,448,074.14
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
<u>合计</u>		<u>-1,448,074.14</u>

## 41. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,187,662.04	-51,388,083.91
处置长期股权投资产生的投资收益		34,333.83
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		266,597.53
持有至到期投资在持有期间的投资收益		14,511,917.81
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,086,001.32	1,203,240.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-205,104.60	38,011.81
其他	-52,770,745.14	
<u>合计</u>	<u>-54,077,510.46</u>	<u>-35,333,982.38</u>

注：其他主要由以下两部分组成：

1、本公司下属子公司普康公司所持有的长期股权投资转换为非流动资产产生损失54,828,078.73元。2014年末，该公司所投资的Fortune Mineral Inc公司进行了股权增发，普康公司持股比例由19.43%下降到了17.21%。经普康公司管理层综合判断后，认为不再对Fortune Mineral Inc公司具有重大影响，因此将该投资由长期股权投资转至按可供出售金额资产核算的流

动资产。

2、本公司原子公司中白工业园区股份有限公司本期购买并出售政府发行的持有至到期投资，并产生投资收益 1,881,002.74 元。

#### 42. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	73,593,066.50	23,223,168.07
2. 可供出售金融资产减值损失	22,002.80	9,971,644.59
3. 其他	99,012,600.00	54,801,565.00
<u>合计</u>	<u>172,627,669.30</u>	<u>87,996,377.66</u>

注：其他指下属子公司普康公司对其他非流动资产中的应收债权投资计提坏账准备。

#### 43. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	601,702.92	1,345,869.67	601,702.92
其中：固定资产处置利得	600,502.92	1,345,869.67	600,502.92
无形资产处置利得	1,200.00		1,200.00
2. 政府补助	10,711,500.00	2,959,828.00	10,711,500.00
3. 其他	476,166.52	145,488.12	476,166.52
<u>合计</u>	<u>11,789,369.44</u>	<u>4,451,185.79</u>	<u>11,789,369.44</u>

#### 44. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	54,764.01	28,808,352.27	54,764.01
其中：固定资产处置损失	54,764.01	28,808,352.27	54,764.01
2. 公益性捐赠支出	220,481.84	1,281,986.31	220,481.84
3. 其他	1,500.00	1,065,548.81	1,500.00
<u>合计</u>	<u>276,745.85</u>	<u>31,155,887.39</u>	<u>276,745.85</u>

#### 45. 所得税费用

##### (1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>195,027,004.59</u>	<u>151,464,351.79</u>
其中：当期所得税	230,863,154.52	192,441,659.01
递延所得税	-35,836,149.93	-40,977,307.22

#### 46. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释 32. 其他综合收益”。

#### 47. 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	88,160,758.40	96,764,740.89
押金及代垫款	15,317,953.78	180,804,013.27
保证金收回	30,902,521.82	135,000,561.06
政府补贴及其他拨款	10,711,500.00	2,959,828.00
职工借款收回	22,370,403.43	3,326,204.92
利息收入	194,550,206.60	166,346,477.85
违约金收入	15,622.00	28,165.00
代建项目工程款	120,893,949.07	254,925,059.42
其他	51,562,658.03	75,773,234.77
<u>合计</u>	<u>534,485,573.13</u>	<u>915,928,285.18</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代理业务支出的现金		3,515,205.14
企业间资金往来	98,686,450.65	91,680,410.64
保证金存出	18,671,775.27	11,395,500.48
职工借款支出	45,890,667.47	47,297,081.42
支付的差旅费	9,643,134.29	20,707,160.11
财务手续费支出	6,012,971.74	5,557,009.36
业务招待费	15,946,693.82	17,395,490.15
保险费	6,567,275.25	8,995,849.47
办公费	15,318,196.89	30,507,876.47
交通费	8,140,205.43	9,396,303.14
供暖费	9,432,965.64	5,399,599.15
代建项目工程款	184,159,308.95	188,242,998.55
涉外费用	37,726,164.84	34,247,305.11
其他	12,741,256.67	16,958,209.86
<u>合计</u>	<u>468,937,066.91</u>	<u>491,295,999.05</u>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
对外贷款收到的利息收入	355,251.71	8,982,547.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,698.04
<u>合计</u>	<u>355,251.71</u>	<u>9,050,245.08</u>

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回存款保证金	20,000,000.00	1,008,889,402.80
企业间资金拆借	15,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>35,000,000.00</u>	<u>1,008,889,402.80</u>

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款保证金		20,000,000.00
应收账款买断贴现利息及手续费		858,999.96
企业间资金拆借	2,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>20,858,999.96</u>

## 48. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	773,126,537.84	708,711,622.33
加：资产减值准备	172,627,669.30	87,996,377.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,592,228.25	165,253,400.65
无形资产摊销	22,936,959.83	11,564,908.93
长期待摊费用摊销	3,507,022.06	3,925,010.86
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）	-565,162.15	27,462,482.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,223.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,448,074.14
财务费用（收益以“-”号填列）	70,412,505.17	83,878,145.98
投资损失（收益以“-”号填列）	54,077,510.46	35,333,982.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,258,481.96	-19,195,356.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,605,601.24	-21,781,951.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	233,670,447.25	334,220,957.81

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-739,422,816.18	596,683,914.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-292,176,567.46	-1,047,254,047.49
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>408,940,474.41</u></b>	<b><u>968,247,522.97</u></b>

**二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：**

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

27,934,791.37

24,711,982.23

**三、现金及现金等价物净增加情况：**

现金的期末余额

8,927,069,271.61

8,028,178,487.99

减：现金的期初余额

8,028,178,487.99

7,558,838,449.63

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

898,890,783.62

469,340,038.36

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
其中：北京沃特尔水技术股份有限公司		85,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		
其中：北京沃特尔水技术股份有限公司		85,067,698.04
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额		-67,698.04

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		402,609.31
其中：中白工业园区开发股份有限公司		
武汉珞诚项目管理有限公司		402,609.31
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,196,799.36	
其中：中白工业园区开发股份有限公司	13,196,799.36	
武汉珞诚项目管理有限公司		
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司支付的现金净额	-13,196,799.36	402,609.31



## (4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,927,069,271.61	8,028,178,487.99
其中：1.库存现金	1,015,478.23	1,234,087.75
2.可随时用于支付的银行存款	8,921,815,533.36	8,025,347,329.49
3.可随时用于支付的其他货币资金	4,238,260.02	1,597,070.75
4.可用于支付的存放中央银行款项		
5.存放同业款项		
6.拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,927,069,271.61	8,028,178,487.99
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		

## 49. 外币货币性项目

## (1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	521,662,356.85	6.11900	3,192,051,961.57
欧元	7,021,577.22	7.45560	52,350,071.12
港元	1,571,119.45	0.78887	1,239,409.00
其他			214,165,248.20
应收账款			
其中：美元	458,391,142.81	6.11900	2,804,895,402.85
玻利瓦尔币	11,076,668.81	0.97130	10,758,768.42
欧元	1,003,604.61	7.45560	7,482,474.53
菲律宾比索	77,813.99	0.13850	10,777.24

## (2) 重要境外经营实体的情况

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

## 50. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,934,000.00	履约保函保证金

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	97,353,531.21	将特许权进行质押取得银行贷款
<b>合计</b>	<b><u>104,287,531.21</u></b>	

## 七、合并范围的变动

1、报告期内，本公司与印度橄榄咨询公司共同出资新设中工国际基建（印度）有限公司，注册资本 50.00 万美元，分别出资 25.50 万美元、24.50 万美元，其中本公司持股 51.00%。子公司的经营范围为进出口贸易、工程咨询和承包项目开发。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司已全部出资到位，橄榄咨询公司尚未完全出资到位，实际出资比例分别为 78.00% 和 22.00%，本公司本期将其纳入合并范围。

2、报告期内，原子公司中白工业园区开发股份有限公司因其他股东（哈尔滨投资集团有限责任公司、明斯克州执行委员会）新增出资，注册资本由 1,000.00 万美元增至 1,333.00 万美元，导致本公司的持股比例下降。自 2014 年 9 月 30 日起，本公司持股比例降至 45.00%，不再具有控制权，不再将其纳入合并范围。截至 2015 年 2 月 18 日，该公司注册资本由 1,333.00 万美元增加至 7,000.00 万美元，国机集团出资 2,800.00 万美元，明斯克州执行委员会增资 2,267.00 万美元，中工国际增资 600.00 万美元。增资后，中工国际持股比例从 45.00% 降至 17.14%。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 本公司的构成

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

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
老挝维修装配厂	老挝	老挝	工程机械的售后服务	100.00		100.00	同一控制下企业合并
委内瑞拉华隆机械有限公司	委内瑞拉	委内瑞拉	工程机械的售后服务	100.00		100.00	同一控制下企业合并
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	北京	北京	运输代理业务	84.62		84.62	同一控制下企业合并
中凯国际工程有限责任公司	北京	北京	农业机械批发	100.00		100.00	同一控制下企业合并
中工武大设计研究有限公司	武汉	武汉	工程勘察设计	51.00		51.00	非同一控制下企业合并
缅甸百合公司	缅甸	缅甸	贸易	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
缅甸百合旅游公司	缅甸	缅甸	旅游服务	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
北京沃特水技术股份有限公司	北京	北京	水处理技术开发	50.00		50.00	非同一控制下企业合并
中工国际基建(印度)有限公司	印度	印度	进出口贸易、工程咨询	51.00		51.00	新设

注：北京沃特水技术股份有限公司章程规定：董事会由 7 人组成，其中中工国际工程股份有限公司委派 3 人，并推荐 1 名独立董事，其他股东委派 3 名董事。实质上已对北京沃特水技术股份有限公司实行了控制。

### (2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
中工国际投资(老挝)有限公司	30.00	30.00	-16,442,717.45		158,832,683.74
加拿大普康控股(阿尔伯塔)有限公司	40.00	40.00	-81,345,169.93		200,258,842.16

### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

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

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

#### （4）纳入合并财务报表范围的特殊目的经营主体

因国际工程承包业务的需要，本公司在境外成立两个特殊目的的经营实体，即中工国际-光辉国际联营公司和中工国际联合公司（玻利维亚），分别承接印尼三林糖厂项目土建工程和玻利维亚糖厂工程。截止 2014 年 12 月 31 日，两个特殊目的经营实体在合并报表内确认的主要资产和负债见下表：

报表项目	中工国际-光辉国际联营公司	中工国际联合公司（玻利维亚）
货币资金	87,056.81	23,493,910.05
应收账款	16,897,761.98	
预付款项	24,827,274.05	1,017,601.95
其他应收款	3,236,963.88	3,865,388.56
存货		29,288,513.82
固定资产	175,886.06	8,954,457.77
<b>资产总计</b>	<b><u>45,224,942.78</u></b>	<b><u>66,619,872.15</u></b>
应付账款	33,795,523.97	24,424,206.04
预收款项		35,116,163.83
应付职工薪酬		418,619.41
应交税费	-9,575,540.34	-801,810.40
其他应付款	48,702,492.98	576,780.42
<b>负债合计</b>	<b><u>72,922,476.61</u></b>	<b><u>59,733,959.30</u></b>

#### 2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	资产负债项目 (资产负债表日汇率)	所有者权益项目 (发生时的即期汇率)
中工国际南美股份公司	玻利瓦尔	1: 0.9713	1: 3.4956
老挝维修装配厂	美元	1: 6.119	1: 8.30
委内瑞拉华隆机械有限公司	玻利瓦尔	1: 0.9713	1: 4.3960
中工国际塔什干有限责任公司	美元	1: 6.119	1: 6.7352
中工国际-光辉国际联营公司	美元	1: 6.119	不适用
中工国际（香港）有限公司	港币	1: 0.78887	1: 0.8165
中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司	美元	1: 6.119	1: 6.4803
缅甸百合公司	美元	1: 6.119	1: 7.6488
缅甸百合旅游公司	美元	1: 6.119	1: 6.8316
中工国际控股（加拿大）公司	加元	1: 5.2755	1: 6.3737
加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	加元	1: 5.2755	1: 6.3737

被投资单位名称	币种	资产负债项目 (资产负债表日汇率)	所有者权益项目 (发生时的即期汇率)
中工国际尼加拉瓜股份有限公司	美元	1: 6.119	1: 6.1497
中工国际基建(印度)有限公司	美元	1: 6.119	1: 6.1528

## 3.在联营企业中的权益

## (1) 重要联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		本公司在被投资单位表决权比例(%)	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
一、联营企业							
中白工业园区开发股份有限公司	白俄罗斯明斯克州	白俄罗斯明斯克州	工程承包项目	45.00		45.00	是

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 中白工业园区开发股份有限公司
流动资产	24,239,369.75
非流动资产	311,003,733.16
资产合计	335,243,102.91
流动负债	260,101,083.88
非流动负债	
负债合计	260,101,083.88
净资产	75,142,019.03
按持股比例计算的净资产份额	33,813,908.56
调整事项	108,824.87
对联营企业权益投资的账面价值	33,922,733.43
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	619.64
净利润	8,085,356.27
其他综合收益	-13,758,386.55
综合收益总额	-5,673,030.28
收到的来自联营企业的股利	

**九、与金融工具相关的风险**

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，同时，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大大降低。同时，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2. 流动风险

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

## 3. 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 十、公允价值

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

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

### 1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期末余额			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
一、持续的公允价值计量				
可供出售金融资产				
1. 债务工具投资				
2. 权益工具投资	149,644,542.02			149,644,542.02
3. 其他				

## 十一、关联方关系及其交易

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

### 2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国机械工业集团有限公司	有限责任公司	北京市海淀区	任洪斌	进出口等业务	13,000,000,000.00

接上表:

母公司对本公司的持股 比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
58.01	58.01	中国机械工业集团有限公司	100008034

### 3.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“八、1.在子公司中的权益”。

### 4.本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司重要的合营或联营企业详见“八、3.在联营企业中的权益”。

(2) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京起重运输机械设计研究院	同一母公司
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	同一母公司
国机财务有限责任公司	同一母公司
机械工业勘察设计研究院	同一最终控股股东
江苏苏美达机电有限公司	同一最终控股股东
沈阳仪表科学研究所有限公司	同一母公司
现代农装科技股份有限公司	同一最终控股股东
扬州捷迈锻压机械有限公司	同一最终控股股东
一拖国际经济贸易有限公司	同一最终控股股东
中工工程机械成套有限公司	同一最终控股股东
中国包装和食品机械有限公司	同一最终控股股东
中国地质装备总公司	同一母公司
中国机械工业建设集团有限公司	同一母公司
中国农业机械化科学研究院	同一母公司
中国汽车工业工程有限公司	同一母公司
中国通用机械工程有限公司	同一母公司
中国一拖集团有限公司	同一母公司
中机美诺科技股份有限公司	同一最终控股股东
中机十院国际工程有限公司	同一最终控股股东
中进汽贸服务有限公司	同一最终控股股东
中起物料搬运工程有限公司	同一最终控股股东
中非重工投资有限公司	同一最终控股股东
中机中联工程有限公司	同一最终控股股东
中国机械工业第一建设有限公司	同一最终控股股东
中国中元国际工程有限公司	同一母公司

中国国机重工集团有限公司	同一母公司
重庆材料研究院有限公司	同一母公司

## 5.关联方交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
一拖国际经济贸易有限公司	购货		1,546,527.00
现代农装科技股份有限公司	购货	15,495,213.00	90,323,624.95
中国地质装备总公司	购货		23,198,986.25
沈阳仪表科学研究所有限公司	购货	15,281,766.00	2,861,948.00
中工工程机械成套有限公司	购货	712,391.00	1,247,000.00
中国农业机械化科学研究院	购货		4,808,344.00
中国包装和食品机械有限公司	购货	260,000.00	19,470,757.40
中机美诺科技股份有限公司	购货	6,000.00	15,588,230.47
中非重工投资有限公司	购货		2,097,454.00
中机十院国际工程有限公司	购货		16,722,350.00
中国机械工业建设集团有限公司	购货	116,380,650.98	20,140,058.02
扬州捷迈锻压机械有限公司	购货		6,890,690.00
江苏苏美达机电有限公司	购货	460,000.00	
中起物料搬运工程有限公司	购货	12,850,000.00	
中国国机重工集团有限公司	购货	5,999,327.00	
重庆材料研究院有限公司	购货	7,093,200.00	
中国通用机械工程有限公司	接受劳务	6,041,654.86	436,712.76
中进汽贸服务有限公司	接受劳务		1,039,500.00
中国地质装备总公司	接受劳务		9,164,903.90
机械工业勘察设计研究院	接受劳务	430,025.25	3,353,176.75
中机中联工程有限公司	接受劳务		2,670,000.00
中国汽车工业工程有限公司	接受劳务	980,220.60	400,000.00
甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	接受劳务	40,575,000.00	6,814,000.00
中国机械工业建设集团有限公司	接受劳务	175,539,836.28	22,816,994.10
中国一拖集团有限公司	接受劳务	329,500.00	
现代农装科技股份有限公司	接受劳务	3,508,950.00	
中机十院国际工程有限公司	接受劳务	612,000.00	
中国农业机械化科学研究院	接受劳务	1,017,000.00	
中国包装和食品机械有限公司	接受劳务	12,300.00	



中国中元国际工程有限公司	接受劳务	7,653,206.97	
<u>合计</u>		<u>411,238,241.94</u>	<u>251,591,257.60</u>

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

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

## (3) 其他关联交易

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国机财务有限责任公司	存入资金	710,297,094.63	430,912,510.02
国机财务有限责任公司	资金利息	10,484,964.93	5,396,753.91
<u>合计</u>		<u>720,782,059.56</u>	<u>436,309,263.93</u>

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中白工业园区开发股份有限公司	2,521,028.00	630,257.00		
应收账款	中国机械工业第一建设有限公司	440,700.71	13,221.02		
预付账款	中国中元国际工程有限公司	400,000.00			
预付账款	中国通用机械工程有限公司	152,471.11		688,753.57	
预付账款	中国机械工业集团有限公司			992,000.00	
预付账款	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司			9,082,600.00	
预付账款	中国机械工业建设集团有限公司			21,317,399.57	
预付账款	中起物料搬运工程有限公司			1,886,000.00	
预付账款	中白工业园区开发股份有限公司	36,913,800.00			
其他应收款	中白工业园区开发股份有限公司	111,421.75	5,721.09		
其他应收款	中国机械工业集团有限公司	19,800.00			

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	现代农装科技股份有限公司	27,457,969.28	14,353,863.48
应付账款	中国机械工业建设集团有限公司	25,231,925.10	

应付账款	沈阳仪表科学研究所有限公司	3,201,780.00	567,020.00
应付账款	甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司	6,097,400.00	
应付账款	中国地质装备总公司	1,290,875.70	2,199,608.10
应付账款	中国农业机械化科学研究院	1,200,000.00	422,623.40
应付账款	中起物料搬运工程有限公司	1,183,000.00	
应付账款	中机十院国际工程有限公司	742,377.50	742,377.50
应付账款	江苏苏美达机电有限公司	460,000.00	
应付账款	中国包装和食品机械有限公司	292,691.00	2,214,519.00
应付账款	中机美诺科技股份有限公司	5,158.68	104,568.27
应付账款	扬州捷迈锻压机械有限公司		713,485.24
应付账款	北京起重运输机械设计研究院		326,597.09
应付账款	重庆材料研究院有限公司	709,320.00	
应付账款	中国国机重工集团有限公司	1,260,005.03	
预收账款	中白工业园区开发股份有限公司	4,798,159.31	
预收账款	中国机械工业第一建设有限公司	1,025,162.25	
其他应付款	中国机械工业集团有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
其他应付款	中国机械工业建设集团有限公司	1,000,000.00	2,150,000.00

## 十二、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	9,095,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	激励对象离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,880,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,880,000.00

股份支付说明: 2014 年 5 月 8 日, 公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划的议案》

和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，首次实施股票激励计划。该议案决定以 2014 年 5 月 8 日为授予日，对 241 名激励对象授予股票 9,095,500.00 股，授予价格为 7.625 元/股。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1.重要承诺事项

##### (1) 未结清保函

截至2014年12月31日，本公司尚未结清的银行保函明细如下：

保函开立币种	保函金额
委内瑞拉强势玻利瓦尔	3,265,751,814.00
美元	1,165,738,784.22
乍得西法	282,092,482.00
人民币	124,192,017.09
塔卡	79,009,850.00
其他币种	16,454,612.80

##### (2) 其他重大财务承诺事项

本公司下属子公司成都市中工水务有限责任公司为了执行BOT污水处理项目，以污水处理服务费及厂外配套工程补偿费的收费权为质押，向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款60,000,000.00元，借款起始日为2010年1月29日至2022年7月29日，已归还17,500,000.00元，余额42,500,000.00元。

2014年2月17日，本公司为下属子公司成都市中工水务有限责任公司提供担保连带责任保证，向华夏银行股份有限公司成都神仙树支行借款14,430,000.00元，借款终止日2026年2月17日，待二期项目建成后，追加该二期收费权质押担保，解除母公司连带保证责任。

#### 2.或有事项

无。

### 十四、资产负债表日后事项

1、2014 年 11 月 27 日，中工国际工程股份有限公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于成立资产管理公司的议案》，公司拟出资 5.00 亿元设立资产管理公司。2015年1月，该资产管理公司已办理完相关工商登记手续，并取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的《营业执照》。截至2015年3月2日，本公司已出资3.70亿元。

2、报告期内，原子公司中白工业园区开发股份有限公司因其他股东（哈尔滨投资集团有限责任公司、明斯克州执行委员会）新增出资，注册资本由1,000.00万美元增至1,333.00万美元，导致本公司的持股比例下降。自2014年9月30日起，本公司持股比例降至45.00%，不再具有控制权，不再将其纳入合并范围。2015年2月，该公司注册资本由1,333.00万美元增加至7,000.00万美元，国机集团出资2,800.00万美元，明斯克州执行委员会增资2,267.00万美元，中工国际增资600.00万美元。增资后，中工国际持股比例从45.00%降至17.14%。

3、2015年4月2日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》：以2014年12月31日公司总股本773,738,834股为基数，向全体股东每10股派3元现金（含税），剩余未分配利润滚存至下年度。

### 十五、其他重要事项

#### 1. 债务重组

无。

#### 2.资产置换

无。

#### 3.年金计划

无。

#### 4.终止经营

无。

#### 5.分部报告

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

#### 6.借款费用

无。

#### 7.外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额是7,930,562.62元。

(2) 本期不存在处置境外经营单位的情况，从而对外币财务报表折算差额未产生影响。

#### 8.租赁

##### (1) 融资租赁承租人

##### 1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	28,649,646.88	4,714,855.51		27,778,965.08	3,066,982.85	

##### 2) 以后年度最低租赁付款额情况

	剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)		2,977,650.47
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)		2,004,885.19
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)		
3 年以上		
	合 计	<u>4,982,535.66</u>

##### (2) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

	剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)		2,128,743.38
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)		4,257,486.77
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)		4,257,486.77
3 年以上		2,855,422.41
	合 计	<u>13,499,139.33</u>

## 十六、母公司财务报表项目注释

### 1.应收账款

#### (1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,082,828,213.63	27.07	77,535,977.00	7.16

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应 收账款	2,916,756,196.53	72.90	272,213,032.26	9.33
按余额百分比法计提坏账准备的 应收账款	1,138,511.18	0.03	170,776.68	15.00
组合小计	<u>2,917,894,707.71</u>	<u>72.93</u>	<u>272,383,808.94</u>	<u>9.33</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>4,000,722,921.34</u>	<u>100.00</u>	<u>349,919,785.94</u>	--

续上表

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款	1,060,364,446.96	41.30	69,362,607.14	6.54
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应 收账款	1,507,387,908.82	58.70	226,698,931.27	15.04
按余额百分比法计提坏账准备的 应收账款				
组合小计	<u>1,507,387,908.82</u>	<u>58.70</u>	<u>226,698,931.27</u>	<u>15.04</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的应收账款				
<u>合计</u>	<u>2,567,752,355.78</u>	<u>100.00</u>	<u>296,061,538.41</u>	--

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
委内瑞拉电力公司	516,906,513.34	77,535,977.00	15.00	金额较大,单独进行分析
中工国际投资(老挝) 有限责任公司	565,921,700.29			子公司不计提
<u>合计</u>	<u>1,082,828,213.63</u>	<u>77,535,977.00</u>	--	--

## (3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,303,251,641.12	142,020,278.27	6.17
1-2 年(含 2 年)	446,543,239.17	23,711,800.30	5.31
2-3 年(含 3 年)	73,731,364.96	14,508,815.63	19.68

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
3 年以上	93,229,951.28	91,972,138.06	98.65
<b>合计</b>	<b>2,916,756,196.53</b>	<b>272,213,032.26</b>	--

(4) 组合中, 按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
古巴一般贸易	1,138,511.18	170,776.68	15.00
<b>合计</b>	<b>1,138,511.18</b>	<b>170,776.68</b>	--

(5) 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	17,042,330.88
<b>合计</b>	<b>17,042,330.88</b>

本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
津巴布韦农民世界公司	17,042,330.88	工程款	业主破产无法偿还	否
<b>合计</b>	<b>17,042,330.88</b>			

注: 津巴布韦农机项目业主津巴布韦农民世界公司因该国经济陷入危机, 无法开展正常经营活动, 无力支付工程款。本公司执行了相关审批程序, 并经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具了资产减值核销报告。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

客户名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆板联合股份公司	938,901,648.98	1 年以内	23.47	28,167,049.47
中工国际投资(老挝)有限责任公司	565,921,700.29	1-2 年	14.15	
委内瑞拉电力公司	516,906,513.34	1 年以内	12.92	77,535,977.00
委内瑞拉农业发展署	365,757,010.52	1 年以内、1-2 年	9.14	24,491,376.26
委内瑞拉农业公司	362,822,367.75	1 年以内、1-2 年	9.07	14,691,211.44
<b>合计</b>	<b>2,750,309,240.88</b>			<b>144,885,614.17</b>

2.其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	117,308,998.92	60.18		

类别	金额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	35,973,716.58	18.45	1,798,685.83	5.00
组合小计	35,973,716.58	18.45	1,798,685.83	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	41,667,457.49	21.37		
<u>合计</u>	<u>194,950,172.99</u>	<u>100.00</u>	<u>1,798,685.83</u>	--

续上表

类别	金额	期初余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	37,378,287.58	50.86		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	28,429,610.02	38.69	1,421,480.50	5.00
组合小计	28,429,610.02	38.69	1,421,480.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,679,140.21	10.45		
<u>合计</u>	<u>73,487,037.81</u>	<u>100.00</u>	<u>1,421,480.50</u>	--

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
中工国际投资 (老挝) 有限公司	117,308,998.92			关联方不计提
<u>合计</u>	<u>117,308,998.92</u>	--	--	--

## (3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
余额百分比	35,973,716.58	1,798,685.83	5.00	组合坏账风险低
<u>合计</u>	<u>35,973,716.58</u>	<u>1,798,685.83</u>	--	--

## (4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中工国际投资 (老挝) 有限公司	子公司	借款	117,308,998.92	1 年以内	60.17	关联方不计提

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国工程与农业机械 进出口总公司	子公司	代垫款项	17,609,299.60	1 年以内	9.03	关联方不计提
北京沃特尔水技术股 份有限公司	子公司	借款	10,000,000.00	1 年以内	5.13	关联方不计提
中工国际控股 (加拿 大) 公司	子公司	借款	5,270,915.78	1 年以内	2.70	关联方不计提
海淀区税务局	退税机关	出口退税款	3,914,562.93	1 年以内	2.01	退税款不存在 坏账风险
<b>合计</b>			<b><u>154,103,777.23</u></b>		--	

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
中国工程与农业机械进出口有限公司	783,638,639.53		
邳州市中工水务有限责任公司	12,500,000.00		
成都市中工水务有限责任公司	38,750,000.00		
中工国际南美股份公司	1,503,140.00		
中工武大设计研究有限公司	31,350,000.00	3,566,211.03	
老挝维修装配厂	1,199,869.92		
中工国际投资 (老挝) 有限公司	266,418,132.50	165,677,812.80	
中工国际塔什干有限责任公司	2,579,229.83		
委内瑞拉华隆机械有限公司	773,630.06		
中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司	648,030.00		
中工国际(香港)有限公司	851,396,434.00		
北京中凯华国际货运代理有限责任公司	10,690,681.21	2,236,638.84	
中工国际尼加拉瓜股份有限公司	307,485.00		
北京沃特尔水技术股份有限公司	85,000,000.00	10,000,000.00	
中工国际基建 (印度) 有限公司		1,568,964.00	
中白工业园区开发股份有限公司	19,023,000.00	18,290,700.00	
<b>合计</b>	<b><u>2,105,778,272.05</u></b>	<b><u>201,340,326.67</u></b>	

续上表

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变动	现金红利
中国工程与农业机械进出口有限公司				



被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		现金红利
		其他综合收益 调整	其他权益变动	
邳州市中工水务有限责任公司				
成都市中工水务有限责任公司				
中工国际南美股份公司				
中工武大设计研究有限公司				
老挝维修装配厂				
中工国际投资（老挝）有限公司				
中工国际塔什干有限责任公司				
委内瑞拉华隆机械有限公司				
中工国际工程股份有限公司蒙古有限公司				
中工国际(香港)有限公司				
北京中凯华国际货运代理有限责任公司				
中工国际尼加拉瓜股份有限公司				
北京沃特尔水技术股份有限公司				
中工国际基建（印度）有限公司				
中白工业园区开发股份有限公司	4,637,848.31	-8,028,814.88		
<u>合计</u>	<u>4,637,848.31</u>	<u>-8,028,814.88</u>		

续上表

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

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
北京沃特尔水技术股份有限公司			95,000,000.00	
中工国际基建（印度）有限公司			1,568,964.00	
中白工业园区开发股份有限公司			33,922,733.43	
<u>合计</u>			<u>2,303,727,632.15</u>	

## 4. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,136,085,269.56	7,713,655,432.68
其他业务收入	3,927,425.63	6,918,995.31
<u>合计</u>	<u>8,140,012,695.19</u>	<u>7,720,574,427.99</u>
主营业务成本	6,784,603,458.62	6,602,369,604.43
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>6,784,603,458.62</u>	<u>6,602,369,604.43</u>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包与成套设备	8,136,085,269.56	6,784,603,458.62	7,713,655,432.68	6,602,369,604.43
<u>合计</u>	<u>8,136,085,269.56</u>	<u>6,784,603,458.62</u>	<u>7,713,655,432.68</u>	<u>6,602,369,604.43</u>

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
白俄罗斯斯威特洛戈尔斯克纸浆浆板联合股份公司	2,833,163,463.74	34.81
委内瑞拉国家电力公司	1,250,126,546.41	15.36
尼加拉瓜阿尔巴有限公司	579,774,382.23	7.12
圣布埃纳文图拉糖业公司	538,874,015.66	6.62
厄瓜多尔卫生部	538,151,302.11	6.61
<u>合计</u>	<u>5,740,089,710.15</u>	

## 5. 投资收益

## (1) 分类

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	498,631,543.46	25,336,027.14

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,637,848.31	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		14,511,917.81
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
<u>合计</u>	<u>503,269,391.77</u>	<u>39,847,944.95</u>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
中国工程与农业机械进出口有限公司	490,000,000.00	18,304,224.44
北京中凯华国际货运代理有限责任公司		4,992,300.00
邳州中工水务有限责任公司	5,579,369.86	238,802.70
成都中工水务有限责任公司	2,542,219.60	233,200.00
中工武大设计研究有限公司	509,954.00	1,567,500.00
<u>合计</u>	<u>498,631,543.46</u>	<u>25,336,027.14</u>

## 十七、补充资料

## 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.39	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.21	1.11	1.11

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

2.按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求,报告期非经常性损益情况

## (1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	546,938.91	

非经常性损益明细	金额	说明
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,711,500.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-205,104.60	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,184.68	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>11,307,518.99</b>	
减: 所得税影响金额	1,729,398.54	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>9,578,120.45</b>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	9,106,239.75	
归属于少数股东的非经常性损益	471,880.70	

## 2. 会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等九项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下:

资产项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产:</b>			

资产项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	8,701,571,999.54	8,052,528,487.99	8,934,003,271.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产	1,519,309.83		
衍生金融资产			
应收票据		13,051,800.00	1,900,000.00
应收账款	2,488,792,871.30	2,403,950,328.89	3,691,445,268.35
预付款项	1,467,270,920.87	1,119,294,838.03	640,766,565.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	98,005,113.76	118,427,863.54	110,663,561.35
买入返售金融资产			
存货	2,316,473,810.62	1,982,252,852.81	1,754,004,643.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,017,799.46	71,605,093.58	57,905,278.84
<b>流动资产合计</b>	<b>15,074,651,825.38</b>	<b>13,761,111,264.84</b>	<b>15,190,688,589.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	77,172,197.33	217,048,551.39	185,984,155.66
持有至到期投资	13,203,743.71		
长期应收款	2,323,314.37	72,894,996.23	67,855,079.48
长期股权投资	132,890,016.76	107,260,633.61	304,446,164.30
投资性房地产			
固定资产	1,259,223,325.78	1,249,862,111.34	1,186,675,164.65
在建工程	96,385,590.01	112,397,759.14	84,869,331.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

资产项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
无形资产	154,155,503.02	244,256,517.40	242,439,042.22
开发支出			2,835,650.61
商誉	309,683,221.09	308,356,016.64	284,100,694.35
长期待摊费用	10,013,257.64	11,983,764.28	11,300,580.54
递延所得税资产	68,974,067.79	88,169,423.86	113,427,905.82
其他非流动资产		329,389,789.64	225,402,548.17
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>2,124,024,237.50</u></b>	<b><u>2,741,619,563.53</u></b>	<b><u>2,709,336,317.62</u></b>
<b>资产总计</b>	<b><u>17,198,676,062.88</u></b>	<b><u>16,502,730,828.37</u></b>	<b><u>17,900,024,906.89</u></b>

续上表:

负债和所有者权益项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	968,398,546.82	564,379,680.03	1,371,062,410.58
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			640,000.00
应付账款	4,754,922,311.07	5,733,655,274.71	6,849,567,043.65
预收款项	6,074,714,312.45	4,454,817,788.60	3,443,099,000.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	106,950,715.47	136,449,943.57	141,717,271.04
应交税费	100,034,826.31	59,857,046.27	-75,104,195.64
应付利息	92,104.85	83,510.99	331,114.77
应付股利			
其他应付款	68,343,922.62	116,822,041.29	142,058,820.53
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	74,163,563.85	11,366,949.57	7,884,948.86

负债和所有者权益项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	12,147,620,303.44	11,077,432,235.03	11,881,256,414.07
非流动负债：			
长期借款	142,396,360.70	42,500,000.00	58,322,701.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	2,747,050.77	2,097,168.13	2,004,885.19
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	167,266,482.64	165,619,404.92	149,690,483.68
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<u>312,409,894.11</u>	<u>210,216,573.05</u>	<u>210,018,070.48</u>
<b>负债合计</b>	<u>12,460,030,197.55</u>	<u>11,287,648,808.08</u>	<u>12,091,274,484.55</u>
所有者权益：			
股本	637,202,779.00	637,202,779.00	773,738,834.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,732,008,582.28	1,732,008,582.28	1,799,146,269.78
减：库存股			
其他综合收益	9,503,840.40	-75,291,424.02	-202,185,112.44
专项储备			
盈余公积	334,602,859.75	406,882,599.46	553,227,066.06
一般风险准备			
未分配利润	1,525,921,291.31	1,980,957,435.94	2,380,065,520.70
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<u>4,239,239,352.74</u>	<u>4,681,759,972.66</u>	<u>5,303,992,578.10</u>
少数股东权益	499,406,512.59	533,322,047.63	504,757,844.24
<b>所有者权益合计</b>	<u>4,738,645,865.33</u>	<u>5,215,082,020.29</u>	<u>5,808,750,422.34</u>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<u>17,198,676,062.88</u>	<u>16,502,730,828.37</u>	<u>17,900,024,906.89</u>

#### 十八、财务报表的批准报出

本财务报表经公司全体董事于 2015 年 4 月 2 日批准报出。

## 第十二节 备查文件目录

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