

上海振华重工(集团)股份有限公司

(股票代码: 600320 900947)

2012 年半年度报告



二〇一二年八月二十九日



目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	12
七、 财务报告.....	16
八、 备查文件目录.....	18

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人周纪昌、主管会计工作负责人陆建忠及会计机构负责人（会计主管人员）王珏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海振华重工(集团)股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	振华重工
公司的法定英文名称	SHANGHAI ZHENHUA HEAVY INDUSTRIES CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ZPMC
公司法定代表人	周纪昌

(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) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东南路 3470 号
注册地址的邮政编码	200125
办公地址	上海市东方路 3261 号
办公地址的邮政编码	200125
公司国际互联网网址	http://www.zpmc.com
电子信箱	zpmc@public.sta.net.cn

(四) 信息披露及备置地点

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	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司法律与证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	振华重工	600320	振华港机
B 股	上海证券交易所	振华 B 股	900947	-

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	52,487,370,999	44,059,465,622	19.13
所有者权益(或股东权益)	15,072,997,833	15,241,378,606	-1.10
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	3.43	3.47	-1.15



	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	-360,020,773	-286,117,429	不适用
利润总额	-241,509,882	-238,978,657	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-205,547,988	-206,263,640	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-309,209,569	-265,226,192	不适用
基本每股收益(元)	-0.05	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	-0.07	-0.06	不适用
稀释每股收益(元)	-0.05	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.36	-1.36	不适用
经营活动产生的现金流量净额	592,886,789	563,481,386	5.22
每股经营活动产生的现金流量 净额（元）	0.14	0.13	7.69

2、非经常性损益项目和金额

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	30,601,038
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	14,333,500
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	4,049,273
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,576,353
所得税影响额	-18,384,025
少数股东权益影响额（税后）	-514,558
合计	103,661,581

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	984,696,284	22.43				-220,733,084	-220,733,084	763,963,200	17.40
1、国家持股									
2、国有法人持股	220,733,084	5.03				-220,733,084	-220,733,084	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	763,963,200	17.40						763,963,200	17.40
其中：境外法人持股	763,963,200	17.40						763,963,200	17.40
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,405,598,300	77.57				220,733,084	220,733,084	3,626,331,384	82.60
1、人民币普通股	2,547,598,300	58.03				220,733,084	220,733,084	2,768,331,384	63.06
2、境内上市的外资股	858,000,000	19.54						858,000,000	19.54
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,390,294,584	100				0	0	4,390,294,584	100

注：2008年9月22日，公司2008年度第一次临时股东大会审议通过了公司采取向中国交通建设股份有限公司非公开发行股票的方式购买上海港机100%股权及江天实业60%股权的相关议案，定向增发有限售条件的流通股上市数量为220,733,084股，上市流通日为2012年3月20日，此次有限售条件的流通股上市公告已于2012年3月16日公告于《上海证券报》、《香港文汇报》。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		366,874 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国交通建设股份有限公司	国有法人	28.71	1,260,637,947	0	0	无



ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	境外法人	17.08	749,677,500	0	749,677,500	无
OPPENHEIMER DEVELOPING MARKETS FUND	未知	0.83	36,225,429	-10,765,600	0	未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	未知	0.55	24,063,424	-1,649,540	0	未知
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION - A/C "C"	未知	0.53	23,476,749	0	0	未知
NAITO SECURITIES CO., LTD.	未知	0.36	15,751,783	-839,450	0	未知
ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION COMPANY LIMITED	境外法人	0.33	14,285,700	0	14,285,700	无
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	未知	0.27	11,781,635	11,781,635	0	未知
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.21	9,319,486	-344,700	0	未知
华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.20	8,563,940	8,563,940	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量	
中国交通建设股份有限公司		1,260,637,947			人民币普通股	
OPPENHEIMER DEVELOPING MARKETS FUND		36,225,429			境内上市外资股	
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT		24,063,424			境内上市外资股	
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION - A/C "C"		23,476,749			境内上市外资股	
NAITO SECURITIES CO., LTD.		15,751,783			境内上市外资股	
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红		11,781,635			人民币普通股	
嘉实沪深 300 指数证券投资基金		9,319,486			人民币普通股	
华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金		8,563,940			人民币普通股	
绍兴远东热电有限公司		8,512,534			人民币普通股	
AIZAWA SECURITIES CO., LTD.		7,997,526			境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		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、ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION 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、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 5 月 8 日召开的 2011 年度股东大会审议通过选举陆建忠先生、戴文凯先生为公司董事的议案。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、总体经营状况

报告期内，公司管理层带领全体员工坚定贯彻董事会年初制定的发展战略，重点突出“抓市场、调结构、抓管理、夯基础、防风险、上水平”的发展方略，以强烈的责任感，认真履职，团结一致，通过开展“创新发展年”活动，转变思想观念，加大市场开拓力度，强化基础管理、降本增效、构建二级单位成本核算体系等工作，使公司各项工作运行处于科学、平稳、可控、有序、积极向上的状态。报告期内，公司实现营业收入人民币 98.3 亿元，同比增加 11.7%，出口产品约占 75.5%，归属于母公司的净利润为-2.06 亿元。

在全球市场依旧疲软的情况下，公司积极转变经营思路 and 经营方式，加大经营力度，今年上半年新签合同额为 21.06 亿美元，比去年同期增长了 2.1%，其中：港口机械新签合同额为 15.24 亿美元，占订单总额的 72%，比去年同期增长 27%，传统产品港机市场的订单量正在逐步恢复，连续 14 年保持在该行业世界市场份额的龙头地位；海工钢构新签合同额为 5.82 亿美元，占订单总额的 28%，比去年同期下降 32.7%，新业务所占比例比去年同期有所下降。

报告期内，公司亏损的主要原因是：一方面，由于受全球经济复苏缓慢、欧洲主权债务危机影响，世界经济仍处于低迷状况，市场需求不振导致投标价格竞争激烈，公司业务所涉及的产品销售单价仍在低位中徘徊；另一方面，业绩还受到公司产能较大、人工成本较高、库存钢材消耗和银行有息负债高居不下等因素的制约。但可以看到，由于公司实行预算切块包干办法，明确经济责任主体，严格预算考核，狠抓成本控制，充分利用库存剩余物资，完善内部体制机制，多管齐下，使公司的综合毛利率水平已显现出低谷中回升、特别是港机产品的毛利率呈现回升的较好状态。

2、报告期内公司财务状况经营成果分析

① 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
集装箱起重机	5,075,571,398	4,524,947,391	10.85	11.00	5.69	增加 4.48 个百分点
散货机械	1,100,830,092	1,139,827,972	-3.54	-20.38	-26.54	增加 8.69 个百分点
海上重型装备	2,795,600,412	2,573,626,775	7.94	79.73	65.80	增加 7.73 个百分点
钢结构	299,374,352	352,751,456	-17.83	-42.24	-34.59	减少 13.79 个百分点
船舶运输及其他	353,401,455	313,308,968	11.34	-34.57	-26.46	减少 9.79 个百分点
合计	9,624,777,709	8,904,462,562	7.48	12.32	6.63	增加 4.93 个百分点

② 主营业务分地区情况表

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	2,358,421,427	-2.36
亚洲(除中国大陆)	3,088,653,032	33.37
美洲	1,633,354,976	-1.35
欧洲	1,663,150,000	241.40
非洲	541,487,660	21.12
大洋洲	300,087,199	561.51
中国大陆(外销)(注1)	39,623,415	-96.70
合计	9,624,777,709	12.32

注1:地区分部报表中2012年1-6月和2011年1-6月中国大陆(外销)项下列示金额为本公司出口外销至本公司之子公司上海振华港口机械(香港)有限公司或关联方中和物产株式会社,再由其销售至国内客户相关项目的主营业务收入及成本。

③ 资产构成、财务状况及现金流量分析

资产负债表项目

资产负债表项目	2012年6月30日	2011年12月31日	差异变动金额及幅度		注释
	合并	合并	金额	%	
货币资金	5,808,885,543	2,053,780,508	3,755,105,035	183%	(1)
应收票据	331,672,094	80,556,568	251,115,526	312%	(2)
预付款项	563,223,826	1,067,669,515	(504,445,689)	-47%	(3)
其他流动资产	4,665,517,033	0	4,665,517,033	100%	(4)
投资性房地产	179,317,890	0	179,317,890	100%	(5)
短期借款	17,642,386,260	8,036,435,881	9,605,950,379	120%	(6)
预收款项	166,481,479	115,627,343	50,854,136	44%	(7)
一年内到期的非流动负债	2,228,563,500	3,571,294,900	(1,342,731,400)	-38%	(8)

分析:

(1)	货币资金:	货币资金的增加主要系加强应收账款的催收及银行定期存款的增加所致。
(2)	应收票据:	应收票据的增加主要系客户增加以票据方式支付货款所致。
(3)	预付账款:	预付账款的减少主要系当期减少预付款所致。
(4)	其他流动资产:	其他流动资产的增加主要系购买一年内到期的银行短期理财产品所致。
(5)	投资性房地产:	投资性房地产的增加主要系出租房屋使用权增加所致。
(6)	短期借款:	短期借款的增加主要系长期借款到期以及银行定期存款和购买银行短期理财产品所致。
(7)	预收账款:	预收账款的增加主要系本公司新签销售合同的预付款增加所致。
(8)	一年内到期的非流动负债:	一年内到期的非流动负债的减少主要系偿还一年内到期的银行长期借款减少所致。

利润表项目

利润表项目	2012年1-6月	2011年1-6月	差异变动金额及幅度		注释
	合并	合并	金额	%	
财务费用	365,404,031	(57,027,268)	422,431,299	741%	(9)
公允价值变动收益	(58,946,011)	(8,848,788)	(50,097,223)	-566%	(10)
营业外收入	120,395,697	47,699,379	72,696,318	152%	(11)

分析:

(9)	财务费用:	财务费用的增加主要系银行借款到期后续贷利率上升及美元对人民币升值引
-----	-------	-----------------------------------

		起的本期汇兑收益大幅减少所致。
(10)	公允价值变动收益:	公允价值变动收益的减少主要系交易性金融资产及负债到期转回所致。
(11)	营业外收入:	营业外收入的增加主要系本期因长兴土地储备中心征收之目的而对相关基地的搬迁以及经营损失等补偿收益所致。

现金流量表项目

现金流量表项目	2012年1-6月		2011年1-6月		差异变动金额及幅度	注释
	合并		合并			
	金额	幅度 (%)	金额	幅度 (%)		
投资活动产生的现金流量净额	(4,720,437,174)	(398,493,077)	(4,321,944,097)	1085%	(12)	
筹资活动产生的现金流量净额	4,407,133,026	(652,101,475)	5,059,234,501	-776%	(13)	
现金及现金等价物净增加额	279,582,641	(487,113,166)	766,695,807	-157%	(14)	

分析:

(12)	投资活动产生的现金流量净额:	投资活动产生的现金流量净额的减少主要系购买一年内到期的银行短期理财产品所致。
(13)	筹资活动产生的现金流量净额:	筹资活动产生的现金流量净额的增加主要系银行短期借款增加所致。
(14)	现金及现金等价物净增加额:	现金及现金等价物净增加额的增加主要系加强应收账款的催收和有计划的使用资金,使经营性现金产生净流入增加。

(二) 公司投资情况
1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内,公司非募集资金投资重大项目主要有南通、长兴、南汇等基地基本建设以及东方路办公楼及研发大楼等项目。截至2012年6月30日,项目投资、进度、收益情况如下:

南通基地基本建设本期已投入9,717万元,完工进度94%;

长兴基地基本建设本期已投入1,542万元,完工进度85%;

基地在建大型机械及工程设备本期已投入5,612万元,完工进度95%;

南汇基地基本建设本期已投入407万元,完工进度93%;

东方路办公楼及研发大楼本期已投入2,883万元,完工进度99%;

以上项目大部分是以前年度开工项目,增加了公司的产能。其他项目金额较小,属技术改造及零星补缺。

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

2011年度由于公司盈利金额不高,而银行有息负债数额较大,且占公司总负债的比例较高,经2012年3月22日召开的公司第五届董事会第七次会议提议2011年度利润分配方案为:不分配,不转增,并提交2012年5月8日召开2011年度股东大会审议通过。

公司重视对投资者的回报,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知(证监发【2012】37号)》的要求,2012年8月21日召开的公司第五届董事会第



十次会议提出对公司章程中关于利润分配、现金分红政策的内容进行修订，分红标准和比例更加明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，并充分维护中小股东的合法权益，使其有充分表达意见和诉求的机会。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，规范公司的日常运作，加强公司信息披露的工作，在完善公司法人治理结构的建设、逐步建立现代企业制度方面不断努力。公司法人治理结构的实际情况已符合《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求。

公司治理是一项长期的工作。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，进一步提高公司规范运作水平，不断加强内部控制制度的建设，确保公司健康稳定持续发展。2012年3月22日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于〈公司内部控制规范实施工作方案〉的议案》，明确了内部控制体系建设工作的内容、工作要点、具体实施方式、时间安排和责任部门等，目前各项工作均在计划内有序推进。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	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	19,400,000	12.99	110,870,637	0	2,209,102	可供出售金融资产	出资

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]889号文核准，江西华伍制动器股份有限公司于2010年7月向境内投资者公开发行1,950万股人民币普通股，并在深圳证券交易所挂牌上市交易。上市后，总股本为7,700万股，其中公司持股1,000万股，占其总股本的12.99%。本公司持有的股权自江西华伍上市之日起36个月内不得转让或者委托他人管理。

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	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
申银万国法人股	200,000	161,942	0.002978	200,000	0	0	长期股权投资	认购



合计	200,000	161,942	/	200,000	0	0	/	/
----	---------	---------	---	---------	---	---	---	---

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项**1、与日常经营相关的关联交易**

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
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	向我公司采购港口机械	按市场价格作为定价基础	234,601,178	2.39
Friede Goldman China Ltd.	母公司的全资子公司	销售商品	向我公司采购海工配套设备	同上	185,206,506	1.88
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	向我公司采购港口机械	同上	142,004,845	1.44
中国交通建设股份有限公司	母公司	销售商品	向我公司采购港口机械	同上	94,976,448	0.97
中交上海航道局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	向我公司采购港口机械	同上	84,134,017	0.86
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	向我公司采购港口机械	同上	64,991,752	0.66
江苏龙源振华海洋工程公司	合营公司	销售商品	向我公司采购港口机械	同上	37,524,742	0.38
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	向我公司采购港口机械	同上	22,069,744	0.22
天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	为我公司委托加工	同上	57,381,636	5.27
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营公司	购买商品	为我公司提供材料	同上	37,494,448	0.42
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	提供劳务	为我公司建造基地及生产车间	同上	12,689,396	8.52

注:2010年6月28日,公司2009年度股东大会审议通过《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》,同意2010年-2012年我公司及其下属单位与中交股份及其下属机构在日常经营中发生的主营业务方面的年度关联交易金额为不超过30亿元人民币,并授权管理层办理相关具体事宜。

2、 关联债权债务往来

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	
		发生额	余额	发生额	余额
中国交通建设股份有限公司	母公司	0	0	0	33,472,814
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	19,606,950
澳门振华海湾工程公司	母公司的全资子公司	0	0	0	373,626
合计			0	0	53,453,390
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		关联债权债务形成原因为我公司应向关联方发放股利。			

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,250,898,750
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,735,519,250
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,735,519,250
担保总额占公司净资产的比例（%）	18.15
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）	2,735,519,250
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）	2,735,519,250

注：2008 年 9 月 22 日召开的 2008 年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司对子公司上海振华港口机械（香港）有限公司提供融资担保的议案》，同意公司对香港子公司提供融资支持，通过银行为其申请的贷

款出具担保, 上限为 5 亿美元。公司在报告期内发生的担保均系对上述香港子公司提供。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位: 元 币种: 人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
A 银行	500,000,000	2012 年 4 月 1 日	2012 年 6 月 29 日	到期付息	500,000,000	6,068,808	是		否	否	
A 银行	489,000,000	2012 年 3 月 29 日	2012 年 7 月 2 日	到期付息			是		否	否	
A 银行	450,000,000	2012 年 3 月 30 日	2012 年 7 月 2 日	到期付息			是		否	否	
A 银行	500,000,000	2012 年 4 月 28 日	2012 年 8 月 1 日	到期付息			是		否	否	
A 银行	250,000,000	2012 年 6 月 29 日	2012 年 10 月 9 日	到期付息			是		否	否	
A 银行	250,000,000	2012 年 6 月 29 日	2012 年 10 月 9 日	到期付息			是		否	否	
B 银行	500,000,000	2012 年 4 月 13 日	2012 年 8 月 13 日	到期付息			是		否	否	
B 银行	500,000,000	2012 年 4 月 13 日	2012 年 8 月 17 日	到期付息			是		否	否	
B 银行	400,000,000	2012 年 6 月 19 日	2012 年 12 月 19 日	到期付息			是		否	否	
C 银行	850,000,000	2012 年 4 月 12 日	2012 年 10 月 8 日	到期付息			是		否	否	
C 银行	435,000,000	2012 年 5 月 17 日	2012 年 11 月 19 日	到期付息			是		否	否	
合计	5,124,000,000	/	/	/	500,000,000	6,068,808	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)									0		

注 1: 截至报告日, A 银行到期本金 1,439,000,000 元均已全部收回, 实际获得收益 17,624,462 元; B 银行到期本金 1,000,000,000 元均已全部收回, 实际获得收益 19,398,356 元。

注 2: 为提高存量资金收益, 充分利用公司现金流, 在不影响资金整体流动性和安全性的基础上, 公司第五届董事会第九次会议同意授权公司管理层在 2012 年度适时购买银行低风险理财产品, 1 月至 12 月累计发生金额不超过公司最近一期经审计净资产金额的 50%。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控股股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期
临 2012-01 上海振华重工（集团）股份有限公司业绩扭亏公告	上海证券报 B32；香港文汇报 B3	2012 年 1 月 31 日
临 2012-02 上海振华重工（集团）股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 B11；香港文汇报 B3	2012 年 3 月 16 日
临 2012-03 上海振华重工（集团）股份有限公司第五届董事会第七次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的会议通知	上海证券报 62；香港文汇报 A14	2012 年 3 月 24 日
临 2012-04 上海振华重工（集团）股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 62；香港文汇报 A14	2012 年 3 月 24 日
临 2012-05 上海振华重工第五届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 B38；香港文汇报 B4	2012 年 4 月 26 日
临 2012-06 上海振华重工关于 2011 年度股东大会增加临时议案和召开地点的补充通知	上海证券报 B38；香港文汇报 B4	2012 年 4 月 26 日
临 2012-7 上海振华重工（集团）股份有限公司重大合同公告	上海证券报 B33；香港文汇报 B2	2012 年 5 月 4 日
临 2012-8 上海振华重工 2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 B33；香港文汇报 A39	2012 年 5 月 9 日
临 2012-9 上海振华重工（集团）股份有限公司重大合同公告	上海证券报 B16；香港文汇报 A39	2012 年 5 月 29 日
临 2012-10 上海振华重工（集团）股份有限公司重大合同公告	上海证券报 40；香港文汇报 B6	2012 年 6 月 22 日
刊载的互联网网站及检索路径	登陆上海证券交易所网站(WWW.SSE.COM.CN)输入公司股票代码 600320 查阅。	



七、财务报告

公司 2012 年半年度财务报表、财务附注等详见附件。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、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。
- 3、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：周纪昌
上海振华重工(集团)股份有限公司
2012 年 8 月 29 日

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2012年6月30日止6个月期间利润表

单位:人民币元

项 目	2012年1-6月 合 并 (未经审计)	2011年1-6月 合 并 (未经审计)	2012年1-6月 母 公 司 (未经审计)	2011年1-6月 母 公 司 (未经审计)
一、营业收入	9,831,209,684	8,800,915,507	10,284,743,515	9,203,046,677
减: 营业成本	9,140,667,407	8,505,166,504	9,729,409,674	9,075,002,291
营业税金及附加	10,599,535	13,285,052	1,415,581	2,023,134
销售费用	24,221,473	29,112,042	19,966,451	20,661,111
管理费用	508,747,043	486,708,736	347,966,530	292,259,014
财务费用	365,404,031	-57,027,268	306,841,541	-44,494,293
资产减值损失	88,731,156	100,246,688	92,178,935	113,726,629
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-58,946,011	-8,848,788	-57,602,082	-10,968,556
投资收益 (损失以“-”号填列)	6,086,199	-692,394	6,086,199	-609,299
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-360,020,773	-286,117,429	-264,551,080	-267,709,064
加: 营业外收入	120,395,697	47,699,379	113,233,884	19,532,573
减: 营业外支出	1,884,806	560,607	1,698,951	412,661
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-241,509,882	-238,978,657	-153,016,147	-248,589,152
减: 所得税费用	-26,652,917	-41,570,152	-24,091,023	-43,190,325
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-214,856,965	-197,408,505	-128,925,124	-205,398,827
归属于母公司所有者的净利润	-205,547,988	-206,263,640	-128,925,124	-205,398,827
少数股东损益	-9,308,977	8,855,135		
五、每股收益:				
(一) 基本每股收益	-0.05	-0.05	不适用	
(二) 稀释每股收益	-0.05	-0.05	不适用	
六、其他综合收益	37,167,215	-34,679,301	37,167,215	-34,679,301
七、综合收益总额	-177,689,750	-232,087,806	-91,757,909	-240,078,128
归属于母公司股东的综合收益总额	-168,380,773	-240,942,941	-91,757,909	-240,078,128
归属于少数股东的综合收益总额	-9,308,977	8,855,135		

上海振华重工(集团)股份有限公司

2012年6月30日资产负债表

单位:人民币元

资 产	2012年6月30日 合并 (未经审计)	2011年12月31日 合并	2012年6月30日 母公司 (未经审计)	2011年12月31日 母公司
流动资产				
货币资金	5,808,885,543	2,053,780,508	5,547,608,309	1,715,727,000
交易性金融资产	5,931,212	61,678,770	3,400,651	58,950,833
应收票据	331,672,094	80,556,568	323,667,638	73,936,000
应收股利	-	-	-	-
应收利息	20,756,903	-	20,756,903	-
应收账款	3,711,366,345	4,788,249,121	3,959,233,081	4,787,993,130
预付款项	563,223,826	1,067,669,515	495,473,572	1,617,441,524
其他应收款	1,027,792,483	809,660,285	7,529,090,958	7,022,737,011
应收补贴款				
存货	5,961,474,805	6,186,736,599	4,952,302,285	5,552,767,684
已完工尚未结算款	9,193,981,152	7,385,580,108	7,960,721,493	6,084,049,074
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	4,665,517,033		4,665,517,033	
流动资产合计	31,290,601,396	22,433,911,474	35,457,771,923	26,913,602,256
非流动资产				
可供出售金融资产	110,870,637	108,661,535	110,870,637	108,661,535
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收账款	-	-	-	-
长期股权投资	167,291,396	152,874,005	4,065,083,450	4,050,666,059
投资性房地产	179,317,890		179,317,890	
固定资产	13,684,431,747	14,254,180,211	6,968,301,632	7,334,580,482
在建工程	4,686,383,828	4,552,618,260	1,963,616,703	1,903,609,713
固定资产清理				
无形资产	2,039,230,572	2,245,508,706	1,350,071,442	1,548,581,623
递延所得税资产	329,243,533	311,711,431	329,243,533	311,711,431
商誉	-	-	-	-
其他非流动资产				
非流动资产合计	21,196,769,603	21,625,554,148	14,966,505,287	15,257,810,843
资产总计	52,487,370,999	44,059,465,622	50,424,277,210	42,171,413,099

上海振华重工(集团)股份有限公司

2012年6月30日资产负债表(续)

负 债 和 股 东 权 益	2012年6月30日 合并 (未经审计)	2011年12月31日 合并	2012年6月30日 母公司 (未经审计)	2011年12月31日 母公司
流动负债				
短期借款	17,642,386,260	8,036,435,881	15,533,032,110	5,809,067,731
交易性金融负债	5,488,053	2,289,600	4,341,500	2,289,600
应付票据	580,197,600	577,862,463	580,197,600	577,862,463
应付短期债券	-	-	-	-
应付账款	2,539,269,088	2,255,724,884	2,664,272,886	2,514,388,587
预收款项	166,481,479	115,627,343	370,882,327	88,840,844
已结算尚未完工款	1,714,280,610	1,946,769,101	2,207,880,592	2,386,618,468
应付职工薪酬	31,677,713	29,568,385	28,300,004	26,168,495
应交税费	-356,765,158	-461,588,744	-226,054,900	-400,030,098
应付利息	252,826,962	298,404,816	243,352,016	289,486,947
应付股利	53,453,390	53,453,390	52,951,107	52,951,107
其他应付款	862,289,919	869,378,012	914,406,114	1,142,386,265
一年内到期的非流动负债	2,228,563,500	3,571,294,900	2,228,563,500	3,571,294,900
其他流动负债				
流动负债合计	25,720,149,416	17,295,220,031	24,602,124,856	16,061,325,309
非流动负债				
长期借款	3,265,432,700	3,083,527,600	2,449,520,600	2,648,765,500
应付债券	7,978,940,674	7,978,615,674	7,978,940,674	7,978,615,674
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	135,603,274	133,639,971	132,691,080	129,948,707
递延所得税负债	17,390,585	20,418,246	-	-
其他非流动负债	44,416,667	44,916,667	-	-
非流动负债合计	11,441,783,900	11,261,118,158	10,561,152,354	10,757,329,881
负债合计	37,161,933,316	28,556,338,189	35,163,277,210	26,818,655,190
股东权益				
股本	4,390,294,584	4,390,294,584	4,390,294,584	4,390,294,584
资本公积	5,656,216,001	5,619,048,786	5,903,024,119	5,865,856,904
减：库存股				
盈余公积	1,520,147,861	1,520,147,861	1,519,639,588	1,519,639,588
未分配利润	3,506,339,387	3,711,887,375	3,448,041,709	3,576,966,833
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	15,072,997,833	15,241,378,606	15,261,000,000	15,352,757,909
少数股东权益	252,439,850	261,748,827		
所有者权益合计	15,325,437,683	15,503,127,433	15,261,000,000	15,352,757,909
负债和所有者权益总计	52,487,370,999	44,059,465,622	50,424,277,210	42,171,413,099

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2012年6月30日止6个月期间合并股东权益变动表

单位:人民币元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2011年1月1日年初余额	4,390,294,584	5,676,010,609		1,508,202,574	3,693,538,327		326,659,182	15,594,705,276
2011年1-6月增减变动额								
净利润					-206,263,640		8,855,135	-197,408,505
直接计入股东权益的利得								-
可供出售金融资产公允价值变动净额		-34,679,301						-34,679,301
收购子公司少数股东权益								-
套期储备								-
套期储备相关的所得税影响								-
股东投入和减少资本								-
股东投入资本								-
股份支付计入股东权益的金额								-
纳入合并范围子公司变动所引起的少数股东权益变动							-26,974,920	-26,974,920
利润分配								-
提取盈余公积								-
对股东的分配								-
其他								-
股东权益内部结转								-
资本公积转增股本								-
盈余公积转增股本								-
盈余公积弥补亏损								-
同一控制下企业合并的影响								-
2011年6月30日期末余额	4,390,294,584	5,641,331,308	-	1,508,202,574	3,487,274,687	-	308,539,397	15,335,642,550
2012年1月1日年初余额	4,390,294,584	5,619,048,786		1,520,147,861	3,711,887,375		261,748,827	15,503,127,433
2012年1-6月增减变动额								-
净利润					-205,547,988		-9,308,977	-214,856,965
直接计入股东权益的利得								-
可供出售金融资产公允价值变动净额		37,167,215						37,167,215
收购子公司少数股东权益								-
套期储备								-
套期储备相关的所得税影响								-
股东投入和减少资本								-
股东投入资本								-
股份支付计入股东权益的金额								-
纳入合并范围子公司变动所引起的少数股东权益变动								-
利润分配								-
提取盈余公积								-
对股东的分配								-
其他								-
股东权益内部结转								-
资本公积转增股本								-
盈余公积转增股本								-
盈余公积弥补亏损								-
其他								-
2012年6月30日期末余额	4,390,294,584	5,656,216,001		1,520,147,861	3,506,339,387		252,439,850	15,325,437,683

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2012年6月30日止6个月期间母公司股东权益变动表

单位:人民币元

项目	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011年1月1日年初余额	4,390,294,584	5,922,623,428		1,507,694,301	3,470,055,370	15,290,667,683
2011年1-3月增减变动额						
净利润					-205,398,827	-205,398,827
直接计入股东权益的利得						-
可供出售金融资产公允价值变动净额		-34,679,301				-34,679,301
套期储备						-
套期储备相关的所得税影响						-
股东投入和减少资本						-
股东投入资本						-
股份支付计入股东权益的金额						-
其他						-
利润分配						-
提取盈余公积						-
对股东的分配						-
其他						-
股东权益内部结转						-
资本公积转增股本						-
盈余公积转增股本						-
盈余公积弥补亏损						-
同一控制下企业合并的影响						-
2011年6月30日期末余额	4,390,294,584	5,887,944,127		1,507,694,301	3,264,656,543	15,050,589,555
2012年1月1日年初余额	4,390,294,584	5,865,856,904		1,519,639,588	3,576,966,833	15,352,757,909
2012年1-6月增减变动额						
净利润					-128,925,124	-128,925,124
直接计入股东权益的利得						-
可供出售金融资产公允价值变动净额		37,167,215				37,167,215
权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
套期储备						-
套期储备相关的所得税影响						-
股东投入和减少资本						-
股东投入资本						-
股份支付计入股东权益的金额						-
其他						-
利润分配						-
提取盈余公积						-
对股东的分配						-
其他						-
股东权益内部结转						-
资本公积转增股本						-
盈余公积转增股本						-
盈余公积弥补亏损						-
长期股权投资成本法转换为权益法的影响						-
2012年6月30日期末余额	4,390,294,584	5,903,024,119		1,519,639,588	3,448,041,709	15,261,000,000

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2012年6月30日止6个月期间现金流量表

单位:人民币元

项 目	2012年1-6月 合 并 (未经审计)	2011年1-6月 合 并 (未经审计)	2012年1-6月 母 公 司 (未经审计)	2011年1-6月 母 公 司 (未经审计)
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	8,790,346,927	8,075,580,058	8,498,818,691	7,104,374,524
收到的税费返回	487,918,296	514,417,805	486,982,229	499,498,309
收到的其他与经营活动有关的现金	53,105,359	100,723,565	28,515,579	26,039,193
现金流入小计	9,331,370,582	8,690,721,428	9,014,316,499	7,629,912,026
购买商品、接受劳务支付的现金	7,808,460,623	7,162,575,755	7,593,808,116	7,679,595,658
支付给职工以及为职工支付的现金	637,551,512	655,791,001	383,475,740	380,114,442
支付的各项税费	140,291,745	125,182,401	17,889,231	17,086,531
支付的其他与经营活动有关的现金	152,179,913	183,690,885	127,250,655	159,930,411
现金流出小计	8,738,483,793	8,127,240,042	8,122,423,742	8,236,727,042
经营活动产生的现金流量净额	592,886,789	563,481,386	891,892,757	-606,815,016
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	500,000,000		500,000,000	
取得投资收益所收到的现金	6,068,808		6,068,808	
处置子公司及联营企业所收到的现金		1,667,672		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,813,840	1,996,685	48,682,365	1,886,685
收到的其他与投资活动有关的现金	12,075,288	3,131,756	11,638,153	2,411,030
现金流入小计	566,957,936	6,796,113	566,389,326	4,297,715
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,995,110	405,289,190	141,244,709	115,847,428
投资支付的现金	5,138,400,000		5,138,400,000	15,000,000
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计	5,287,395,110	405,289,190	5,279,644,709	130,847,428
投资活动产生的现金流量净额	-4,720,437,174	-398,493,077	-4,713,255,383	-126,549,713
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	15,476,166,135	8,611,737,892	13,909,776,385	7,571,906,942
发行债券收到的现金		3,789,150,000		3,789,150,000
现金流入小计	15,476,166,135	12,400,887,892	13,909,776,385	11,361,056,942
偿还债务支付的现金	7,025,935,456	12,632,671,706	5,709,677,706	10,752,295,906
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	571,593,053	420,317,661	530,040,911	377,093,099
支付其他与筹资活动有关的现金	3,471,504,600		3,471,504,600	
现金流出小计	11,069,033,109	13,052,989,367	9,711,223,217	11,129,389,005
筹资活动产生的现金流量净额	4,407,133,026	-652,101,475	4,198,553,168	231,667,937
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	279,582,641	-487,113,166	377,190,542	-501,696,792
加: 期初现金及现金等价物余额	1,992,617,410	1,206,635,024	1,654,563,902	999,517,134
六、期末现金及现金等价物余额	2,272,200,051	719,521,858	2,031,754,444	497,820,342

一 公司基本情况

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”)。B 股于 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”)。该增资发行的 A 股于 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,将于 2012 年 3 月 17 日起在上海证券交易所挂牌上市交易。

经过上述历次股票发行及过去年度的红股派发,截止 2011 年 12 月 31 日止,本公司股数增至 4,390,294,584 股,按每股面值 1 元计算,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 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2012 年 1-6 月财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

(5) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

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

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额后的金额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

(8) 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(9) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指衍生性金融工具产生的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

(ii) 确认和计量

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

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

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

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

(iii) 金融资产减值

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

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

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

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

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

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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是指衍生性金融工具产生的金融负债，在资产负债表中以交易性金融负债列示。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进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

其他金融负债

其他金融负债包括应付款项、借款及应付债券。

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

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

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

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

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 应收款项

应收款项是指应收账款和其他应收款。本集团对外销售产品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 应收账款

对于应收账款，采用如下方法计提坏账准备：

(i) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

对于单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收账款的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 30,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：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。

(ii) 按组合计提坏账准备的应收账款

对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收账款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

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，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账龄	计提比例
一到六个月	-
七到十二个月	10%
一到二年	30%
二到三年	50%
三年以上	100%

(iii) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由为：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。

坏账准备的计提方法为：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。

(b) 其他应收款

对于其他应收款，采用如下方法计提坏账准备：

(i) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

对于单项金额重大的其他应收款，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按其他应收款的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 30,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据其他应收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。

(ii) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按其他应收款的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据其他应收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。

(c) 坏账损失确认标准

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，确认为坏账，并冲销已计提的相应坏账准备。

(d) 应收款项转让

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

(11) 存货

(a) 分类

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

(b) 发出存货的计算方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

(12) 建造合同

对于为客户定制生产的大型港口设备、海上重型装备及钢结构产品，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。

本集团将对于前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。

(ii) 对于海上重型装备，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。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产

有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，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
房屋及建筑物	30年	0%	3.3%
土地使用权	土地使用年限	-	-

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)方法于每年年末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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(14) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资(以下简称“其他长期股权投资”)。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策实施重大影响的被投资单位。

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

(a) 投资成本确定

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

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(15) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产是指为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。包括房屋及建筑物、生产设备、办公设备、运输工具及其他设备。

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

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

(b) 固定资产的折旧方法

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	0%	3.3%
生产设备	10 年	0%	10%
办公设备	5 年	0%	20%
运输工具(除船舶外)	5 年	0%	20%
船舶	5-14 年	根据国际市场船舶废钢价格计算确定	根据预计净残值及预计使用寿命计算确定
其他设备	3-5 年	0%/根据废钢价格计算	20%/根据预计净残值及预计使用寿命计算确定

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

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

(16) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(17) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建或生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产的购建或生产的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建或生产的资产达到预定可使用状态或可销售状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如

果资产的购建活动或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动或生产活动重新开始。

其他借款发生的借款费用，于发生时计入当期损益。

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

对于为购建或生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(18) 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件使用费和专有技术，按实际支付的价款或公司制改建时经国有资产管理部门确认的评估值入账，并采用直线法在预计使用寿命内摊销。

外购土地及建筑物支付的价款应当在建筑物与土地使用权之间进行分配。难以合理分配的，全部作为固定资产。

(a) 无形资产的摊销年限

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

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(c) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。

(19) 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(20) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(22) 预计负债

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

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

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

(23) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

(24) 收入确认

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：

- (a) 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(附注二(12))。
- (b) 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) 利息收入按存款的存续期间的实际利率计算确认。
- (e) 经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(25) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，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。

(26) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(27) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购

买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

(28) 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，则可为一个经营分部进行披露。

本集团依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度将集团业务确定为一个经营分部进行分析评价。

(29) 重要会计估计及其关键假设

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。重要会计估计及关键假设列示如下：

(a) 所得税及递延所得税

本公司于 2011 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主营业务收入的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。本公司于 2012 年认定满足高新技术企业资质要求，并按 15% 的优惠税率计算及缴纳企业所得税。同时，依据相关税法规定，本公司已在计算 2012 年 1-6 月企业所得税时，加计扣除了 10,448,496 元研发费用。上述研发支出加计扣除金额及适用的优惠税率尚待相关主管税务机关关于本公司所得税汇算清缴时予以认定。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。

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，涉及的很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性，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税项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、固定资产的折旧差异及尚未支付的利息及工资薪金等事项的影响。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。

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。

(b) 建造合同

本集团对于大型港口设备采用建造合同核算其收入及成本。如果单项建造合同的结果能够可靠地估计，则根据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。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。本集团每年对于前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，并将其作为当年到达各收入确认节点相应应确认的完工百分比。若建造合同于期末达到收入确认节点时实际发生的成本占合同最终实际总成本的比例和本公司通过上述按产品类别进行分析后确定的各收入确认节点相应的完工百分比存在差异，则该差异将对于本集团在本年度确认的收入和成本产生影响。

此外，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。

(c) 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。

(d) 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。

(e) 固定资产折旧

本集团固定资产的折旧在预计使用寿命内以资产的入账价值减去预计净残值后的金额按直线法计提。本集团定期对资产的预计使用寿命和预计净残值进行评估，以确保折旧方法和折旧率与固定资产的预计经济利益实现模式一致。

(f) 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。

三 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

(1) 增值税

本集团的产品销售业务适用增值税，其中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%。

购买原材料、部分固定资产、燃料、动力、运费等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。

(2) 营业税

本集团船舶运输收入适用营业税，税率为 3%。

(3) 城市维护建设税及教育费附加

本集团按照缴纳的增值税及营业税税额的 7%及 3%分别计缴城市维护建设税及教育费附加。

(4) 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。

根据所得税法的相关规定,本集团设立于浦东新区及经济技术开发区内的子公司所适用的企业所得税率将在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%,本年度适用企业所得税税率为 25%(2011 年度:24%)。本集团其他境内子公司适用的企业所得税税率为 25%(2011 年度:25%)。

根据国发(2007)39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》,原享受定期减免税优惠的企业,在所得税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止,但因未获利而尚未享受税收优惠的,其优惠期限从 2008 年度起计算。

本公司及控股子公司适用的所得税税率情况如下:

	注册地	2012 年度 适用税率	2011 年度 适用税率
本公司(注 1)	上海市浦东新区	15%	15%
上海振华港机重工有限公司	上海市崇明县	25%	25%
上海振华重工长兴精密铸造有限公司	上海市崇明县	25%	25%
上海振华港口机械(香港)有限公司(注 2)	香港	16.5%	16.5%
上海振华船运有限公司	上海市浦东新区	25%	24%
南通振华重型装备制造有限公司(注 3)	南通市	15%	15%
南通振华重工钢结构加工有限公司(注 4)	南通市	25%	24%
江阴振华港机钢结构制作有限公司(注 5)	江阴市	25%	12%
上海振华重工钢结构有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
中交上海港口机械制造厂有限公司	上海市浦东新区	25%	24%
上海江天实业有限公司	上海市浦东新区	25%	24%
上海港机重工有限公司	上海市浦东新区	25%	24%
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	25%	25%
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	南通市	25%	25%
上海振华重工集团(南通)有限公司	南通市	25%	25%
上海振华重工电气有限公司	上海市浦东新区	25%	25%

注 1: 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 2011 年第二批高新技术企业认定名单的通知》,本公司于 2011 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:GF201131000599),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%(2011 年度:15%)。

- 注 2: 上海振华港口机械(香港)有限公司为注册于中国香港的法团, 根据香港税务条例的规定, 该公司本年实际适用利得税税率为 16.5% (2011 年度: 16.5%)。
- 注 3: 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《关于公示江苏省 2009 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》, 南通振华重型装备制造有限公司于 2009 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: GR200932001125), 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, 该公司本年实际适用的企业所得税税率为 15% (2011 年度: 15%)。
- 注 4: 南通振华重工钢结构加工有限公司为注册于南通经济技术开发区内的生产型外商投资企业。经税务机关批准, 该公司享受“两免三减半”的税收优惠政策, 2006 年度为该公司第一个获利年度。依据所得税法的规定, 该公司于本年度结束税收优惠期, 实际适用企业所得税税率为 25% (2011 年度: 24%)。
- 注 5: 江阴振华港机钢结构制作有限公司为注册于江阴经济技术开发区的生产型外商投资企业。经税务机关批准, 该公司享受“两免三减半”的税收优惠政策, 2007 年度为该公司第一个获利年度。依据新所得税法的规定, 该公司本年实际适用企业所得税税率为 25% (2011 年度: 12%)。

四 企业合并及合并财务报表

(1) 子公司情况

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海振华港机重工有限公司	直接控股子公司	上海市崇明县	机械制造	5,500,000	从事大型集装箱起重机及其减速箱齿轮之加工及销售；船舶制造、加工、销售	有限责任公司	曹伟忠	73404797-5
上海振华重工长兴精密铸造有限公司	直接控股子公司	上海市崇明县	机械制造	5,000,000	从事精密铸造金属切割及冷作加工	有限责任公司	曹伟忠	72939252-0
上海振华港口机械(香港)有限公司	直接控股子公司	香港	贸易销售	50,000,000 港币	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	有限责任公司	不适用(注 1)	不适用(注 1)
上海振华船运有限公司	直接控股子公司	上海市浦东新区	航运	120,000,000	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	有限责任公司	曹文发	63060851-2

注 1：上海振华港口机械(香港)有限公司系注册于香港的子公司，因此不存在法人代表或组织机构代码。

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
南通振华重型装备制造有限公司	直接控股子公司	南通市	机械制造	854,936,900	货物仓储与装卸；集装箱装卸；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、集装箱场桥、特重型桥梁钢构、海上风电设备制造；海上石油平台的制造、安装；海上重型机械设备制造、安装；起重机租赁业务；钢结构工程专业承包	有限责任公司	曹伟忠	791959022
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	直接控股子公司	南通市	机械制造	300,000,000	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	有限责任公司	张建勇	579480946

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海振华重工集团 (南通)有限公司	直接控股子公司	南通市	机械制造	300,000,000	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极其部件、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	有限责任公司	曹伟忠	578199167
上海振华重工电气 有限公司	直接控股子公司	上海市 浦东新区	电气设备研发	15,000,000	工业自动化设备、电气设备的研发、设计、调试，电工电气成套设备、计算机软硬件的研发、加工、销售、技术服务，系统集成，从事货物与技术的进出口业务。	有限责任公司	费国	575871173

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
南通振华重工钢结构加工有限公司	直接+间接控股子公司	南通市	机械制造	100,000 美元	机械设备制作安装、钢结构加工、五金加工冷作、除锈涂装、机械设备工程承包	有限责任公司	常建华	79195616-3
江阴振华港机钢结构制作有限公司	直接+间接控股子公司	江阴市	机械制造	100,000 美元	生产港口机械零配件；钢结构件制作工程，机械设备、电器设备的安装；并提供相关技术及售后服务	有限责任公司	王珏	79863516-X
上海振华重工钢结构有限公司	间接控股子公司	上海市浦东新区	机械制造	150,000 美元	生产销售钢结构、港口机械零件；承接机械设备、电器设备安装；提供相关技术及售后服务	有限责任公司	曹伟忠	66938205-5

	2012年6月30日 实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
上海振华港机重工有限公司	4,950,000	-	90%	90%	是	982,092	-
上海振华重工长兴精密铸造有限公司	5,014,200	-	100%	100%	是	-	-
上海振华港口机械(香港)有限公司	-	-	99.99%	99.99%	是	-	-
上海振华船运有限公司	66,000,000	-	55%	55%	是	151,440,724	-
南通振华重型装备制造有限公司	854,936,900	-	100%	100%	是	-	-
上海振华重工集团(南通)传动机械 有限公司	300,000,000	-	100%	100%	是	-	-
上海振华重工集团(南通)有限公司	300,000,000	-	100%	100%	是	-	-
上海振华重工电气有限公司	15,000,000	-	100%	100%	是	-	-
南通振华重工钢结构加工有限公司	100,000 美元	-	100%	100%	是	-	-
江阴振华港机钢结构制作有限公司	100,000 美元	-	100%	100%	是	-	-
上海振华重工钢结构有限公司(注 1)	73,500 美元	-	49%	49%	是	733,061	-
		-				153,155,877	-

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。

(b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
中交上海港口机械 制造厂有限公司	直接控股子公司	上海市 浦东新区	机械制造	2,184,730,000	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	有限责任公司	曹伟忠	13220596-4
上海江天实业有限公司	直接+间接 控股子公司	上海市 浦东新区	商业贸易	157,000,000	筹建综合楼，经济信息咨询， 机电设备及产品、建筑材料、 装潢材料、五金交电、百货、 金属材料销售及售后服务， 收费停车场，附设分支机构	有限责任公司	王珏	13380509-9
上海港机重工有限公司	间接控股子公司	上海市 浦东新区	机械制造	18,120,000 美元	生产港口起重机械及配件，物 料搬运机械及配件、隧道挖掘 机械、高速铁路专用设备、钢 结构制作，各类大型工程船 (含浮式起重机)及海洋工程设 备的修理、设计和制造，销售 自产产品，并提供相关安装、 维修服务和技术咨询	有限责任公司	曹伟忠	75613245-X

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
上海振华重工(集团) 张家港港机有限公司	直接+间接 控股子公司	张家港 金港镇	机械制造	15,000,000	港口起重装卸、散货集装箱机械 产品制造、加工及维修、更新改 造业务	有限责任公司	刑小健	25150291-0
	2012年6月30日 实际出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决 权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	
中交上海港口机械制造厂 有限公司	2,184,730,000	-	100%	100%	是	-	-	-
上海江天实业有限公司	157,000,000	-	100%	100%	是	-	-	-
上海港机重工有限公司	13,412,424 美元	-	74%	74%	是	102,587,189	-	-
上海振华重工(集团)张家港 港机有限公司	13,500,000	-	90%	90%	是	(3,303,216)	-	-
		-				99,283,973	-	-

五 合并财务报表项目附注

1 货币资金

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金 -						
人民币			414,851	-	-	361,245
美元	9,756	6.3249	61,705	3,780	6.3009	23,817
欧元	4,154	7.8710	32,693	2,574	8.1625	21,010
加元	2,814	6.1223	17,227	2,814	6.1777	17,384
新西兰元	578	5.0070	2,893	636	4.9072	3,121
港元	183	0.8152	149	785	0.8107	636
其他货币	-	-	-	-	-	-
			<u>529,518</u>			<u>427,213</u>
银行存款 -						
人民币			1,253,761,908	-	-	1,020,791,068
美元	74,593,489	6.3249	471,796,356	125,760,335	6.3009	792,403,295
欧元	6,512,501	7.8710	51,259,894	5,059,205	8.1625	41,295,761
澳元	266,953	6.3474	1,694,460	248,645	6.4093	1,593,640
新加坡元	183,957	4.9690	914,081	298,826	4.8496	1,449,187
				134,781,386		
韩元	6,526,545	0.0055	35,896	6	0.0055	741,298
港元	1,148,334	0.8152	936,122	905,012	0.8107	733,693
阿曼里亚尔	3,432	16.3799	56,208	4,814	16.3823	78,864
英镑	501,117	9.8169	4,919,412	6,737	9.7116	65,427
加元	483	6.1223	2,958	483	6.1777	2,984
			<u>1,785,377,295</u>			<u>1,859,155,217</u>
其他货币资金 -						
人民币			779,924,048	-	-	54,611,606
欧元	67,173	7.8710	528,721	7,036,747	8.1625	57,437,447
英镑	-	9.8169	-	4,450,259	9.7116	43,219,135
美元	512,660,428	6.3249	3,242,525,940	6,178,462	6.3009	38,929,871
加元	3	6.1223	21	3	6.1777	19
新加坡元	-	4.9690	-	-	4.8496	-
			<u>4,022,978,730</u>			<u>194,198,078</u>
			<u>5,808,885,543</u>			<u>2,053,780,508</u>

于 2012 年 6 月 30 日，其他货币资金主要系银行定期存款以及为开立信用证和银行保函而存入银行的保证金以及存放于银行的待结汇资金。

列示于现金流量表的现金及现金等价物:

2012年6月30日

货币资金	5,808,885,543
减: 受到限制的存款	(3,536,685,492)
2012年6月30日现金余额	2,272,200,051
减: 2011年12月31日现金余额	(1,992,617,410)
现金净增加额	279,582,641

2 交易性金融资产和负债

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	资产	负债	资产	负债
远期外汇合同-公允价值评估 收益/(损失)	5,931,212	(5,488,053)	61,678,770	(2,289,600)

于2012年6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中:

以美元兑换人民币之合同本金合计为 475,000,000 美元; 合同约定的到期汇率区间为 6.3036 至 6.4400; 合同将在 2012年7月10日至2013年6月26日期间内到期。

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汇率计算的金额认列。

3 应收票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	287,862,094	74,956,568
商业承兑汇票	43,810,000	5,600,000
	331,672,094	80,556,568

于2012年6月30日, 本集团无任何应收票据质押给银行。

于2012年6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 547,467,209 元(2011年12月31日: 1,840,665,855 元)。

4 应收利息

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行定存利息收入	20,756,903	-

于2012年6月30日，本公司未到期的银行定期存款应收利息收入。

5 应收账款

	2012年6月30日	2011年12月31日
应收账款	4,114,477,013	5,162,419,159
减：坏账准备	(403,110,668)	(374,170,038)
	<u>3,711,366,345</u>	<u>4,788,249,121</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年以内	3,407,702,888	4,203,553,157
一到二年	331,981,483	660,027,241
二到三年	180,919,361	167,537,854
三年以上	193,873,281	131,300,907
	<u>4,114,477,013</u>	<u>5,162,419,159</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	52,440,000	1%	(15,732,000)	30%	50,062,845	1%	(14,325,188)	29%
按组合计提坏账准备								
信用风险组合								
- 关联方	1,227,520,043	30%	-	-	1,333,821,618	26%	-	-
- 第三方	2,834,516,970	69%	(387,378,668)	14%	3,778,534,696	73%	(359,844,850)	10%
	<u>4,114,477,013</u>	<u>100%</u>	<u>(403,110,668)</u>	<u>10%</u>	<u>5,162,419,159</u>	<u>100%</u>	<u>(374,170,038)</u>	<u>7%</u>

(c) 于2012年6月30日，主要单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收账款 1	<u>52,440,000</u>	<u>(15,732,000)</u>	<u>30%</u>	(i)

(i) 于2012年6月30日，因延迟交货，本公司按照合同约定的最高罚款额计提坏账准备15,732,000元。

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	计提比例	金额	计提比例
一年以内	2,206,642,435	78%	(27,121,138)	1%	2,881,307,626	77%	(22,984,525)	1%
一到二年	253,081,893	9%	(75,924,568)	30%	651,486,309	17%	(150,033,418)	23%
二到三年	180,919,361	6%	(90,459,681)	50%	114,439,854	3%	(55,526,000)	49%
三年以上	193,873,281	7%	(193,873,281)	100%	131,300,907	3%	(131,300,907)	100%
	2,834,516,970	100%	(387,378,668)	14%	3,778,534,696	100%	(359,844,850)	10%

(e) 于2012年6月30日，本公司无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(f) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的应收账款情况如下：

	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累积已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收账款 1	大力追讨	账龄	1,262,779	1,262,779

(g) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中交股份	100,168,436	-	142,471,837	-

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本集团关系	2012年6月30日			2011年12月31日		
		金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
中交第一航务工程局有限公司(注1)	受同一母公司控制	819,464,637	19.92%	-	723,312,417	14.01%	-
中交一航局第一工程有限公司	受同一母公司控制	150,000,000	3.65%	-	221,050,000	4.28%	-
中交股份	本公司之母公司	100,168,436	2.43%	-	142,471,837	2.76%	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营企业	69,278,970	1.68%	-	92,075,758	1.78%	-
中交天津航道局有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	27,254,606	0.53%	-
中交第二航务工程局有限公司	受同一母公司控制	23,530,000	0.57%	-	26,030,000	0.50%	-
中交第一公路工程局第六工程有限公司	受同一母公司控制	24,000,000	0.58%	-	24,800,000	0.48%	-
中交第三航务工程局有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	23,480,000	0.45%	-
中交第一公路工程局第一工程有限公司	受同一母公司控制	18,800,000	0.46%	-	19,800,000	0.38%	-
中交上海航道局有限公司	受同一母公司控制	10,000,000	0.24%	-	10,000,000	0.19%	-
中交天和机械装备制造有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	10,000,000	0.19%	-
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	8,498,000	0.21%	-	8,498,000	0.16%	-

中交第二公路工程局有限公司	受同一母公司控制	120,000	0.00%	-	2,778,000	0.05%	-
中交第四航务工程局有限公司	受同一母公司控制	2,120,000	0.05%	-	2,120,000	0.04%	-
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	109,000	0.01%	-	109,000	0.00%	-
岳阳城陵矶新港有限公司	受同一母公司控制	42,000	0.00%	-	42,000	0.00%	-
中和物产株式会社	受同一母公司控制	1,389,000	0.03%	-	-	-	-
		<u>1,227,520,043</u>	<u>29.83%</u>	<u>-</u>	<u>1,333,821,618</u>	<u>25.80%</u>	<u>-</u>

注 1：于 2012 年 7 月本公司已收到中交第一航务工程局有限公司支付的应收账款 218,870,000 元。

(i) 于 2012 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
A 公司	关联方	819,464,637	一年以内	20%
B 公司	关联方	150,000,000	一年以内	4%
C 公司	第三方	115,350,000	一年以内	3%
D 公司	第三方	106,665,000	一年以内/一至二年	3%
E 公司	第三方	105,088,542	一年以内	3%
		<u>1,296,568,179</u>		<u>33%</u>

(j) 应收账款中包括以下外币余额：

	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	72,533,244	6.3249	458,795,360	195,017,926	6.3009	1,228,788,449
欧元	22,344,365	7.8710	175,872,496	31,695,238	8.1625	258,712,380
韩元	144,350,465	0.0055	798,835	26,728,066,000	0.0055	147,004,363
英镑	2,956,455	9.8169	29,023,223	5,680,500	9.7116	55,166,744
新加坡元	190,687	4.969	947,526	7,267,245	4.8496	35,243,231
加元	3,415,027	6.1223	20,907,821	3,450,000	6.1777	21,313,065
沙特币	9,946,137	1.7259	17,166,037	9,946,137	1.8200	18,101,969
港元	34,025	0.8152	27,738	206,025	0.8107	167,025
澳元	66,462	6.3474	421,864	180	6.4093	1,154
			<u>703,960,900</u>			<u>1,764,498,380</u>

6 其他应收款

	2012年6月30日	2011年12月31日
应收土地及房屋等资产征收 补偿款(附注五(45)) (注1)	570,608,891	497,240,591
应收员工互助会款项	113,207,015	110,181,375
项目现场服务暂支款	85,732,569	94,599,819
投标保证金款项	11,306,928	11,424,428
出口退税款项	87,145,576	7,091,675
应收代第三方垫付款项	64,834,533	360,060
政府补贴款项	300,000	300,000
其他	104,822,699	99,890,844
	1,037,958,211	821,088,792
减：坏账准备	(10,165,728)	(11,428,507)
	1,027,792,483	809,660,285

注1：本公司于期后2012年7月12日按照协议收到长兴岛土地储备中心的第二期补偿款250,000,000元。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年以内	894,323,066	657,800,639
一到二年	33,230,265	4,711,071
二到三年	31,256,872	74,053,035
三年以上	79,148,008	84,524,047
	<u>1,037,958,211</u>	<u>821,088,792</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	668,598,279	64%	-	-	702,021,785	85%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	369,359,932	36%	(10,165,728)	3%	119,067,007	15%	(11,428,507)	10%
	<u>1,037,958,211</u>	<u>100%</u>	<u>(10,165,728)</u>	<u>1%</u>	<u>821,088,792</u>	<u>100%</u>	<u>(11,428,507)</u>	<u>1%</u>

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，本公司未对单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提坏账准备。

(d) 于 2012 年 6 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分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他应收款 1	7,429,936	(7,429,936)	100%	公司倒闭
其他应收款 2	715,651	(715,651)	100%	收款困难
其他	2,020,141	(2,020,141)	100%	收款困难
	<u>10,165,728</u>	<u>(10,165,728)</u>	<u>100%</u>	

(e) 于 2012 年 6 月 30 日，其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(f) 于 2012 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额比例
A 公司	第三方	570,608,891	一年以内	55%
B 公司	第三方	34,466,935	一年以内	3%
C 公司	第三方	33,659,804	一年以内	3%
D 公司	第三方	25,920,000	二到三年	2%
E 公司	第三方	22,480,181	一年以内	2%
		<u>687,135,811</u>		<u>65%</u>

(g) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	8,377,080	6.3249	52,984,191	11,125,982	6.3009	70,103,700
欧元	-	-	-	1,928,709	8.1625	15,743,087
港元	84,654,735	0.8152	69,010,540	-	-	-
其他货币	-	-	-	-	-	3,040,604
			<u>121,994,731</u>			<u>88,887,391</u>

7 预付账款

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	502,182,702	89%	1,001,653,822	94%
一到二年	29,077,855	5%	45,097,043	4%
二到三年	28,169,111	5%	19,244,725	2%
三年以上	3,794,158	1%	1,673,925	-
	<u>563,223,826</u>	<u>100%</u>	<u>1,067,669,515</u>	<u>100%</u>

于 2012 年 6 月 30 日, 本公司账龄超过一年的预付款项金额为 61,041,124 元 (2011 年 12 月 31 日: 66,015,693 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钢材采购款, 因为所采购产品尚未完工以及所采购的钢材尚未到货, 该款项尚未结清。

(b) 于 2012 年 6 月 30 日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款 总额比例	未结算原因
A 公司	第三方	58,036,985	10%	采购的钢材尚未到货 委托加工的船体建造
B 公司	第三方	50,740,090	9%	尚未完成
C 公司	第三方	37,883,540	7%	采购的钢材尚未到货
D 公司	关联方	26,338,422	5%	采购的钢材尚未到货 采购的进口件尚未到
E 公司	第三方	20,492,676	4%	货
		<u>193,491,713</u>	<u>35%</u>	

(c) 于 2012 年 6 月 30 日, 预付账款中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(d) 预付关联方款项分析如下:

	与本集团 关系	2012年6月30日			2011年12月31日		
		金额	占预付款项总 额的比例 (%)	坏账 准备	金额	占预付款项总 额的比例 (%)	坏账 准备
天津中交博迈科海 洋船舶重工有限 公司	受同一母 公司控制	3,640,842	0.65%	-	41,265,536	3.87%	-
中交上海航道装备 工业有限公司	受同一母 公司控制	2,268,000	0.40%	-	7,412,000	0.69%	-
中交三航局兴安基 建筑工程有限公司	受同一母 公司控制	1,200,000	0.21%	-	2,145,650	0.20%	-
		<u>7,108,842</u>	<u>1.26%</u>	<u>-</u>	<u>50,823,186</u>	<u>4.76%</u>	<u>-</u>

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	18,599,702	6.3249	117,641,253	21,792,559	6.3009	137,312,735
欧元	6,663,108	7.8710	52,445,320	7,913,871	8.1625	64,596,972
			<u>170,086,573</u>			<u>201,909,707</u>

8 存货

(a) 存货分类如下：

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料及 外购零 部件	3,242,988,752	(112,276,481)	3,130,712,271	3,145,256,244	(104,631,648)	3,040,624,596
在制品	2,848,126,001	(31,616,486)	2,816,509,515	3,161,617,575	(31,616,486)	3,130,001,089
库存商品	11,163,852		11,163,852	11,163,852	-	11,163,852
周转材料	3,089,167		3,089,167	4,947,062	-	4,947,062
	<u>6,105,367,772</u>	<u>(143,892,967)</u>	<u>5,961,474,805</u>	<u>6,322,984,733</u>	<u>(136,248,134)</u>	<u>6,186,736,599</u>

本集团在制品系已在建造中但尚未签订销售订单的海上重型装备产品。

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2011年 12月31日	本期计提	本期减少		2012年 6月30日
			转回	转销	
原材料及外 购零部件	104,631,648	7,644,833	-	-	112,276,481
在制品	<u>31,616,486</u>	-	-	-	<u>31,616,486</u>
	<u>136,248,134</u>	<u>7,644,833</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>143,892,967</u>

(c) 存货跌价准备情况如下：

	计提存货跌价 准备的依据	本年转回存货 跌价准备的原因	本年转回金额占该项 存货年末余额的比例
原材料及外 购零部件	产品价格下降导致原材料及 外购零部件可变现净值低于 其账面价值的差额	无	无
在制品	可变现净值低于在制品账面 价值的差额	无	无

(d) 借款费用资本化:

于 2012 年 6 月 30 日, 存货余额中借款费用资本化累计金额为 191,304,300 元 (2011 年 12 月 31 日: 178,787,008 元), 其中, 2012 年 1-6 月度借款费用资本化金额为 47,635,194 元(2011 年 1-6 月: 66,220,299 元)。

9 已完工尚未结算款/已结算尚未完工款

(a) 已完工尚未结算款 -

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
累计已发生成本	31,848,655,923	26,526,761,121
加: 累计已确认毛利	1,057,779,801	1,019,691,910
减: 累计已结算价款	(23,634,391,482)	(20,053,676,533)
累计已确认的预计合同损失	(78,063,090)	(107,196,390)
	<u>9,193,981,152</u>	<u>7,385,580,108</u>

已结算尚未完工款 -

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
累计已结算价款	6,794,295,117	7,641,391,924
减: 累计已确认毛利	(208,318,729)	(204,205,135)
累计已发生成本	(4,888,934,707)	(5,501,358,165)
加: 累计已确认的预计合同损失	17,238,929	10,940,477
	<u>1,714,280,610</u>	<u>1,946,769,101</u>

预计合同损失 -

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
已完工未结算	107,196,390	45,817,855	(74,951,155)	78,063,090
已结算未完工	<u>10,940,477</u>	<u>7,590,617</u>	<u>(1,292,165)</u>	<u>17,238,929</u>
	<u>118,136,867</u>	<u>53,408,472</u>	<u>(76,243,320)</u>	<u>95,302,019</u>

(b) 于 2012 年 6 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 27,867,694,915 元(2011 年 12 月 31 日: 24,936,205,482 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:

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行已签发有效保函	14,080,749,552	12,461,270,162
银行未签发保函	<u>951,123,866</u>	<u>1,063,766,987</u>
	<u>15,031,873,418</u>	<u>13,525,037,149</u>

(c) 借款费用资本化:

于 2012 年 6 月 30 日, 已完工未结算/已结算未完工余额中借款费用资本化累计金额为 6,544,297 元(2011 年 12 月 31 日: 4,719,891 元), 其中, 2012 年 1-6 月借款费用资本化金额为 3,883,284 元(2011 年 1-6 月: 5,408,860 元)。

10 其他流动资产

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一年内到期的可供出售金融资产 (附注五(11))	<u>4,665,517,033</u>	<u>-</u>

11 可供出售金融资产

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
可供出售权益工具(a)	110,870,637	108,661,535
银行短期理财产品(b)	4,665,517,033	-
减: 减值准备	-	-
	4,776,387,670	108,661,535
减: 列示于其他流动资产的 可供出售金融资产	<u>(4,665,517,033)</u>	<u>-</u>
	<u>110,870,637</u>	<u>108,661,535</u>

(a) 可供出售权益工具系指本集团持有的江西华伍制动器股份有限公司(以下简称“江西华伍”)12.99%的股权。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]889 号文核准, 江西华伍于 2010 年 7 月向境内投资者公开发行 1,950 万股人民币普通股(“A 股”), 并在深圳证券交易所挂牌上市交易。本公司持有的股权自江西华伍上市之日起 36 个月内不得转让或者委托他人管理。

该可供出售权益工具的公允价值根据深圳证券交易所 2012 年上半年度最后一个交易日收盘价, 扣除限售期流动性丧失的折价后确定。2012 年 6 月 30 日, 由于股价的上升, 本公司确认了可供出售权益工具 2,209,102 元的盈利, 已直接计入其他资本公积(附注五(34))。

- (b) 银行短期理财产品系指公司向银行购买的理财产品。由于自 2012 年 6 月 30 日起，上述短期理财产品均将于 12 个月内到期，因此在资产负债表中列示为其他流动资产。

于 2012 年 6 月 30 日，4,624,000,000 元的银行短期理财产品系由本公司向银行购入的银行理财产品。投资期限区间为 94 至 186 天，预计年收益率区间为 4.48%至 6.9%。

上述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。本公司于 2012 年上半年度确认了银行短期理财产品的预期收益 41,517,033 元，已直接计入其他资本公积(附注五(34))。

12 长期股权投资

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
合营企业(a)	125,841,461	126,577,749
联营企业(b)	13,809,935	13,056,256
其他长期股权投资(c)	57,640,000	43,240,000
	<u>197,291,396</u>	<u>182,874,005</u>
减：长期股权投资减值准备	(30,000,000)	(30,000,000)
	<u>167,291,396</u>	<u>152,874,005</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

(a) 合营企业

	核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动			2012年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	
				追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益 (附注五(44))	宣告分派的 现金股利							其他权 益变动
江苏龙源振华 海洋工程有 限公司	权益法	130,000,000	<u>126,577,749</u>	<u>-</u>	<u>(736,288)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>125,841,461</u>	50%	50%	不适用	<u>-</u>	<u>-</u>

(b) 联营企业

	核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动			2012年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本年计提 减值准备
				追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益 (附注五(44))	宣告分派的 现金股利						
上海振华重工 (集团)常州油 漆有限公司	权益法	13,056,256	<u>13,056,256</u>	<u>753,679</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13,809,935</u>	20%	20%	不适用	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本期 增减变动	2012年 6月30日	持股比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期宣告分派 的现金股利
21世纪科技投资有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000	-	30,000,000	8.96%	不适用	(30,000,000)	-	-
南通振华宏晟重型锻压有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	-	10,000,000	5%	不适用	-	-	-
上海振华港机龙昌起重设备有限公司	成本法	500,000	800,000	-	800,000	10%	不适用	-	-	-
上海振华港口机械(集团)沈阳电梯有限公司	成本法	500,000	1,500,000	-	1,500,000	10%	不适用	-	-	-
上海振华港机(集团)宁波传动机械有限公司	成本法	300,000	740,000	-	740,000	7.40%	不适用	-	-	-
申银万国法人股	成本法	200,000	200,000	-	200,000	小于0.01%	不适用	-	-	-
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司(注1)	成本法	8,000,000	-	8,000,000	8,000,000	10%	不适用	-	-	-
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司(注2)	成本法	6,400,000	-	6,400,000	6,400,000	8%	不适用	-	-	-
			<u>43,240,000</u>	<u>14,400,000-</u>	<u>57,640,000</u>			<u>(30,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注 1: 2012年3月22日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过《关于参股中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司的议案》。该公司注册资本8000万元人民币,其中本公司以货币出资人民币800万元,股份占比10%。

注 2: 2012年3月22日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过《关于参股中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司的议案》。该公司注册资本人民币8000万元,其中本公司以货币出资人民币640万元,股份占比8%。

(d) 长期股权投资减值准备

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
其他长期股权投资- 21世纪科技投资 有限公司	30,000,000	-	-	30,000,000

(e) 对合营企业和联营企业投资

	持股 比例	表决权 比例	2012年6月30日			2012年1-6月	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润 /(亏损)
合营企业- 江苏龙源振华海洋工 程有限公司	50%	50%	348,366,167	96,683,245	251,682,922	2,420,000	(1,472,575)
联营企业- 上海振华重工(集团) 常州油漆有限公司	20%	20%	202,426,382	133,700,475	68,725,907	107,584,150	3,768,398

13 固定资产

	2011年 12月31日	在建工程转入	本期其他增加	本期计提折旧	本期处置	2012年 6月30日
原价合计	20,300,875,899	50,981,952	12,425,745		(192,056,027)	20,172,227,569
房屋、建筑物	8,340,735,036	6,693,429			(9,148,344)	8,338,280,121
生产设备	4,037,698,780	21,466,923	2,863,825		(57,335,633)	4,004,693,895
办公设备	154,765,993		1,304,146		(694,216)	155,375,923
运输工具	7,169,409,114	- -	4,102,868 -	- -	(123,603,001)	7,049,908,981
其他设备	598,266,976	22,821,600	4,154,906		(1,274,833)	623,968,649
累计折旧合计	(6,046,695,688)			(583,114,992)	142,014,858	(6,487,795,822)
房屋、建筑物	(1,466,256,431)			(142,308,925)	262,232	(1,608,303,124)
生产设备	(1,726,167,440)			(187,111,940)	53,300,186	(1,859,979,194)
办公设备	(114,584,291)			(3,326,905)	694,216	(117,216,980)
运输工具	(2,520,190,840)			(192,058,592)	86,483,391	(2,625,766,041)
其他设备	(219,496,686)			(58,308,630)	1,274,833	(276,530,483)
账面净值合计	14,254,180,211	50,981,952	12,425,745	(583,114,992)	(45,041,169)	13,684,431,747
房屋、建筑物	6,874,478,605	6,693,429		(142,308,925)	(8,886,112)	6,729,976,997
生产设备	2,311,531,340	21,466,923	2,863,825	(187,111,940)	(4,035,447)	2,144,714,701
办公设备	40,181,702		1,304,146	(3,326,905)		38,158,943
运输工具	4,649,218,274		4,102,868	(192,058,592)	(37,119,610)	4,424,142,940
其他设备	378,770,290	22,821,600	4,154,906	(58,308,630)		347,438,166

于 2012 年 6 月 30 日，原值为 812,747,787 元(2011 年 12 月 31 日：原值为 911,773,915 元)的设备已提足折旧但仍在继续使用。

2012 年 1-6 月计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为 554,827,135 元、2,459,550 元(附注五(39))及 25,828,307 (附注五(40))(2011 年 1-6 月：565,088,839 元、2,482,959 元及 28,612,575 元)。

于 2012 年 6 月 30 日，账面净值为 1,579,454,830 元(原价为 1,781,038,820 元)(2011 年 12 月 31 日：账面净值为 1,609,138,810 元、原价为 1,781,038,820 元)的房屋及建筑物的房地产权证尚在办理过程中，本集团预计于 2012 年底取得相关房屋及建筑物的房地产权证。

14 在建工程

	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	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	2,267,922,678		2,267,922,678	2,177,514,070	-	2,177,514,070
长兴基地基本建设	1,000,588,888		1,000,588,888	1,006,312,014	-	1,006,312,014
基地在建大型机械及工程设备	837,104,728		837,104,728	791,250,529	-	791,250,529
东方路办公楼及研发大楼	560,037,139		560,037,139	569,013,580	-	569,013,580
南汇基地基本建设	18,143,837		18,143,837	5,941,510	-	5,941,510
江阴基地改造	2,586,558		2,586,558	2,586,557	-	2,586,557
常州基地改造	-		-	-	-	-
	<u>4,686,383,828.</u>		<u>4,686,383,828.</u>	<u>4,552,618,260</u>	<u>-</u>	<u>4,552,618,260</u>

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2011年 12月31日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他转出 (注2)	2012年 6月30日	工程投入 占预算的 比例	工程进度 (注1)	借款费用资本 化累计金额	其中：本期借 款费用 资本化金额	本期借款 费用资本 化率	资金 来源
南通基地基本建设	5,985,150,000	2,177,514,070	97,169,366	(1,887,180)	(10,749,157)	2,262,047,099	94%	94%	326,430,180	67,485,179	5.36%	自筹
长兴基地基本建设	8,477,000,000	1,006,312,014	15,424,224			1,021,736,238	85%	85%	136,442,638	124,102	5.36%	自筹
基地在建大型机械 及工程设备	2,500,000,000	791,250,529	56,124,875	(21,466,923)	(2,539,155)	823,369,326	95%	95%	145,086,153	19,601,936	5.36%	自筹
东方路办公楼及 研发大楼	660,000,000	569,013,580	28,826,722	(27,627,849)	(3,576,048)	566,636,405	99%	99%	49,062,661	13,523,389	5.36%	自筹
常州基地改造	22,000,000	-					100%	100%			5.36%	自筹
南汇基地基本建设	496,000,000	5,941,510	4,066,693			10,008,202	93%	93%	5,124,988		5.36%	自筹
江阴基地改造	53,000,000	2,586,557				2,586,558	97%	97%			5.36%	自筹
合计		<u>4,552,618,260</u>	<u>201,611,880</u>	<u>(50,981,952)</u>	<u>(16,864,360)</u>	<u>4,686,383,828</u>			<u>3,754,069,823</u>	<u>100,734,606</u>		

注 1：工程进度以预算及累计投入为基础进行估计。

注 2：本期其他转出主要为原自建设备变更用途，转入存货用于生产销售。

15 无形资产

	2011年 12月31日	本期增加	本期摊销	本期处置 (注1)	2012年 6月30日
原价合计	2,486,990,834	2,450,776		(200,355,184)	2,289,086,426
土地使用权	2,387,714,900	2,430,776		(200,355,184)	2,189,790,492
软件使用费	34,074,124	20,000			34,094,124
专有技术	65,201,810				65,201,810
累计摊销合计	(241,482,128)		(29,411,020)	21,037,294	(249,855,854)
土地使用权	(208,041,902)		(23,590,176)	21,037,294	(210,594,784)
软件使用费	(23,082,264)		(2,560,754)		(25,643,018)
专有技术	(10,357,962)		(3,260,090)		(13,618,052)
账面价值合计	2,245,508,706	2,450,776	(29,411,020)	(179,317,890)	2,039,230,572
土地使用权	2,179,672,998	2,430,776	(23,590,176)	(179,317,890)	1,979,195,708
软件使用费	10,991,860	20,000	(2,560,754)		8,451,106
专有技术	54,843,848		(3,260,090)		51,583,758

注1：2012年本集团将账面价值为200,355,184元的土地使用权改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的无形资产转换为投资性房地产核算（附注五(16)）。

16 投资性房地产

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
原价合计				
房屋、建筑物				
土地使用权	-	200,355,184	-	200,355,184
累计折旧、摊销合计				
房屋、建筑物				
土地使用权	-	(21,037,294)	-	(21,037,294)
账面净值合计				
房屋、建筑物				-
土地使用权	-	179,317,890	-	179,317,890
减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计				
房屋、建筑物				
土地使用权	-	179,317,890	-	179,317,890

2012年1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为2,003,552元(2011年1-6月：0元)，计提减值准备为0元(2011年1-6月：0元)。

2012 年本集团将账面价值为 200,355,184 元的土地使用权改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的无形资产转换为投资性房地产核算。

17 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵消的递延所得税资产

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及抵扣亏损
资产减值准备	89,496,918	596,646,117	87,106,575	580,710,502
预计负债	19,903,662	132,691,080	19,492,306	129,948,707
固定资产折旧	47,338,152	315,587,682	46,666,462	311,109,744
未支付的工资薪金	4,118,223	27,454,821	3,801,685	25,344,564
未支付的利息	36,502,802	243,352,016	43,423,040	289,486,947
交易性金融负债的公允价值变动	840,406	5,488,053	343,440	2,289,600
可抵扣亏损	207,711,282	1,384,741,899	185,949,846	1,239,665,641
	<u>405,911,445</u>	<u>2,705,961,668</u>	<u>386,783,354</u>	<u>2,578,555,705</u>

(b) 未经抵消的递延所得税负债

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	73,182,706	477,483,362	72,808,202	473,286,125
交易性金融资产的公允价值变动	927,640	5,931,212	9,292,735	61,678,770
计入资本公积的可供出售金融资产的公允价值变动	19,948,151	132,987,670	13,389,232	89,261,535
	<u>94,058,497</u>	<u>616,402,244</u>	<u>95,490,169</u>	<u>624,226,430</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损分析如下：

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	<u>246,265,869</u>	<u>453,516,423</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2012年6月30日	2011年12月31日
2013年	3,462,951	3,462,951
2014年	21,067,848	235,545,448
2015年	75,023,599	84,349,687
2016年	77,417,228	130,158,337
2017年	69,294,243	-
	<u>246,265,869</u>	<u>453,516,423</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2012年6月30日	2011年12月31日
递延所得税资产	76,667,912	75,071,923
递延所得税负债	<u>76,667,912</u>	<u>75,071,923</u>

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	递延所得税资产或负债净额	互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差额	递延所得税资产或负债净额	互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差额
递延所得税资产	329,243,533	2,194,956,908	311,711,431	2,078,076,209
递延所得税负债	<u>17,390,585</u>	<u>105,397,484</u>	<u>20,418,246</u>	<u>123,746,943</u>

18 资产减值准备

	2011年 12月31日	本期 增加	本期减少		2012年 6月30日
			转回	转销	
坏账准备	385,598,545	28,940,630	(1,262,779)	-	413,276,396
其中: 应收账款坏账准备	374,170,038	28,940,630	-	-	403,110,668
其他应收款坏账准备	11,428,507	-	(1,262,779)	-	10,165,728
存货跌价准备	136,248,134	7,644,833	-	-	143,892,967
预计合同损失	118,136,867	53,408,472	-	(76,243,320)	95,302,019
长期股权投资减值准备	30,000,000	-	-	-	30,000,000
	<u>669,983,546</u>	<u>89,993,935</u>	<u>(1,262,779)</u>	<u>(76,243,320)</u>	<u>682,471,382</u>

19 短期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
保证借款		
- 美元借款(注 1)	1,919,607,150	2,227,368,150
质押借款		
-美元借款(注 2)	2,871,504,600	-
-人民币借款(注 3)	2,439,000,000	-
信用借款		
- 人民币借款	3,600,000,000	10,000,000
- 美元借款	6,750,561,859	5,679,749,400
- 欧元借款	61,712,651	119,318,331
	<u>17,642,386,260</u>	<u>8,036,435,881</u>

本集团 2012 年 1-6 月短期借款加权平均年利率为 3.756% (2011 年度: 3.45%)。

注 1: 于 2012 年 6 月 30 日, 1,160,619,150 元(2011 年 12 月 31 日: 1,786,305,150 元)的保证借款系由本公司之子公司上海振华港口机械(香港)有限公司借入的银行借款, 由中国农业银行以及上海浦东发展银行在其提供给本公司的授信额度范围内开具的保函提供保证。 于 2012 年 6 月 30 日, 758,988,000 元(2011 年 12 月 31 日: 441,063,000 元)的保证借款系由本公司之子公司上海振华港口机械(香港)有限公司借入的银行借款, 由本公司提供保证。

注 2: 于 2012 年 6 月 30 日, 2,871,504,600 元(2011 年 12 月 31 日: 0 元)的银行短期借款系由本公司的银行美元定期存款(附注五(1))作为质押。

注 3: 于 2012 年 6 月 30 日, 2,439,000,000 元(2011 年 12 月 31 日: 0 元)的银行短期借款系由本公司的银行定期存款和银行短期理财产品(附注五(10))作为质押。

20 应付票据

	2012年6月30日	2011年12月31日
银行承兑汇票	<u>580,197,600</u>	<u>577,862,463</u>

上述应付票据均将于未来一年内到期支付。

21 应付账款

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付材料采购及产品制造款	2,391,113,369	1,981,807,764
应付基建款	110,681,590	167,276,308
应付设备采购款	29,192,396	100,300,887
应付港使费	8,281,733	6,339,925
	<u>2,539,269,088</u>	<u>2,255,724,884</u>

(a) 于2012年6月30日，应付账款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(b) 应付关联方的应付账款：

	2012年6月30日	2011年12月31日
中交第三航务工程局兴安基建筑 工程有限公司	9,425,045	22,945,953
中交上海装备工程有限公司	24,292,894	16,810,300
上海振华重工(集团)常州油漆有 限公司	8,112,655	3,816,469
中交上海航道局上海达华测绘有 限公司	1,500,000	1,500,000
中交第一航务工程局有限公司	997,120	1,000,000
中交上海航道装备工业有限公司	2,269,645	363,645
中交第三航务工程局有限公司	252,892	92,392
	<u>46,850,251</u>	<u>46,528,759</u>

(c) 于2012年6月30日，账龄超过一年的应付账款为282,649,287元(2011年12月31日：305,016,263元)，主要为应付国外进口件采购款，由于该款项尚未进行最后清算，截至本财务报表批准报出日，已偿还40,353,758元(附注八)。

(d) 应付账款中包括以下外币余额

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	69,498,274	6.3249	439,569,633	42,443,478	6.3009	267,432,111
欧元	11,605,704	7.8710	91,348,496	11,522,304	8.1625	94,050,806
	81,103,978		<u>530,918,129</u>			<u>361,482,917</u>

22 预收账款

	2012年6月30日	2011年12月31日
预收产品销售款	<u>166,481,479</u>	<u>115,627,343</u>
(a) 于2012年6月30日，预收账款中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。		
(b) 预收关联方的预收账款项：		
	2012年6月30日	2011年12月31日
中交第三航务工程局兴安基建筑 工程有限公司	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
(c) 于2012年6月30日，账龄超过一年的预收款项为34,829,092元(2011年12月31日：9,996,810元)，主要为尚未结清的预收备品备件销售款。		

(d) 预收款项中包括以下外币余额：

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	17,558,317	6.3249	111,054,599	8,243,878	6.3009	51,943,851
欧元	1,633,605	7.871	12,858,105	2,064,888	8.1625	16,854,648
英镑	1,532	9.8169	15,039	653,526	9.7116	6,346,783
加元	17,486	6.1223	107,055	17,486	6.1777	108,023
港币	86,000	0.8152	70,107	86,000	0.8107	69,720
			<u>124,104,905</u>			<u>75,323,025</u>

23 应付职工薪酬

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	-	501,197,670	(501,197,670)	-
职工福利费	-	9,722,629	(9,722,629)	-
社会保险费	3,205,371	110,438,502	(109,889,953)	3,753,920
其中：医疗保险费	943,319	33,754,911	(33,736,541)	961,689
基本养老保险	1,981,719	66,807,968	(66,280,840)	2,508,847
失业保险费	167,016	5,493,366	(5,491,898)	168,484
工伤保险费	52,743	1,983,982	(1,983,655)	53,070
生育保险费	60,574	2,398,275	(2,397,019)	61,830
辅助养老保险	501,585	-	(501,585)	-
住房公积金	285,674	18,980,943	(18,999,333)	267,284
工会经费和职工教育经费	25,474,364	4,303,000	(2,120,855)	27,656,509
其他	101,391	1,334,620	(1,436,011)	-
	<u>29,568,385</u>	<u>645,977,364</u>	<u>(643,868,036)</u>	<u>31,677,713</u>

于2012年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，上述期末余额预计将于2012年度全部发放或使用完毕。

24 应交税费

	2012年6月30日	2011年12月31日
待抵扣增值税	(358,870,873)	(471,353,128)
应交/(待抵扣)企业所得税	301,226	1,266,913
待抵扣营业税	(3,066,566)	(2,258,010)
应交个人所得税	3,558,915	2,468,103
应交教育费附加	290,066	1,178,898
应交城市维护建设税	451,903	1,104,849
其他	570,171	6,003,631
	<u>(356,765,158)</u>	<u>(461,588,744)</u>

25 应付利息

	2012年6月30日	2011年12月31日
应付借款利息	66,345,596	20,473,450
应付中期票据利息	186,481,366	277,931,366
	<u>252,826,962</u>	<u>298,404,816</u>

26 应付股利

	2012年6月30日	2011年12月31日
中交股份	33,472,814	33,472,814
香港振华工程有限公司	19,606,950	19,606,950
澳门振华港湾工程有限公司	373,626	373,626
	<u>53,453,390</u>	<u>53,453,390</u>

27 其他应付款

	2012年6月30日	2011年12月31日
待结算增值税金	609,756,534	604,298,686
启东道达工程代垫款	65,524,890	57,069,890
外包工程队押金	53,927,154	52,813,436
政府补贴款	13,460,001	11,900,041
中交股份投资款	25,971,033	25,971,033
中交股份暂借款	16,092,898	16,092,898
启东道达工程保证金	2,102,963	2,102,963
其他	75,454,446	99,129,065
	<u>862,289,919</u>	<u>869,378,012</u>

(a) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2012年6月30日	2011年12月31日
中交股份	<u>42,063,931</u>	<u>42,063,931</u>

(b) 于 2012 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款金额为 69,849,332 元(2011 年 12 月 31 日：32,203,289 元)，主要系自中交股份取得暂借款及应付外包工程队押金款项。

(c) 其他应付款中包括以下外币余额

	2012年6月30日			2011年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,960,519	6.3249	18,724,985	240,920	6.3009	1,518,013
欧元	-	-	-	30,190	8.1625	246,426
			<u>18,724,985</u>			<u>1,764,439</u>

28 一年内到期的非流动负债

	2012年6月30日	2011年12月31日
信用借款		
- 美元借款	1,359,853,500	2,589,669,900
- 人民币借款	790,000,000	900,000,000
- 欧元借款	78,710,000	81,625,000
	<u>2,228,563,500</u>	<u>3,571,294,900</u>

本集团 2012 年 1-6 月一年内到期的长期借款加权平均年利率为 2.417%(2011 年度：2.092%)。

金额前五名的一年内到期的长期借款：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日	
					外币金额	人民币金额
A 银行	2011年12月5日	2013年6月5日	人民币	4.76%	650,000,000	650,000,000
B 银行	2009年9月28日	2012年9月29日	美元	Libor+1.1%	50,000,000	316,245,000
C 银行	2009年7月8日	2012年7月7日	美元	Libor+0.50%	50,000,000	316,245,000
D 银行	2009年11月6日	2012年11月5日	美元	Libor +1.1%	35,000,000	221,371,500
E 银行	2009年10月16日	2012年10月16日	美元	Libor +0.75%	30,000,000	189,747,000
						<u>1,693,608,500</u>

29 长期借款

	2012年6月30日	2011年12月31日
保证借款		
- 美元借款(注 1)	815,912,100	
信用借款		
- 美元借款	1,859,520,600	2,293,527,600
- 人民币借款	590,000,000	790,000,000
- 欧元借款		-
	<u>3,265,432,700</u>	<u>3,083,527,600</u>

本集团 2012 年 1-6 月长期借款加权平均年利率为 3.611%(2011 年度：2.597%)。

注 1：于 2012 年 6 月 30 日，379,494,000 元和 436,418,100 元(2011 年 12 月 31 日：0 元)的保证借款系由本公司之子公司上海振华港口机械(香港)有限公司借入的银行借款，分别由中国民生银行和中国工商银行在其提供给本公司的授信额度范围内开具的保函提供保证。

(a) 金额前五名的长期借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2012年6月30日	
					外币金额	人民币金额
A 银行	2010年11月1日	2013年10月28日	美元	Libor+2%	220,000,000	1,391,478,000
B 银行	2012年2月15日	2013年8月15日	人民币	4.76%	590,000,000	590,000,000
C 银行	2010年8月6日	2013年8月5日	美元	Libor+2.15%	69,000,000	436,418,100
D 银行	2012年6月21日	2015年6月19日	美元	Libor+2.0%	40,000,000	252,996,000
E 银行	2012年6月26日	2015年6月25日	美元	4.76%	20,000,000	126,498,000
						<u>2,797,390,100</u>

(b) 长期借款到期日分析如下:

	2012年6月30日	2011年12月31日
一到二年	2,885,938,700	3,083,527,600
二到五年	379,494,000	-
	<u>3,265,432,700</u>	<u>3,083,527,600</u>

30 应付债券

	面值总额	发行成本	2011年 12月31日	本期发行成本	本期发行 成本摊销	2012年 6月30日
于2009年发行						
第一期中期票据(a)	1,800,000,000	(27,000,000)	1,788,146,331		2,700,000	1,790,846,331
第二期中期票据(a)	400,000,000	(6,000,000)	397,291,432		600,000	397,891,432
于2011年发行						
第一期中期票据(b)	3,800,000,000	(10,850,000)	3,798,327,911	(11,400,000)	5,425,000	3,792,352,911
非公开定向债务 融资工具(c)	2,000,000,000	(6,000,000)	1,994,850,000		3,000,000	1,997,850,000
总计			<u>7,978,615,674</u>	<u>(11,400,000)</u>	<u>11,725,000</u>	<u>7,978,940,674</u>

- (a) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2009)MTN16 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，本公司分别于 2009 年 3 月 12 日和 4 月 9 日发行了 1,800,000,000 元和 400,000,000 元的中期票据，该等中期票据期限为 5 年，采用单利法按年计息，固定年利率分别为 4.10%和 4.00%，每年付息一次。
- (b) 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。
- (c) 经中国银行间市场交易商协会中市协注(2011)PPN16 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 11 月 8 日发行了 2,000,000,000 元的非公开定向债务融资工具，该非公开定向债券期限为 3 年，采用单利法按年计息，固定年利率为 6.46%，每年付息一次。

31 预计负债

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
预估售后服务成本	<u>133,639,971</u>	<u>35,418,933</u>	<u>(33,455,630)</u>	<u>135,603,274</u>

32 其他非流动负债

其他非流动负债系本公司之子公司中交上海港口机械制造厂有限公司于 2007 年自上海世博土地储备中心取得的对于该子公司在长兴岛迁建基地的土地补偿款。该补偿金额按土地使用期限平均摊销。

33 股本

	2011年12月31日	本期增减变动	2012年6月30日
有限售条件股份 -			
国有法人持股(注 1)	220,733,084	(220,733,084)	-
外资持股(注 2)	763,963,200		763,963,200
其中：境外法人持股	763,963,200		763,963,200
	984,696,284		763,963,200
无限售条件股份 -			
人民币普通股	2,547,598,300	220,733,084	2,768,331,384
境外上市的外资股	858,000,000		858,000,000
	3,405,598,300		3,626,331,384
	4,390,294,584	-	4,390,294,584

注 1：根据本公司 2012 年 3 月 16 日公布的《上海振华重工(集团)股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》，中交股份持有的有限售条件流通股 220,733,084 股于 2012 年 3 月 20 日起上市流通。

注 2：于 2012 年 6 月 30 日，由香港振华工程有限公司和澳门振华海湾工程公司合计持有的 763,963,200 股有限售条件的境外法人股目前暂未实现流通。

	2010年12月31日	本年增减变动	2011年12月31日
有限售条件股份 -			
国有法人持股	220,733,084	-	220,733,084
外资持股	763,963,200	-	763,963,200
其中：境外法人持股	763,963,200	-	763,963,200
	984,696,284	-	984,696,284
无限售条件股份 -			
人民币普通股	2,547,598,300	-	2,547,598,300
境外上市的外资股	858,000,000	-	858,000,000
	3,405,598,300	-	3,405,598,300
	4,390,294,584	-	4,390,294,584

34 资本公积

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
股本溢价	5,415,828,267			5,415,828,267
其他资本公积				
—可供出售金融资产公允价值变动(附注五(11)(注1))	88,202,227	43,726,135		131,928,362
—可供出售金融资产公允价值变动相关递延所得税影响	(13,389,232)		(6,558,920)	(19,948,152)
—收购子公司少数股东权益	(711,345)			(711,345)
—原制度资本公积转入	129,118,869			129,118,869
	<u>5,619,048,786</u>	<u>43,726,135</u>	<u>(6,558,920)</u>	<u>5,656,216,001</u>

注1 可供出售金融资产公允价值本期变动包括可供出售权益工具2012年1-6月公允价值变动收益2,209,102元(附注五(11)(a))和银行短期理财产品2012年1-6月预期收益41,517,033元(附注五(11)(b))。

	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
股本溢价	5,397,828,267	18,000,000	-	5,415,828,267
其他资本公积				
—可供出售金融资产公允价值变动	176,162,842	-	(87,960,615)	88,202,227
—可供出售金融资产公允价值变动相关递延所得税影响	(26,583,323)	13,194,091	-	(13,389,232)
—收购子公司少数股东权益	(516,046)	-	(195,299)	(711,345)
—原制度资本公积转入	129,118,869	-	-	129,118,869
	<u>5,676,010,609</u>	<u>31,194,091</u>	<u>(88,155,914)</u>	<u>5,619,048,786</u>

35 盈余公积

	2011年 12月31日	本期增加	本期减少	2012年 6月30日
法定盈余公积金	1,227,769,193			1,227,769,193
任意盈余公积金	292,378,668			292,378,668
	<u>1,520,147,861</u>			<u>1,520,147,861</u>

	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
法定盈余公积金	1,215,823,906	11,945,287	-	1,227,769,193
任意盈余公积金	292,378,668	-	-	292,378,668
	<u>1,508,202,574</u>	<u>11,945,287</u>	<u>-</u>	<u>1,520,147,861</u>

36 未分配利润

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	3,711,887,375		3,693,538,327	
加：本年归属于母公司股东的净利润/(亏损)	(205,547,988)		30,294,335	
减：提取法定盈余公积			(11,945,287)	10%
期末未分配利润	<u>3,506,339,387</u>		<u>3,711,887,375</u>	

37 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的权益变动表

	2011年 12月31日	投资收益 /(亏损)	股利分配	本期处置	2012年 6月30日
上海港机重工有限公司	106,236,867	(3,649,678)			102,587,189
上海振华船运有限公司	156,440,349	(4,999,625)			151,440,724
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	(2,542,177)	(761,039)			-3,303,216
上海振华港机重工有限公司	968,531	13,561			982,092
上海振华重工钢结构有限公司	645,257	87,804			733,061
合计	<u>261,748,827</u>	<u>(9,308,977)</u>			<u>252,439,850</u>

38 营业收入和营业成本

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	9,624,777,709	8,568,985,375
其他业务收入	206,431,975	231,930,132
	<u>9,831,209,684</u>	<u>8,800,915,507</u>
	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	8,904,462,562	8,350,421,836
其他业务成本	236,204,845	154,744,668
	<u>9,140,667,407</u>	<u>8,505,166,504</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

(i) 按产品分析如下:

	2012年1-6月		2011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	5,075,571,398	4,524,947,391	4,572,520,387	4,281,355,902
散货机件	1,100,830,092	1,139,827,972	1,382,538,406	1,551,585,817
海上重型装备	2,795,600,412	2,573,626,775	1,555,465,204	1,552,212,107
钢结构	299,374,352	352,751,456	518,307,763	539,256,450
船舶运输及其他	353,401,455	313,308,968	540,153,615	426,011,560
	<u>9,624,777,709</u>	<u>8,904,462,562</u>	<u>8,568,985,375</u>	<u>8,350,421,836</u>

(ii) 按地区分析如下:

	2012年1-6月		2011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
中国大陆	2,358,421,427	2,159,157,047	2,415,407,084	2,623,781,761
亚洲(除中国大陆)	3,088,653,032	2,731,571,711	2,315,784,917	2,094,327,837
美洲	1,633,354,976	1,558,014,018	1,655,788,987	1,427,230,482
欧洲	1,663,150,000	1,671,505,174	487,158,890	565,562,944
非洲	541,487,660	466,447,822	447,058,047	407,916,989
大洋洲	300,087,199	278,550,374	45,364,044	63,191,506
中国大陆(外销)(注1)	<u>39,623,415</u>	<u>39,216,416</u>	<u>1,202,423,406</u>	<u>1,168,410,317</u>
	<u>9,624,777,709</u>	<u>8,904,462,562</u>	<u>8,568,985,375</u>	<u>8,350,421,836</u>

注 1: 地区分部报表中 2012 年 1-6 月和 2011 年 1-6 月中国大陆(外销)项下列示金额为本公司出口外销至本公司之子公司上海振华港口机械(香港)有限公司或关联方中和物产株式会社, 再由其销售至国内客户相关项目的主营业务收入及成本。

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年 1-6 月		2011 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	198,577,513	234,720,263	144,064,401	143,375,842
设备租赁及其他	<u>7,854,462</u>	<u>1,484,582</u>	<u>87,865,731</u>	<u>11,368,826</u>
	<u>206,431,975</u>	<u>236,204,845</u>	<u>231,930,132</u>	<u>154,744,668</u>

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 2,239,467,775 元(2011 年 1-6 月: 2,894,924,992 元), 占本集团全部营业收入的比例为 23%(2011 年 1-6 月: 33%), 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	973,288,630	10%
B 公司	491,606,282	5%
C 公司	289,105,009	3%
D 公司	260,679,246	3%
E 公司	224,788,608	2%
	<u>2,239,467,775</u>	<u>23%</u>

39 销售费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
职工薪酬	10,232,165	14,301,295
差旅费	6,705,371	8,262,031
固定资产折旧费(附注五(13))	2,459,550	2,482,959
运输费	730	1,422,025
办公费	85,776	602,212
广告宣传费	1,253,813	656,817
展览费	1,373,920	547,945
招投标费	1,155,596	393,684
其他	954,552	443,074
	<u>24,221,473</u>	<u>29,112,042</u>

40 管理费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
技术研发费	235,303,611	185,492,882
职工薪酬	114,330,996	167,292,973
无形资产摊销(附注五(15))	27,629,286	30,210,629
固定资产折旧费(附注五(13))	25,828,307	28,612,575
税金	27,063,038	17,732,903
办公费	17,743,582	14,322,959
业务招待费	14,057,164	12,379,345
聘请中介机构费	4,130,959	3,473,346
差旅费	3,842,000	1,668,252
咨询费	1,610,693	2,142,253
会议费	1,742,385	1,111,545
保险费	1,941,718	2,982,509
信息化费用	954,477	2,293,285
维修费	544,722	692,299
其他	32,024,105	16,300,981
	<u>508,747,043</u>	<u>486,708,736</u>

41 财务(收入)/费用-净额

	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	384,658,033	253,019,318
减: 利息收入	(32,832,193)	(3,441,274)
汇兑损失	73,986,843	1,383,045
减: 汇兑收益	(97,100,395)	(344,959,204)
中期票据及非公开定向债券发行 成本折价摊销(附注五(30))	11,725,000	7,052,911
其他	24,966,743	29,917,936
	<u>365,404,031</u>	<u>(57,027,268)</u>

42 资产减值损失

	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失(附注五(18))	27,677,851	30,210,529
存货跌价损失(附注五(18))	7,644,833	24,114,543
合同预计损失(附注五(18))	53,408,472	45,921,616
	<u>88,731,156</u>	<u>100,246,688</u>

43 公允价值变动收益-净额

	2012年1-6月	2011年1-6月
交易性金融资产 - 公允价值变动收益(附注五(2))	(55,747,558)	8,302,960
交易性金融负债 - 公允价值变动收益/(损失)(附注五(2))	(3,198,453)	(17,151,748)
	<u>(58,946,011)</u>	<u>(8,848,788)</u>

44 投资收益

	2012年 1-6月	2011年 1-6月
权益法核算的长期股权投资损失 (附注五(12))	17,391	(692,394)
银行短期理财产品到期产生的投资收益	6,068,808	-
	<u>6,086,199</u>	<u>(692,394)</u>

45 营业外收入

	2012年 1-6月	2011年 1-6月	计入 2012年 1-6月非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得	32,198,368	1,206,478	32,198,368
长兴搬迁费用及经营损失补偿 (a)	70,558,402	-	70,558,402
政府补助	14,333,500	37,886,946	14,333,500
其他	3,305,427	8,605,955	3,305,427
	<u>120,395,697</u>	<u>47,699,379</u>	<u>120,395,697</u>

- (a) 本公司于 2011 年度与上海市长兴岛土地储备中心(以下简称“土地储备中心”)签署了《长兴岛上海振华重工(集团)股份有限公司—电器组装及齿轮箱装配工业园非居住房屋征收补偿协议》(以下简称“征收补偿协议”)。根据该征收补偿协议,土地储备中心对本公司电器组装及齿轮箱装配工业园的土地及房屋等资产实施征收,用以建造居民住房、基础教育设施、道路及水域等。补偿费合计为 593,003,291 元,其中,土地使用权、建筑物及装潢、附属设施以及不可搬迁机器设备补偿款合计 517,240,591 元,可搬迁设备补偿款以及经营损失及搬迁费用合计 75,762,700 元。

截至 2012 年 6 月 30 日止,本公司完成了机器设备的搬迁工作并确认了可搬迁设备补偿款以及经营损失及搬迁费用等补偿净收益 70,558,402 元。

截止 2012 年 6 月 30 日,尚未取得的上述资产征收补偿款计 570,608,891 元,计入其他应收款(附注五(6))。本公司于期后 2012 年 7 月 12 日按照协议收到长兴岛土地储备中心的第二期补偿款 250,000,000 元。

46 营业外支出

	2012年 1-6月	2011年 1-6月	计入 2012年 1-6月非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失	1,597,330	345,960	1,597,330
其中：固定资产处置损失	1,597,330	345,960	1,597,330
对外捐赠		80,000	
其他	287,476	134,647	287,476
	<u>1,884,806</u>	<u>560,607</u>	<u>1,884,806</u>

47 所得税费用

	2012年 1-6月	2011年 1-6月
当期所得税	465,768	5,063,580
递延所得税	<u>(27,118,685)</u>	<u>(46,633,732)</u>
	<u>(26,652,917)</u>	<u>(41,570,152)</u>
	2012年 1-6月	2011年 1-6月
利润总额	<u>(241,509,882)</u>	<u>(238,978,657)</u>
按适用税率 15%计算的所得税费用 (2011年度：15%)	(36,226,482)	(35,846,799)
技术开发费加计扣除	(10,448,496)	(12,811,932)
非应纳税收入	-	(743)
不得扣除的成本、费用和损失	1,700,300	3,368,815
税率差导致的对所得税费用的影响	(98,694)	(2,829,503)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	9,858,413	1,834,475
上年度汇算清缴调整	8,562,042	4,715,535
所得税费用	<u>(26,652,917)</u>	<u>(41,570,152)</u>

48 每股收益/(亏损)

(a) 基本每股收益/(亏损)

基本每股收益/(亏损)以归属于母公司普通股股东的合并净利润/(亏损)除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-205,547,988	-206,263,640
发行在外普通股的加权平均数	<u>4,390,294,584</u>	<u>4,390,294,584</u>
基本每股收益	<u>-0.05</u>	<u>-0.05</u>

(b) 稀释每股收益/(亏损)

稀释每股收益/(亏损)以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润/(亏损)除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2012 年 6 月 30 日, 本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2011 年度: 无), 因此, 稀释每股收益/(亏损)等于基本每股收益/(亏损)。

49 其他综合(亏损)/收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
可供出售金融资产产生的(亏损)/利得金额	43,726,135	(40,799,178)
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	<u>(6,558,920)</u>	<u>6,119,877</u>
	<u>37,167,215</u>	<u>(34,679,301)</u>

50 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2012年1-6月	2011年1-6月
政府补助及奖励收到的现金	14,333,500	37,886,946
罚款收入收到的现金	1,161,567	1,295,494
互助会借款净收回额	12,564,168	13,431,411
押金及保证金净收到的现金	177,500	27,818,784
其他	24,868,624	20,290,930
	<u>53,105,359</u>	<u>100,723,565</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2012年1-6月	2011年1-6月
销售及管理费用支出	98,658,449	99,843,075
财务费用手续费	36,366,743	29,590,293
互助会借款净支出额	3,025,640	-
捐赠支出	50,000	80,000
其他	14,079,081	54,177,517
	<u>152,179,913</u>	<u>183,690,885</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2012年1-6月	2011年1-6月
利息收入	<u>12,075,288</u>	<u>3,131,756</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2012年1-6月	2011年1-6月
受到限制的货币资金	3,471,504,600	-

51 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量

	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润/(亏损)	(214,856,965)	(197,408,505)
加/(减): 资产减值准备	88,731,156	100,246,688
固定资产折旧	583,114,992	596,184,373
无形资产摊销	29,411,020	30,210,629
处置固定资产和无形资产的(收益)/损失	(101,159,440)	(860,518)
公允价值变动损失/(收益)	58,946,011	8,848,788
财务费用	352,150,840	424,796,809
投资损失/(收益)	(6,086,199)	692,394
递延所得税资产减少/(增加)	(17,532,102)	(45,885,531)
递延所得税负债(减少)/增加	(3,027,661)	(6,868,075)
存货的减少/(增加)	225,261,794	483,725,836
建造合同款的(增加)/减少	(1,575,912,553)	(1,066,411,744)
经营性应收项目的减少/(增加)	1,283,902,036	532,276,236
经营性应付项目的增加/(减少)	(110,056,140)	(296,065,994)
经营活动产生的现金流量净额	<u>592,886,789</u>	<u>563,481,386</u>
现金净变动情况		
	2012年1-6月	2011年1-6月
现金的期末余额	2,272,200,051	719,521,858
减: 现金的年初余额	<u>1,992,617,410</u>	<u>1,206,635,024</u>
现金净增加/(减少)额	<u>279,582,641</u>	<u>-487,113,166</u>

(b) 现金

	2012年6月30日	2011年6月30日
现金	2,272,200,051	719,521,858
其中：库存现金	529,518	482,836
可随时用于支付的银行存款	1,785,377,295	613,379,424
可随时用于支付的其他货币资金	486,293,238	105,659,598
期末现金余额	<u>2,272,200,051</u>	<u>719,521,858</u>

六 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中交股份	股份公司	北京市东城区安定门外大街丙88号	周纪昌	港口工程承包及相关业务	710934369

本公司的最终控股公司为中国交通建设集团有限公司。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 6月30日
中交股份	<u>14,825,000,000</u>	-	-	<u>14,825,000,000</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中交股份	<u>28.71%</u>	<u>28.71%</u>	<u>28.71%</u>	<u>28.71%</u>

于2012年6月30日，中交股份和其所控股的香港振华工程有限公司及澳门振华海湾工程公司合计持有本公司46.12%的股份(2011年12月31日：46.12%)。

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

(3) 合营企业和联营企业情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
合营企业 -								
江苏龙源振华海洋工程有限公司	有限责任公司	江苏南通	费智	海洋工程施工	300,000,000	50%	50%	555857534
联营企业 -								
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	有限责任公司	江苏常州	周法华	油漆制造	49,800,000	20%	20%	72419768-9

(4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
香港振华工程有限公司	受同一母公司控制并持有本公司 17.08% 的股份	不适用(注 1)
澳门振华海湾工程公司	受同一母公司控制并持有本公司 0.33% 的股份	不适用(注 1)
中和物产株式会社	受同一母公司控制	不适用(注 1)
中交上海航道局有限公司	受同一母公司控制	13222855X
中交第一公路工程局有限公司	受同一母公司控制	101700452
中交第一航务工程局有限公司	受同一母公司控制	103061068
中交第二公路工程局有限公司	受同一母公司控制	220521254
中交第二航务工程局有限公司	受同一母公司控制	177685391
中交第三航务工程局有限公司	受同一母公司控制	132660027
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	401360728
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	190519558
中交上海装备工程有限公司	受同一母公司控制	134616310
中交上海航道局上海达华测绘有限公司	受同一母公司控制	13378470X
中交上海航道局装备工业有限公司	受同一母公司控制	133597103
中交天津航道局有限公司	受同一母公司控制	103061113
天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	受同一母公司控制	666122741
中交第一公路工程局第六工程有限公司	受同一母公司控制	103620456
中交第一公路工程局第一工程有限公司	受同一母公司控制	10264769X
中交第二航务工程局第二工程有限公司	受同一母公司控制	778492034
中交天和机械设备制造有限公司	受同一母公司控制	552530122
岳阳城陵矶新港有限公司	受同一母公司控制	661668630
中交第四航务工程局有限公司	受同一母公司控制	190432129
中交一航局第一工程有限公司	受同一母公司控制	103622427
中交三航局兴安基建筑工程有限公司	受同一母公司控制	133832150
Friede Goldman China Ltd.	受同一母公司控制	不适用(注 1)
中国港湾工程有限责任公司	受同一母公司控制	710933796

注 1：上述公司系注册在海外或者香港和澳门的公司，因此不存在法人代表或组织机构代码。

(5) 关联交易

(a) 关联交易定价方式及决策程序

本集团与关联方的交易价格均根据双方协议并参考市场价作为定价基础。

(b) 销售货物

关联方	关联交易内容	2012年1-6月		2011年1-6月	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中交第一航务工程局有限公司	销售货物	234,601,178	2.39%	184,119,031	2.09%
Friede Goldman China Ltd.	销售货物	185,206,506	1.88%		
中国港湾工程有限责任公司	销售货物	142,004,845	1.44%		
中交股份	销售货物	94,976,448	0.97%	97,076,539	1.13%
中交上海航道局有限公司	销售货物	84,134,017	0.86%	95,274,647	1.08%
中交天津航道局有限公司	销售货物	64,991,752	0.66%		
江苏龙源振华海洋工程公司	销售货物	37,524,742	0.38%	351,882,340	3.99%
中交第三航务工程局有限公司	销售货物	22,069,744	0.22%		
中交第二航务工程局有限公司	销售货物	-		5,053,265	0.05%
中交第四航务工程局有限公司	销售货物	-		5,053,265	0.05%
		<u>865,509,232</u>	<u>8.80%</u>	<u>738,459,087</u>	<u>8.39%</u>

(c) 以下关联方为本集团提供劳务

关联方	关联交易内容	2012年1-6月		2011年1-6月	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	提供劳务	57,381,636	5.27%	78,763,817	8.52%

(d) 采购商品

关联方	关联交易内容	2012年1-6月		2011年1-6月	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海振华重工(集团) 常州油漆有限公司	采购商品	37,494,448	0.42%	29,754,430	0.36%

(e) 以下关联方为本集团建造基地及生产车间

关联方	关联交易内容	2012年1-6月		2011年1-6月	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中交三航局兴安基建 筑工程有限公司	提供劳务	12,689,396	8.52%	13,083,717	2.83%

(5) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收关联方款项

		2012年6月30日		2011年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中交第一航务工程局有限公司	819,464,637	-	723,312,417	-
	中交一航局第一工程有限公司	150,000,000	-	221,050,000	-
	中交股份	100,168,436	-	142,471,837	-
	江苏龙源振华海洋工程有限公司	69,278,970	-	92,075,758	-
	中交天津航道局有限公司	-	-	27,254,606	-
	中交第一公路工程局第六工程有限公司	23,530,000	-	24,800,000	-
	中交第二航务工程局有限公司	24,000,000	-	26,030,000	-
	中交第三航务工程局有限公司	-	-	23,480,000	-
	中交第一公路工程局第一工程有限公司	18,800,000	-	19,800,000	-
	中交上海航道局有限公司	10,000,000	-	10,000,000	-
	中交天和机械设备制造有限公司	-	-	10,000,000	-
	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	8,498,000	-	8,498,000	-
	中交第二公路工程局有限公司	120,000	-	2,778,000	-
	中交第四航务工程局有限公司	2,120,000	-	2,120,000	-
	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	109,000	-	109,000	-
	岳阳城陵矶新港有限公司	42,000	-	42,000	-
	中和物产株式会社	1,389,000	-	-	-
		<u>1,227,520,043</u>	<u>-</u>	<u>1,333,821,618</u>	<u>-</u>

		2012年6月30日		2011年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	3,640,842	-	41,265,536	-
	中交上海航道装备工业有限公司	2,268,000	-	7,412,000	-
	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	1,200,000	-	2,145,650	-
		<u>7,108,842</u>	<u>-</u>	<u>50,823,186</u>	<u>-</u>

(b) 应付关联方款项

		2012年6月30日	2011年12月31日
应付账款	中交第三航务工程局兴安基建筑工程有限公司	9,425,045	22,945,953
	中交上海装备工程有限公司	24,292,894	16,810,300
	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	8,112,655	3,816,469
	中交上海航道局上海达华测绘有限公司	1,500,000	1,500,000
	中交第一航务工程局有限公司	997,120	1,000,000
	中交上海航道局装备工业有限公司	2,269,645	363,645
	中交第三航务工程局有限公司	252,892	92,392
		<u>46,850,251</u>	<u>46,528,759</u>
其他应付款	中交股份	<u>42,063,931</u>	<u>42,063,931</u>
预收账款	中交第三航务工程局有限公司兴安基建筑工程有限公司	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
应付股利	中交股份	33,472,814	33,472,814
	香港振华工程有限公司	19,606,950	19,606,950
	澳门振华港湾工程有限公司	373,626	373,626
		<u>53,453,390</u>	<u>53,453,390</u>

(7) 关联方承诺

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

接受劳务	2012年6月30日	2011年12月31日
天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	<u>57,381,636</u>	<u>79,821,470</u>
为本集团建造基地及生产车间	2012年6月30日	2011年12月31日
中交第三航务工程局有限公司	<u>5,736,024</u>	<u>5,736,024</u>
销售商品	2012年6月30日	2011年12月31日
中交天津航道局有限公司	35,873,583	100,865,335
中交上海航道局有限公司	15,215,726	99,349,744
中交第一航务工程局有限公司	1,302,906	90,851,282
中交第三航务工程局有限公司	47,065,983	69,135,726
中交股份	18,419,005	17,005,439
中交天和机械设备制造有限公司	-	10,000,000
江苏龙源振华海洋工程有限公司	30,016,765	878,259
中交股份	14,515,908	-
	<u>162,409,876</u>	<u>388,085,785</u>
投资合营企业	2012年6月30日	2011年12月31日
江苏龙源振华海洋工程有限公司	<u>-</u>	<u>20,000,000</u>

七 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2012年6月30日	2011年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>379,366,413</u>	<u>142,178,343</u>

(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：

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年以内	16,385,926	16,235,726
一到二年	16,695,326	16,536,126
二到三年	16,006,609	16,854,526
三年以上	142,117,926	149,697,271
	<u>191,205,787</u>	<u>199,323,649</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 2012 年 6 月 30 日止，该等信用证项下尚未付款之金额约为 1,215,688,518 元(2011 年 12 月 31 日：1,306,148,619 元)。

八 资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
偿还应付款项(附注五(21)(c))	偿还账龄超过一年的大额应付款项	资产和负债同时减少 40,353,758 元

九 其他事项

本集团于 2009 年度与西班牙 ADHK 公司签订了总价值为 22 亿美元的海上重型装备销售采购合同。截至 2012 年 6 月 30 日止，本集团已投入 553,343,455 元(2011 年 12 月 31 日：661,552,579 元)用于该项目的备料和生产，但尚未对于该项目确认收入和成本。目前，ADHK 公司就该销售采购合同项下的融资进行积极的筹措安排，未来如果 ADHK 公司无法获得所需的融资，则将可能对于其履行该销售采购合同产生重大不确定性。本集团将对于 ADHK 公司的融资安排进行持续的关注，并评估其对于本集团财务状况的影响。

十 金融工具及其风险

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)、信用风险和流动风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的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 2012 年 6 月 30 日及 2011 年 12 月 31 日，本集团持有的尚未到期的远期外汇合约情况披露于附注五(2)。

于 2012 年 6 月 30 日及 2011 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：

	2012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	3,714,384,001	51,821,308	8,579,427	3,774,784,736
应收款项	511,779,553	175,872,496	138,303,583	825,955,632
	<u>4,226,163,554</u>	<u>227,693,804</u>	<u>146,883,010</u>	<u>4,600,740,368</u>
外币金融负债 -				
短期借款	11,541,673,609	61,712,651		11,603,386,260
应付款项	458,294,618	91,348,496		549,643,114
一年内到期的非流动 负债	1,359,853,500	78,710,000		1,438,563,500
长期借款	2,675,432,700			2,675,432,700
	<u>16,035,254,427</u>	<u>231,771,147</u>		<u>16,267,025,574</u>
	2011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	831,356,983	98,754,218	47,905,388	978,016,589
应收款项	1,298,892,149	274,455,467	280,038,155	1,853,385,771
	<u>2,130,249,132</u>	<u>373,209,685</u>	<u>327,943,543</u>	<u>2,831,402,360</u>
外币金融负债 -				
短期借款	7,907,117,550	119,318,331	-	8,026,435,881
应付款项	268,950,124	94,297,232	-	363,247,356
一年内到期的非流动 负债	2,589,669,900	81,625,000	-	2,671,294,900
长期借款	2,293,527,600	-	-	2,293,527,600
	<u>13,059,265,174</u>	<u>295,240,563</u>	<u>-</u>	<u>13,354,505,737</u>

于 2012 年 6 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 118,090,909 元(2011 年 12 月 31 日：减少或增加亏损总额约 109,290,160 元)。

于 2012 年 6 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 40,773 元(2011 年 12 月 31 日：增加或减少亏损总额 779,691 元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2012 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为以美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。以美元计价的浮动利率合同金额为 2,675,432,700 元(2011 年 12 月 31 日：2,293,527,600 元)，以人民币计价的固定利率合同金额为 8,590,000,000 元(2011 年 12 月 31

日：8,768,615,674 元)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会根据最新的市场状况通过掉期合同来控制部分利率风险。于 2012 年 6 月 30 日本集团无利率互换安排。

于 2012 年 6 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 26,754,327 元(2011 年度：增加或减少利息支出约 22,935,276 元)。

(2) 信用风险

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

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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、信用记录及其它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。

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。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及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：

	2012 年 6 月 30 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	5,808,885,543				5,808,885,543
应收款项	4,739,158,828				4,739,158,828
应收票据	331,672,094				331,672,094
可供出售金融资产	4,715,928,131	110,870,637			4,826,798,768
	<u>15,595,644,596</u>	<u>110,870,637</u>			<u>15,706,515,233</u>

金融负债 -					
短期借款	17,906,291,483				17,906,291,483
应付款项	3,401,559,007				3,401,559,007
应付票据	580,197,600				580,197,600
应付利息	252,826,962				252,826,962
应付股利	53,453,390				53,453,390
一年内到期的非 流动负债	2,278,162,743				2,278,162,743
长期借款	100,854,859	3,011,559,769	407,198,239		3,519,612,867
应付债券	<u>441,300,000.00</u>	<u>2,615,710,411</u>	<u>6,214,840,274</u>	<u>-</u>	<u>9,271,850,685</u>
	<u>25,014,646,044</u>	<u>5,627,270,180</u>	<u>6,622,038,513</u>	<u>-</u>	<u>37,263,954,737</u>

2011年12月31日

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产 -					
货币资金	2,053,780,508	-	-	-	2,053,780,508
应收款项	5,597,909,406	-	-	-	5,597,909,406
应收票据	80,556,568	-	-	-	80,556,568
可供出售金融资产	-	108,661,535	-	-	108,661,535
	<u>7,732,246,482</u>	<u>108,661,535</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,840,908,017</u>
金融负债 -					
短期借款	8,168,489,122	-	-	-	8,168,489,122
应付款项	3,125,102,896	-	-	-	3,125,102,896
应付票据	577,862,463	-	-	-	577,862,463
应付利息	298,404,816	-	-	-	298,404,816
应付股利	53,453,390	-	-	-	53,453,390
一年内到期的非流 动负债	3,595,156,923	-	-	-	3,595,156,923
长期借款	98,633,551	3,142,709,283	-	-	3,241,342,834
应付债券	<u>444,977,500</u>	<u>444,977,500</u>	<u>8,611,347,778</u>	<u>-</u>	<u>9,501,302,778</u>
	<u>16,362,080,661</u>	<u>3,587,686,783</u>	<u>8,611,347,778</u>	<u>-</u>	<u>28,561,115,222</u>

(4) 公允价值

(a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和应付债券。

除下述金融资产和负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

	2012年6月30日		2011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	3,265,432,700	3,181,347,172	3,083,527,600	2,946,750,383
应付债券	<u>7,978,940,674</u>	<u>7,702,667,124</u>	<u>7,978,615,674</u>	<u>7,797,994,472</u>
	<u>11,244,373,374</u>	<u>10,884,014,296</u>	<u>11,062,143,274</u>	<u>10,744,744,855</u>

长期借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。

(b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2012 年 6 月 30 日，以公允价值计量的金融资产及负债按上述三个层级列示如下：

	第一 层级	第二层级	第三 层级	合计
金融资产 -				
交易性金融资产				
- 远期外汇合同		5,931,212		5,931,212
可供出售金融资产				
- 可供出售权益工具		110,870,637		110,870,637
- 银行短期理财产品		4,665,517,033		4,665,517,033
		<u>4,782,318,882</u>		<u>4,782,318,882</u>
金融负债-				
交易性金融负债				
- 远期外汇合同		5,488,053		5,488,053
		<u>5,488,053</u>		<u>5,488,053</u>

于 2011 年 12 月 31 日，以公允价值计量的金融资产及负债按上述三个层级列示如下：

	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产 -				
交易性金融资产				
- 远期外汇合同	-	61,678,770	-	61,678,770
可供出售金融资产				
- 可供出售权益工具	-	108,661,535	-	108,661,535
	<u>-</u>	<u>170,340,305</u>	<u>-</u>	<u>170,340,305</u>
金融负债-				
交易性金融负债				
- 远期外汇合同	-	2,289,600	-	2,289,600

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

十一 以公允价值计量的资产和负债

	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	2012 年 6 月 30 日
金融资产 -						
交易性金融资产	61,678,770	-	(55,747,558)	-	-	5,931,212
可供出售金融资 产	108,661,535	4,624,000,000	-	43,726,135	-	4,776,387,670
	<u>170,340,305</u>	<u>4,624,000,000</u>	<u>(55,747,558)</u>	<u>43,726,135</u>	<u>-</u>	<u>4,782,318,882</u>

	2011 年 12 月 31 日	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	2012 年 6 月 30 日
金融负债 -					
交易性金融负债	2,289,600	3,198,453	-	-	5,488,053

十二 公司财务报表项目附注

1 应收账款

	2012年6月30日	2011年12月31日
应收账款	4,325,615,562	5,123,249,981
减：坏账准备	(366,382,481)	(335,256,851)
	<u>3,959,233,081</u>	<u>4,787,993,130</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年以内	3,686,328,668	4,327,437,388
一到二年	315,937,326	564,035,252
二到三年	141,298,834	114,098,618
三年以上	182,050,734	117,678,723
	<u>4,325,615,562</u>	<u>5,123,249,981</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	52,440,000	1%	(15,732,000)	30%	50,062,845	1%	(14,325,188)	29%
按组合计提坏账准备								
信用风险组合								
- 关联方	1,530,526,455	35%	-	-	1,456,432,552	28%	-	-
- 第三方	2,742,649,108	64%	(350,650,481)	11%	3,616,754,584	71%	(320,931,663)	9%
	<u>4,325,615,563</u>	<u>100%</u>	<u>(366,382,481)</u>	<u>8%</u>	<u>5,123,249,981</u>	<u>100%</u>	<u>(335,256,851)</u>	<u>7%</u>

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收账款 1	<u>52,440,000</u>	<u>(15,732,000)</u>	<u>30%</u>	(i)

(i) 于 2012 年 6 月 30 日，因延迟交货，本公司按照合同约定的最高罚款额计提坏账准备 15,732,000 元。

(d) 按组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如下：

	2012 年 6 月 30 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	2,155,802,214	78%	(18,901,132)	1%	2,826,704,923	79%	(22,958,783)	1%
一到二年	263,497,326	10%	(79,049,198)	30%	558,272,320	15%	(124,932,756)	22%
二到三年	141,298,834	5%	(70,649,417)	50%	114,098,618	3%	(55,361,401)	49%
三年以上	182,050,734	7%	(182,050,734)	100%	117,678,723	3%	(117,678,723)	100%
	<u>2,742,649,108</u>	<u>100%</u>	<u>(350,650,481)</u>	<u>13%</u>	<u>3,616,754,584</u>	<u>100%</u>	<u>(320,931,663)</u>	<u>9%</u>

(e) 于 2012 年 6 月 30 日，本公司无单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(f) 以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度全额收回或转回，或在本年度收回或转回比例较大的应收账款情况如下：

	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累积已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收账款 1	大力追讨	账龄	<u>1,262,779</u>	<u>1,262,779</u>

(g) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中交股份	<u>70,200,000</u>	<u>-</u>	<u>137,589,437</u>	<u>-</u>

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本公司 关系	2012年6月30日			2011年12月31日		
		金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账 准备	金额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账 准备
中交第一航务工程局有 限公司	受同一母 公司控制	819,464,637	18.94%	-	723,312,417	14.12%	-
中交一航局第一工程有 限公司	受同一母 公司控制	150,000,000	3.47%	-	221,050,000	4.31%	-
上海振华港口机械(香 港)有限公司	子公司	181,468,027	4.20%	-	180,779,442	3.53%	-
中交股份	受同一母 公司控制	70,200,000	1.62%	-	137,589,437	2.69%	-
江苏龙源振华海洋工程 有限公司	合营企业	69,278,970	1.60%	-	92,075,758	1.80%	-
中交天津航道局有限公 司	受同一母 公司控制	-	-	-	27,254,606	0.53%	-
中交第二航务工程局第 二工程有限公司	受同一母 公司控制	23,530,000	0.54%	-	26,030,000	0.51%	-
中交第三航务工程局有 限公司	受同一母 公司控制	-	-	-	23,480,000	0.46%	-
中交上海航道局有限公 司	受同一母 公司控制	10,000,000	0.23%	-	10,000,000	0.20%	-
中交天和机械设备制造 有限公司	受同一母 公司控制	-	-	-	10,000,000	0.20%	-
上海振华重工(集团)张 家港港机有限公司	子公司	26,697,308	0.62%	-	2,151,268	0.04%	-
中交第四航务工程局有 限公司	受同一母 公司控制	2,120,000	0.05%	-	2,120,000	0.04%	-
上海振华重工电气有限 公司	子公司	438,624	0.01%	-	438,624	0.01%	-
上海港机重工有限公司	子公司	16,053,737	0.37%	-	-	-	-
上海振华重工集团(南 通)传动机械有限公司	子公司	26,430,455	0.61%	-	-	-	-
上海振华重工集团(南 通)有限公司	子公司	72,459,481	1.68%	-	-	-	-
南通振华重型装备制造 有限公司	子公司	34,350,570	0.79%	-	-	-	-
上海振华长兴精密铸造 有限公司	子公司	27,883,644	0.64%	-	-	-	-
中交第一航务工程勘察 设计院有限公司	受同一母 公司控制	109,000	0.00%	-	109,000	0.00%	-
岳阳城陵矶新港有限公 司	受同一母 公司控制	42,000	0.00%	-	42,000	0.00%	-
		1,530,526,453	35.37%	-	1,456,432,552	28.43%	-

(i) 于 2012 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额比例
A 公司	关联方	819,464,637	一年以内	19%
B 公司	子公司	181,468,027	一年以内	4%
C 公司	关联方	150,000,000	一年以内	3%
D 公司			一年以内/ 一至二年	2%
E 公司	第三方	106,665,000	一年以内	2%
	第三方	105,088,542	一年以内	2%
		<u>1,362,686,206</u>		<u>30%</u>

2 其他应收款

	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
子公司往来款	6,619,869,975	6,282,116,346
应收土地及房屋等资产征收 补偿款(附注五(45) (a))	570,315,010	497,240,591
员工互助会款项	113,207,015	102,895,081
产品现场服务暂借款	85,732,569	80,322,798
应收单位借款	25,920,000	25,919,999
投标保证金款项	11,306,928	11,424,428
出口退税款项	87,145,576	7,091,675
政府补贴款项	300,000	300,000
其他	15,293,885	15,426,093
	<u>7,529,090,958</u>	<u>7,022,737,011</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>7,529,090,958</u>	<u>7,022,737,011</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2012年6月30日	2011年12月31日
一年以内	7,385,455,812	6,884,397,746
一到二年	33,230,265	3,953,374
二到三年	31,256,872	64,053,035
三年以上	79,148,009	70,332,856
	<u>7,529,090,958</u>	<u>7,022,737,011</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	7,476,270,145	99%	---	-	6,962,574,816	99%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	52,820,809	1%	-	-	60,162,195	1%	-	-
	<u>7,529,090,954</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,022,737,011</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 于 2012 年 6 月 30 日，本公司未对单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提坏账准备。

(d) 于 2012 年 6 月 30 日，本公司未对单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提坏账准备。

(e) 于 2012 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的款项。

(f) 应收关联方的其他应收款账款分析如下:

	与本集团关系	2012年6月30日			2011年12月31日		
		金额	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
南通振华重型装备制造有限公司	子公司	1,881,599,540	24.99%	-	1,828,252,314	26.03%	-
上海振华船运有限公司	子公司	1,197,636,892	15.91%	-	1,406,757,277	20.03%	-
上海振华重工集团(南通)有限公司	子公司	1,607,113,386	21.35%	-	1,158,740,675	16.50%	-
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	子公司	911,228,297	12.10%	-	802,889,613	11.43%	-
上海振华港机重工有限公司	子公司	413,989,602	5.50%	-	667,615,926	9.51%	-
上海振华长兴精密铸造有限公司	子公司	415,717,120	5.52%	-	252,649,951	3.60%	-
上海港机重工有限公司	子公司	65,501,068	0.87%	-	78,137,069	1.11%	-
上海振华港口机械(香港)有限公司	子公司	76,786,859	1.02%	-	68,629,594	0.98%	-
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	子公司	49,465,709	0.66%	-	17,612,425	0.25%	-
上海江天实业有限公司	子公司	831,502	0.01%	-	831,502	0.01%	-
南通振华重型装备制造有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-
上海振华重工钢结构有限公司	子公司	-	-	-	-	-	-
		6,619,869,975	87.92%	-	6,282,116,346	89.45%	-

(g) 于2012年6月30日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例
南通振华重型装备制造有限公司	子公司	1,881,599,540	一年以内	25%
上海振华重工集团(南通)有限公司	子公司	1,607,113,386	一年以内	21%
上海振华船运有限公司	子公司	1,197,636,892	一年以内	16%
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	子公司	911,228,297	一年以内	12%
长兴岛土地储备中心	第三方	570,608,891	一年以内	8%
		6,168,187,006		82%

3 长期股权投资

	2012年6月30日	2011年12月31日
子公司(a)	3,897,311,367	3,897,311,367
合营企业(b)	125,841,461	126,577,749
联营企业(c)	14,490,622	13,736,943
其他长期股权投资(d)	27,440,000	13,040,000
	<u>4,065,083,450</u>	<u>4,050,666,059</u>

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

(a) 子公司

	核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动	2012年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备
上海振华港机重工有限公司	成本法	4,950,000	4,950,000		4,950,000	90%	90%	不适用	-	-
上海振华重工长兴精密铸造有限公司	成本法	3,500,000	5,014,200		5,014,200	100%	70%	不适用	-	-
上海振华港口机械(香港)有限公司	成本法	-	-		-	99.99%	99.99%	不适用	-	-
上海振华船运有限公司	成本法	140,260,673	140,260,673		140,260,673	55%	55%	不适用	-	-
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司(注 1)	成本法	-	4,518,000		4,518,000	30.12%	30.12%	不适用	-	-
南通振华重型装备制造有限公司	成本法	854,936,900	854,936,900		854,936,900	100%	100%	不适用	-	-
南通振华重工钢结构加工有限公司	成本法	598,110	598,110		598,110	100%	100%	不适用	-	-
江阴振华港机钢结构制作有限公司	成本法	579,983	579,983		579,983	100%	100%	不适用	-	-
上海振华港机常州油漆有限公司	成本法	36,549,300	-		-	51%	51%	不适用	-	-
中交上海港口机械制造厂有限公司	成本法	2,201,086,744	2,201,086,744		2,201,086,744	100%	100%	不适用	-	-
上海江天实业有限公司	成本法	70,366,757	70,366,757		70,366,757	60%	60%	不适用	-	-
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000		300,000,000	100%	100%	不适用	-	-
上海振华重工集团(南通)有限公司	成本法	300,000,000	300,000,000		300,000,000	100%	100%	不适用	-	-
上海振华重工电气有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100%	100%	不适用	-	-
			<u>3,897,311,367</u>		<u>3,897,311,367</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

注 1: 本公司直接持有上海振华重工(集团)张家港港机有限公司 30.12%股权, 并通过本公司之子公司中交上海港口机械制造厂有限公司间接持有上海振华重工(集团)张家港港机有限公司 59.88%股权。

(b) 合营企业

核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本年增减变动				2012年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减 值准备
			追加或 减少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
江苏龙源振华海 洋工程有限公司	权益法	130,000,000	126,577,749	(736,288)		125,841,461	50%	50%	不适用	-	-	

(c) 联营企业

核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本年增减变动				2012年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提减 值准备
			出售股权导致 丧失控制权 转权益法核算	按权益法调整 的净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
上海振华重工 (集团)常州油 漆有限公司	权益法	13,736,943	13,736,943	753,679		14,490,622	20%	20%	不适用	-	-	

(d) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2011年 12月31日	本期增减变动		2012年 6月30日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	宣告分派的现 金股利
				增加投资	减少投资							
南通振华宏晟重型锻压有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	-	-	10,000,000	5%	5%	不适用	-	-	-
上海振华港机龙昌起重设备有限公司	成本法	500,000	800,000	-	-	800,000	10%	10%	不适用	-	-	-
上海振华港口机械(集团)沈阳电梯有限公司	成本法	500,000	1,500,000	-	-	1,500,000	10%	10%	不适用	-	-	-
上海振华港机(集团)宁波传动机械有限公司	成本法	300,000	740,000	-	-	740,000	7.4%	7.4%	不适用	-	-	-
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司(注1)	成本法	8,000,000		8,000,000		8,000,000	10%	10%	不适用	-	-	-
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司(注2)	成本法	6,400,000		6,400,000		6,400,000	8%	8%	不适用	-	-	-
			<u>13,040,000</u>	<u>14,400,000</u>	<u>-</u>	<u>27,440,000</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注 1: 2012 年 3 月 22 日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过《关于参股中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司的议案》。该公司注册资本 8000 万元人民币，其中本公司以货币出资人民币 800 万元，股份占比 10%。

注 2: 2012 年 3 月 22 日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过《关于参股中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司的议案》。该公司注册资本人民币 8000 万元，其中本公司以货币出资人民币 640 万元，股份占比 8%。

4 营业收入和营业成本

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	9,406,304,710	8,335,678,233
其他业务收入	878,438,805	867,368,444
	<u>10,284,743,515</u>	<u>9,203,046,677</u>
	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	8,824,380,910	8,273,719,748
其他业务成本	905,028,764	801,282,543
	<u>9,729,409,674</u>	<u>9,075,002,291</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

(i) 按产品分析如下:

	2012年1-6月		2011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	5,153,573,328	4,667,475,569	4,562,520,387	4,281,355,902
散货机件	1,117,747,768	1,177,200,272	1,382,538,406	1,551,585,817
海上重型装备	2,831,008,445	2,620,140,278	1,555,465,204	1,552,212,108
钢结构	303,975,169	359,564,791	835,154,236	888,565,921
	<u>9,406,304,710</u>	<u>8,824,380,910</u>	<u>8,335,678,233</u>	<u>8,273,719,748</u>

(ii) 按地区分析如下:

	2012年1-6月		2011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
中国大陆	2,139,948,428	2,079,075,397	2,349,642,971	2,599,681,238
亚洲(除中国大陆)	3,088,653,032	2,728,571,711	2,252,733,209	2,075,090,567
美洲	1,633,354,976	1,558,014,018	1,610,706,941	1,414,120,778
欧洲	1,663,150,002	1,671,505,174	473,895,051	560,368,014
非洲	541,487,660	466,447,822	434,886,030	404,170,103
中国大陆(外销)	39,623,415	42,216,413	1,169,685,111	1,157,677,983
大洋洲	300,087,197	278,550,375	44,128,920	62,611,065
	<u>9,406,304,710</u>	<u>8,824,380,910</u>	<u>8,335,678,233</u>	<u>8,273,719,748</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012年1-6月		2011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	871,228,114	903,544,182	802,896,037	792,494,276
设备租赁及其他	<u>7,210,691</u>	<u>1,484,582</u>	<u>64,472,407</u>	<u>8,788,267</u>
	<u>878,438,805</u>	<u>905,028,764</u>	<u>867,368,444</u>	<u>801,282,543</u>

(c) 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 2,239,467,775 元 (2011 年 1-6 月: 2,894,924,992 元), 占本公司全部营业收入的比例为 22%(2011 年 1-6 月: 31%), 具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
A 公司	973,288,630	9%
B 公司	491,606,282	5%
C 公司	289,105,009	3%
D 公司	260,679,246	3%
E 公司	224,788,608	2%
	<u>2,239,467,775</u>	<u>22%</u>

5 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
权益法核算的长期股权投资损失 (附注十二(3)(b))	17,391	(692,394)
银行短期理财产品到期产生的投资收益	6,068,808	-
其他	-	83,095
	<u>6,086,199</u>	<u>(609,299)</u>

6 现金流量表补充资料

(a) 将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量

	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润/(亏损)	(128,925,124)	(205,398,827)
加/(减): 资产减值准备	92,178,935	113,726,629
固定资产折旧	333,238,485	343,850,261
无形资产摊销	21,623,066	21,535,492
处置固定资产和无形资产的(收益)/损失	(101,140,781)	(233,458)
公允价值变动损失/(收益)	57,602,082	(10,968,556)
财务费用	302,399,922	382,503,473
投资损失/(收益)	(6,086,199)	(609,299)
递延所得税资产减少/(增加)	(17,532,102)	46,402,754
递延所得税负债(减少)/增加	-	(7,007,787)
存货的减少/(增加)	600,465,399	638,658,608
建造合同款的(增加)/减少	(1,697,934,543)	(965,507,502)
经营性应收项目的减少/(增加)	1,544,374,054	(452,915,225)
经营性应付项目的增加/(减少)	(108,370,437)	(510,851,579)
经营活动产生的现金流量净额	<u>891,892,757</u>	<u>(606,815,016)</u>

(b) 现金净变动情况

	2012年1-6月	2011年1-6月
现金的期末余额	2,031,754,444	497,820,342
减: 现金的年初余额	<u>1,654,563,902</u>	<u>999,517,134</u>
现金净增加/(减少)额	<u>377,190,542</u>	<u>-501,696,792</u>

十三 财务报表补充资料

(1) 非经常性损益明细表

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置收益/(损失)	30,601,038	860,518
计入当期损益的政府补助	14,333,500	37,886,946
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、交易性金融负债取得的投资损益	4,049,273	28,950,204
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	73,576,353	8,391,308
	122,560,164	76,088,976
所得税影响额	-18,384,025	-13,034,226
少数股东权益影响额(税后)	-514,558	-4,092,198
	103,661,581	58,962,552

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

(2) 净资产收益率及每股收益/(亏损)

	加权平均		每股收益/(亏损)			
	净资产收益率(%)		基本每股收益/(亏损)		稀释每股收益/(亏损)	
	2012年 1-6月	2011年 1-6月	2012年 1-6月	2011年 1-6月	2012年 1-6月	2011年 1-6月
归属于公司普通股股东的净利润/(亏损)	(1.36%)	(1.36%)	(0.05)	(0.05)	(0.05)	(0.05)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净亏损	(2.04%)	(1.75%)	(0.07)	(0.06)	(0.07)	(0.06)

(3) 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	2012年6月30日	2011年12月31日	差异变动金额及幅度		注释
	合并	合并	金额	%	
货币资金	5,808,885,543	2,053,780,508	3,755,105,035	183%	(1)
应收票据	331,672,094	80,556,568	251,115,526	312%	(2)
预付款项	563,223,826	1,067,669,515	(504,445,689)	-47%	(3)
其他流动资产	4,665,517,033		4,665,517,033	100%	(4)
投资性房地产	179,317,890		179,317,890	100%	(5)
短期借款	17,642,386,260	8,036,435,881	9,605,950,379	120%	(6)
预收款项	166,481,479	115,627,343	50,854,136	44%	(7)
一年内到期的非流动负债	2,228,563,500	3,571,294,900	(1,342,731,400)	-38%	(8)

利润表项目	2012年1-6月	2011年1-6月	差异变动金额及幅度		注释
	合并	合并	金额	%	
财务费用	365,404,031	(57,027,268)	422,431,299	741%	(9)
公允价值变动收益	(58,946,011)	(8,848,788)	(50,097,223)	-566%	(10)
营业外收入	120,395,697	47,699,379	72,696,318	152%	(11)

现金流量表项目	2012年1-6月	2011年1-6月	差异变动金额及幅度		注释
	合并	合并	金额	%	
投资活动产生的现金流量净额	(4,720,437,174)	(398,493,077)	(4,321,944,097)	1085%	(12)
筹资活动产生的现金流量净额	4,407,133,026	(652,101,475)	5,059,234,501	-776%	(13)
现金及现金等价物净增加额	279,582,641	(487,113,166)	766,695,807	-157%	(14)

- | | | |
|------|---------------|--|
| (1) | 货币资金： | 货币资金的增加主要系加强应收账款的催收以及银行定期存款的增加所致。 |
| (2) | 应收票据： | 应收票据的增加主要系客户增加以票据方式支付货款所致。 |
| (3) | 预付账款： | 预付账款的减少主要系当期减少预付款所致。 |
| (4) | 其他流动资产： | 其他流动资产的增加主要系购买一年内到期的银行短期理财产品所致。 |
| (5) | 投资性房地产： | 投资性房地产的增加主要系出租土地使用权所致。 |
| (6) | 短期借款： | 短期借款的增加主要系长期借款到期以及银行定期存款和购买银行短期理财产品所致。 |
| (7) | 预收账款： | 预收账款的增加主要系本集团新签销售合同的预付款增加所致。 |
| (8) | 一年内到期的非流动负债： | 一年内到期的非流动负债的减少主要系偿还一年内到期的银行长期借款所致。 |
| (9) | 财务费用： | 财务费用的增加主要系银行借款到期后续贷利息上升及美元对人民币升值引起的本期汇兑收益大幅减少所致。 |
| (10) | 公允价值变动收益： | 公允价值变动收益的减少主要系交易性金融资产及负债到期转回所致。 |
| (11) | 营业外收入： | 营业外收入的增加主要系本期因长兴土地储备中心征收之目的而对相关基地的搬迁以及经营损失等补偿收益所致。 |
| (12) | 投资活动产生的现金流量净额 | 投资活动产生的现金流量净额的减少主要系购买一年内到期的银行短期理财产品所致。 |
| (13) | 筹资活动产生的现金流量净额 | 筹资活动产生的现金流量净额的增加主要系银行短期借款增加所致。 |
| (14) | 现金及现金等价物净增加额 | 现金及现金等价物净增加额的增加主要系本期销售收入上升，同时加强应收账款的催收和有计划的使用资金，使经营性现金产生净流入增加所致。 |