

公司代码：600320、900947

公司简称：振华重工、振华 B 股

# 上海振华重工（集团）股份有限公司

## 2016 年半年度报告

（修订版）

### 重要提示

- 1、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2、 公司全体董事出席董事会会议。
- 3、 本半年度报告未经审计。
- 4、 公司负责人宋海良、主管会计工作负责人黄庆丰及会计机构负责人（会计主管人员）王珏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 5、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 6、 前瞻性陈述的风险声明  
公司的未来经营计划及相关战略等前瞻性描述，需要依托客观条件不发生重大变化等多项条件，相关计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 7、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 8、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目 录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介 .....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	董事会报告 .....	5
第五节	重要事项 .....	13
第六节	股份变动及股东情况 .....	20
第七节	优先股相关情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	21
第九节	公司债券相关情况 .....	22
第十节	财务报告 .....	23
第十一节	备查文件目录 .....	135

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
中国交建、中交股份、控股股东	指	中国交通建设股份有限公司
实际控制人	指	中国交通建设集团有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海振华重工（集团）股份有限公司	
公司的中文简称	振华重工	
公司的外文名称	SHANGHAI ZHENHUA HEAVY INDUSTRIES CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	ZPMC	
公司的法定代表人	宋海良	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王珏	李敏
联系地址	上海市东方路3261号	上海市东方路3261号
电话	021-50390727	021-50390727
传真	021-31193316	021-31193316
电子信箱	IR@zpmc.com	IR@zpmc.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东南路3470号
公司注册地址的邮政编码	200125
公司办公地址	上海市东方路3261号
公司办公地址的邮政编码	200125
公司网址	<a href="http://www.zpmc.com">http://www.zpmc.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:zpmc@public.sta.net.cn">zpmc@public.sta.net.cn</a>
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》 《香港文汇报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司法律与证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	振华重工	600320	振华港机
B股	上海证券交易所	振华B股	900947	-

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1992年2月14日
注册登记地点	上海市浦东南路3470号
企业法人营业执照注册号	91310000607206953D
税务登记号码	310115607206953
组织机构代码	60720695-3
报告期内注册变更情况查询索引	无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	11,801,642,601	10,531,978,765	10,323,941,401	12.06
归属于上市公司股东的净利润	112,293,361	112,063,601	109,993,810	0.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	110,668,072	-296,161,543	-294,850,926	不适用
经营活动产生的现金流量净额	104,756,041	-1,742,367,054	-1,754,232,188	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年度 末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	14,970,732,559	14,869,572,883	14,869,572,883	0.68
总资产	61,474,628,732	59,020,752,259	59,020,752,259	4.16

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0.03	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.03	0.03	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-0.07	-0.07	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	0.75	0.73	0.74	增加0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.74	-1.94	-1.99	增加2.68个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

注：2015 年度公司收购中交天和公司 32.51% 股权，并通过一致行动人协议取得其控制权。由于本次收购前，中交股份为公司和中交天和公司的控股股东，因此本次收购属于同一控制下企业合并。所收购中交天和公司的资产及负债按历史成本入账并包含于公司的合并财务报表当中，即视同中交天和一直是公司的一部分并由所列报的最早期间开始反映。据此，公司已对期初比较数据进行了重新列报。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-745,860
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	7,602,173
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	-4,399,422
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074,028
少数股东权益影响额	-1,375,992
所得税影响额	-529,638
合计	1,625,289

## 第四节 董事会报告

### 1. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会制定的“4321”、“1521”战略和十三五规划的引领下，加强顶层设计和战略管理，坚持改革发展稳定“24 字”总方针，构建产业纵向一体化、横向相关与有限多元化的产业布局，运营专业集团化的运营格局，持续做强做优做大公司，整体经营取得了一定成效。公司实现营业收入人民币 118.02 亿元，同比增加 12.06%，实现归属于母公司的净利润为人民币 1.12 亿元，同比增加 0.21%。

报告期内，在经济增长的不确定性增加，油价低迷给海工装备投入带来很大影响，海工装备市场成交量低、成交价格低、成交条件苛刻、市场竞争更趋激烈的情况下，公司实现新签合同额 15.86 亿美元，比去年同期下降 14.50%，其中：港机产品继续保持全球领先地位，签订多个重要项目，

新签合同额 12.14 亿美元，比去年同期下降 12.91%；海工/钢构产品新签合同额 2.22 亿美元，比去年同期下降 51.84%，其他项目 1.5 亿美元。

## 一、 主营业务分析

### (一) 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,801,642,601	10,531,978,765	12.06
营业成本	9,989,206,698	9,449,834,442	5.71
销售费用	51,102,796	30,008,542	70.29
管理费用	692,714,782	629,083,080	10.11
财务费用	631,927,282	444,250,476	42.25
经营活动产生的现金流量净额	104,756,041	-1,742,367,054	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-949,878,952	770,848,847	-223.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,046,494,495	50,622,215	1,967.26
研发支出	246,753,100	267,376,287	-7.71
营业税金及附加	64,965,753	12,860,665	405.15
公允价值变动收益	4,024,609	28,369,355	-85.81
投资收益	40,546,307	377,848,188	-89.27
营业外收入	14,122,667	30,379,153	-53.51
营业外支出	6,192,326	1,043,085	493.65
所得税费用	38,311,967	66,297,593	-42.21
净利润	133,695,832	94,014,089	42.21
综合收益总额	125,419,537	55,398,539	126.4
归属于母公司股东的综合收益总额	101,159,676	73,502,679	37.63
应收账款	5,375,796,247	3,894,762,468	38.03
长期应收账款	2,300,245,688	3,558,501,537	-35.36
投资性房地产	482,552,060	361,172,808	33.61
短期借款	24,119,362,878	18,216,928,490	32.40
应付职工薪酬	39,116,506	257,822,610	-84.83
应交税费	63,022,138	251,551,006	-74.95
应付利息	174,525,380	289,590,733	-39.73
其他应付款	758,557,085	1,604,523,386	-52.72
一年内到期的非流动负债	1,060,023,270	6,837,115,692	-84.5
其他流动负债	3,994,796,073	1,995,655,739	100.17
长期应付款	1,751,350,400	719,861,943	143.29

营业收入变动原因说明:营业收入的增加主要系本公司本期集装箱起重机业务增长所致。

营业成本变动原因说明:营业成本的增加主要系本公司本期销售产品的营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明:销售费用的增加主要系本公司本期产品销售规模上升相应销售差旅费和薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用的增加主要系本期聘请中介机构的律师费增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用的增加主要系本期人民币对美元汇率下降引起的汇兑损失增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额的变动主要系本期本公司销售收入增加且通过加大货款催收力度、有计划的合理使用资金,使经营活动现金净流量增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司购买银行理财产品减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司发行债券收到的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:研发支出减少主要系本期研发项目减少所致。

营业税金及附加变动原因说明:营业税金及附加的增加主要系本期营业税项目的营业收入增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益的减少主要系本期远期外汇合约到期所致。

投资收益变动原因说明:投资收益的减少主要系本期购买银行理财产品减少所致。

营业外收入变动原因说明:营业外收入的减少主要系本期非流动资产处置利得减少所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出的增加主要系本期非流动资产处置损失增加所致。

所得税费用变动原因说明:所得税费用的减少主要系本期技术研发费加计扣除调整项增加所致。

净利润变动原因说明:净利润的增加主要系本期本公司利润总额增加所致。

综合收益总额变动原因说明:综合收益总额的增加主要系本公司净利润增加所致。

归属于母公司股东的综合收益总额变动原因说明:归属于母公司股东的综合收益总额的增加主要系归属于母公司股东和少数股东的综合收益增加所致。

应收账款变动原因说明:应收账款的增加主要系本期本公司营业收入增加所致。

长期应收账款变动原因说明:长期应收账款的减少主要系本公司南京“建造-移交”项目中于一年内到期的应收款重分类列示于一年内到期的非流动资产所致。

投资性房地产变动原因说明:投资性房地产的增加主要系本期固定资产转入所致。

短期借款变动原因说明:短期借款的增加主要系本期为满足资金的需求,向银行借款增加所致。

应付职工薪酬变动原因说明:应付职工薪酬的减少主要系本期支付计提年终奖所致。

应交税费变动原因说明:应交税费的减少主要系本期缴纳营业税、企业所得税增加所致。

应付利息变动原因说明:应付利息的减少主要系本期支付借款利息增加所致。

其他应付款变动原因说明:其他应付款的减少主要系本期支付关联方借款所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明:一年内到期的非流动负债的减少主要系本期到期归还一年内到期的长期借款增加所致。

其他流动负债变动原因说明:其他流动负债的增加主要系本期发行短期融资券所致。

长期应付款变动原因说明:长期应付款的增加主要系本期融资租赁资产增加所致。

## 二、行业、产品或地区经营情况分析

### (一) 主营业务分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集装箱起重机	7,974,219,687	6,346,236,878	20.42	28.03	17.70	增加 6.99 个百分点
重型装备	1,507,809,555	1,562,063,697	-3.60	-42.55	-38.50	减少 6.84 个百分点
散货机件	1,207,390,911	1,150,860,607	4.68	41.64	44.76	减少 2.06 个百分点
BT 项目	322,517,531	323,585,793	-0.33	6,710.85	6,923.43	减少 3.04 个百分点
钢结构	482,938,523	452,934,092	6.21	46.85	34.28	增加 8.78 个百分点
船舶运输及其他	227,864,319	90,707,478	60.19	-44.65	-73.80	增加 44.30 个百分点
合计	11,722,740,526	9,926,388,545	15.32	12.17	5.43	增加 5.41 个百分点

### (二) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	3,603,061,427	10.85
亚洲(除中国大陆)	4,249,573,098	28.74
美洲	1,226,590,528	-48.91
欧洲	923,243,339	-11.20
中国大陆(外销)(一)	1,242,523,687	736.96
非洲	332,713,192	24.17
大洋洲	145,035,255	244.47
合计	11,722,740,526	12.17

#### 主营业务分地区情况的说明

注:地区分部报表中国大陆(外销)项下列示金额为本公司出口外销至本公司之境外子公司或关联方,再由其销售至国内客户相关项目的主营业务收入。

## 三、核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

## 四、投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

单位:元

报告期末投资额	3,229,311,997
投资额增减变动数	420,000,000
上年同期投资额	1,436,794,910
投资额增减幅度(%)	-70.77



**1. 证券投资情况**

□适用 √不适用

**2. 持有其他上市公司股权情况**

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300095	华伍股份	11,071,606	7.22	5.92	294,025,538	1,112,890	-43,625,288	可供出售金融资产	出资
06198(H股)	青岛港	308,515,588	2.16	2.16	309,254,691	0	10,433,131	可供出售金融资产	市场购买
03969(H股)	中国通号	617,854,000	1.4	1.4	541,687,023	0	10,710,788	可供出售金融资产	市场购买
合计		937,441,194	/	/	1,144,967,252	1,112,890	-22,481,370	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

**3. 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
申万宏源	200,000	小于0.01	小于0.01	1,361,931	0	-372,467	可供出售金融资产	认购
合计	200,000	/	/	1,361,931	0	-372,467	/	/

持有金融企业股权情况的说明

**2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**
**1. 委托理财情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	
A银行	银行理财产品	100,000,000	2016-5-24	2016-11-22	到期付息	1,969,589	0	0	是	0	否	否	自有资金		
合计	/	100,000,000	/	/	/	1,969,589	0	0	/		/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)															0
委托理财的情况说明					注:截止报告日,上表所涉委托理财事项经公司第六届董事会第十次会议及2015年度股东大会审议通过,相关额度均已获得审批。										

**2. 委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3. 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

### 3. 募集资金使用情况

#### 1. 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### 2. 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### 3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4. 主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润/(亏损)
上海振华船运有限公司	经营近洋国际海运，国内沿海及长江中、下游普通货船运输，承运港口机械设备	120,000,000	1,950,189,532	37,439,069
上海振华港口机械(香港)有限公司	设计、建造、销售各类港口设备工程船舶钢结构件及其他部件	50,000,000 港币	8,092,033,549	-21,356,228
南通振华重型装备制造有限公司	安装大型港口设备、工程船舶和大型金属结构件及其部件、配件；齿轮箱、集装箱厂桥、特重型桥梁钢构、海上重型机械设备织造、安装；起重机租赁业务；钢结构工程专业承包。	854,936,900	1,865,544,929	-19,890,596
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	建造和安装大型港口设备、工程船舶、海上重型设备、机械设备、风力发电设备用变速箱；大型回转支承、传动机构、动力定位、大型锚绞机、海上石油平台抬升装置及构件、配件的涉及和织造	300,000,000	2,683,217,986	-8,927,399
上海振华重工船舶运输有限公司	国际公路、航空、海上货物运输代理业务，国内货运代理，承接国内外大型港口设备、工程船舶设备、船用材料的销售，海洋工程施工及各类工程船舶租赁，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，保税区企业间的贸易及贸易代理	100,000,000	311,763,145	-4,889,743
上海振华重工集团(南通)有限公司	设计、建造、安装和承包大型港口装卸系统和设备、工程船舶和大型金属结构件及其部件、配件；特重型桥梁钢结构、海上重型机械设备织造、安装；工程船舶、起重机械租赁业务；工程咨询服务、钢结构工程专业承包；货物仓储与装卸、集装箱装卸	300,000,000	350,508,789	-23,358,468

中交天和机械设备制造有限公司	从事直径 6 米以上盾构机系统集成设计、研发和制造、直径 5 米以上全断面硬岩掘进机 (TBM) 系统集成设计、研发和制造; 船用机械及部件、起重机械及部件、桥梁及建筑物用防震高阻尼支架的设计、研发和制造; 销售自产产品。从事船用机械及部件、起重机械及部件、桥梁及建筑物用防震高阻尼支架的批发及进出口业务 (不涉及国营贸易管理商品, 设计配额、许可证管理的商品的, 按国家有关规定办理申请); 并从事公司自产产品的安装、维修、租赁、咨询、技术等服务。(外资比例小于 25%) (依法须批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	681, 627, 100	2, 522, 397, 674	25, 139, 092
上海振华重工港机通用装备有限公司	从事各类港口起重装卸、散货、集装箱机械, 港口工程船(含浮式工程起重机), 物料搬运机械产品及配件销售, 各类机械设备关键部件原辅料仪器销售及技术服务, 维修安装, 技术咨询	2, 184, 730, 000	2, 235, 656, 379	-19, 406, 777
南京宁高新通道建设有限公司	主要经营宁高新通道项目的建设、投资、管理。	100, 000, 000	4, 696, 322, 077	40, 955, 098
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	机械制造	303, 000, 000	2, 093, 357, 144	-53, 795, 012
江苏龙源振华海洋工程有限公司	钢结构制作、安装, 海上风电设施基础施工、设备安装及维护, 海底电缆系统工程施工、维护, 海洋工程施工、设备安装及维修, 及安装设备租赁	260, 000, 000	792, 607, 770	26, 382, 655
中交地产宜兴有限公司	主要经营房地产开发。	900, 000, 000	1, 155, 420, 714	-3, 923, 832
中交融资租赁有限公司	融资租赁	3, 600, 000, 000	16, 118, 276, 603	84, 490, 352
China Communications Construction USA Inc.	港口、航道、公路、桥梁的建设项目建设。	319, 098, 200	312, 265, 196	-8, 379, 923

## 5. 非募集资金项目情况

适用  不适用

## 2. 利润分配或资本公积金转增预案

- (1). 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案  
无

## 3. 其他披露事项

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

适用 不适用

- (2). 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 1 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### 一、诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于福陆公司海上风电项目的重大诉讼公告	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及 2014 年 9 月 30 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。

#### 二、临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申 请)方	应诉(被申 请)方	承 担 连 带 责 任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
上海振华 重工(集 团)股份有 限公司	江苏省苏中 建设集团股 份有限公司	无	仲 裁	苏中建设集团股份有限公司于 2008 年承 建了本公司工业研发 1 号楼的建设工程， 但双方在竣工结算中产生争议。公司于 2013 年 9 月向上海仲裁委员会提起仲裁 申请，要求苏中建设支付因工期拖延 744.4 万元逾期违约金等，苏中建设于 2014 年 2 月向上海仲裁委员会提出反请 求，要求本公司向其支付约 1.62 亿元工 程款及相关利息费用等	744.4 万 元+1.62 亿元及相 关利息	0	双方达 成和解	132,28 3,974 元	已履 行完 毕

上海振华重工(集团)股份有限公司、上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	南通华浮港务有限公司、李爱东、赵晓华	无	诉讼	2014年2月底,公司完成了对原江苏道达海洋工程有限公司的增资收购,持有其67%的股份,同时约定,2014年2月28日之前,该公司的亏损由原股东南通华浮港务有限公司、李爱东、赵晓华承担。后续经营过程中,发现原道达公司部分诉讼事项或债务等披露不实,导致公司产生一系列损失,经进行了相关的审计、调整等工作后,认为存在36872.22万元的亏损需由原股东承担,经发函催讨无果后提起诉讼。	36872.22 万元	0	目前案件尚在审理之中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决
上海振华重工(集团)股份有限公司	Petrofac (船东)	无	仲裁	2013年公司与Petrofac Limited(以下简称“派特法”)就一艘6,000吨铺管船项目签订了建造及销售合同。在项目建造过程中派特法于2015年10月9日以项目延迟为由向本公司发送了合同终止函,要求本公司退还已付款项及利息,我公司拒绝了该索赔要求。派特法于2015年12月向保函开立银行兑付了保函,总计44,720,000美元。为此,公司聘请了专业的国内外律师专家于2016年1月向伦敦国际仲裁院提起仲裁申请,要求派特法返还上述保函款,并赔偿相应损失。	19448万 美元	0	目前案件尚在审理之中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决

## 2 破产重整相关事项

适用 不适用

### 3 资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 4 公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 5 重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
第六届董事会第十次会议于 2016 年 3 月 27 日审议通过《关于与中国交通建设股份有限公司签订日常关联交易框架协议的议案》。	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 及 2016 年 3 月 29 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。
第六届董事会第十二次会议于 2016 年 6 月 30 日审议通过《关于投资建设淮安市淮阴港区城东作业区、交通基础设施等 PPP 项目的议案》、《关于投资建设江苏镇江高校园区城市生活配套及基础设施投资项目的议案》。	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 及 2016 年 7 月 2 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。

##### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国港湾工程有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	147,800,178	147,800,178	1.25
中交第二航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	146,690,522	146,690,522	1.24
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	99,550,736	99,550,736	0.84
中交国际航运有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	84,927,268	84,927,268	0.72
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	84,729,231	84,729,231	0.72
中交建融租赁有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	66,146,316	66,146,316	0.56
中交路桥建设有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	61,362,107	61,362,107	0.52
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	47,575,805	47,575,805	0.4
中交股份	母公司	销售商品	项目收入	市场价	42,188,668	42,188,668	0.36
中和物产株式会社	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	27,691,907	27,691,907	0.23
中国路桥工程有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	25,170,918	25,170,918	0.21

中交第二公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	24,230,972	24,230,972	0.21
中交第三公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	14,515,400	14,515,400	0.12
南京中交纬三路过江通道有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	10,697,446	10,697,446	0.09
Friede&Goldman,LLc.	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	4,328,395	4,328,395	0.04
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	1,222,449	1,222,449	0.01
海南中交四航建设有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	507,461	507,461	0
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营公司	销售商品	项目收入	市场价	422,447	422,447	0
中交一航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	139,385	139,385	0
中交上海航道局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	112,224	112,224	0
中交第一航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	20,755	20,755	0
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	205,784,568	205,784,568	2.06
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	67,084,492	67,084,492	0.67
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	42,767,810	42,767,810	0.43
中交第二航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	32,434,096	32,434,096	0.32
中交第二公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	21,372,498	21,372,498	0.21
中国交通建设股份有限公司总承包经营分公司	母公司的全资子公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	13,661,221	13,661,221	0.14
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	11,909,361	11,909,361	0.12
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	9,886,346	9,886,346	0.1
ZPMC Mediterranean Lima n Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	合营公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	2,280,971	2,280,971	0.02
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	2,717	2,717	0
振华海洋能源(香港)有限公司	合营公司	其它流出	向我公司租赁船舶	市场价	83,015,051	83,015,051	0.7
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	向我公司租赁盾构	市场价	62,720,000	62,720,000	0.53
中交股份	母公司	其它流出	向我公司租赁船舶	市场价	659,180	659,180	0.01
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	向我公司租赁船舶	市场价	501,755	501,755	0
合计				/	/	1,444,110,656	
大额销货退回的详细情况			无				
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			关联方与本公司经营范围相似, 关联方之间互相利用专利技术克服技术壁垒, 形成规模效益				
关联交易对上市公司独立性的影响			无				
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)			无				



关联交易的说明	注：2016年5月9日，公司2015年度股东大会决议通过《关于公司与中国交通建设股份有限公司签订日常关联交易框架协议的议案》。2016年，我公司及其下属单位与中国交建及其下属机构在日常经营中发生的年度关联交易金额不超过110亿元人民币，股东大会已授权公司管理层办理相关具体事宜。
---------	---

## (二) 关联债权债务往来

### (1) 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
第五届董事会第二十五次会议于2014年3月24日审议通过《关于公司与中交财务有限公司签订<存款服务框架协议>和<贷款服务框架协议>的议案》，并经2013年度股东大会审议通过。	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 及 2014年3月26日的《上海证券报》、《香港文汇报》。

### (2) 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交建融资租赁有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	1,118,000,000	556,317,670	1,674,317,670
中交财务有限公司	母公司的全资子公司	134,534,649	-25,838,408	108,696,241	0	300,000,000	300,000,000
中交租赁佳华壹有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	383,838,000	14,034,000	397,872,000
中交租赁佳华贰有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	383,838,000	14,034,000	397,872,000
中交股份	母公司	0	0	0	104,440,235	-625,118	103,815,117
天津航道局有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	25,079,494		25,079,494
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	17,586,085	-5,267,587	12,318,498
中和物产株式会社	母公司的全资子公司	0	0	0	6,269,873	0	6,269,873
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	346,005	0	346,005
澳门振华港湾工程有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	6,593	0	6,593
合计		134,534,649	-25,838,408	108,696,241	2,039,404,285	878,492,965	2,917,897,250
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							0
关联债权债务形成原因		融资租赁、流动资金借款以及应付关联方发放的股利					
关联债权债务清偿情况		无					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 6 重大合同及其履行情况

### (1) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

#### 1、 托管情况

□适用 √不适用

#### 2、 承包情况

□适用 √不适用

#### 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	上海振龙资产管理有限公司等公司	房屋租赁	320,806,156	2012.08.10	2025.07.09	21,523,983	协议商定	21,523,983	否	其他

租赁情况说明

### (2) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	振华海洋能源（香港）有限公司	169,433,791	2015年9月16日	2015年9月16日	2017年4月14日	一般担保	否	否	0	是	是	合营公司
本公司	公司本部	江苏燕尾港港口有限公司	19,184,000	2014年11月11日	2014年11月11日	2017年11月11日	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										188,617,791			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										200,000,000			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										3,530,586,512			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										3,719,204,303			
担保总额占公司净资产的比例（%）										25			
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）										3,700,020,303			
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)	3,700,020,303
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### (3) 其他重大合同或交易

- 1、2016 年 1 月 9 日，公司公告与 PSA 新加坡港务集团签订 22 台岸边式集装箱起重机合同，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。
- 2、2016 年 7 月 2 日，公司公告中标淮安市淮阴港区城东作业区、交通基础设施等 PPP 项目、高校园区生活配套及基础设施综合投资建设项目，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

### 7 承诺事项履行情况

适用 不适用

### 8 聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

按照国资委的相关规定，鉴于普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队已经连续多年为公司提供审计服务，并经公司董事会第十一次会议和 2015 年度股东大会审议，2016 年度将聘用安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

### 9 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 10 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 11 公司治理情况

报告期内公司运作规范，董事、监事勤勉尽责，内部控制不断加强完善，信息披露及时、准确、完整、充分、公平，公司治理的各个方面均严格规范运作，与上市公司治理的相关要求不存在差异。

### 12 其他重大事项的说明

#### 一、 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### 二、 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 一、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### 二、 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### 1.1. 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	273,739
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国交通建设股份有限公司	0	1,265,637,849	28.83	0	无	0	国有法人
ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	0	749,677,500	17.08	0	无	0	境外法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	74,482,200	1.7	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	56,788,474	1.29	0	未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知		未知

银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
中国交通建设股份有限公司	1,265,637,849		人民币普通股			
ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	749,677,500		境内上市外资股			
中央汇金资产管理有限责任公司	74,482,200		人民币普通股			
中国证券金融股份有限公司	56,788,474		人民币普通股			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,546,600		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十大股东中，中国交通建设股份有限公司与 ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED 属关联方企业，最终控股股东为中国交通建设集团有限公司。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、2014 年 1 月 8 日，公司披露《关于股东权益变动的提示性公告》，香港振华工程有限公司（ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED）拟将持有的所有股份转让给中交国际（香港）控股有限公司，本次股份转让后，本公司控股股东和实际控制人均未发生变更，股份转让尚需取得国务院国资委等主管部门的批准。					

### 1.3. 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### 1.1.1. 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

#### 1.1.2. 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱连宇	副董事长	选举	工作需要

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## (1) 审计报告

□适用 √不适用

## (2) 财务报表

## 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海振华重工（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,983,127,939	2,458,333,716
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		2,182,156	676,082
衍生金融资产			
应收票据		224,650,884	243,159,622
应收账款		5,375,796,247	3,894,762,468
预付款项		1,490,816,622	1,226,345,632
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,871,649	-
应收股利		-	
其他应收款		640,738,533	667,660,167
买入返售金融资产			
存货		5,828,921,014	5,785,699,346
已完工尚未结算款		11,661,167,399	11,217,591,856
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		3,123,978,202	2,625,135,212
其他流动资产		576,922,752	553,205,272
流动资产合计		31,910,173,397	28,672,569,373
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,189,323,343	1,212,177,180
持有至到期投资		-	-
长期应收款		2,300,245,688	3,558,501,537
长期股权投资		2,025,557,598	1,597,134,817
投资性房地产		482,552,060	361,172,808
固定资产		15,164,201,512	15,655,536,876
在建工程		4,053,795,520	3,577,371,504
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		3,787,941,447	3,819,437,866
开发支出			
商誉		149,212,956	149,212,956
长期待摊费用		7,329,319	4,592,043
递延所得税资产		404,295,892	413,045,299
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,564,455,335	30,348,182,886
资产总计		61,474,628,732	59,020,752,259
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,119,362,878	18,216,928,490
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		22,399,580	24,918,115
衍生金融负债			
应付票据		1,807,902,375	1,785,201,236
应付账款		5,552,470,709	5,471,141,022
预收款项		420,313,503	423,603,129
已结算尚未完工款		3,213,150,785	2,866,437,832
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,116,506	257,822,610
应交税费		63,022,138	251,551,006
应付利息		174,525,380	289,590,733
应付股利		32,204,248	32,237,912
其他应付款		758,557,085	1,604,523,386
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,060,023,270	6,837,115,692
其他流动负债		3,994,796,073	1,995,655,739
流动负债合计		41,257,844,530	40,056,726,902
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,789,500,000	1,761,904,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,751,350,400	719,861,943
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		249,113,954	220,141,178
递延收益		419,721,405	405,425,947
递延所得税负债		76,189,887	70,042,985
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		4,285,875,646	3,177,376,053



负债合计		45,543,720,176	43,234,102,955
<b>所有者权益</b>			
股本		4,390,294,584	4,390,294,584
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,526,978,575	5,526,978,575
减：库存股			
其他综合收益		196,526,552	207,660,237
专项储备			
盈余公积		1,576,100,786	1,576,100,786
一般风险准备			
未分配利润		3,280,832,062	3,168,538,701
归属于母公司所有者权益合计		14,970,732,559	14,869,572,883
少数股东权益		960,175,997	917,076,421
所有者权益合计		15,930,908,556	15,786,649,304
负债和所有者权益总计		61,474,628,732	59,020,752,259

法定代表人：宋海良主管会计工作负责人：黄庆丰会计机构负责人：王珏

### 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：上海振华重工（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,928,487,061	1,905,662,392
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	192,133
衍生金融资产			
应收票据		201,667,228	226,205,622
应收账款		8,689,416,991	6,782,715,639
预付款项		3,068,694,720	2,237,777,316
应收利息		1,871,649	-
应收股利		-	-
其他应收款		14,004,199,612	11,305,096,974
存货		5,988,072,714	6,093,661,038
已完工尚未结算款		8,881,898,352	8,529,348,226
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		253,821,819	170,144,226
流动资产合计		43,018,130,146	37,250,803,566
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		337,019,698	380,644,986
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		7,826,628,147	7,390,184,826
投资性房地产		482,552,060	361,172,808

固定资产		5,846,171,219	6,084,245,840
在建工程		752,640,640	759,763,993
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		1,684,776,059	1,691,754,895
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产		398,839,187	398,842,987
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,328,627,010	17,066,610,335
资产总计		60,346,757,156	54,317,413,901
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,522,520,366	14,899,812,954
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		21,692,548	22,611,400
衍生金融负债			
应付票据		1,802,654,209	1,804,985,262
应付账款		8,618,324,676	7,717,863,159
预收款项		248,099,823	221,831,681
已结算尚未完工款		4,141,101,132	3,564,886,225
应付职工薪酬		30,558,309	247,867,168
应交税费		2,478,333	33,357,053
应付利息		164,713,320	274,442,941
应付股利		352,598	352,598
其他应付款		2,555,107,150	1,623,119,170
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		473,767,030	5,514,245,635
其他流动负债		3,994,796,073	1,995,655,739
流动负债合计		42,576,165,567	37,921,030,985
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		897,500,000	778,404,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,076,862,640	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		243,616,186	213,158,056
递延收益		290,965,400	274,380,601
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,508,944,226	1,265,942,657
负债合计		45,085,109,793	39,186,973,642
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,390,294,584	4,390,294,584

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,792,527,600	5,792,527,600
减：库存股			
其他综合收益		243,977,961	279,006,839
专项储备			
盈余公积		1,575,592,513	1,575,592,513
未分配利润		3,259,254,705	3,093,018,723
归属于母公司所有者权益合计		15,261,647,363	15,130,440,259
所有者权益合计		15,261,647,363	15,130,440,259
负债和所有者权益总计		60,346,757,156	54,317,413,901

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		11,801,642,601	10,531,978,765
其中：营业收入		11,801,642,601	10,531,978,765
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,682,136,059	10,807,220,694
其中：营业成本		9,989,206,698	9,449,834,442
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		64,965,753	12,860,665
销售费用		51,102,796	30,008,542
管理费用		692,714,782	629,083,080
财务费用		631,927,282	444,250,476
资产减值损失		252,218,748	241,183,489
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,024,609	28,369,355
投资收益（损失以“－”号填列）		40,546,307	377,848,188
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		164,077,458	130,975,614
加：营业外收入		14,122,667	30,379,153
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出		6,192,326	1,043,085
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,007,799	160,311,682
减：所得税费用		38,311,967	66,297,593
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,695,832	94,014,089
归属于母公司所有者的净利润		112,293,361	112,063,601
少数股东损益		21,402,471	-18,049,512
六、其他综合收益的税后净额		-8,276,295	-38,615,550
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,133,685	-38,560,922
（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		-11,133,685	-38,560,922
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-20,017,092	-36,955,438
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		8,883,407	-1,605,484
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,857,390	-54,628
七、综合收益总额		125,419,537	55,398,539
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,159,676	73,502,679
归属于少数股东的综合收益总额		24,259,861	-18,104,140
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		11,311,144,473	10,277,190,028
减：营业成本		9,938,933,805	9,329,097,478
营业税金及附加		22,901,934	6,633,609
销售费用		42,510,746	23,137,898

管理费用		396,191,313	325,046,194
财务费用		528,487,235	475,666,453
资产减值损失		247,011,107	238,881,463
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		726,719	28,369,355
投资收益（损失以“－”号填列）		40,448,205	384,481,857
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		176,283,257	291,578,145
加：营业外收入		5,205,267	5,698,081
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		5,364,060	9,321
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		176,124,464	297,266,905
减：所得税费用		9,888,482	36,310,325
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		166,235,982	260,956,580
五、其他综合收益的税后净额		-35,028,878	-119,002,886
（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		-35,028,878	-119,002,886
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-36,670,262	-119,002,886
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		1,641,384	
6. 其他			
六、综合收益总额		131,207,104	141,953,694
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		不适用	不适用
（二）稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

### 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,375,520,600	7,972,371,702

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		532,180,192	433,314,715
收到其他与经营活动有关的现金		112,114,941	125,138,912
经营活动现金流入小计		11,019,815,733	8,530,825,329
购买商品、接受劳务支付的现金		9,448,367,382	9,109,443,638
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		984,062,330	897,511,227
支付的各项税费		282,753,739	131,292,399
支付其他与经营活动有关的现金		199,876,241	134,945,119
经营活动现金流出小计		10,915,059,692	10,273,192,383
经营活动产生的现金流量净额		104,756,041	-1,742,367,054
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		68,185,710	4,421,040,000
取得投资收益收到的现金		36,365,533	360,564,670
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,553,610	1,741,335
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		7,346,850	24,477,227
投资活动现金流入小计		113,451,703	4,807,823,232
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		529,330,655	1,096,974,385
投资支付的现金		534,000,000	2,940,000,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,063,330,655	4,036,974,385
投资活动产生的现金流量净额		-949,878,952	770,848,847
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,742,671,783	16,580,744,856

发行债券收到的现金		2,000,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,493,112,671	1,319,790,901
筹资活动现金流入小计		19,235,784,454	17,900,535,757
偿还债务支付的现金		17,187,697,143	15,890,545,607
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		674,667,816	747,442,500
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		326,925,000	1,211,925,435
筹资活动现金流出小计		18,189,289,959	17,849,913,542
筹资活动产生的现金流量净额		1,046,494,495	50,622,215
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		201,371,584	-920,895,992
加：期初现金及现金等价物余额		2,337,925,611	2,144,558,792
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,539,297,195	1,223,662,800

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

#### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,355,667,883	7,060,426,476
收到的税费返还		456,418,488	426,860,657
收到其他与经营活动有关的现金		68,759,065	69,943,629
经营活动现金流入小计		8,880,845,436	7,557,230,762
购买商品、接受劳务支付的现金		10,467,470,534	8,976,256,734
支付给职工以及为职工支付的现金		525,601,985	430,912,534
支付的各项税费		76,339,927	25,447,193
支付其他与经营活动有关的现金		101,554,447	71,787,373
经营活动现金流出小计		11,170,966,893	9,504,403,834
经营活动产生的现金流量净额		-2,290,121,457	-1,947,173,072
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			4,421,040,000
取得投资收益收到的现金		33,512,890	360,564,670
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,376,710	1,691,396
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		6,710,866	24,043,476
投资活动现金流入小计		41,600,466	4,807,339,542
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,056,728	320,783,515
投资支付的现金		528,020,539	2,948,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		654,077,267	3,268,783,515
投资活动产生的现金流量净额		-612,476,801	1,538,556,027
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,690,584,806	13,526,717,041
发行债券收到的现金		2,000,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,472,973,690	1,319,547,882
筹资活动现金流入小计		17,163,558,496	14,846,264,923
偿还债务支付的现金		13,675,750,993	13,098,874,080
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		576,093,301	593,102,720
支付其他与筹资活动有关的现金		326,925,000	1,176,585,120
筹资活动现金流出小计		14,578,769,294	14,868,561,920
筹资活动产生的现金流量净额		2,584,789,202	-22,296,997
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-317,809,056	-430,914,042
加：期初现金及现金等价物余额		1,806,066,316	1,272,228,765
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,488,257,260	841,314,723

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏



合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	4,390,294,584				5,526,978,575		207,660,237		1,576,100,786		3,168,538,701	917,076,421	15,786,649,304
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	4,390,294,584				5,526,978,575		207,660,237		1,576,100,786		3,168,538,701	917,076,421	15,786,649,304
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-11,133,685				112,293,361	43,099,576	144,259,252
(一)综合收益总额							-11,133,685				112,293,361	24,259,861	125,419,537
(二)所有者投入和减少资本												20,000,000	20,000,000
1. 股东投入的普通股												20,000,000	20,000,000
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												-1,160,285	-1,160,285
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-1,160,285	-1,160,285
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	4,390,294,584				5,526,978,575		196,526,552		1,576,100,786		3,280,832,062	960,175,997	15,930,908,556

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,390,294,584				5,738,241,686		319,540,042		1,554,606,025		2,987,813,174	618,105,524	15,608,601,035
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	4,390,294,584				5,738,241,686		319,540,042		1,554,606,025		2,987,813,174	618,105,524	15,608,601,035
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-38,560,922				112,063,601	-18,104,140	55,398,539
（一）综合收益总额							-38,560,922				112,063,601	-18,104,140	55,398,539
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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	4,390,294,584			5,738,241,686		280,979,120		1,554,606,025		3,099,876,775	600,001,384	15,663,999,574
----------	---------------	--	--	---------------	--	-------------	--	---------------	--	---------------	-------------	----------------

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,390,294,584				5,792,527,600		279,006,839		1,575,592,513	3,093,018,723	15,130,440,259
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,390,294,584				5,792,527,600		279,006,839		1,575,592,513	3,093,018,723	15,130,440,259
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-35,028,878			166,235,982	131,207,104
（一）综合收益总额							-35,028,878			166,235,982	131,207,104
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	4,390,294,584				5,792,527,600		243,977,961		1,575,592,513	3,259,254,705	15,261,647,363

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	4,390,294,584				5,789,984,601		351,090,634		1,554,097,752	2,899,565,878	14,985,033,449
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,390,294,584				5,789,984,601		351,090,634		1,554,097,752	2,899,565,878	14,985,033,449
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-136,597,560			54,240,586	-82,356,974
(一) 综合收益总额							-136,597,560			54,240,586	-82,356,974
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分											



配											
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	4,390,294,584				5,789,984,601		214,493,074		1,554,097,752	2,953,806,464	14,902,676,475

法定代表人：宋海良主管会计工作负责人：黄庆丰会计机构负责人：王珏

### (3) 公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海振华重工(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是由上海振华港口机械有限公司(以下简称“振华公司”)于1997年9月8日改制成立的股份有限公司。注册地及总部地址为中华人民共和国上海市。

经国务院证券委员会证委发字(1997)第42号文件批准,本公司于1997年7月15日至7月17日向境外投资者发行了1亿股境内上市外资股(“B股”),并于1997年8月5日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)200号文批准,本公司于2000年12月向境内投资者增资发行了88,000,000股人民币普通股(“A股”),并于2000年12月21日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)165号文批准,本公司于2004年12月23日向境内投资者增资发行了114,280,000股A股。该增资发行的A股分批于2004年12月31日及2005年1月31日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)346号文批准,本公司于2007年10月15日向境内投资者增资发行了125,515,000股A股。该增资发行的A股分批于2007年10月23日及2008年1月23日在上海证券交易所挂牌上市交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)71号文批准,本公司于2008年9月22日向本公司控股股东中国交通建设股份有限公司(以下简称“中交股份”)非公开发行了169,794,680股A股。该非公开发行的A股为有限售条件的流通股。于2012年3月20日起,该等A股结束限售期,并在上海证券交易所挂牌上市流通。

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发,截止2016年6月30日止,本公司股数为4,390,294,584股,每股面值1元,股本共计4,390,294,584元。

于2005年12月18日,中国路桥建设集团总公司与本公司原控股股东中国港湾建设(集团)总公司经改制后合并成为中国交通建设(集团)有限公司(以下简称“中交集团”)。根据国务院国资委2006年8月16日《关于中国交通建设集团公司整体重组并境内外上市的批复》(国资改革[2006]1063号文)及2006年9月30日《关于中国交通建设股份有限公司国有股权管理有关问题批复》(国资产权[2006]1072号文)批准的中交集团重组方案,以及中国证券监督管理委员会《关于同意中国交通建设股份有限公司公告路桥集团国际建设股份有限公司、上海振华港口机械(集团)股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监公司字[2006]227号),中交集团于2006年10月8日独家发起设立中交股份,并将其所持本公司的股权投入设立的中交股份。重组完成之后,中交股份即成为本公司的控股股东。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事设计、建造、安装和承包大型港口装卸系统和设备、海上重型装备、工程机械、工程船舶和大型金属结构件及部件、配件;船舶修理;自产起重机械租赁业务,销售公司自产产品;可用整机运输专用船从事国际海运及钢结构工程专业承包。

#### (二) 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注八。

#### (4) 财务报表的编制基础

##### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

##### 2、 持续经营

截至 2016 年 6 月 30 日止,本集团的流动负债超过流动资产约人民币 93.5 亿元。于编制本年度财务报表时,鉴于本集团已取得的银行授信额度、获取融资的记录,与各大银行及金融机构建立的良好合作关系以及经营情况,本公司董事会认为本集团可以继续获取足够的经营现金流量及融资来源,以保证经营、偿还到期债务以及资本性支出所需的资金。因此,本公司董事会确信本集团将会持续经营,并以持续经营为基础编制本年度财务报表。本年度财务报表不包括任何本集团及本公司在未能满足持续经营条件下所需计入的调整。

#### (5) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

##### 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、 营业周期

##### 4、 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2016 年 06 月 30 日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。



## 8、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“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，采用交易发生当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金

融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。金融资产的后续计量取决于其分类：

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括远期外汇合同。

#### **贷款和应收款项**

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### **可供出售金融资产**

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### **金融负债分类和计量**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **金融负债的后续计量取决于其分类：**

##### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括远期外汇合同。

##### **其他金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **金融工具抵销**

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **衍生金融工具**

本集团使用衍生金融工具远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### **金融资产减值**

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息

或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组,以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### **以摊余成本计量的金融资产**

发生减值时,将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项,如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团,则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### **可供出售金融资产**

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据,包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断,“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的,转出的累计损失,为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时,需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短,结合其他因素进行判断。

#### **以成本计量的金融资产**

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

#### **金融资产转移**

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

## 11、 应收款项

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收第三方款项的前五位。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据应收账款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定信用风险组合的依据如下：	组合 1 关联方应收账款 组合 2 第三方应收账款
按信用风险组合计提坏账准备的计提方法如下：	组合 1 除存在客观证据表明本集团将无法按应收账款的原有条款收回款项外，不对应收关联方账款计提坏账准备 组合 2 账龄分析法(考虑期后收款)

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
其中：1 年以内分项，可添加行		
一到六个月	-	-
七到十二个月	1%	1%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	75%	75%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、 存货

存货包括原材料、外购零部件、在制品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### 13、 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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，确认为当期投资收益。

本集团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。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 14、 投资性房地产

### 1 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	20/30 年	0%	5%/3.3%
土地使用权	土地使用年限	0%	根据预计净残值及土地使用年限计算确定

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、 固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	0%	2.5%-5%
机器设备	年限平均法	3-20 年	0%/根据废钢价格计算	根据预计净残值及预计使用寿命计算确定
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	0%	20%-33.3%
运输工具（除船舶外）	年限平均法	5 年	0%	20%
船舶（远洋运输船）	年限平均法	25 年	10%	3.60%
船舶（工程船，其他船舶，拖轮及驳船）	年限平均法	10-25 年	5%	3.8%-9.5%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产

## 17、 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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和投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：



- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 18、 无形资产

### 1. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	土地使用年限
软件使用费	5 年
专有技术	10 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### 2. 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 19、 长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、 职工薪酬

### 第一节 短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 第二节 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### 第三节 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 第四节 其他长期职工福利的会计处理方法

## 21、 预计负债

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

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

## 22、 收入

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

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

一、对外销售的大型港口设备，海上重型装备及钢结构制作按照完工百分比法确认收入。

二、船舶运输收入在航次完成时予以确认。

(c) 备品、备件等材料销售于发出时确认收入。

(d) 利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确认。

(e) 经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(f) 建造和移交合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团负责的提供建造项目的，于建设阶段，按照建造合同准则，当结果能够可靠地估计时，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

## 23、 政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### (二) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 24、 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(一) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

## 25、 租赁

### 一、经营租赁的会计处理方法

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 二、融资租赁的会计处理方法

#### 作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 作为售后租回承租人

对于以融资为目的的售后租回交易，在资产出售及租赁交易相关联，且基本能确定将在租赁期满回购资产的情况下，本集团将上述交易作为一个整体，即按照抵押借款进行会计处理。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 32.1 建造合同

对于为客户定制生产的大型港口设备、重型装备、钢结构产品及建设施工项目等，由于其开工与完工日期通常分属于不同的会计年度，因此本集团采用建造合同核算其收入和成本。

(a) 如果单项建造合同的结果能够可靠地估计，则根据该项合同完工进度按完工百分比法在资产负债表日确认该建造合同的收入与成本。

(i) 对于大型港口设备，其完工进度按建造合同于期末达到的收入确认节点相应的完工百分比确定。本集团确立了下述三个收入确认节点：

第一节点：主体钢结构制作完成并已竖立。

第二节点：产品制造、安装及初步调试完成，产品出厂合格证明已出具，运输提单已取得，产品准备发运。

第三节点：产品经购买方最终验收交付，并取得购买方出具的最终交机证书。

本集团将对于上一年度已完成的建造合同按产品类别进行分析，并按达到上述收入确认节点时的成本占实际总成本的比例，计算确定达到各收入确认节点时应确认的完工百分比，并将其作为当期到达各收入确认节点相应应确认的完工百分比。

(a) 如果单项建造合同的结果能够可靠地估计，则根据该项合同完工进度按完工百分比法在资产负债表日确认该建造合同的收入与成本(续)。

(ii) 对于重型装备及建设施工项目，其完工进度按累计发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。该累计发生的合同成本不包括就合同未来活动产生的相关成本。

(iii) 对于钢结构制作，其完工进度按累计完成的加工吨数占预计加工总吨数的比例确定。

(b) 如果单项建造合同的结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

(i) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本则在其发生的当期确认为合同费用。

(ii) 合同成本不可能收回的，则在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(c) 当合同预计总成本大于总收入时，则立即将预计损失确认为当期损益。

(d) 合同分期结算的价款，账列已结算价款，于建造合同结算完毕后与相关的累计已发生的成本及累计已确认的毛利进行冲转。于资产负债表日，累计已发生的成本及累计已确认的毛利之和大于累计已结算价款的差额列入流动资产中的已完工尚未结算款；反之，则列入流动负债中的已结算尚未完工款。

### 32.2 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。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者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 32.3 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 32.4 重要会计估计及其关键假设

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### (a) 建造合同

本集团对于大型港口设备及建设施工项目采用建造合同核算其收入及成本。本集团在项目进行过程中，基于建造合同实际成本的发生情况及参考历史上同类产品的实际成本，对于建造合同的预计总成本进行持续地复核及修订，以使得该些合同的预计总成本近似于其最终实际成本。若未来该些合同的实际总成本和预计总成本存在差异，则该差异将对于本集团在本年度确认的成本产生影响。

同时，本集团管理层定期对建造合同进行减值测试。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则相应计提合同预计损失准备。上述由于持续复核及修订带来的预计总成本的变动，可能会影响已完工未结算款/已结算未完工款的账面价值，以及在估计变动期间的减值损失。

(b) 应收款项减值

本集团管理层持续关注应收款项的可回收程度,根据实际情况的分析(包括但不限于债务单位还款能力、应收款项账龄、期后收款等因素),以估计应收款项坏账准备。如发生任何事件或情况变动,显示所采用的估计产生变化,则需要对采用的估计作相应调整,对应收款项计提适当的坏账准备。若预期数字与原来估计数不同,有关差额则会影响应收款项的账面价值,以及在估计变动期间的减值损失。

(c) 存货减值

本集团管理层及时判断存货的可变现净值,以此来估计存货跌价准备。如发生任何事件或情况变动,显示该等存货未必可实现有关价值,则需要使用估计,对存货计提跌价准备。若预期数字与原先估计数不同,有关差额则会影响存货账面价值,以及在估计变动期间的减值损失。

(d) 固定资产的可使用年限和净残值

本集团的管理层就固定资产的预计可使用年限和预计净残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限和净残值计算。该等估计可能因技术创新及竞争对手因严峻行业周期所采取的行动而出现重大变动;固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。

(e) 固定资产及在建工程减值

本集团管理层于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产及在建工程进行减值测试。可收回金额为固定资产及在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产及在建工程预计未来现金流量的现值两者之间的较高者,是按可以取得的最佳信息作出估计,以反映知情自愿各方于各资产负债表日进行公平交易以出售或处置固定资产或在建工程而获取的款项(应扣减处置成本)或持续使用该固定资产或在建工程直至最终处置所产生的现金。该估计于每次减值测试时都可能予以调整。如果重新估计的可收回金额高于本集团管理层原先的估计,本集团不能转回原已计提的固定资产及在建工程减值损失。

(f) 商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

(g) 所得税及递延所得税

本公司于 2014 年度被认定为高新技术企业,并依据相关所得税法的规定按 15%的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定,符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例,其中年销售收入在 2 亿元以上的企业,该比例为 3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中,发现企业未达高新技术企业资质条件的,应提请认定机构复核,复核期间,可暂停企业享受税收优惠。

此外,本集团按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税,并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中,涉及的部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时,本集团需要作出重大判断。本集团就未来预期的税务纳税调整项目是否需要缴纳额外税款进行估计,并根据此确认相应的所得税负债。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

在评价暂时性差异时,本集团也考虑了递延所得税资产可以收回的可能性。暂时性差异主要包括可抵扣亏损、资产减值准备、尚未获准税前抵扣的预计负债、尚未支付的利息、工资薪金以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债的公允价值变动等事项的影响。递延所得税资产的确认是基于本集团的估计及假设该递延所得税资产于可预见的将来通过本集团持续经营产生足够的应纳税所得额而转回。同时,本集团也考虑了递延税项资产以及递延所得税负债转回时的税率。基于本公司多年来获评高新技术企业的历史经验以及对于研发项目的持续投入,本公

司预计 2015 及以后年度能够获取高新技术企业资质，并据此按照优惠税率计算并确认递延所得税资产和递延所得税负债。

本集团已经基于现行的税法规定及当前最佳的估计及假设计提了本年所得税负债及递延所得税项。未来可能因税法规定或相关情况的改变而需要对所得税负债及递延所得税项作出相应的调整。

## 27、重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

适用 不适用

### 2. 重要会计估计变更

适用 不适用

## 28、其他

### (6) 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本集团的产品销售业务适用增值税	内销产品销项税率为 17%，外销产品采用“免、抵、退”办法，退税率为 17%。本集团船舶运输业务收入适用增值税，税率为 11%；设备租赁收入适用增值税，税率为 17%；房屋租赁收入适用增值税简易征收办法，税率为 5%。“建设-移交”项目收入“营改增”后适用增值税，税率 11%。
消费税	/	/
营业税	应纳税营业额	2016 年 5 月 1 日“营改增”之前：本集团房屋租赁收入适用营业税，税率为 5%。本集团“建设-移交”项目收入“营改增”前适用营业税，税率为 3%。
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	按实际缴纳的流转税的 7%及 3% 分别计缴。
企业所得税	本集团按照《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“所得税法”）计算及缴纳企业所得税。	根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，以及《关于公布上海市 2014 年第二批高新技术企业认定名单的通知》，本公司于 2014 年度被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201431001646），该证书的有效期为 3 年。根据所得税法第二十八条的有关规定，



		本公司本年实际适用的企业所得税税率为 15%(2015 年度: 15%)。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海振华港机重工有限公司	25%
上海振华重工机械配套有限公司	25%
上海振华港口机械(香港)有限公司(注 1)	16.50%
上海振华船运有限公司	25%
南通振华重型装备制造有限公司	25%
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司(注 15)	15%
上海振华重工集团(南通)有限公司	25%
上海振华重工电气有限公司	25%
南通振华重工钢结构加工有限公司	25%
江阴振华港机钢结构制作有限公司	25%
上海振华重工钢结构有限公司	25%
上海振华重工船舶运输有限公司	25%
上海振华检测技术咨询有限公司	25%
ZPMC Netherlands B.V.(注 2)	20%
Hotel de Herberg B.V.(注 2)	20%
ZPMC Espana S.L.(注 3)	20%
ZPMC GmbH Hamburg(注 4)	33.76%
ZPMC Lanka Company (Private) Limited(注 5)	17.50%
ZPMC North Amercia Inc.(注 6)	15%
ZPMC Korea Co., Ltd.(注 7)	10%
ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.(注 8)	28%
ZPMC Engineering (India) Private Limited(注 9)	30%
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.(注 10)	17%
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd.(注 11)	20%
ZPMC Australia Company(Pty) Ltd.(注 12)	30%
上海振华重工港机通用装备有限公司	25%
上海港机重工有限公司	25%
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	25%
南京宁高新通道建设有限公司	25%
上海振华重工启东海洋工程 股份有限公司(注 15)	15%
江苏道达海洋装备技术有限公司	25%
道达(荷兰)海洋科技有限公司(注 2)	20%
加华海运有限公司(注 1)	16.50%
振华普丰风能(香港)有限公司(注 1)	16.50%
振华深德海上工程安装有限公司(注 1)	16.50%
ZPMC-OTL Marine Contractor USA Limited(注 6)	15%
ZPMC Brazil Holdings Ltda.(注 13)	25%
ZPMC Limited Liability Company(注 14)	20%

ZPMC NA East Coast Inc. (注 6)	15%
ZPMC NA Huston Inc. (注 6)	15%
中交天和公司机械设备有限公司	15%
福建中交乾达重工有限公司	25%
中交投资开发启东有限公司	25%
中交溧阳市城市投资建设有限公司	25%
ZPMC Middle East FZE(注 16)	0%
ZPMC UK LTD(注 17)	20%
ZPMC Brazil Service Portuarios LTDA(注 18)	25%

注 1: 上海振华港口机械(香港)有限公司、加华海运有限公司、振华普丰风能(香港)有限公司、振华深德海上工程安装有限公司为注册于中国香港的有限责任公司, 根据香港税务条例的规定, 该等公司实际适用利得税税率为 16.5%(2015 年度: 16.5%)。

注 2: ZPMC Netherlands B.V. 和 Hotel de Herberg B.V. 为注册于荷兰的私营有限责任公司, 根据荷兰相关所得税法的规定, 对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 20 万欧元以下征收所得税率为 20%, 在 20 万欧元以上征收所得税率为 25%。该公司本年度实际适用所得税税率为 20%(2015 年度: 20%)。

注 3: ZPMC Espafia S.L. 为注册于西班牙的有限责任公司, 根据西班牙相关所得税法的规定, 对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。公司所属集团合并利润在 30 万欧元以下征收税率为 25%, 在 30 万欧元以上征收税率为 28%。该公司本年度实际适用所得税税率为 28%(2015 年度: 公司所属集团合并利润在 30 万欧元以下征收税率为 25%, 在 30 万欧元以上征收税率为 28%。该公司 2015 年度实际适用所得税税率为 28%)。

注 4: ZPMC GmbH Hamburg 为注册于德国的有限责任公司, 根据德国相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 30.6%, 加上对应的所得税额征收的 5.5% 的团结附加税, 则实际适用的所得税税率合计为 32.28%(2015 年度: 32.28%)。

注 5: ZPMC Lanka Company (Private) Limited 为注册于斯里兰卡的有限责任公司, 根据斯里兰卡相关所得税法的规定, 该公司适用所得税税率为 17.5%(2015 年度: 28%)。

注 6: ZPMC North Amercian Inc.、ZPMC NA East Coast Inc.、ZPMC NA Huston Inc.、ZPMC-OTL Marine Contractor USA Limited 为注册于美国的有限责任公司, 根据美国相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 15%(2015 年度: 15%)。

注 7: ZPMC Korea Co., Ltd. 为注册于韩国的有限责任公司, 根据韩国相关所得税法的规定, 对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 2 亿韩元以下征收税率为 10%, 在 2 亿韩元至 200 亿韩元征收税率为 20%, 在 200 亿韩元以上征收税率为 22%。该公司本年度实际适用利得税税率为 10% (2015 年度: 10%)。

注 8: ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd. 为注册于南非共和国的有限责任公司, 根据南非共和国相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 28%(2015 年度: 28%)。

注 9: ZPMC Engineering (India) Private Limited 为注册于印度的有限责任公司, 根据印度相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 30%(2015 年度: 30%)。

注 10: ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.、ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd. 为注册于新加坡的有限责任公司, 根据新加坡相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 17%(2015 年度: 17%)。

注 11: ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd. 为注册于马来西亚的有限责任公司, 根据新加坡相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 20%(2015 年度: 20%)。

注 12: ZPMC Australia Company (Pty) Ltd. 为注册于澳大利亚的有限责任公司, 根据澳大利亚相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 30%(2015 年度: 30%)。

注 13: ZPMC Brazil Holdings Ltda. 为注册于巴西的有限责任公司, 根据巴西相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 25% (2015 年度: 13%)。

注 14: ZPMC Limited Liability Company 为注册于俄罗斯的有限责任公司, 根据俄罗斯相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 20% (2015 年度: 20%)。

注 15: 上海振华重工启东海洋工程股份有限公司于 2015 年 11 月被认定为高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GF201532000832), 该证书的有效期为 3 年。上海振华重工

集团(南通)传动机械有限公司于2013年8月被认定为高新技术企业,并获发《高新技术企业证书》(证书编号:GR201332000207),该证书的有效期限为3年。根据所得税法第二十八条的有关规定,该等公司本年实际适用的企业所得税税率为15%(2015年度:15%)。

注16: ZPMC Middle East FZE 为注册于阿联酋迪拜的有限责任公司,根据迪拜相关所得税法的规定,该公司本年度适用所得税税率为0%。

注17: ZPMC UK LTD 为注册于英国卡迪夫的有限责任公司,根据英国卡迪夫相关所得税法的规定,该公司本年度适用所得税税率为20%。

注18: ZPMC Brazil Service Portuarios LTDA 为注册于巴西桑托斯的有限责任公司,根据巴西相关所得税法的规定,该公司本年度适用所得税税率为25%。

## 2. 税收优惠

## 3. 其他

### (7) 合并财务报表项目注释

#### (1). 货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	603,493	746,967
银行存款	2,437,363,356	2,318,579,147
其他货币资金	545,161,090	139,007,602
合计	2,983,127,939	2,458,333,716
其中:存放在境外的款项总额	621,197,660	299,033,408

其他说明

(1). 于2016年6月30日,其他货币资金包括:受到限制的存款443,830,744元,为本集团向银行申请开具信用证,银行保函所存入的保证金存款112,270,744元和定期存款331,560,000元(2015年12月31日:受到限制的存款120,408,105元,其中保证金存款120,408,105元);

(2). 以及存放于银行的结汇资金101,330,347元(2015年12月31日:18,599,497元)。

列示于现金流量表的现金及现金等价物:

	2016年6月30日
货币资金	2,983,127,939
减:受到限制的存款	(443,830,744)
期末现金余额	2,539,297,195
减:期初现金余额	(2,337,925,611)
现金净增加/(减少)额	201,371,584

#### (2). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融资产	2,182,156	676,082
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	2,182,156	676,082
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,182,156	676,082

其他说明：

于 2016 年 06 月 30 日，本集团与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同包括：

以美元兑换人民币之合同本金合计为 160,000,000 美元(2015 年：270,000,000 美元)；合同约定的到期汇率区间为 6.3604 至 6.7470(2015 年：6.3604 至 6.7470)；合同将在 2016 年 7 月 29 日至 2016 年 8 月 25 日期间内到期(2015 年：2016 年 1 月 20 日至 2016 年 8 月 25 日)。

以上远期外汇合同在期末的公允价值评估损益系根据交易银行确认的金额或根据其提供的期末市场远期汇率计算的金额认列。

### (3). 应收票据

#### 1.1.1.1 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	218,150,884	230,959,622
商业承兑票据	6,500,000	12,200,000
合计	224,650,884	243,159,622

#### 1.1.1.2 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### 1.1.1.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	366,268,057	
商业承兑票据		
合计	366,268,057	

#### 1.1.1.4 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

其他说明

于 2016 年 06 月 30 日，本集团无任何应收票据质押给银行。

于 2016 年 06 月 30 日，本集团已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额为 366,268,057 元(2015 年 12 月 31 日：302,708,598 元)，均为银行承兑汇票，已终止确认。本集团无已贴现给他方但尚未到期的应收票据(2015 年 12 月 31 日：无)。

## (4). 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						257,212,586	5%	257,212,586	100%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,177,092,730	94%	801,296,483	15%	5,375,796,247	4,611,575,618	92%	716,813,150	18%	3,894,762,468
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	426,852,915		426,852,915	100%		162,823,025	3%	162,823,025	100%	
合计	6,603,945,645	/	1,228,149,398	/	5,375,796,247	5,031,611,229	/	1,136,848,761	/	3,894,762,468

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	3,386,317,339	-	
7 至 12 个月	471,905,541	2,853,001	1%
1 年以内小计	3,858,222,880	2,853,001	1%
1 至 2 年	621,715,388	93,257,308	15%
2 至 3 年	234,980,288	70,494,086	30%
3 年以上			
3 至 4 年	52,480,509	26,240,255	50%
4 至 5 年	63,985,269	47,988,953	75%
5 年以上	560,462,880	560,462,880	100%
合计	5,391,847,214	801,296,483	15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

于 2016 年 06 月 30 日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	152,558,740	152,558,740	100%	合同纠纷
应收账款 2	107,819,500	107,819,500	100%	对方资金严重短缺
应收账款 3	50,365,000	50,365,000	100%	对方资金严重短缺
应收账款 4	26,524,866	26,524,866	100%	合同纠纷

应收账款 5	20,965,467	20,965,467	100%	合同纠纷
应收账款 6	18,622,153	18,622,153	100%	合同纠纷
应收账款 7	17,671,590	17,671,590	100%	合同纠纷
应收账款 8	10,143,038	10,143,038	100%	合同纠纷
应收账款 9	7,326,754	7,326,754	100%	合同纠纷
应收账款 10	7,094,091	7,094,091	100%	合同纠纷
应收账款 11	4,356,732	4,356,732	100%	合同纠纷
应收账款 12	3,404,984	3,404,984	100%	合同纠纷
	426,852,915	426,852,915		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 99,080,188 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,779,551 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	1,961,763	货币资金
应收账款 2	1,548,500	货币资金
应收账款 3	1,428,592	货币资金
应收账款 4	952,238	货币资金
应收账款 5	930,961	货币资金
合计	6,822,054	/

其他说明

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

余额前五名的 应收账款总额	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
	1,094,684,461	(190,069,742)	17%

(5). 预付款项

(1)、预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,299,331,478	87%	994,457,189	81%
1 至 2 年	94,185,848	6%	118,979,425	10%
2 至 3 年	12,529,623	1%	25,983,355	2%
3 年以上	84,769,673	6%	86,925,663	7%
合计	1,490,816,622	100%	1,226,345,632	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2016 年 06 月 30 日, 本公司账龄超过一年的预付款项金额为 201,485,144 元(2015 年 12 月 31 日: 231,888,443 元), 主要为预付海上重型装备产品中所用船体的委托加工款项和预付进口件采购款, 因为所采购产品尚未完工以及所采购的进口件尚未到货, 该款项尚未结清。

(2)、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

	金额	占预付账款 总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>653,442,427</u>	<u>44%</u>

其他说明

(6). 应收利息

适用  不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,871,649	-
委托贷款		
债券投资		
合计	1,871,649	

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明:

于 2016 年 06 月 30 日, 应收利息余额为尚未到期的定期存款利息。

(7). 应收股利

适用  不适用

(8). 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	651,910,486	97%	11,171,953	4%	640,738,533	677,915,602	97%	10,255,435	3%	667,660,167
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,314,497	3%	17,314,497	100%		17,807,102	3%	17,807,102	100%	
合计	669,224,983	/	28,486,450	/	640,738,533	695,722,704	/	28,062,537	/	667,660,167

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	221,963,460	-	
7 至 12 个月	40,053,614	400,536	1%
1 年以内小计	262,017,074	400,536	1%
1 至 2 年	19,302,208	2,895,329	15%
2 至 3 年	3,243,485	973,036	30%
3 年以上			
3 至 4 年	180,855	90,427	50%
4 至 5 年	519,460	389,595	75%
5 年以上	6,423,030	6,423,030	100%
合计	291,686,112	11,171,953	3%

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

于 2016 年 06 月 30 日，单项金额不重大但单独计提坏帐准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款 1	5,540,286	-5,540,286	100%	合同取消
其他应收款 2	4,214,642	-4,214,642	100%	对方破产
其他应收款 3	3,037,042	-3,037,042	100%	合同取消
其他应收款 4	1,692,765	-1,692,765	100%	合同取消
其他	3,262,367	-3,262,367	100%	
	<u>17,747,102</u>	<u>-17,747,102</u>		



**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 423,913 元; 本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

 适用  不适用

**(3). 其他应收款按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金款项	169,110,987	45,724,321
应收未结算款税金	133,008,771	138,270,252
产品现场服务暂借款	107,042,646	93,107,920
应收代第三方垫付款项	44,883,573	36,490,744
海关保证金	38,711,157	104,071,196
出口退税款项	14,766,812	101,381,047
应收员工借款	42,924,574	48,042,951
应收租赁款	33,434,668	33,484,980
应收押金	2,435,010	3,806,532
应收关联方资产处置款		10,000,000
其他	83,339,390	81,342,761
合计	669,657,588	695,722,704

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A 公司	担保金	100,000,000	一年以内	0.15	
B 公司	海关保证金	38,711,157	一年以内	0.05	
C 公司	租赁款	33,434,668	一年以内	0.05	
D 公司	股权转让及设备出售款	12,444,088	一年到二年及五年以上	0.02	-3,944,088
E 公司	其他	5,540,286	五年以上	0.01	-5,540,286
合计	/	190,130,199	/	0.28	-9,484,374

**(9). 存货**
**1. 存货分类**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,751,399,588	269,860,989	3,481,538,599	4,063,294,032	324,784,792	3,738,509,240
在产品	2,579,596,573	232,214,158	2,347,382,415	2,279,404,264	232,214,158	2,047,190,106
库存商品	11,153,985	11,153,985		11,153,985	11,153,985	-
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	6,342,150,146	513,229,132	5,828,921,014	6,353,852,281	568,152,935	5,785,699,346

## 2. 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	324,784,792	1,370,079		56,293,882		269,860,989
在产品	232,214,158	-		-		232,214,158
库存商品	11,153,985	-		-		11,153,985
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	568,152,935	1,370,079		56,293,882		513,229,132

## 3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	46,691,412,432
累计已确认毛利	4,736,478,295
减：预计损失	386,128,994
已办理结算的金额	39,380,594,334
建造合同形成的已完工未结算资产	11,661,167,399

其他说明

### 预计合同损失

	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
已完工未结算	302,295,092	165,337,660	-81,503,758	386,128,994
已结算未完工	101,149,431	29,670,928	-886,024	129,934,335
	403,444,523	195,008,588	-82,389,782	516,063,329

于 2016 年 06 月 30 日，尚在建造之中的建造合同的合同总金额(不含增值税)约为 42,124,999,144 元(2015 年 12 月 31 日：40,657,492,935 元)。

已签订销售合同若未按合同约定履行义务之可能罚款总额：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行已签发有效保函	17,824,852,496	17,808,442,159

银行未签发保函

1,907,142,124

1,875,250,415

**(10). 一年内到期的非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	3,123,978,202	2,625,135,212
合计	3,123,978,202	2,625,135,212

其他说明

**(11). 其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税金	476,511,519	507,205,272
可供出售金融资产-银行短期理财产品	100,411,233	46,000,000
合计	576,922,752	553,205,272

其他说明

银行短期理财产品系指公司向银行购买的低风险理财产品。由于自 2016 年 6 月 30 日起，上述短期理财产品均将于 12 个月内出售，因此在资产负债表中列示为其他流动资产。

银行短期理财产品的公允价值根据理财产品的本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。银行短期理财产品 100,000,000 元系于 2016 年 5 月 24 日购入，因此本公司截至 2016 年 6 月 30 日确认银行短期理财产品收益 411,233 元，并计入其他综合收益(2015 年 12 月 31 日：本金 46,000,000 元，因于 2015 年 12 月 31 日当日购入，故未确认产品收益)。

于 2016 年 06 月 30 日，本公司将此笔银行短期理财(2015 年 12 月 31 日：无)质押给银行作为 100,000,000 元的短期借款的质押物。

**(12). 可供出售金融资产**
 适用  不适用

**(1). 可供出售金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	1,146,329,183	-	1,146,329,183	1,169,183,020		1,169,183,020
按成本计量的	72,994,160	30,000,000	42,994,160	72,994,160	30,000,000	42,994,160
合计	1,219,323,343	30,000,000	1,189,323,343	1,242,177,180	30,000,000	1,212,177,180

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具	937,641,194		937,641,194

的摊余成本			
公允价值	1,146,329,183		1,146,329,183
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	208,687,989		208,687,989
已计提减值金额			

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

=	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
21 世纪科技投资有限公司	30,000,000			30,000,000	30,000,000			30,000,000	8.96%	
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	13,000,000			13,000,000					10%	
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	6,400,000			6,400,000					3.20%	
上海振华港机龙昌起重设备有限公司	800,000			800,000					10%	
上海振华港口机械(集团)沈阳电梯有限公司	1,500,000			1,500,000					10%	
上海振华港机(集团)宁波传动机械有限公司	1,296,000			1,296,000					10%	
湖南丰日电源电气股份有限公司	19,998,160			19,998,160					6.38%	
合计	72,994,160			72,994,160	30,000,000			30,000,000	/	

#### 其他说明

以公允价值计量的可供出售权益工具包括:

(i) 本集团持有江西华伍制动器股份有限公司 5.92%(2015 年 12 月 31 日: 7.22%) 的股权, 投资成本为 11,071,606 元。

该可供出售权益工具的公允价值根据深圳证券交易所2016年6月30日的收盘价确定。截止2016年6月30日,本公司累计确认了可供出售权益工具282,953,932元的收益,并计入其他综合收益。

(ii)本集团持有青岛港国际股份有限公司2.16%的股权,投资成本为308,515,588元。

该可供出售权益工具的公允价值根据香港联合交易所2016年6月30日的收盘价确定。截止2016年6月30日,本公司累计确认了可供出售权益工具739,103元的收益,并计入其他综合收益。

(iii)本集团持有中国铁路通信信号股份有限公司1.4%的股权,投资成本为617,854,000元。

该可供出售权益工具的公允价值根据香港联合交易所2016年6月30日的收盘价确定。截止2016年6月30日,本公司累计确认了该可供出售权益工具76,166,977元的损失,并计入其他综合收益。

(iv)本集团持有申万宏源集团股份有限公司股权,投资成本为200,000元,持股比例小于0.01%。

该可供出售权益工具的公允价值根据深圳证券交易所2016年6月30日的收盘价确定。截止2016年6月30日,本公司累计确认了该可供出售权益工具1,161,931元的收益,并计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资,这些投资没有活跃市场报价,其公允价值合理估计数的变动区间较大,且各种用于确定公允价值估计数的概率不能合理地确定,因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚无处置这些投资的计划。

### (13). 长期应收款

√适用 □不适用

#### (1). 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
建设-移交项目应收款							
-本金	4,813,768,911		4,813,768,911	5,594,243,805		5,594,243,805	
-利息	610,454,979		610,454,979	589,392,944		589,392,944	
减:一年内到期的长期应收款	-3,123,978,202		-3,123,978,202	-2,625,135,212		-2,625,135,212	
合计	2,300,245,688		2,300,245,688	3,558,501,537		3,558,501,537	/

#### 其他说明

本集团于2013年度承接南京至高淳新通道工程及宁高城际轨道交通二期(跨湖段)工程项目,该项目总投资为59.188亿元,项目建设期为2年,回购期为2.5年,投资收益为3-5年期银行贷款基准利率上浮30%。本集团成立全资子公司南京宁高新通道建设有限公司负责该项目的投融资及建设管理,该项目于2015年10月全线通车。根据合同收款条款,应于2017年6月30日前进行回收的款项重分类至一年内到期的长期应收款。

本集团于2015年度承接江苏启东吕四港区环抱式港池PPP工程项目，该项目总投资为20亿元，项目建设期为2年，回购期为10年，投资收益为5年以上期银行贷款基准利率上浮30%。本集团联合中交天津航道局有限公司与江苏启东吕四港经济开发区管理委员会共同成立中交投资开发启东有限公司负责该项目的投融资及建设管理。

本集团于2015年度承接江苏中关村科技产业园基础设施和公用事业项目一期，该项目总投资为37亿元，项目建设期为2年，回购期为4年，投资收益为5年以上期银行贷款基准利率上浮30%。本集团联合中交上海航道局有限公司、中交华东投资有限公司、中交第二公路勘察设计研究院有限公司与江苏中关村科技产业园管委会共同成立中交溧阳城市投资建设有限公司负责该项目的投融资及建设管理。

于2016年6月30日，长期应收款本金为本集团为上述“建设 - 移交”项目投入资金，应收利息金额为按合同确认的融资回报。

于2016年6月30日，长期应收款4,675,609,370元(2015年12月31日：5,680,467,098元)质押给银行作为1,327,000,000元长期借款(2015年12月31日：2,187,000,000元长期借款)的担保。

于2016年6月30日，长期应收款115,364,316元(2015年12月31日：无)质押给中交建融租赁有限公司作为90,000,000元借款的担保。

#### (14). 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、合营企业</b>											
江苏龙源振华海洋工程有限公司	171,577,489			13,191,327						184,768,816	
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	3,059,427			2,507,491						5,566,918	
振华海洋能源(香港)有限公司(i)	0									0	
Cranetech Global Sdn. Bnd.	750,280									750,280	
<b>小计</b>	<b>175,387,196</b>			<b>15,698,818</b>						<b>191,086,014</b>	
<b>二、联营企业</b>											
中交海洋工程船舶技术研究	15,269,200			-278,450						14,990,750	
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	14,626,156			1,363,790						15,989,946	
中交地产宜兴有限公司	174,697,785			-784,766						173,913,019	
中交建融租赁有限公司(ii)	1,141,740,698	420,000,000		25,347,105			-32,400,000			1,554,687,803	
China Communications Construction USA Inc.	75,413,782			-2,011,182	1,487,466					74,890,066	
<b>小计</b>	<b>1,421,747,621</b>	<b>420,000,000</b>		<b>23,636,497</b>	<b>1,487,466</b>		<b>-32,400,000</b>			<b>1,834,471,584</b>	
<b>合计</b>	<b>1,597,134,817</b>	<b>420,000,000</b>		<b>39,335,315</b>	<b>1,487,466</b>		<b>-32,400,000</b>			<b>2,025,557,598</b>	

其他说明

- 于2016年1月20日，本集团与RBF HK Limited签订了关于振华海洋能源的退出契约，本集团有权利在满足该退出七月相关的条款的情况下，向RBF HK Limited出售本集团所持有的占振华海洋能源总股本51%的股份，或向RBF HK Limited购买其所持有的占振华海洋能

源总股本 32.5% 的股份。

- (2). 于 2016 年 5 月 31 日, 本公司向中交建融租赁有限公司增资 420,000,000 元, 增资后公司注册资本为 1,554,687,803。本公司持股比例保持不变, 仍为 30%。

(15). 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	260,039,373	209,845,794		469,885,167
2. 本期增加金额	137,781,316			137,781,316
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	137,781,316			137,781,316
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	397,820,689	209,845,794		607,666,483
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	63,874,113	44,838,246		108,712,359
2. 本期增加金额	13,739,731	2,662,333	-	16,402,064
(1) 计提或摊销	4,091,866	2,662,333		6,754,199
(2) 从固定资产转入	9,647,865			9,647,865
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	77,613,844	47,500,579		125,114,423
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	320,206,845	162,345,215		482,552,060
2. 期初账面价值	196,165,260	165,007,548		361,172,808

2016 年 1-6 月投资性房地产计提折旧和摊销金额分别为 4,091,866 元和 2,662,333 元，计入其他业务支出(2015 年 1-6 月：4,392,865 元和 2,662,333 元)。

## (16). 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具 (除船舶外)	船舶	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,616,605,396	6,773,564,936	230,069,174	263,556,659	7,044,013,015	25,927,809,180
2. 本期增加金额	142,511,476	14,810,496	6,934,489	7,706,284	46,100,884	218,063,629
(1) 购置		4,568,868	5,049,532	7,441,327	23,842,458	40,902,185
(2) 在建工程转入	142,511,476	10,241,628	42,564	264,957		153,060,625
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动			1,842,393		22,258,426	24,100,819
3. 本期减少金额	137,781,316	46,198,235	4,942,914	4,642,803	9,995,669	203,560,937
(1) 处置或报废		46,198,235	4,942,914	4,642,803	9,995,669	65,779,621
(2) 转投资性房地 产	137,781,316					137,781,316
4. 期末余额	11,621,335,556	6,742,177,197	232,060,749	266,620,140	7,080,118,230	25,942,311,872
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,733,703,550	4,473,964,112	159,312,835	183,537,690	2,721,754,117	10,272,272,304
2. 本期增加金额	178,404,381	214,452,213	12,166,682	10,027,689	159,902,839	574,953,804
(1) 计提	178,404,381	214,452,213	11,937,520	10,027,689	159,602,400	574,424,203
(2) 汇率变动			229,162		300,439	529,601
3. 本期减少金额	9,647,865	43,888,726	3,609,434	4,642,803	7,326,920	69,115,748
(1) 处置或报废		43,888,726	3,609,434	4,642,803	7,326,920	59,467,883
(2) 转投资性房地 产	9,647,865					9,647,865
4. 期末余额	2,902,460,066	4,644,527,599	167,870,083	188,922,576	2,874,330,036	10,778,110,360
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,718,875,490	2,097,649,598	64,190,666	77,697,564	4,205,788,194	15,164,201,512
2. 期初账面价值	8,882,901,846	2,299,600,824	70,756,339	80,018,969	4,322,258,898	15,655,536,876



## (2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	1,403,181,186	788,551,760		614,629,426
船舶	1,386,404,907	569,795,547		816,609,360

其他说明：

于2016年06月30日，原价为2,053,295,864元(2015年12月31日：原价为2,192,650,098元)的设备已提足折旧但仍在继续使用。

2016年1-6月计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为547,096,210元、75,212元及27,252,781元(2015年1-6月：593,556,783元、68,503元及25,992,265元)。

于2016年06月30日，固定资产中包括账面价值为4,003,806,753元(原价为4,994,574,106元)的房屋及建筑物(2015年12月31日：账面价值为3,858,601,419元、原价为4,635,634,326元)由于产权申请手续尚在审批中，截至目前尚未办妥房产证。本集团管理层认为上述未取得权证的房屋不会对本集团的经营产生重大影响。

于2016年06月30日，下列固定资产作为借款抵押物：

项目	原价	账面价值	借款性质	借款金额
机器设备	688,768,652	491,471,99	短期借款	500,000,000
船舶	1,095,787,338	1,061,273,319	长期应付款	779,232,000
合计	1,784,555,990	1,552,745,310		1,279,232,000

## (17). 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通基地基本建设	31,011,948		31,011,948	29,440,311		29,440,311
长兴基地基本建设	30,280,965		30,280,965	32,251,760		32,251,760
基地在建大型机械及工程设备	3,362,980,396		3,362,980,396	2,889,709,277		2,889,709,277
办公楼及附属设施	635,092		635,092	606,274		606,274
南汇基地基本建设	4,726,569		4,726,569	3,893,441		3,893,441
大型机械改造升级工程	624,160,550		624,160,550	621,470,441		621,470,441
合计	4,053,795,520		4,053,795,520	3,577,371,504		3,577,371,504

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
南通基地基本建设	4,194,820	29,440,311	6,368,179	4,796,542		31,011,948	98%	98%	54,191			自有资金及银行借款
长兴基地基本建设	847,700,000	32,251,760	746,019	2,716,814		30,280,965	98%	98%				自有资金及银行借款
基地在建大型机械及工程设备	10,000,000	2,889,709,277	473,271,119			3,362,980,396	75%	75%	22,708,910			自有资金及银行借款
办公楼及附属设施		606,274	139,784,763	139,755,945		635,092	90%	90%				自有资金
南汇基地基本建设		3,893,441	1,379,282	546,154		4,726,569	95%	95%				自有资金
大型机械改造升级工程	106,150,000	621,470,441	7,935,279	5,245,170		624,160,550	55%	55%				自有资金
合计	968,044,820	3,577,371,504	629,484,641	153,060,625		4,053,795,520	/	/	22,763,101		/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**
 适用  不适用

其他说明

**(18). 工程物资**
 适用  不适用

**(19). 固定资产清理**
 适用  不适用

**(20). 生产性生物资产**
 适用  不适用

**(21). 油气资产**
 适用  不适用

**(22). 无形资产**
**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	专有技术	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	4,246,345,484			46,219,868	65,201,810	4,357,767,162
2. 本期增加金额	16,738,659	0	0	1,116,007	0	17,854,666
(1) 购置	16,129,485			1,093,741		17,223,226
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动	609,174			22,266		631,440
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,263,084,143			47,335,875	65,201,810	4,375,621,828
二、累计摊销						
1. 期初余额	467,548,195			33,094,826	37,686,275	538,329,296
2. 本期增加金额	43,067,524	-	-	4,271,060	2,012,501	49,351,085
(1) 计提	43,067,524			4,267,282	2,012,501	49,347,307
(2) 汇率变动				3,778		3,778
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	510,615,719			37,365,886	39,698,776	587,680,381
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,752,468,424			9,969,989	25,503,034	3,787,941,447
2. 期初账面价值	3,778,797,289			13,125,042	27,515,535	3,819,437,866

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用  不适用

其他说明:

于 2016 年 1-6 月, 本集团研究开发支出共计 246,753,100 元(2015 年 1-6 月: 267,376,287 元)。该等研究开发支出均未资本化, 上述无形资产未包括任何资本化的研究开发支出。

于 2016 年 06 月 30 日, 无形资产中无土地使用权作为借款的抵押物。

于2016年06月30日,本集团有账面价值为467,812,277元(原价480,629,052元)的土地使用权,由于产权申请手续尚在审批中,尚未办妥土地使用权证(2015年12月31日:账面价值为456,757,908元,原价为464,499,567元)。

### (23). 商誉

适用 不适用

#### (1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	149,212,956					149,212,956
合计	149,212,956					149,212,956

其他说明

本集团的商誉系2014年购买上海振华重工启东海洋工程股份有限公司股权所产生。于2016年06月30日,本集团未计提商誉减值准备。

### (24). 长期待摊费用

适用 不适用

### (25). 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,087,613,854	313,142,079	2,071,800,834	310,888,702
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	377,945,266	56,635,571	123,919,655	18,918,211
预计负债	245,325,601	36,798,841	214,619,364	32,339,037
未支付的工资薪金	29,624,735	4,443,710	286,998,209	43,049,731
未支付的利息	164,713,320	24,706,998	274,442,941	41,166,441
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	22,399,850	3,370,587	24,918,115	3,772,318
可供出售金融资产公允价值变动	75,427,875	12,445,599	96,571,793	15,934,346
递延收益	51,719,338	7,757,901	53,508,679	12,307,170
合计	3,054,769,839	459,301,286	3,146,779,590	478,375,956

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	171,712,260	25,756,839	177,210,567	26,581,585
可供出售金融资产公允价值变动	284,488,332	42,826,690	328,113,620	49,370,483
固定资产折旧	377,283,005	62,251,696	359,472,141	59,312,902
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	2,182,156	360,056	676,082	108,672
合计	835,665,753	131,195,281	865,472,410	135,373,642

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	404,295,892	2,688,067,212	413,045,299	2,711,241,877
递延所得税负债	76,189,887	468,963,126	70,042,985	429,934,697

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,355,213,342	1,352,502,582
合计	1,355,213,342	1,352,502,582

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	-	132,359,784	
2017年	239,989,509	239,989,509	
2018年	262,745,183	262,745,183	
2019年	341,568,548	341,568,548	
2020年	375,839,558	375,839,558	
2021年	135,070,544		
合计	1,355,213,342	1,352,502,582	/

其他说明：

## (26). 短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000	
抵押借款	500,000,000	500,000,000
保证借款	1,463,903,712	2,842,115,536
信用借款	22,055,459,166	14,874,812,954
合计	24,119,362,878	18,216,928,490

短期借款分类的说明：

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

(i) 于2016年6月30日，银行质押借款100,000,000元系由100,000,000元的银行短期理财产品作为质押。

于2015年12月31日，本集团无银行质押借款。

(ii) 于2016年06月30日，银行保证借款83,500,000美元，折合人民币553,705,200元（2015年12月31日：207,260,000美元，折合人民币1,345,863,536元）系由本公司之子公司借入的银行借款，由本公司在银行提供的授信额度范围内开具的保函提供保证。

于2016年06月30日，银行保证借款137,260,000美元，折合人民币910,198,512元（2015年12月31日：195,000,000美元，折合人民币1,266,252,000元）系由本公司之子公司借入的银行借款，由本公司提供保证。

(iii) 于2016年6月30日，银行抵押借款500,000,000元系由账面价值为491,471,991元（原价688,768,652元）的机械设备（附注五（16））向中建建融资租赁有限公司及银行以售后租回交易取得，借款期限为1年。本集团将上述一系列交易作为抵押借款进行会计处理。

本集团2016年度短期借款利率区间为0.9%至4.99%（2015年度：1.12%至6.00%）。

## (27). 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	22,399,580	24,918,115
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	22,399,580	24,918,115
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	22,399,580	24,918,115

其他说明：

**(28). 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,807,902,375	1,785,201,236
合计	1,807,902,375	1,785,201,236

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

**(29). 应付账款**

**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购及产品制造款	5,184,117,930	5,221,670,634
应付设备采购款	165,002,543	136,011,638
应付基建款	162,292,149	73,171,633
应付质保金	36,453,667	34,726,344
应付港使费	4,604,420	5,560,773
合计	5,552,470,709	5,471,141,022

其他说明

应付账款账龄分析如下：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	5,050,585,490	91%	4,233,618,165	77%
一年以上	501,885,219	9%	1,237,522,857	23%
	<u>5,552,470,709</u>	<u>100%</u>	<u>5,471,141,022</u>	<u>100%</u>

于2016年6月30日，账龄超过一年的应付账款主要为尚未进行最后清算的应付国外进口件采购款。

**(30). 预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品及资产出售款	420,313,503	423,603,129
合计	420,313,503	423,603,129

**(2). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
累计已发生成本	15,699,985,901
累计已确认毛利	2,041,453,296
减: 预计损失	129,934,335
已办理结算的金额	20,824,655,647
建造合同形成的已完工未结算项目	-3,213,150,785

其他说明

预收账款账龄分析如下:

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	392,305,082	93%	348,798,640	82%
一年以上	28,008,421	0	74,804,489	0
	<u>420,313,503</u>	<u>100%</u>	<u>423,603,129</u>	<u>100%</u>

**(31). 应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	256,306,845	626,824,036	845,187,225	37,943,656
二、离职后福利-设定提存计划	1,515,765	133,778,071	134,120,986	1,172,850
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	257,822,610	760,602,107	979,308,211	39,116,506

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	222,647,867	453,573,836	674,659,914	1,561,789
二、职工福利费		48,183,765	48,183,765	
三、社会保险费	747,129	60,087,326	60,215,679	618,776
其中: 医疗保险费	614,763	50,712,282	50,812,333	514,712
工伤保险费	98,397	4,754,062	4,782,024	70,435
生育保险费	33,969	4,620,982	4,621,322	33,629



四、住房公积金	435,294	49,879,649	49,893,304	421,639
五、工会经费和职工教育经费	32,476,555	7,969,732	5,104,835	35,341,452
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		7,129,728	7,129,728	
合计	256,306,845	626,824,036	845,187,225	37,943,656

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,429,703	105,222,406	105,535,109	1,117,000
2、失业保险费	86,062	6,225,651	6,255,863	55,850
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险费		22,330,014	22,330,014	
合计	1,515,765	133,778,071	134,120,986	1,172,850

其他说明：

于2016年06月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，上述期末余额将于2016年全部发放或使用完毕。

### (32). 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-443,839,428	-470,825,332
消费税		
营业税		105,775,332
企业所得税	15,350,677	46,989,244
个人所得税	4,018,736	4,664,656
城市维护建设税	519,176	8,832,871
教育费附加	434,122	6,664,267
其他	10,027,336	42,244,696
待抵扣增值税经重分类至其他流动资产	476,511,519	507,205,272
合计	63,022,138	251,551,006

其他说明：

### (33). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息	56,492,077	91,722,905
短期借款应付利息	118,033,303	197,867,828
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	174,525,380	289,590,733

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

#### (34). 应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	32,204,248	32,237,912
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	32,204,248	32,237,912

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (35). 其他应付款

##### 1. 1. 1. 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程押金	194,468,491	205,692,211
关联方借款	190,000,000	1,118,000,000
应付关联方款项	156,680,858	50,158,344
其他	115,995,990	103,703,871
应付中交股份投资款	100,971,833	100,971,833
待结转税金	439,913	25,997,127
合计	758,557,085	1,604,523,386

其他应付款账龄分析如下：

	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	534,542,243	70%	1,468,169,962	92%
一年以上	224,014,842	30%	136,353,424	8%
	<u>758,557,085</u>	<u>100%</u>	<u>1,604,523,386</u>	<u>100%</u>

于 2016 年 06 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款主要为应付关联方款项、应付外包工程队押金款项及收取的质保金。

#### (36). 划分为持有待售的负债

适用  不适用

**(37). 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	531,312,000	2,977,796,000
1 年内到期的应付债券		3,799,949,635
1 年内到期的长期应付款	528,711,270	59,370,057
合计	1,060,023,270	6,837,115,692

其他说明：

**(38). 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	3,994,796,073	1,995,655,739
合计	3,994,796,073	1,995,655,739

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2016 年发行第一期短期融资券	2,000,000,000	2016/4/28		1,996,000,000	0	1,996,000,000	3.70%	667,656		1,996,667,656
2015 年发行第一期短期融资券	2,000,000,000	2015/11/11		1,995,000,000	1,995,655,739	0	3.50%	2,472,678		1,998,128,417
合计	/	/	/	3,991,000,000	1,995,655,739	1,996,000,000		3,140,334		3,994,796,073

其他说明：

经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP479 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准，公司于 2016 年 04 月 28 日发行了 2,000,000,000 元的短期融资券，该票据期限为 1 年，固定年利率为 3.7%，到期一次性还本付息。

经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP47925 号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准，公司于 2015 年 11 月 11 日发行了 2,000,000,000 元的短期融资券，该票据期限为 1 年，固定年利率为 3.5%，到期一次性还本付息。

上述债券无抵押或担保。

**(39). 长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,327,000,000	2,187,000,000
抵押借款		
保证借款	30,000,000	60,000,000
信用借款	963,812,000	2,492,700,000
减：一年内到期的长期借款		
保证借款	-30,000,000	-60,000,000
信用借款	-66,312,000	-1,714,296,000
质押借款	-435,000,000	-1,203,500,000
合计	1,789,500,000	1,761,904,000

长期借款分类的说明：

于 2016 年 6 月 30 日，银行保证借款 30,000,000 元，系由本公司之子公司借入的银行借款，由中交天津航道局有限公司提供保证。利息每季度支付一次，本金应于 2016 年 8 月 22 日到期偿还。

于 2015 年 12 月 31 日，银行保证借款 60,000,000 元，系由本公司之子公司借入的银行借款，由中交天津航道局有限公司提供保证。利息每季度支付一次，本金应分别于 2016 年 2 月 22 日和 2016 年 8 月 22 日到期偿还。

(1). 于 2016 年 6 月 30 日，多笔银行质押借款合计 1,327,000,000 元系由南京高速“建设-移交”项目长期应收账款全额作为质押。利息每季度支付一次，本金应于 2017 年 6 月 21 日到 2018 年 11 月 25 日之间到期偿还。

于 2015 年 12 月 31 日，多笔银行质押借款合计 2,187,000,000 元系由南京高速“建设-移交”项目长期应收账款全额作为质押。利息每季度支付一次，本金应分别于 2016 年 6 月 21 日到 2018 年 11 月 25 日之间到期偿还。

长期借款到期日分析如下：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
1 年至 2 年	870,000,000	661,500,000
2 年至 5 年	869,500,000	1,050,404,000
5 年以上	50,000,000	50,000,000
	<u>1,789,500,000</u>	<u>1,761,904,000</u>

其他说明，包括利率区间：

本集团 2016 年度长期借款利率区间为 1.20%至 6.91%(2015 年度:1.20%至 6.91%)。

**(40). 应付债券**

√适用 □不适用

**(1). 应付债券**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行中期票据	0	3,799,949,635

减：一年内到期的应付债券	0	-3,799,949,635
合计	0	0

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2011年发行第一期中期票据	3,800,000,000	2011.2.24	5年		3,799,949,635			50,365	3,800,000,000	0
合计	/	/	/		3,799,949,635			50,365	3,800,000,000	0

其他说明：

经中国银行间市场交易商协会中市协注(2011)MTN25号文《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准，本公司于2011年2月24日发行了3,800,000,000元的中期票据，该中期票据期限为5年，采用单利法按年计息，固定年利率为5.85%，每年付息一次。该债券的发行成本于每年支付一次。

上述债券无抵押或担保，已于2016年2月全部偿还。

(41). 长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后回租融资款	719,861,943	2,280,061,670
减：一年内到期售后回租融资款	-59,370,057	-528,711,270
合计	719,861,943	1,751,350,400

其他说明：

于2016年06月30日，长期应付款795,744,000元系由账面价值1,061,273,319元(原价1,095,787,338元)的船舶向融资租赁公司以售后租回交易取得，融资期限为6年。本集团将上述一系列交易作为抵押借款进行会计处理。

于2016年06月30日，长期应付款1,484,317,670元系由账面价值1,431,238,786元(原价2,789,586,093元)的船舶和设备向融资租赁公司以售后租回交易取得，融资期限为4年。

(42). 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,176,471	1,070,430	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	2,658,150	2,658,150	
预估售后服务成本	216,306,557	245,385,374	
合计	220,141,178	249,113,954	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### (43). 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	323,237,563	18,782,375	3,520,575	338,499,363	
土地补偿款	82,188,384		966,342	81,222,042	
合计	405,425,947	18,782,375	4,486,917	419,721,405	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
起重铺管船研发项目	92,500,000				92,500,000	与收益相关
海底管道铺设研发项目	43,125,500		-2,000,000		41,125,500	与收益相关
自动化码头研发项目	25,620,000	4,430,000			30,050,000	与收益相关
浮吊研发项目	19,510,000				19,510,000	与收益相关
南通传动研发项目	17,900,000		-1,200,000		16,700,000	与收益相关
5万吨半潜船研发项目	14,000,000				14,000,000	与收益相关
钻井平台研发项目	13,650,000	3,040,000			16,690,000	与收益相关
海洋工程定位系统研发项目	10,250,000		-117,200		10,132,800	与收益相关
运输就位系统研发项目	8,000,000	2,000,000			10,000,000	与收益相关
钻井包研发项目	8,000,000	400,000			8,400,000	与收益相关

大型水下作业机器人系统装备研制	7,000,000				7,000,000	与收益相关
集装箱堆场智能化设备	5,985,000	3,200,000			9,185,000	与收益相关
深海钻井船及配套装备研究项目	5,360,000				5,360,000	与收益相关
大型深海起重铺管船研制及产业化	5,340,000	232,000			5,572,000	与收益相关
海洋工程装备智能制造综合标准化	5,300,000				5,300,000	与收益相关
其他研发项目	41,697,063	5,480,375	-203,375		46,974,063	与收益相关
						与收益相关
合计	323,237,563	18,782,375	-3,520,575		338,499,363	/

其他说明：

本期其他变动为根据合作研发协议拨付给合作方的研发补助。

土地补偿款系本集团之子公司取得的土地补偿款。该补偿金额按土地使用期限 50 年平均摊销。

#### (44). 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,390,294,584						4,390,294,584

其他说明：

#### (45). 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,415,833,470			5,415,833,470
其他资本公积	111,145,105			111,145,105
合计	5,526,978,575			5,526,978,575

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**(46). 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	198,105,686	23,549,520		3,532,428	20,017,092		178,088,594
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	9,554,551	-11,740,797			-8,883,407	-2,857,390	18,437,958
其他综合收益合计	207,660,237	11,808,723		3,532,428	11,133,685	-2,857,390	196,526,552

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**(47). 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,283,722,118			1,283,722,118
任意盈余公积	292,378,668			292,378,668
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,576,100,786			1,576,100,786

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于2016年06月30日尚未提取法定盈余公积(2015年度：21,494,761元)。



**(48). 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,168,538,701	2,987,813,174
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,168,538,701	2,987,813,174
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,293,361	112,063,601
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
应付现金股利		
期末未分配利润	3,280,832,062	3,099,876,775

调整期初未分配利润明细：

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

**(49). 营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,722,740,526	9,926,388,545	10,450,704,764	9,414,819,772
其他业务	78,902,075	62,818,153	81,274,001	35,014,670
合计	11,801,642,601	9,989,206,698	10,531,978,765	9,449,834,442

主营业务收入及成本按产品分析列示如下：

	2016年1-6月		2015年1-6月(经重述)	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱起重机	7,974,219,687	6,346,236,878	6,228,253,797	5,391,917,194
重型装备	1,507,809,555	1,562,063,697	2,624,752,676	2,539,775,786
散货机件	1,207,390,911	1,150,860,607	852,451,562	795,009,404
“建设-移交”项目	322,517,531	323,585,793	4,735,351	4,607,235
钢结构	482,938,523	452,934,092	328,866,958	337,299,165
船舶运输及其他	227,864,319	90,707,478	411,644,420	346,210,988
	<u>11,722,740,526</u>	<u>9,926,388,545</u>	<u>10,450,704,764</u>	<u>9,414,819,772</u>

其他业务收入及成本列示如下：

2016年1-6月

2015年1-6月(经重述)

	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	19,446,392	35,078,688	20,014,656	24,652,975
设备租赁及其他	59,455,683	27,739,465	61,259,345	10,361,695
	<u>78,902,075</u>	<u>62,818,153</u>	<u>81,274,001</u>	<u>35,014,670</u>

本集团前十名客户的营业收入情况：

本集团本期前十名建造合同营业收入的总额为4,389,896,174元(2015年1-6月：2,514,713,155元)，占本集团全部营业收入的比例为37%(2015年1-6月：25%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
A 公司	1,451,737,623	12%
B 公司	712,114,924	6%
C 公司	613,309,022	5%
D 公司	273,218,977	2%
E 公司	265,112,325	2%
F 公司	240,767,944	2%
G 公司	228,796,682	2%
H 公司	228,583,118	2%
I 公司	193,841,609	2%
J 公司	182,413,950	2%
	<u>4,389,896,174</u>	<u>37%</u>

(50). 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	48,288,111	7,213,743
城市维护建设税	8,954,371	2,255,877
教育费附加	5,855,437	2,007,618
其他	1,867,834	1,383,427
合计	<u>64,965,753</u>	<u>12,860,665</u>

其他说明：

\_\_\_\_\_

(51). 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,792,183	16,315,514
差旅费	18,248,270	6,090,580
固定资产折旧费	75,212	68,503
运输费	46,638	56,217
办公费	407,298	133,619
广告宣传费	610,920	882,110
展览费	1,022,621	703,540

招投标费	958,399	1,839,541
其他	4,941,255	3,918,918
合计	51,102,796	30,008,542

其他说明：

\_\_\_\_\_

(52). 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	246,753,100	267,376,287
职工薪酬	193,529,000	190,504,646
无形资产摊销	49,347,307	41,499,998
固定资产折旧费	27,252,781	25,992,265
税金	54,609,329	35,681,118
办公费	20,651,695	15,576,098
业务招待费	7,938,457	6,619,229
聘请中介机构费	31,239,008	2,827,525
差旅费	6,648,355	5,385,672
咨询费	5,574,450	1,202,552
会议费	619,984	465,945
保险费	2,411,840	2,043,312
信息化费用	4,339,653	4,818,664
维修费	2,594,859	1,468,162
其他	39,204,964	27,621,607
合计	692,714,782	629,083,080

其他说明：

\_\_\_\_\_

(53). 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	531,192,340	646,711,521
减：利息收入	-140,458,926	-200,519,067
汇兑损失	479,645,546	78,392,589
减：汇兑收益	-289,137,819	-108,614,644
中期票据发行成本折价摊销	50,364	5,700,000
其他	50,635,777	22,580,077
合计	631,927,282	444,250,476

其他说明：

\_\_\_\_\_

(54). 资产减值损失

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	91,724,550	81,305,320
二、存货跌价损失	-34,514,390	18,290,345
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
十五、预计合同亏损	195,008,588	141,587,824
合计	252,218,748	241,183,489

其他说明：

#### (55). 公允价值变动收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,506,073	-382,645
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,518,536	28,752,000
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,024,609	28,369,355

其他说明：

#### (56). 投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	39,335,315	17,283,520
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益-股票分红-江西华伍	1,112,890	
处置可供出售金融资产取得的投资收益-银行理财产品取得的投资收益	132,079	323,309,992
处置可供出售金融资产取得的投资收益-江西华伍取得的投资收益		34,872,578
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	-33,977	2,382,098
合计	40,546,307	377,848,188

其他说明：

(57). 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,108,065	11,259,699	2,108,065
其中：固定资产处置利得	2,108,065	11,259,699	2,108,065
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,602,173	4,912,075	7,602,173
违约金收入	105,048	-	105,048
销售废弃物料	60,704	871,786	60,704
罚没利得	2,405,742	300	2,405,742
其他	1,840,935	13,335,293	1,840,935
合计	14,122,667	30,379,153	14,122,667

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技补助	3,520,575	3,706,153	与收益相关

财政拨款	3,115,256	705,922	与收益相关
土地补偿款	966,342	500,000	与资产相关
合计	7,602,173	4,912,075	/

其他说明：

#### (58). 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,853,925	797,029	2,853,925
其中：固定资产处置损失	2,853,925	797,029	2,853,925
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚没及滞纳金支出	2,868,501	5,315	2,868,501
对外捐赠	20,000	-	20,000
其他	449,900	240,741	449,900
合计	6,192,326	1,043,085	6,192,326

其他说明：

#### (59). 所得税费用

##### (1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,888,399	26,540,823
递延所得税费用	17,423,568	39,756,770
合计	38,311,967	66,297,593

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	172,007,799
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,801,170
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,900,299
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,146,428

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,622,860
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,234,409
税率变动对期初递延所得税余额的影响	6,688,305
技术开发费加计扣除	-14,807,135
上年度汇算清缴调整	-228,051
按本集团实际税率计算的所得税费用	38,311,967
所得税费用	

其他说明：

(60). 其他综合收益

(61). 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	22,833,673	34,266,260
押金及保证金收到的现金	35,426,190	29,880,191
收回员工借款	5,503,929	10,423,822
罚款收入收到的现金	2,327,821	2,144,063
其他	46,023,328	48,424,576
合计	112,114,941	125,138,912

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用支出	128,667,570	82,541,737
财务费用手续费	50,635,777	22,580,074
其他	20,572,894	29,823,308
合计	199,876,241	134,945,119

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,346,850	24,477,227

合计	7,346,850	24,477,227
----	-----------	------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限制的银行存款	138,982	1,319,790,901
收到的关联方借款	1,472,973,689	
少数股东投入资本	20,000,000	
合计	1,493,112,671	1,319,790,901

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

#### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出受限制的银行存款	326,925,000	1,211,925,435
合计	326,925,000	1,211,925,435

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (62). 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	133,695,832	94,014,089
加：资产减值准备	252,218,748	241,183,489
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	578,516,069	624,010,416
无形资产摊销	52,009,640	44,162,331
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	745,860	-10,462,670
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,024,609	-28,369,355
财务费用（收益以“－”号填列）	390,733,414	446,192,454
投资损失（收益以“－”号填列）	-40,546,307	-377,848,188
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,749,407	-10,732,116
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,146,902	19,561,317



存货的减少（增加以“－”号填列）	-43,221,668	-193,953,029
建造合同款的增加	96,862,590	-2,015,538,177
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,621,856,052	-192,408,820
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	294,726,215	-382,178,795
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,756,041	-1,742,367,054
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,539,297,195	1,223,662,800
减：现金的期初余额	2,337,925,611	2,144,558,792
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	201,371,584	-920,895,992

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,539,297,195	2337925611
其中：库存现金	603,493	746,967
可随时用于支付的银行存款	2,437,363,356	2,318,579,147
可随时用于支付的其他货币资金	101,330,346	18,599,497
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,539,297,195	2,337,925,611
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

**(63). 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**(64). 所有权或使用权受到限制的资产**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	443,830,744	银行保函保证金和定期存款
其他流动资产	100,000,000	短期借款质押物
固定资产	1,552,745,311	借款抵押物
长期应收款	4,790,973,686	借款抵押物
合计	6,887,549,741	/

其他说明：

**(65). 外币货币性项目**

适用  不适用

**(1). 外币货币性项目：**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	214,720,651	6.6312	1,423,855,581
欧元	44,705,286	7.3750	329,701,484
港币	233,884	0.8547	199,901
英镑	299,117	8.9212	2,668,483
阿曼里亚尔	567,011	17.2878	9,802,373
斯里兰卡卢比	224,815,436	0.0463	10,408,955
新加坡元	20,390,262	4.9239	100,399,611
卢布	32,941,493	0.1041	3,429,209
韩元	6,295,091,112	0.0057	35,882,019
澳元	425,102	4.9452	2,102,214
兰特	7,167,151	0.4490	3,218,051
印度卢比	646,138	0.0983	63,515
加拿大元	309	5.1222	1,583
新西兰元	625	4.7173	2,948
应收账款			
其中：美元	400,603,367	6.6312	2,656,481,047
欧元	49,945,895	7.3750	368,350,979
港币	206,025	0.8547	176,090
新加坡元	60,945,232	4.9239	300,088,229
加拿大元	5,267,000	5.1222	26,978,627

沙特里亚尔	6,132,462	1.7692	10,849,553
兰特	1,846,523	0.4490	829,089
韩元	144,352,281	0.0057	822,808
斯里兰卡卢比	67,525,440	0.0463	3,127,249
澳元	276,009	4.9452	1,364,918
英镑	3,158,753	8.9212	28,179,864
印度卢比	188,464	0.0983	18,526
卢布	536,888	0.1041	55,890
雷亚尔	5,030	2.0501	10,312
长期借款			
其中：美元			
欧元	20,000,000	7.3750	147,500,000
港币			
其他应收款			
其中：美元	8,515,909	6.6312	56,470,694
欧元	106,848,411	7.375	788,007,032
新加坡元	45,941,745	4.9239	226,212,558
澳元	376,025	4.9452	1,859,521
阿曼里亚尔	609,832	17.2878	10,542,646
韩元	451,570	0.0057	2,574
应付账款			
其中：美元	117,699,678	6.6312	780,490,103
欧元	38,482,592	7.375	283,809,117
新加坡元	20,935	4.9239	103,080
日元	233,018,312	0.0539	12,559,687
英镑	67,565	8.9212	602,761
澳元	10,018	4.9452	49,541
港币	78,850	0.8547	67,393
其他应付款			
其中：美元	2,715,493	6.6312	18,006,978
欧元	17,007	7.375	125,430
短期借款			
其中：美元	1,489,551,345	6.6312	9,877,512,878
欧元	73,200,000	7.375	539,850,000
一年内到期的长期借款			
其中：美元	10,000,000	6.6312	66,312,000
一年内到期的长期应付款			
其中：美元	18,285,714	6.6312	121,256,227
长期应付款			
其中：美元	101,714,286	6.6312	674,487,773

其他说明：

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

适用 不适用

(66). 套期

适用 不适用

(67). 其他

---

(8) 合并范围的变更

(1). 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 同一控制下企业合并

适用 不适用

(3). 反向购买

适用 不适用

#### (4). 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### (5). 其他原因的合并范围变动

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

本公司于 2016 年 3 月 10 日以现金 300,000 英镑投资设立了全资子公司 ZPMC UK LTD。

本公司于 2016 年 6 月 12 日以现金 800,000 美金投资设立了全资子公司 ZPMC Middle East FZE。

本公司之子公司于 2016 年 6 月 29 日以现金 480,000 巴西雷亚尔与 Port Side Construction LTDA 出资设立了控股子公司 ZPMC Brazil Service Portuarios LTDA，本公司持股比例为 80%。

#### (6). 其他

---

## (9) 在其他主体中的权益

## 1.1.1 在子公司中的权益

√适用 □不适用

## 1.1.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海振华港机重工有限公司	上海市崇明县	上海市崇明县	机器制造	90%	-	投资设立
上海振华重工机械配套有限公司	上海市崇明县	上海市崇明县	机器制造	100%	-	投资设立
上海振华港口机械(香港)有限公司	香港	香港	贸易销售	99.99%	-	投资设立
上海振华船运有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	船舶运输	55%	-	投资设立
南通振华重型装备制造有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工集团(南通)有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工电气有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	电气设备研发	100%	-	投资设立
南通振华重工钢结构加工有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	75%	25%	投资设立
江阴振华港机钢结构制作有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	机械制造	75%	25%	投资设立
上海振华重工钢结构有限公司(注1)	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	-	49%	投资设立
上海振华重工船舶运输有限公司	上海市洋山保税港区	上海市洋山保税港区	船舶运输	100%	-	投资设立
上海振华检测技术咨询有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	技术咨询	100%	-	投资设立
ZPMC Netherlands B.V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	100%	-	投资设立
Hotel de Herberg B.V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC Espana S.L.	西班牙洛斯瓦里奥斯	西班牙洛斯瓦里奥斯	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC GmbH Hamburg	德国汉堡	德国汉堡	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Lanka Company (Private) Limited	斯里兰卡科伦坡	斯里兰卡科伦坡	贸易销售	70%	-	投资设立
ZPMC North America Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Korea Co., Ltd.	韩国釜山	韩国釜山	贸易销售	70%	-	投资设立
ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.	南非共和国夸祖鲁-纳塔尔省	南非共和国夸祖鲁-纳塔尔省	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Engineering (India) Private Limited	印度马哈拉施特拉邦	印度马哈拉施特拉邦	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易销售	100%	-	投资设立

ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易销售	-	70%	投资设立
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	贸易销售	-	70%	投资设立
ZPMC Australia Company (Pty) Ltd.	澳大利亚新南威尔士州	澳大利亚新南威尔士州	贸易销售	100%	-	投资设立
上海振华重工港机通用装备有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	100%	-	同一控制下的企业合并
上海港机重工有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	-	74.02%	同一控制下的企业合并
上海振华重工(集团) 张家港港机有限公司	江苏省金港镇港区	江苏省金港镇港区	机械制造	90%	-	同一控制下的企业合并
南京宁高新通道建设有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	贸易销售	100%	-	投资设立
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	67%	-	非同一控制下的企业合并
江苏道达海洋装备技术有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	船舶设计	-	100%	非同一控制下的企业合并
加华海运有限公司	香港	香港	船舶运输	-	70%	投资设立
振华普丰风能(香港)有限公司	香港	香港	船舶运输	-	51%	投资设立
振华深德海上工程安装有限公司	香港	香港	船舶运输	-	70%	投资设立
ZPMC-OTL Marine Contractor USA Limited	美国德克萨斯州	美国德克萨斯州	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC Brazil Holdings Ltda.	巴西里约热内卢	巴西里约热内卢	贸易销售	99%	1%	投资设立
ZPMC Limited Liability Company	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	贸易销售	85%	-	投资设立
ZPMC NA East Coast Inc.	弗吉尼亚州	美国特拉华州	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC NA Huston Inc.	德克萨斯州	美国特拉华州	贸易销售	-	100%	投资设立
中交天和公司	江苏省常熟市	江苏省常熟市	机械制造	32.51%	-	同一控制下的企业合并
福建中交乾达重工有限公司	福建省闽侯县	福建省闽侯县	机械制造	-	51%	同一控制下的企业合并
中交投资开发启东有限公司(注 2)	江苏省南通市	江苏省南通市	工程施工	47.5%	-	投资设立
中交溧阳城市投资建设有限公司(注 3)	江苏省濮阳市	江苏省濮阳市	工程施工	48%	-	投资设立

其他说明:

注 1: 依据上海振华重工钢结构有限公司章程, 本公司有权任免该公司董事会中的多数成员, 实质上对其拥有控制权, 故将该公司纳入本集团财务报表合并范围。

注 2: 本集团通过与中交天津航道局有限公司签署的一致行动人协议, 取得该公司累计 95% 的股东会及 100% 的董事会的表决权。根据该公司公司章程的规定本集团取得该公司的控制权, 从而将该公司纳入本集团合并范围。

注 3: 本集团通过与中交上海航道局有限公司、中交华东投资有限公司签署的一致行动人协议, 取得该公司累计 76% 的股东会及 71% 的董事会的表决权。根据该公司公司章程的规定本集团取得该公司的控制权, 从而将该公司纳入本集团合并范围。

### 1.1.1.2 重要的非全资子公司

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中交投资开发启东有限公司	52.5%	351,878.00	-	52,861,299.00
中交天和公司	67.49%	16,946,058.00	-	521,200,858.00
中交溧阳城市投资建设有限公司	52%	-	-	141,800,000.00
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	33%	-17,752,354.00	-	-112,845,884.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

### 1.1.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中交投资开发启东有限公司	8,579,157	448,754,445	457,333,602	356,680,503	-	356,680,503	61,318,901	203,390,215	264,709,116	-164,691,171	-	-164,691,171
中交天和公司	1,399,263,234	1,123,134,439	2,522,397,673	1,706,532,021	42,419,664	1,748,951,685	1,134,335,686	1,118,330,758	2,252,666,444	-1,462,753,598	-43,115,047	-1,505,868,645
中交溧阳城市投资建设有限公司	25,015,144	300,258,228	325,273,372	773,373	-	773,373	4,338,012	300,161,988	304,500,000	-	-	-
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	769,129,206	1,324,227,936	2,093,357,142	2,207,482,045	5,060,016	2,212,542,061	581,843,704	1,187,796,038	1,769,639,742	-2,022,161,815	-35,609,837	-2,057,771,652

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中交投资开发启东有	240,767,944	670,245	670,245	-142,027,149	-	-	-	-



限公司								
中交天和公司	395,256,405	25,201,585	25,201,585	66,769,841	208,037,364	5,685,930	5,685,930	12,288,855
中交濮阳城市投资建设 有限公司	2,670,961	-	-	-2,480,611	-	-	-	-
上海振华重工启东海 洋工程股份有限公司	320,373,399	-53,795,013	-53,795,013	-8,756,430	169,719,422	-79,428,019	-79,428,019	-38,044,223

### 1.1.2 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

### 1.1.3 在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

#### 1.1.1.1 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	
江苏龙源振华海洋工程有 限公司	江苏南通	江苏南通	海洋工程施 工	50%	-	权益法
ZPMC Mediterranean Lim an Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	土耳其伊斯坦布 尔	土耳其伊斯 坦布尔	港口设备技 术服务	50%	-	权益法
振华海洋能源(香港)有限 公司	香港	香港	船舶运输	51%	-	权益法
Cranetech Global Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	港口设备技 术服务	49.99%	-	权益法
中交海洋工程船舶技术研 究中心有限公司		上海浦东	船舶技术开 发咨询	25%	-	权益法
中交地产宜兴有限公司	江苏无锡	江苏无锡	房地产开发	20%	-	权益法
上海振华重工(集团)常州 油漆有限公司	江苏常州	江苏常州	经营油漆制 造	20%	-	权益法
中交建融资租赁有限公司	上海浦东	上海浦东	融资租赁	30%	-	权益法
China Communications Construction USA Inc.	美国	美国	港口、航道、 公路、桥梁 建设	24%	-	权益法

#### 1.1.1.2 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏龙源振 华海洋工程 有限公司		江苏龙源振 华海洋工程 有限公司	
流动资产	297,679,327		186,506,267	
其中: 现金和现金等价物	89,388,371		10,413,243	
非流动资产	494,928,442		507,541,853	
资产合计	792,607,769		694,048,120	
流动负债	190,836,429		296,779,801	
非流动负债	232,233,709		54,113,342	
负债合计	423,070,138		350,893,143	

少数股东权益			
归属于母公司股东权益	369,537,631		343,154,977
按持股比例计算的净资产份额	184,768,816		171,577,489
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	184,768,816		171,577,489
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	100,691,002		72,047,681
财务费用	-5,277,901		5,445,430
所得税费用	-4,655,763		1,950,197
净利润	26,382,655		11,051,119
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	26,382,655		11,051,119
本年度收到的来自合营企业的股利			

其他说明

### 1.1.1.3 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	China Communications Construction USA Inc.	中交地产宜兴有限公司	中交建融资租赁有限公司	China Communications Construction USA Inc.	中交地产宜兴有限公司	中交建融资租赁有限公司
流动资产	297,229,888	1,150,055,317	4,664,801,523	299,750,602	1,043,352,567	3,409,763,003
非流动资产	15,035,308	5,365,399	11,453,475,080	15,124,660	5,754,153	8,353,597,281
资产合计	312,265,196	1,155,420,716	16,118,276,603	314,875,262	1,049,106,720	11,763,360,284
流动负债	223,255	168,855,619	4,916,762,491	651,169	116,217,795	4,441,872,270
非流动负债		117,000,000	6,019,221,432		59,400,000	3,515,685,686
负债合计	223,255	285,855,619	10,935,983,923	651,169	175,617,795	7,957,557,956
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	312,041,941	869,565,097	5,182,292,680	314,224,093	873,488,925	3,805,802,328
按持股比例计算的净资产份额	74,890,066	173,913,019	1,554,687,804	75,413,782	174,697,785	1,141,740,698
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						

对联营企业权益投资的账面价值	74,890,066	173,913,019	1,554,687,804	75,413,782	174,697,785	1,141,740,698
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	0	17,656,728	287,977,092		10,001	151,106,661
净利润	-8,374,559	-3,923,832	84,490,352	-	-3,304,745	57,527,169
终止经营的净利润						
其他综合收益	6,197,775			-		
综合收益总额	-2,176,784	-3,923,832	84,490,352	-	-3,304,745	57,527,169
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

#### 1.1.1.4 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	6,317,197	3,809,707
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,507,490	-3,923,658
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,507,490	-3,923,658
联营企业：		
投资账面价值合计	30,980,696	29,895,356
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,085,340	167,915
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,085,340	167,915

其他说明

#### 1.1.1.5 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
振华海洋能源(香港)有限公司	29,698,342		29,698,342

**(10) 与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1. 金融工具风险**

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

**信用风险**

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据和其他流动资产-银行理财产品等。

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

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

**流动性风险**

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时总部财务部门对于授信协议及借款协议中规定财务及非财务指标进行持续的监控，保证本集团能够从主要金融机构获得充足的授信额度，以满足集团内各公司短期和长期的资金需求。

于 2016 年 06 月 30 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量(包括本金及利息)按到期日列示如下：

	2016 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债-					
短期借款	24,119,362,878				24,119,362,878
应付账款	5,050,585,490	501,885,219			5,552,470,709
其他应付款	758,557,089				758,557,089
应付票据	1,818,397,030				1,818,397,030
应付利息	174,525,380				174,525,380
应付股利	32,204,248				32,204,248
其他流动负债	3,994,796,073				3,994,796,073
一年内到期的非流动负债	1,060,023,270				1,060,023,270
长期借款	990,237,693	785,420,573	396,958,000	723,580,000	2,896,196,266
长期应付款	528,711,270	528,711,280	1,178,678,780	189,463,098	2,425,564,428
	38,527,400,421	1,816,017,072	1,575,636,780	913,043,098	42,832,097,371

于 2015 年 12 月 31 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量(包括本金及利息)按到期日列示如下：

2015 年 12 月 31 日

	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融负债-					
短期借款	18,503,526,869	-	-	-	18,503,526,869
应付账款	5,471,141,022	-	-	-	5,471,141,022
其他应付款	1,604,523,386	-	-	-	1,604,523,386
应付票据	1,785,201,236	-	-	-	1,785,201,236
应付利息	289,590,733	-	-	-	289,590,733
应付股利	32,237,912	-	-	-	32,237,912
其他流动负债	2,061,250,000	-	-	-	2,061,250,000
一年内到期的					
非流动负债	6,951,051,584	-	-	-	6,951,051,584
长期借款	75,597,542	726,184,434	1,076,400,504	-	1,878,182,480
长期应付款	32,465,774	149,197,695	415,462,011	253,938,352	851,063,832
	36,806,586,058	875,382,129	1,491,862,515	253,938,352	39,427,769,054

## 市场风险

### 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2016 年 06 月 30 日，本集团长期带息债务主要为以人民币及欧元计价的浮动利率合同，以及以人民币计价的固定利率合同。以人民币计价的浮动利率合同金额为 1,592,000,000 元(2015 年 12 月 31 日: 1,570,000,000 元)，本期末没有以美元计价的浮动利率合同(2015 年 12 月 31 日: 719,861,943 元)，以欧元计价的浮动利率合同金额为 147,500,000 元(2015 年 12 月 31 日: 141,904,000 元)；以人民币计价的固定利率合同金额为 50,000,000 元(2015 年 12 月 31 日: 50,000,000 元)。

于 2016 年度本集团无利率互换安排。

于 2016 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的长期带息债务利率上升或下降 100 个基点，而其它因素保持不变，本集团的利息支出会增加或减少约 17,395,000 元(2015 年 12 月 31 日: 增加或减少利息支出约 24,317,659 元)。

### 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团的主要生产位于中国境内，但主要业务以美元及欧元进行结算。故本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及欧元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团以签署远期外汇合约的方式来达到规避部分外汇风险的目的。

于 2016 年 06 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和 外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2016 年 6 月 30 日

	美元	欧元	其他外币	合计
外币金融资产-				
货币资金	1,423,855,580	329,701,486	175,597,167	1,929,154,233
应收款项	2,712,951,741	1,156,358,011	622,960,264	4,492,270,016
	4,136,807,321	1,486,059,497	798,557,431	6,421,424,249
外币金融负债-				

短期借款	9,877,512,878	539,850,000	-	10,417,362,878
应付款项	798,497,081	283,934,547	13,382,462	1,095,814,090
一年内到期的				
非流动负债	187,568,240	-	-	187,568,240
长期借款	-	147,500,000	-	147,500,000
长期应付款	795,744,000	-	-	795,744,000
	11,659,322,199	971,284,547	13,382,462	12,643,989,208

2015 年 12 月 31 日

	美元	欧元	其他外币	合计
外币金融资产-				
货币资金	890,370,042	407,031,992	64,640,574	1,362,042,608
应收款项	1,901,916,069	388,956,502	222,209,447	2,513,082,018
	2,792,286,111	795,988,494	286,850,021	3,875,124,626
外币金融负债-				
短期借款	11,478,677,563	113,250,929	-	11,591,928,492
应付款项	909,017,427	324,414,738	22,774,478	1,256,206,643
一年内到期的				
非流动负债	773,666,057	-	-	773,666,057
长期借款	-	141,904,000	-	141,904,000
长期应付款	719,861,943	-	-	719,861,943
	13,881,222,990	579,569,667	22,774,478	14,483,567,135

于 2016 年 06 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约 75,225,149 元(2015 年 12 月 31 日：增加或减少利润总额约 110,889,369 元)。

于 2016 年 06 月 30 日，对于本集团各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 1%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约 5,147,750 元(2015 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额约 2,164,188 元)。

### 3. 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用负债比率监控资本。此比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款(包括合并资产负债表所列的短期借款，一年内到期的其他非流动负债、其他流动负债、长期借款、应付债券以及其他应付款和长期应付款中的有息负债减去现金和现金等价物。总资本为股东权益合计加债务净额)。

于 2016 年 06 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团的负债比率列示如下：

	2016年06月30日	2015年12月31日
负债比率	64%	64%

## (11) 公允价值的披露

√适用 □不适用

## (1). 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	1,146,329,184	102,593,389		1,248,922,573
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		2,182,156		2,182,156
1. 交易性金融资产		2,182,156		2,182,156
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		2,182,156		2,182,156
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	1,146,329,184	100,411,233		1,246,740,417
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,146,329,184			1,146,329,184
(3) 其他		100,411,233		100,411,233
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,146,329,184	102,593,389		1,248,922,573
(五) 交易性金融负债	-	22,399,580	-	22,399,580
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	22,399,580	-	22,399,580
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额	-	22,399,580	-	22,399,580
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(2). 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、远期汇率。

第二层次公允价值计量的相关信息如下：

	2016 年 6 月 30 日			
	公允价值	估计技术	名称	范围
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		现金流量	美元兑人民币	
-美元远期外汇合同	2,182,156	折现模型	远期汇率	6.747
可供出售金融资产		现金流量	合同约定	
银行短期理财产品	100,411,233	折现模型	收益率	3.59%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		现金流量	美元兑人民币	6.360-
-美元远期外汇合同	-22,399,580	折现模型	远期汇率	6.65

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



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

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

(7). 本期内发生的估值技术变更及变更原因

(8). 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

本集团的长期应收款为浮动利率的有息应收款项，账面价值与公允价值差异很小。除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异亦很小。

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
金融负债				
-长期借款	1,789,500,000	1,365,815,551	1,761,904,000	1,700,572,166
-长期应付款	1,751,350,400	1,501,303,930	719,861,943	704,509,277
	3,540,850,400	2,867,119,481	2,481,765,943	2,405,081,443

持有至到期投资和存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

(9). 其他

(12) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中交股份	北京市东城区安定门外大街丙88号	港口工程承包及相关业务	1,617,474	28.828	28.828

本企业的母公司情况的说明

于 2016 年 06 月 30 日，中交股份和其所控股的香港振华工程有限公司(持有本公司 17.076%的股份)及澳门振华海湾工程公司(持有本公司 0.325%的股份)合计持有本公司 46.229%的股份(2015 年 12 月 31 日：46.229%)。

本企业最终控制方是中国交通建设集团有限公司。  
其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司
澳门振华海湾工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第一航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局第一工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局第五工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局安装工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交二航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交二航局第三工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交三航局兴安基建筑工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第四航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
海南中交四航建设有限公司	母公司的全资子公司
中交四航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一公局第一工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一公局第六工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二公路工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司
中和物产株式会社	母公司的全资子公司
岳阳城陵矶新港有限公司	母公司的全资子公司
中国港湾工程有限责任公司	母公司的全资子公司
中交水运规划设计院有限公司	母公司的全资子公司

中交公路规划设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司
Friede & Goldman, Llc.	母公司的全资子公司
中国交通物资有限公司	母公司的全资子公司
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司
中交天航滨海环保竣航工程有限公司	母公司的全资子公司
中交二公局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第三公路工程局有限公司	母公司的全资子公司
南京中交纬三路过江通道有限公司	母公司的全资子公司
中国路桥工程有限责任公司	母公司的全资子公司
中国路桥建设有限公司	母公司的全资子公司
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司
中交华东投资有限公司	母公司的全资子公司
中交财务有限公司	母公司的全资子公司
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
北京桥宇科技有限公司	母公司的全资子公司
上海真砂隆福机械有限公司	母公司的全资子公司
上海航道物流有限公司	母公司的全资子公司
中交三航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交租赁佳华壹有限公司	母公司的全资子公司
中交租赁佳华贰有限公司	母公司的全资子公司
中交四航局第三工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局城市交通工程有限公司	母公司的全资子公司
中交国际航运有限公司	母公司的全资子公司
中交上海航道局有限公司	母公司的全资子公司
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交疏浚（集团）股份有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中交天津航道局有限公司	接受劳务	205,784,568	-
上海振华重工（集团）常州油漆有限公司	采购产品	67,084,492	43,066,622
中交上海装备工程有限公司	采购产品	42,767,810	71,038,485
中交第二航务工程局有限公司	接受劳务	32,434,096	-
中交第二公路工程局有限公司	接受劳务	21,372,498	-
中国交通建设股份有限公司总承包经营分公司	采购产品	13,661,221	-
中交隧道工程局有限公司	接受劳务	11,909,361	-
中交第三航务工程局有限公司	接受劳务	9,886,346	-
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	接受劳务	2,280,971	-
上海江天实业有限公司	接受劳务	2,717	-

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国港湾工程有限责任公司	销售产品	147,800,178	5,420,071
中交第二航务工程局有限公司	销售产品	146,690,522	34,739,247
中交隧道工程局有限公司	销售产品	99,550,736	17,806,368
中交国际航运有限公司	销售产品	84,927,268	-
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	销售产品	84,729,231	35,361,598
中交建融租赁有限公司	销售产品	66,146,316	-
中交路桥建设有限公司	销售产品	61,362,107	-
中交第三航务工程局有限公司	销售产品	47,575,805	108,246,448
中交股份	销售产品	42,188,668	-
中和物产株式会社	销售产品	27,691,907	84,517,173
中国路桥工程有限责任公司	销售产品	25,170,918	-
中交第二公路工程局有限公司	销售产品	24,230,972	11,360
中交第三公路工程局有限公司	销售产品	14,515,400	6,190,951
南京中交纬三路过江通道有限公司	销售产品	10,697,446	509,563
Friede&Goldman, Llc.	销售产品	4,328,395	159,848,376
中交上海装备工程有限公司	销售产品	1,222,449	-
海南中交四航建设有限公司	销售产品	507,461	17,202,584
江苏龙源振华海洋工程有限公司	销售产品	422,447	35,581,183
中交一航局第二工程有限公司	销售产品	139,385	509,054
中交上海航道局有限公司	销售产品	112,224	-
中交第一航务工程局有限公司	销售产品	20,755	-
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	销售产品	-	4,515,993
中交二公局第二工程有限公司	销售产品	-	63,106,106
中交二航局第二工程有限公司	销售产品	-	2,241,365
中交四航局第二工程有限公司	销售产品	-	6,775,938

中交一航局第一工程有限 公司	销售产品	-	125,563
-------------------	------	---	---------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## 3、 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
振华海洋能源(香港)有限公司	船舶	83,015,051	-
中交隧道工程局有限公司	盾构	62,720,000	34,037,311
中交股份	船舶	659,180	-
中交第三航务工程局有限公司	船舶	501,755	-

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## 4、 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
振华海洋能源(香港)有限公司	169,433,791	2015年9月16日	2017年4月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

## 关联担保情况说明

**5、 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中交建融资租赁有限公司	1,484,317,670			融资租赁售后回租
中交建融资租赁有限公司	190,000,000			
中交财务公司	300,000,000			
拆出				

**6、 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**7、 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	<u>3,876,799</u>	<u>3,630,400</u>

**8、 其他关联交易**

向关联方收取股利

	2016年1-6月	2015年1-6月
中交建融资租赁有限公司	<u>32,400,000</u>	<u>-</u>

关联方存款

	2016年1-6月	2015年1-6月
存入：		
中交财务有限公司		<u>2,345.95</u>
取出：		
中交财务有限公司	<u>25,838,407</u>	<u>-</u>

向关联方收取利息

	2016年1-6月	2015年1-6月
中交财务有限公司	<u>248,468</u>	<u>330,488</u>

## 向关联方支付利息

	2016年1-6月	2015年1-6月
中交建融租赁有限公司	4,484,036	22,294,071
中交财务有限公司	-	5,796,000
	<u>4,484,036</u>	<u>28,090,071</u>

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	振华海洋能源(香港)有限公司	155,269,548		69,319,180	
应收账款	中交一航局第一工程有限公司	111,768,563		40,000,000	
应收账款	中交第二航务工程局有限公司	84,899,026		56,432,975	
应收账款	中交第一航务工程局有限公司	75,307,392		90,636,388	
应收账款	中交股份	74,754,570		27,772,867	
应收账款	中和物产株式会社	62,361,712		45,103,892	
应收账款	中交建融租赁有限公司	47,536,250		-	
应收账款	中交第三航务工程局有限公司	38,263,273		56,419,273	
应收账款	中交第二公路工程局有限公司	31,990,000		25,595,000	
应收账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	16,508,158		45,398,460	
应收账款	Friede & Goldman, Llc.	15,381,261		114,763,068	
应收账款	中交第四航务工程局有限公司	12,670,995		19,047,086	
应收账款	中交一航局第二工程有限公司	9,541,748		5,753,557	
应收账款	中交一公局第六工程有限公司	9,160,000		13,171,700	
应收账款	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	6,000,000		6,000,000	
应收账款	中交一公局第一工程有限公司	5,760,000		5,760,000	
应收账款	中交二航局第二工程有限公司	5,700,505		8,999,544	
应收账款	中交一航局城市交通工程有限公司	4,719,000		4,719,000	
应收账款	CHINA HARBOUR ENGINEERING CO. RAK BRANCH-	4,173,359			
应收账款	中交隧道工程局有限公司	3,809,915		4,809,915	
应收账款	中交二公局第二工程有限公司	3,753,046		14,753,046	
应收账款	中交天航滨海环保通航工程有限公司	2,170,000		2,170,000	
应收账款	中交二航局第三工程有限公司	1,245,810		1,245,810	
应收账款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	1,100,000		1,100,000	
应收账款	中交上海装备工程有限公司	1,083,425		1,083,425	
应收账款	中交一航局安装工程工程有限公司	253,297		900,797	
应收账款	岳阳城陵矶新港有限公司	64,664		42,000	
应收账款	中交四航局第二工程有限公司	-		10,402,788	
应收账款	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	-		29,592,000	
应收账款	中国港湾工程有限责任公司	-		15,125,880	
货币资金	中交财务有限公司	108,696,241		134,534,649	
其他应收款	中交二航局第三工程有限公司	10,000,000		-	
其他应收款	中交一航局第一工程有限公司	-		10,000,000	
其他应收	江苏龙源振华海洋工程有限公司	1,726,800		1,726,800	



款				
其他应收款	振华海洋能源（香港）有限公司	1,171,063		-
其他应收款	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	100,000		
预付账款	中交股份	18,110,205		7,192,680
预付账款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	2,200,000		2,200,000
预付账款	中交上海装备工程有限公司			630,000

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中和物产株式会社	366,821,580	296,437,449
应付账款	中交天津航道局有限公司	263,601,940	162,023,996
应付账款	中交第二公路工程局有限公司	189,644,809	259,445,458
应付账款	中交二航局第三工程有限公司	150,633,481	187,941,127
应付账款	中交第三航务工程局有限公司	37,792,077	43,224,566
应付账款	中交隧道工程局有限公司	22,258,122	28,854,070
应付账款	中交上海装备工程有限公司	19,629,281	32,594,294
应付账款	中国交通物资有限公司	11,821,551	14,821,551
应付账款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	9,363,830	9,363,830
应付账款	中交股份	8,777,876	-
应付账款	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	7,681,648	24,086,487
应付账款	中交水运规划设计院有限公司	160,000	160,000
应付账款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	-	10,051,352
应付账款	北京桥宇科技有限公司	-	1,198,882
应付账款	上海江天实业有限公司		289
预收账款	中交隧道工程局有限公司	1,514,061	107,781,197
预收账款	中交二航局第三工程有限公司		82,277,608
预收账款	中和物产株式会社		32,378,055
预收账款	中交一航局第一工程有限公司		1,788,701
预收账款	中交股份		934,516
预收账款	中国港湾工程有限责任公司		736,500
预收账款	中交二航局第二工程有限公司		699,388
预收账款	Friede & Goldman, Llc.		599,112
预收账款	中交上海装备工程有限公司	100,000	-
预收账款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司		200,000
应付股利	中交天津航道局有限公司	25,079,494	25,079,494
应付股利	中和物产株式会社	6,269,873	6,269,873
应付股利	中交股份	502,283	502,283
应付股利	香港振华工程有限公司	346,005	346,005
应付股利	澳门振华海湾工程有限公司	6,593	6,593
应付利息	中交建融租赁有限公司		1,784,054

其他应付款	中交建融租赁有限公司	190,000,000	1,118,000,000
其他应付款	中交股份	103,312,834	103,937,952
其他应付款	中交疏浚(集团)股份有限公司	99,311,000	-
其他应付款	中交第二公路工程局有限公司	13,750,047	13,750,047
其他应付款	上海海天实业有限公司	12,318,498	17,586,085
其他应付款	中交华东投资有限公司	10,962,605	-
其他应付款	中交二航局第三工程有限公司	7,912,758	7,912,758
其他应付款	中交第三航务工程局有限公司	3,569,798	3,376,879
其他应付款	中交天津航道局有限公司	2,859,718	2,669,988
其他应付款	中交隧道工程局有限公司	1,812,211	1,637,656
其他应付款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	1,500,000	-
其他应付款	上海真砂隆福机械有限公司	343,222	257,612
其他应付款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	-	1,200
短期借款	中交财务有限公司	300,000,000	
一年内到期的非流动负债	中交建融租赁有限公司	407,455,030	
一年内到期的非流动负债	中交租赁佳华壹有限公司	60,628,120	29,685,028
一年内到期的非流动负债	中交租赁佳华贰有限公司	60,628,120	29,685,029
长期应付款	中交建融租赁有限公司	1,076,862,640	
长期应付款	中交租赁佳华壹有限公司	337,243,880	359,930,972
长期应付款	中交租赁佳华贰有限公司	337,243,880	359,930,971

## 7、关联方承诺

以下为于资产负债表日，本集团已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

关联方为本集团提供劳务	2016年06月30日	2015年12月31日
中交第三航务工程局有限公司	69,123,908	79,010,254
中交第二航务工程局有限公司	37,879,517	70,313,613
中交三航局兴安基 建筑工程有限公司	-	37,076,943
中交一航局安装工程有限公司	-	29,435,537
中交股份	-	29,333,629
中交隧道工程局有限公司	11,868,391	23,777,752
中交第一航务工程局有限公司	-	1,000,000
	<u>118,871,816</u>	<u>269,947,728</u>

向关联方投资	2016年06月30日	2015年12月31日
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	-	<u>974,040</u>

向关联方租入资产	2016年06月30日	2015年12月31日
上海航道物流有限公司	<u>1,350,000</u>	<u>1,800,000</u>
向关联方租出资产	2016年06月30日	2015年12月31日
振华海洋能源(香港)有限公司	1,499,735,013	1,582,750,064
中交股份	<u>2,220,820</u>	<u>2,880,000</u>
	<u>1,501,955,833</u>	<u>1,585,630,064</u>
关联方为本集团建造基地及生产车间	2016年06月30日	2015年12月31日
中交第三航务工程局有限公司	<u>13,750,000</u>	<u>13,750,000</u>
向关联方销售产品或出售资产	2016年06月30日	2015年12月31日
中交建融租赁有限公司	614,481,030	650,726,496
中交第三航务工程局有限公司	217,449,073	47,321,305
中交第二航务工程局有限公司	80,459,022	269,536,252
中国路桥工程有限责任公司	64,315,791	138,189
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	41,732,308	126,461,538
中交路桥建设有限公司	17,357,722	-
Friede & Goldman, Llc.	11,000,000	102,518,684
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	9,800,000	-
中交水运规划设计院有限公司	6,672,629	6,672,629
中交一航局第一工程有限公司	5,264,957	6,210,620
中交一航局第二工程有限公司	4,247,863	9,701,516
中交二公局第二工程有限公司	1,541,429	1,541,429
中交第三公路工程局有限公司	1,127,786	3,850,109
中交股份	280,610	74,715,733
中国港湾工程有限责任公司	-	63,799,620
中交四航局第二工程有限公司	-	14,872,470
中交隧道工程局有限公司	-	9,119,658
中交二航局第二工程有限公司	-	7,494,175
海南中交四航建设有限公司	-	507,461
江苏龙源振华海洋工程有限公司	-	450,106
中交第四航务工程局有限公司	-	333,806
中交三航局第二工程有限公司	-	<u>144,794</u>
	<u>1,075,730,220</u>	<u>1,396,116,590</u>

## 与关联方签订备用租约

本公司于 2015 年 12 月 16 日, 与中交租赁佳华壹有限公司和中交租赁佳华威有限公司签订船舶租赁备用租约, 租期自 2016 年 3 月 5 日至 2021 年 12 月 5 日。该合同将在本公司之子公司与振华海洋能源(香港)有限公司签订的船舶租约无法正常履行时生效, 合同最大付款金额为 442,018,907 元。

### (13) 承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (1) 资本性支出承诺事项

以下为于资产负债表日, 本集团已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:  
2016年06月30日 2015年12月31日

房屋、建筑物及机器设备	120,319,000	206,585,921
-------------	-------------	-------------

##### (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同, 本集团未来最低应支付租金汇总如下:

2016年06月30日 2015年12月31日

1年以内	58,573,417	57,354,128
1-2年	58,512,914	57,733,328
2-3年	58,475,781	57,235,328
3年以上	105,956,079	138,342,848
	<u>281,518,191</u>	<u>310,665,632</u>

##### (3) 信用证承诺事项

本集团为购买进口部件委托银行开立若干信用证。截至 2016 年 06 月 30 日止, 该等信用证项下尚未付款之金额约为 2,146,023,333 元(2015 年 12 月 31 日: 2,226,236,545 元)。

#### 2、或有事项

√适用 □不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

于 2016 年 6 月 30 日, 本集团重大或有事项列示如下:

(1) 苏中建设集团股份有限公司(以下简称“苏中建设”)于 2008 年承建了本公司工业研发 1 号楼的建设工程, 但双方在竣工结算中产生争议。本公司于 2013 年 9 月向上海仲裁委会提起仲裁申请, 要求苏中建设支付因工期拖延 744.4 万元逾期违约金等, 苏中建设于 2014 年 2 月向上海仲裁委员会提出反请求, 要求本公司向其支付约 1.62 亿元工程款及相关利息费用等。本公司于 2016 年 8 月 5 日与苏中建设达成最终和解协议, 根据该和解协议, 本公司合计应向苏中建设支付人民币 1.32 亿元工程款及相关利息。本公司已在中期财务报告的资产负债表中调整相应的资产及负债。

(2) 2008 年本公司与 Fluor Limited(以下简称“福陆”)就英国风力电站项目签订了风力发电钢管桩产品的销售及安装协议。在该项目建造过程中, 本公司与福陆本着友好协商的合作精神保持正常的争议处理沟通机制,

2010 年针对合同执行情况，经本公司董事会审议相关事项后本公司与福陆签署相互免责信函，并在 2011 年结清了该项目尾款。之后，福陆向本公司提出质量索赔，并要求兑付本公司就该项目签发的见索即付的质量保函，本公司拒绝了该索赔要求。福陆于 2014 年 3 月 20 日向保函开立银行兑付了前述金额为 23,409,750 欧元的保函。

2014 年 9 月，福陆以上述产品质量相关的问题构成违约为由在英国高等法院王座法庭技术工程庭(以下简称“英国高院 TCC 法庭”)提起诉讼，要求本公司赔偿额外测试修理费用、工期延误及其他相关损失，合计约 2.5 亿英镑(包含已兑付的 23,409,750 欧元的保函金额)，本公司并不认可福陆在诉讼中提出的索赔请求。

2015 年度，本公司在该案件项下进行了证据披露、证人证言的准备和交换工作及其他开庭前的准备工作。

2016 年 2 月至 4 月，英国高院 TCC 法庭进行了部分开庭审理；6 月 TCC 法庭对已开庭审理的部分进行了结案庭审，目前尚无判决结果。针对该诉讼，本公司高度重视，已成立专门工作组并聘请了高水平的国内外律师团队，积极主张本公司权利，保护本公司正当权益不受侵害。由于该案仍在一审过程中，本公司尚无法对该案件可能发生的结果及本公司可能因本案发生的损失或收益的可能性及金额进行可靠地估计。本公司将根据案件进展，及时披露相关影响。

- (3) 2013 年本公司与 Petrofac (JSD6000) Limited(以下简称“派特法”)就一艘 6,000 吨铺管船项目签订了建造及销售合同。在该项目建造过程中，本公司与派特法保持着正常的沟通。于 2015 年 10 月 9 日，派特法突然以项目延迟已满足合同终止条款为由，向本公司发送了合同终止函，要求终止合同的执行，并要求本公司退还已付款项及利息，同时承担合同终止所造成的损失。本公司拒绝了该索赔要求。派特法于 2015 年 12 月向保函开立银行兑付了由本公司就该项目签发的见索即付的保函，总计 44,720,000 美元。

针对该事项，本公司高度重视，已成立专门工作组并聘请了高水平的国内外律师团队，积极主张本公司权利，保护本公司正当权益不受侵害。本公司已于 2016 年 1 月向伦敦国际仲裁院提起仲裁申请，要求派特法返还上述保函款，并赔偿相应损失。6 月份仲裁庭成立，案件仍在审理之中，因此本公司尚无法对该案件发生的结果以及由该案件产生的损失或收益的可能性及金额进行可靠估计。本公司将根据案件进展，及时披露相关影响。

- (4) 2015 年 12 月 31 日，本集团为客户江苏燕尾港港口有限公司提供财务担保的金额为人民币 19,184,000 元，将在 2017 年 11 月 11 日到期。上述金额反映该企业违约将给本集团造成的最大损失。江苏燕尾港港口有限公司财务状况良好，预期不存在重大债务违约风险，本集团未确认与财务担保相关的预计负债。

## (14) 母公司财务报表主要项目注释

## (1). 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						257,212,586	3	257,212,586	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,458,800,730	96	769,383,739	15	8,689,416,991	7,471,001,802	95	688,286,163	20	6,782,715,639
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	426,852,915	4	426,852,915	100	-	162,823,025	2	162,823,025	100	-
合计	9,885,653,645	100	1,196,236,654	12	8,689,416,991	7,891,037,413	100	1,108,321,774	14	6,782,715,639

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	3,203,844,825		
7 至 12 个月	456,334,949	2,697,372	1%
1 年以内小计	3,660,179,774	2,697,372	
1 至 2 年	596,304,138	89,445,621	15%
2 至 3 年	227,877,843	68,363,353	30%
3 年以上			
3 至 4 年	51,229,391	25,614,626	50%
4 至 5 年	58,928,108	44,196,081	75%
5 年以上	539,066,686	539,066,686	100%
合计	5,133,585,940	769,383,739	15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

于 2016 年 06 月 30 日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款 1	152,558,740	152,558,740	100%	合同纠纷

应收账款 2	107,819,500	107,819,500	100%	对方资金严重短缺
应收账款 3	50,365,000	50,365,000	100%	对方资金严重短缺
应收账款 4	26,524,866	26,524,866	100%	合同纠纷
应收账款 5	20,965,467	20,965,467	100%	合同纠纷
应收账款 6	18,622,153	18,622,153	100%	合同纠纷
应收账款 7	17,671,590	17,671,590	100%	合同纠纷
应收账款 8	10,143,038	10,143,038	100%	合同纠纷
应收账款 9	7,326,754	7,326,754	100%	合同纠纷
应收账款 10	7,094,091	7,094,091	100%	合同纠纷
应收账款 11	4,356,732	4,356,732	100%	合同纠纷
应收账款 12	3,404,984	3,404,984	100%	合同纠纷
	426,852,915	426,852,915		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 95,694,431 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,779,551 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	1,961,763	货币资金
应收账款 2	1,548,500	货币资金
应收账款 3	1,428,592	货币资金
应收账款 4	952,238	货币资金
应收账款 5	930,961	货币资金
合计	6,822,054	/

其他说明

\_\_\_\_\_

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

余额前五名应收账款总额	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
3,480,009,576		0	35%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (2). 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,011,340,258	100	7,140,646		14,004,199,612	11,312,237,620	100	7,140,646		11,305,096,974
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,440,375		11,440,375	100	-	11,440,375		11,440,375	100	-
合计	14,022,780,633	/	18581021	/	14,004,199,612	11,323,677,995	/	18,581,021	/	11,305,096,974

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	13,624,027,179		
7 至 12 个月	10,523,558	39,273	1
1 年以内小计	13,634,550,737	39,273	
1 至 2 年	28,448,608	2,352,076	15
2 至 3 年	3,243,485	961,044	30
3 年以上			
3 至 4 年	180,855	90,427	50
4 至 5 年	519,460	389,595	75
5 年以上	3,308,231	3,308,231	100
合计	13,670,251,376	7,140,646	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：



适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

于 2016 年 06 月 30 日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款 1	5,540,286	-5,540,286	100%	合同取消
其他应收款 2	3,037,042	-3,037,042	100%	合同取消
其他应收款 3	1,692,765	-1,692,765	100%	合同取消
其他应收款 4	1,170,282	-1,170,282	100%	合同取消
	<u>11,440,375</u>	<u>-11,440,375</u>	100%	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额\_\_\_\_\_元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	13,471,003,741	10,700,493,210
应收未结算款税金	88,176,327	138,270,252
出口退税款项	4,006,420	101,381,047
产品现场服务暂借款	97,217,087	82,048,741
海关保证金	38,711,157	104,071,196
投标保证金款项	164,641,839	45,670,321
应收员工借款	40,518,800	45,396,044
应收租赁款	33,434,668	33,484,980
应收单位借款	16,986,869	18,428,368
应收关联方资产处置款		10,000,000
其他	68,083,725	44,433,836
减：坏账准备	-18,581,021	-18,581,021
合计	14,004,199,612	11,305,096,974

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

A 公司	子公司暂借款	2,375,267,363	一年以内	17	
B 公司	子公司暂借款	1,506,297,530	一年以内	11	
C 公司	子公司暂借款	1,283,337,049	一年以内	9	
D 公司	子公司暂借款	1,144,708,573	一年以内	8	
E 公司	子公司暂借款	1,127,814,639	一年以内	8	
合计	/	7,437,425,154	/	53	

### (3). 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,801,140,142		5,801,140,142	5,793,119,602		5,793,119,602
对联营、合营企业投资	2,025,488,005		2,025,488,005	1,597,065,224		1,597,065,224
合计	7,826,628,147		7,826,628,147	7,390,184,826		7,390,184,826

### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海振华港机重工有限公司(原名:上海振华重工长兴配套件制造有限公司)	4,950,000			4,950,000		
上海振华重工机械配套有限公司	5,014,200			5,014,200		
上海振华重工集团(香港)有限公司	-			-		
上海振华船运有限公司	140,260,673			140,260,673		
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	4,518,000			4,518,000		
南通振华重型装备制造有限公司	854,936,900			854,936,900		
南通振华重工钢结构加工有限公司	598,110			598,110		
江阴振华港机钢结构制作有限公司	579,983			579,983		
上海振华重工港机通用装备有限公司	2,201,086,744			2,201,086,744		
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	300,000,000			300,000,000		
上海振华重工集团(南通)有限公司	300,000,000			300,000,000		
上海振华重工电气有限公司	50,000,000			50,000,000		

上海振华重工船舶运输有限公司	100,000,000			100,000,000		
上海振华检测技术咨询	7,000,000			7,000,000		
ZPMC Netherlands B.V.	2,334,799			2,334,799		
ZPMC GmbH Hamburg	207,940			207,940		
ZPMC Lanka Company (Private) Limited (斯里兰卡子公司)	6,183,978			6,183,978		
南京宁高新通道建设有限公司	1,098,000,000			1,098,000,000		
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	203,000,000			203,000,000		
ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd. (南非子公司)	3,084,000			3,084,000		
ZPMC Korea Co., Ltd. (韩国子公司)	2,876,209			2,876,209		
ZPMC Engineering (India) Private Limited (印度子公司)	2,953,200			2,953,200		
ZPMC Australia Company Pty Limited (澳大利亚子公司)	2,708,500			2,708,500		
(ZPMC North America Inc.) 美国子公司	18,564,520			18,564,520		
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd. (新加坡子公司)	3,875,949			3,875,949		
ZPMC Brazil Holdings Ltda. (巴西子公司)	2,985,272		48,500	2,936,772		
ZPMC Limited Liability Company	4,357,626			4,357,626		
中交溧阳城市投资建设有限公司	183,000,000			183,000,000		
中交天和机械	242,542,999			242,542,999		
中交投资开发启东有限公司	47,500,000			47,500,000		
ZPMC UK LD		2,797,920		2,797,920		
ZPMC Middle East Fze		5,271,120		5,271,120		
合计	5,793,119,602	8,069,040	48,500	5,801,140,142		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
江苏龙源振华海洋工程有限公司	171,577,489			13,191,327						184,768,816	
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	3,059,427			2,507,491						5,566,918	
小计	174,636,916			15,698,818						190,335,734	
二、联营企业											
中交海洋工程船舶技术研究 中心有限公司	15,269,200			-278,450						14,990,750	
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	15,306,843			1,363,790						16,670,633	
中交地产宜兴有限公司	174,697,785			-784,766						173,913,019	
中交建融租赁有限公司	1,141,740,698	420,000,000		25,347,105			32,400,000			1,554,687,803	
China Communications Construction USA Inc.	75,413,782			-2,011,182	1,487,466					74,890,066	
小计	1,422,428,308	420,000,000		23,636,497	1,487,466		32,400,000			1,835,152,271	
合计	1,597,065,224	420,000,000		39335315	1,487,466		32,400,000			2,025,488,005	

其他说明：

(4). 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,752,879,452	9,404,633,425	9,715,600,309	8,811,796,010
其他业务	558,265,021	534,300,380	561,589,719	517,301,468
合计	11,311,144,473	9,938,933,805	10,277,190,028	9,329,097,478

其他说明：

主营业务收入及成本按产品分析列示如下：

产品	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集装箱起重机	7,976,786,873	6,494,601,604	6,177,341,171	5,442,127,951
散货机件	1,207,779,614	1,172,552,441	845,483,229	837,245,024
海上重型装备	1,085,218,967	1,278,258,297	2,366,597,262	2,187,841,179
钢结构	483,093,998	459,221,083	326,178,647	344,581,856
小计	10,752,879,452	9,404,633,425	9,715,600,309	8,811,796,010

其他业务收入及成本列示如下：

	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	443,613,068	455,547,425	426,781,080	420,838,107
设备租赁及其他	114,651,953	78,752,955	134,808,639	96,463,361
小计	558,265,021	534,300,380	561,589,719	517,301,468

本公司前五名客户的营业收入情况：

本公司前五名客户营业收入的总额为 3,315,492,871 元(2015 年 1-6 月：1,688,733,641 元)，占本集团全部营业收入的比例为 29%(2015 年 1-6 月：16%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例 (%)
A 公司	1,451,737,623	13%
B 公司	712,114,924	6%
C 公司	613,309,022	5%
D 公司	273,218,977	2%
E 公司	265,112,325	2%
	3,315,492,871	28%

**(5). 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,382,098
权益法核算的长期股权投资收益	39,335,315	23,917,189
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,112,890	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		358,182,570
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	40,448,205	384,481,857

**(6). 其他**

现金流量表补充资料

	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
净利润	166,235,982	260,956,580
加：资产减值准备	247,011,107	238,881,463
固定资产折旧	262,134,035	283,064,627
无形资产摊销	22,886,808	17,120,707
处置固定资产、无形资产和		
其他长期资产的损失	1,179,425	1,691,396
公允价值变动损失	-726,719	-28,369,355
财务费用	419,354,976	493,963,935
投资损失	-40,448,205	-384,481,857
递延所得税资产减少	3,800	-15,077,590
递延所得税负债增加	-	-19,561,317
存货的减少	105,588,324	-111,649,966
建造合同款的增加	-223,664,781	-1,262,747,852
经营性应收项目的减少	-5,636,052,672	179,972,707
经营性应付项目的增加	2,386,376,463	-1,600,936,550
经营活动产生的现金流量净额	-2,290,121,457	-1,947,173,072

**(15) 补充资料**
**(1). 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-745,860	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,602,173	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,399,422	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074,028	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-529,638	
少数股东权益影响额	-1,375,992	
合计	1,625,289	

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。

## (2). 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.75%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.03	0.03

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：宋海良

董事会批准报送日期：2016-8-30