



上海振华重工（集团）股份有限公司
(股票代码：600320 900947)

2013 年半年度报告



二〇一三年八月二十八日

重 要 提 示

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

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、 公司负责人宋海良董事长、主管会计工作负责人陆建忠总裁及会计机构负责人（会计主管人员）王珏财务总监声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目 录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第八节 财务报告（未经审计）.....	20
第九节 备查文件目录.....	21



第一节 释 义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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



第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《香港文汇报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

（一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	10,488,401,464	9,831,209,684	6.68
归属于上市公司股东的净利润	42,713,473	-205,547,988	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	-286,403,480	-309,209,569	不适用
经营活动产生的现金流量净额	269,984,373	592,886,789	-54.46
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,322,913,680	14,210,952,596	0.79
总资产	53,658,913,539	46,779,696,343	14.71

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.30	-1.36	增加1.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.01	-2.04	增加0.03个百分点

二、 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	269,049,468
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	18,168,472
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	97,916,756
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,163,531
少数股东权益影响额	-245,160
所得税影响额	-58,936,114
合计	329,116,953



第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，世界经济仍处于缓慢复苏阶段，美国和欧洲主要国家经济复苏动力不足，新兴国家经济结构调整困难重重等，面对内外部严峻形势，董事会通过科学分析立足现在、布局长远，发挥战略管理的定位、牵引、导航与约束作用，为公司发展指明了方向，公司经营层带领全体员工真抓实干，坚持走质量效益型发展之路，围绕纵向一体化、横向相关多元化战略，以增收节支、扭亏为盈为第一要务，以打造适应性组织为基础，以抢抓市场、调整结构、转型升级为主线，2013 年上半年度成功实现营业收入稳定增长，利润扭亏为盈，为公司持续健康发展奠定坚实的基础。报告期内，公司实现营业收入人民币 104.88 亿元，同比增加 6.68%，出口产品约占 79.30%，实现归属于母公司的净利润为人民币 0.43 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和经营方式，加大经营力度，2013 年上半年度公司实现新签合同额 29.90 亿美元，比去年同期增长 41.98%，新签合同额中外销比例占 60%，其中：港机产品继续保持全球领先地位，实现新签合同额 10.34 亿美元，占合同总额的 34.58%，比去年同期下降 32.15%；海工/钢构产品实现新签合同额 9.97 亿美元，占合同总额的 33.34%，比去年同期增长 71.31%；BT 项目（南京至高淳新通道投资及建设项目）新签合同额 59.188 亿元人民币，占合同总额的 32.08%。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	10,488,401,464	9,831,209,684	6.68
营业成本	9,706,913,427	9,140,667,407	6.19
销售费用	24,460,073	24,221,473	0.99
管理费用	443,690,170	508,747,043	-12.79
财务费用	325,607,816	365,404,031	-10.89
经营活动产生的现金流量净额	269,984,373	592,886,789	-54.46
投资活动产生的现金流量净额	-6,716,248,227	-4,720,437,174	42.28
筹资活动产生的现金流量净额	5,622,760,733	4,407,133,026	27.58
研发支出	162,610,735	235,303,611	-30.89
资产减值损失	267,874,296	88,731,156	201.89
公允价值变动收益	25,398,678	-58,946,011	-143.09
投资收益	21,967,874	6,086,199	260.95
营业外收入	290,510,934	120,395,697	141.30
归属于母公司所有者的净利润	42,713,473	-205,547,988	-120.78

分析：

(1)	营业收入、营业成本：	营业收入和去年相比有所增加，主要系由于加大市场开拓，订单增加，销售量的上升所致。
(2)	管理费用：	管理费用的减少主要系公司为扭亏，压缩非生产费用开支所致。



(3)	财务费用：	财务费用的减少主要系人民币对美元汇率升值引起的本期汇兑收益上升所致。
(4)	经营活动产生的现金流量净额：	经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少主要系公司购买原材料支付货款增加所致。
(5)	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变化主要系公司购买银行低风险短期理财产品所致。
(6)	筹资活动产生的现金流量净额：	筹集活动产生的现金流量净额比去年同期增加主要系公司增加借款所致。
(7)	研发支出：	研发费用减少主要由于 2013 年上半年研发费用支出减少所致。
(8)	资产减值损失：	资产减值损失的增加主要系计提坏账准备、计提存货跌价准备增加所致。
(9)	公允价值变动收益：	公允价值变动收益的增加主要系交易性金融资产的公允价值变动收益上升所致。
(10)	投资收益：	投资收益的增加主要系公司购买低风险银行理财产品到期收益增加所致。
(11)	营业外收入：	营业外收入的增加主要系出售公司自制的浮吊设备以及政府的研发补助收入增加所致。
(12)	归属于母公司股东的净利润/(亏损)：	归属于母公司股东的净利润增加主要系公司本期盈利所致。

资产负债表项目

资产负债表项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	差异变动金额及幅度		注释
	合并	合并	金额	%	
交易性金融资产	51,429,237	26,009,477	25,419,760	97.73%	(1)
应收票据	75,039,302	115,069,863	-40,030,561	-34.79%	(2)
其他流动资产	7,928,194,078	1,000,000,000	6,928,194,078	692.82%	(3)
长期股权投资	281,699,675	203,719,472	77,980,203	38.28%	(4)
短期借款	19,496,307,887	11,936,687,998	7,559,619,889	63.33%	(5)
预收款项	598,761,433	1,035,763,588	-437,002,155	-42.19%	(6)
应交税费	-301,453,842	-46,966,814	-254,487,028	541.84%	(7)
一年内到期的非流动负债	5,028,205,863	3,667,922,000	1,360,283,863	37.09%	(8)

分析：

(1)	交易性金融资产：	交易性金融资产的增加主要系远期外汇合同的公允价值变动收益增加所致。
(2)	应收票据：	应收票据的减少主要系应收票据用于背书支付采购款所致。
(3)	其他流动资产：	其他流动资产的增加主要系本期购买低风险银行短期理财产品所致。
(4)	长期股权投资：	长期股权投资的增加主要系新增对中交地产宜兴有限公司投资所致。
(5)	短期借款：	短期借款的增加主要系本期增加银行短期借款所致。
(6)	预收账款：	预收款项的减少主要系对客户预付的货款开票结算所致。
(7)	应交税费：	应交税费的变化主要系本期待抵扣的增值税进项税增加所致。
(8)	一年内到期的非流动负债：	一年内到期的非流动负债的增加主要系于一年内到期的中期票据(应付债券)增加所致。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集装箱起重机	5,092,123,120	4,607,699,267	9.51	0.33	1.83	减少 1.34 个百分点
散货机件	1,805,938,432	1,766,686,326	2.17	64.05	55.00	增加 5.71 个百分点



海上重型装备	3,117,729,553	2,873,529,375	7.83	11.52	11.65	减少 0.11 个百分点
钢结构	243,154,377	244,761,056	-0.66	-18.78	-30.61	增加 17.17 个百分点
船舶运输及其他	152,657,289	169,996,541	-11.36	-56.80	-45.74	减少 22.7 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	2,094,479,697	-11.19
亚洲(除中国大陆)	4,523,446,176	46.45
美洲	1,690,206,174	3.48
欧洲	1,570,600,744	-5.56
非洲	181,083,699	-66.56
大洋洲	144,440,595	-51.87
中国大陆(外销)	207,345,686	423.29

注：地区分部报表中 2013 年 1-6 月和 2012 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。

(三) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:元

报告期末投资额	281,699,675
投资额增减变动数	80,000,000
上年同期投资额	14,417,391
投资额增减幅度(%)	440.86

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
中交地产宜兴有限公司	房地产开发	20%

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	104,678,846	0	-19,543,699	可供出售金融资产	出资
合计		19,400,000	/	104,678,846	0	-19,543,699	/	/

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	/	/



2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉
A 银行	银行理财产品	1,000,000,000	2012 年 12 月 18 日	2013 年 12 月 3 日	到期付息	47,465,753			是	否	否
A 银行	银行理财产品	1,000,000,000	2013 年 1 月 5 日	2013 年 6 月 26 日	到期付息	22,987,671	1,000,000,000	22,987,671	是	否	否
A 银行	银行理财产品	500,000,000	2013 年 3 月 11 日	2013 年 9 月 6 日	到期付息	11,279,452			是	否	否
B 银行	银行理财产品	497,034,695	2013 年 3 月 18 日	2014 年 3 月 14 日	到期付息	20,548,368			是	否	否
B 银行	银行理财产品	497,202,541	2013 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 14 日	到期付息	20,384,487			是	否	否
C 银行	银行理财产品	500,000,000	2013 年 2 月 6 日	2013 年 12 月 27 日	到期付息	20,638,356			是	否	否
C 银行	银行理财产品	500,000,000	2013 年 2 月 7 日	2013 年 12 月 27 日	到期付息	20,574,658			是	否	否
C 银行	银行理财产品	490,000,000	2013 年 5 月 15 日	2013 年 11 月 14 日	到期付息	11,792,219			是	否	否
D 银行	银行理财产品	250,000,000	2013 年 5 月 27 日	2013 年 11 月 12 日	到期付息	4,745,890			是	否	否
D 银行	银行理财产品	249,990,000	2013 年 6 月 3 日	2013 年 11 月 12 日	到期付息	5,214,860			是	否	否
E 银行	银行理财产品	310,000,000	2013 年 3 月 20 日	2014 年 3 月 18 日	到期付息	16,956,575			是	否	否
E 银行	银行理财产品	310,000,000	2013 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 26 日	到期付息	14,952,616			是	否	否
E 银行	银行理财产品	740,000,000	2013 年 4 月 17 日	2014 年 4 月 14 日	到期付息	36,328,932			是	否	否
E 银行	银行理财产品	610,000,000	2013 年 5 月 7 日	2014 年 4 月 23 日	到期付息	31,559,227			是	否	否



E 银行	银行理财产品	290,000,000	2013 年 5 月 20 日	2014 年 5 月 19 日	到期付息	13,737,260			是	否	否
E 银行	银行理财产品	720,000,000	2013 年 5 月 22 日	2014 年 5 月 21 日	到期付息	34,106,301			是	否	否
F 银行	银行理财产品	194,000,000	2013 年 1 月 21 日	2013 年 7 月 19 日	到期付息	4,281,288			是	否	否
F 银行	银行理财产品	89,000,000	2013 年 3 月 18 日	2014 年 3 月 18 日	到期付息	4,361,000			是	否	否
F 银行	银行理财产品	80,000,000	2013 年 3 月 14 日	2013 年 9 月 13 日	到期付息	1,885,151			是	否	否
合计	/	8,827,227,236	/	/	/	343,800,064	1,000,000,000	22,987,671	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0				

注：截止报告日，上表所涉委托理财事项经公司第五届董事会第九次会议、第十五次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关额度均已获得审批。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润/(亏损)
上海振华港口机械(香港)有限公司	设计、建造、销售各类港口设备工程船舶钢结构件及其他部件	50,000,000 港币	3,221,054,814	13,263,150
上海振华船运有限公司	经营近洋国际海运，国内沿海及长江中、下游普通货船运输，承运港口机械设备	120,000,000	1,589,707,423	-15,170,218
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	建造和安装大型港口设备、工程船舶、海上重型设备、机械设备、风力发电设备用变速箱；大型回转支承、传动机构、动力定位、大型锚绞机、海上石油平台抬升装置及构件、配件的涉及和织造	300,000,000	1,969,584,576	8,347,284



上海振华重工集团(南通)有限公司	设计、建造、安装和承包大型港口装卸系统和设备、工程船舶和大型金属结构件及其部件、配件；特重型桥梁钢结构、海上重型机械设备制造、安装；工程船舶、起重机械租赁业务；工程咨询服务、钢结构工程专业承包；货物仓储与装卸、集装箱装卸	300,000,000	338,993,708	-17,676,379
中交上海港口机械制造厂有限公司	从事各类港口起重装卸、散货、集装箱机械,港口工程船(含浮式工程起重机),物料搬运机械产品及配件销售,各类机械设备关键部件原辅料仪器销售及技术服务,维修安装,技术咨询	2,184,730,000	2,061,496,723	-25,680,294

5、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、江阴等基地基本建设项目。截至2013年6月30日,项目投资、进度情况如下:

南通基地基本建设本年度已投入9,340万元,完工进度95%;

长兴基地基本建设本年度已投入3,302万元,完工进度77%;

江阴基地基本建设本年度已投入53万元,完工进度98%;

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。

二、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

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(%)
Friede & Goldman, Llc.	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	按市场价格作为定价基础	152,241,828	1.46%
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	同上	60,348,683	0.58%
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及海工产品	同上	18,618,462	0.18%
江苏龙源振华海洋工程公司	合营公司	销售商品	向我公司采购钢结构及海工产品	同上	4,139,983	0.04%
中交一航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	向我公司采购港口机械及海工产品	同上	9,307,831	0.09%
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	2,206,780	0.02%
中交一航局第一工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售自制浮吊设备	同上	440,000,000	100%
中国交通建设股份有限公司	母公司	接受劳务	为公司委托加工	同上	22,222,222	0.23%
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营公司	采购产品	为公司提供材料	同上	35,433,510	0.46%
中交上海装备工程有限公司	母公司的控股子公司	采购产品	为公司提供材料	同上	64,841,756	0.84%
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	接受劳务	为公司建造基地及生产车间	同上	8,617,935	6.43%

注：2013 年 5 月 8 日，公司 2012 年度股东大会决议通过《关于公司与中国交通建设股份有限公司签订日常关



联交易框架协议的议案》。2013 年-2015 年，我公司及其下属单位与中国交建及其下属机构在日常经营中发生的年度交易金额不超过 80 亿元人民币的关联交易，股东大会已授权公司管理层办理相关具体事宜。

（二）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
第五届董事会第十六次会议于 2013 年 4 月 26 日审议通过《关于参股中交地产宜兴有限公司的议案》。	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 及 2013 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。

（三）关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国交通建设股份有限公司	母公司	0	0	0	75,536,745	0	75,536,745
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	346,005	0	346,005
澳门振华海湾工程公司	母公司的全资子公司	0	0	0	6,593	0	6,593
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				为公司应向关联方发放股利。			

六、重大合同及其履行情况

（一）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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易
本公司	上海振龙资产管理有限 公司等公司	房屋租赁	183,024,841	2012.08 .10	2025.07 .09	18,766,412	协议商定	18,766,412	否

**(二) 担保情况**

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	247,148,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,375,710,150
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）	2,375,710,150
担保总额占公司净资产的比例（%）	16.36
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）	2,375,710,150
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）	2,375,710,150

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。

(三) 其他重大合同或交易

(1) 2013 年 2 月 19 日公司公告了与巴西 Girocantex Sociedad Anonima 签署 128 艘铁矿石驳船的销售合同、与交通运输部烟台打捞局签署 5000 吨打捞起重船设计、采购、建造总承包合同，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

(2) 2013 年 3 月 22 日公司公告了与墨西哥 APM Terminals Lazaro Cardenas 签订自动化码头起重设备销售合同，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

(3) 2013 年 5 月 24 日公司公告了一台 JU-2000E 400 英尺自升式钻井平台销售合同，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

(3) 2013 年 5 月 30 日公司公告了中标南京至高淳新通道投资及建设的公告，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

(4) 2013 年 8 月 26 日公司公告了与新加坡 KS DRILLING PTE LTD. 签订一台 Super M2 型 300 英尺自升式钻井平台销售合同，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

(5) 2013 年 8 月 28 日公司公告了与四川宏华石油设备有限公司签订协议书，对双方间处于搁置状态的买卖合同进行项目的综合抵扣、清算，该事项经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

七、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
------	------	------



其他承诺	2012 年 10 月 18 日，公司控股股东中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）通过上海证券交易所交易系统买入方式，增持公司 A 股股份 4,999,902 股，占公司已发行总股份的 0.114%。中国交建拟在未来 12 个月内（自 2012 年 10 月 18 日起算）以自身名义继续通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%（含本次已增持股份）。中国交建承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。相关承诺事项已在 2012 年 10 月 20 日的《上海证券报》、《香港文汇报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。	承诺时间及期限为自 2012 年 10 月 18 日起的 12 个月；目前为止中国交建严格履行了承诺。
------	--	---

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。



第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					351,213	
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	28.83	1,265,637,849	0	0	无
ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	境外法人	17.08	749,677,500	0	0	无
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	未知	0.45	19,756,728	-2,355,750	0	未知
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION - A/C "C"	未知	0.45	19,697,648	1,650,994	0	未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	未知	0.41	18,121,057	13,029,356	0	未知
ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION COMPANY LIMITED	境外法人	0.33	14,285,700	0	0	无
NAITO SECURITIES CO., LTD.	未知	0.31	13,496,533	-1,597,020	0	未知
民生人寿保险股份有限公司－传统保险产品	未知	0.30	13,265,084	0	0	未知
绍兴远东热电有限公司	未知	0.20	8,777,800	0	0	未知
SCBHK A/C GSIC S/A MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	未知	0.16	6,912,543	948,853	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	1,265,637,849		人民币普通股			



ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	749,677,500	境内上市外资股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	19,756,728	境内上市外资股
SCBHK A/C GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION - A/C "C"	19,697,648	境内上市外资股
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	18,121,057	境内上市外资股
ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION COMPANY LIMITED	14,285,700	境内上市外资股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	13,496,533	境内上市外资股
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	13,265,084	人民币普通股
绍兴远东热电有限公司	8,777,800	人民币普通股
SCBHK A/C GSIC S/A MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	6,912,543	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。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

（一） 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李理光	独立董事	离任	届满辞职
宓为建	独立董事	离任	届满辞职
余廉	独立董事	聘任	新任
顾伟	独立董事	聘任	新任



第八节 财务报告

(详见附件)



第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：宋海良
上海振华重工（集团）股份有限公司
2013年8月28日

上海振华重工(集团)股份有限公司

2013年6月30日资产负债表

单位:人民币元

资 产	2013年6月30日 合并 (未经审计)	2012年12月31日 合并	2013年6月30日 母公司 (未经审计)	2012年12月31日 母公司
流动资产				
货币资金	5,194,091,802	5,380,769,224	4,688,900,195	5,140,007,496
交易性金融资产	51,429,237	26,009,477	46,596,140	19,196,699
应收票据	75,039,302	115,069,863	64,624,000	115,069,863
应收股利	-	-	-	-
应收利息	25,189,365	33,231,552	25,189,365	33,231,552
应收账款	3,630,901,036	3,710,721,111	4,956,322,939	4,470,459,959
预付款项	947,952,311	995,684,680	1,088,992,408	1,469,746,463
其他应收款	524,574,066	413,305,303	7,700,433,283	7,492,431,701
应收补贴款				
存货	6,948,789,653	7,581,683,025	5,784,659,523	6,343,052,035
已完工尚未结算款	8,024,925,721	6,620,155,339	6,705,404,656	5,740,676,634
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7,928,194,078	1,000,000,000	7,928,194,078	1,000,000,000
流动资产合计	33,351,086,571	25,876,629,574	38,989,316,587	31,823,872,402
非流动资产				
可供出售金融资产	104,678,846	124,222,545	104,678,846	124,222,545
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收账款	-	-	300,000,000	-
长期股权投资	281,699,675	203,719,472	4,421,849,385	4,243,869,183
投资性房地产	395,701,853	402,411,440	395,701,853	402,411,440
固定资产	13,667,509,567	14,075,197,757	6,939,299,260	7,339,176,130
在建工程	3,499,420,363	3,692,553,744	1,058,795,530	1,145,271,492
固定资产清理				
无形资产	1,994,611,716	2,021,511,880	1,320,782,923	1,339,935,316
递延所得税资产	364,204,948	383,449,931	364,204,948	383,449,931
商誉	-	-	-	-
其他非流动资产				
非流动资产合计	20,307,826,968	20,903,066,769	14,905,312,745	14,978,336,037
资产总计	53,658,913,539	46,779,696,343	53,894,629,332	46,802,208,439

上海振华重工(集团)股份有限公司

2013年6月30日资产负债表(续)

负 债 和 股 东 权 益	2013年6月30日 合并 (未经审计)	2012年12月31日 合并	2013年6月30日 母公司 (未经审计)	2012年12月31日 母公司
流动负债				
短期借款	19,496,307,887	11,936,687,998	17,670,502,037	9,966,183,748
交易性金融负债	21,082	-	21,082	-
应付票据	1,242,941,676	980,906,529	1,242,941,676	980,906,529
应付短期债券	-	-	-	-
应付账款	2,874,142,658	2,603,418,685	4,254,015,635	4,272,986,149
预收款项	598,761,433	1,035,763,588	830,978,107	1,211,974,729
已结算尚未完工款	2,448,853,174	2,389,804,893	3,268,097,912	3,053,896,148
应付职工薪酬	30,378,887	37,550,139	26,942,216	34,284,485
应交税费	-301,453,842	-46,966,814	-154,876,329	22,985,239
应付利息	303,205,926	315,058,291	297,963,442	306,693,557
应付股利	33,825,412	33,825,412	33,323,129	33,323,129
其他应付款	344,524,300	292,150,492	596,979,890	526,815,563
一年内到期的非流动负债	5,028,205,863	3,667,922,000	4,601,875,563	3,234,222,500
其他流动负债				
流动负债合计	32,099,714,456	23,246,121,213	32,668,764,360	23,644,271,776
非流动负债				
长期借款	994,770,700	873,684,500	624,048,700	496,554,500
应付债券	5,789,927,911	7,984,665,674	5,789,927,911	7,984,665,674
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款				
预计负债	186,194,855	193,307,685	181,577,270	188,568,114
递延所得税负债	23,367,240	20,747,048	-	-
其他非流动负债	43,416,667	43,916,667	-	-
非流动负债合计	7,037,677,373	9,116,321,574	6,595,553,881	8,669,788,288
负债合计	39,137,391,829	32,362,442,787	39,264,318,241	32,314,060,064
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	5,701,485,315	5,632,275,644	5,948,293,433	5,879,083,762
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	2,710,935,007	2,668,221,534	2,772,083,486	2,699,130,441
外币报表折算差额	50,913	12,973		
归属于母公司所有者权益合计	14,322,913,680	14,210,952,596	14,630,311,091	14,488,148,375
少数股东权益	198,608,030	206,300,960		
所有者权益合计	14,521,521,710	14,417,253,556	14,630,311,091	14,488,148,375
负债和所有者权益总计	53,658,913,539	46,779,696,343	53,894,629,332	46,802,208,439

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2013年6月30日止6个月期间利润表

项 目	2013年1-6月 合 并 (未经审计)	2012年1-6月 合 并 (未经审计)	2013年1-6月 母 公 司 (未经审计)	2012年1-6月 母 公 司 (未经审计)
一、营业收入	10,488,401,464	9,831,209,684	10,523,324,678	10,284,743,515
减：营业成本	9,706,913,427	9,140,667,407	9,857,862,608	9,729,409,674
营业税金及附加	9,608,685	10,599,535	1,752,603	1,415,581
销售费用	24,460,073	24,221,473	20,555,763	19,966,451
管理费用	443,690,170	508,747,043	287,326,067	347,966,530
财务费用	325,607,816	365,404,031	340,837,629	306,841,541
资产减值损失	267,874,296	88,731,156	266,446,051	92,178,935
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,398,678	-58,946,011	27,378,359	-57,602,082
投资收益（损失以“-”号填列）	21,967,874	6,086,199	21,967,874	6,086,199
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-242,386,451	-360,020,773	-202,109,810	-264,551,080
加：营业外收入	290,510,934	120,395,697	282,114,247	113,233,884
减：营业外支出	129,463	1,884,806	200	1,698,951
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,995,020	-241,509,882	80,004,237	-153,016,147
减：所得税费用	12,974,477	-26,652,917	7,051,192	-24,091,023
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,020,543	-214,856,965	72,953,045	-128,925,124
归属于母公司所有者的净利润	42,713,473	-205,547,988	72,953,045	-128,925,124
少数股东损益	-7,692,930	-9,308,977		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01	-0.05	不适用	不适用
（二）稀释每股收益	0.01	-0.05	不适用	不适用
六、其他综合收益	69,247,611	37,167,215	69,209,671	37,167,215
七、综合收益总额	104,268,154	-177,689,750	142,162,716	-91,757,909
归属于母公司股东的综合收益总额	111,961,084	-168,380,773	142,162,716	-91,757,909
归属于少数股东的综合收益总额	-7,692,930	-9,308,977		

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2013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	外币折算差异		
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								-
同一控制下企业合并的影响								-
								-
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
2013年1月1日年初余额	4,390,294,584	5,632,275,644		1,520,147,861	2,668,221,534	12,973	206,300,960	14,417,253,556
2013年1-6月增减变动额								-
净利润					42,713,473		-7,692,930	35,020,543
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		69,209,671						69,209,671
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								-
外币折算差异						37,940		37,940
2013年6月30日期末余额	4,390,294,584	5,701,485,315		1,520,147,861	2,710,935,007	50,913	198,608,030	14,521,521,710

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2013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
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
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
2013年1月1日年初余额	4,390,294,584	5,879,083,762		1,519,639,588	2,699,130,441	14,488,148,375
2013年1-6月增减变动额						
净利润					72,953,045	72,953,045
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		69,209,671				69,209,671
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						-
2013年6月30日期末余额	4,390,294,584	5,948,293,433		1,519,639,588	2,772,083,486	14,630,311,091

上海振华重工(集团)股份有限公司

截至2013年6月30日止6个月期间现金流量表

单位:人民币元

项 目	2013年1-6月 合 并 (未经审计)	2012年1-6月 合 并 (未经审计)	2013年1-6月 母 公 司 (未经审计)	2012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	8,702,183,341	8,790,346,927	8,187,671,101	8,498,818,691
收到的税费返回	189,292,242	487,918,296	188,718,326	486,982,229
收到的其他与经营活动有关的现金	148,545,159	53,105,359	114,375,942	28,515,579
现金流入小计	9,040,020,742	9,331,370,582	8,490,765,369	9,014,316,499
购买商品、接受劳务支付的现金	7,979,996,004	7,808,460,623	8,056,729,483	7,593,808,116
支付给职工以及为职工支付的现金	522,013,098	637,551,512	301,912,325	383,475,740
支付的各项税费	134,476,282	140,291,745	35,220,399	17,889,231
支付的其他与经营活动有关的现金	133,550,985	152,179,913	119,505,811	127,250,655
现金流出小计	8,770,036,369	8,738,483,793	8,513,368,018	8,122,423,742
经营活动产生的现金流量净额	269,984,373	592,886,789	-22,602,649	891,892,757
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	1,000,000,000	500,000,000	1,000,000,000	500,000,000
取得投资收益所收到的现金	23,987,671	6,068,808	23,987,671	6,068,808
处置子公司及联营企业所收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	418,434,744	48,813,840	418,146,044	48,682,365
收到的其他与投资活动有关的现金	40,360,141	12,075,288	42,610,300	11,638,153
现金流入小计	1,482,782,556	566,957,936	1,484,744,015	566,389,326
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,803,547	148,995,110	70,578,169	141,244,709
投资支付的现金	8,127,227,236	5,138,400,000	8,307,227,236	5,138,400,000
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流出小计	8,199,030,783	5,287,395,110	8,377,805,405	5,279,644,709
投资活动产生的现金流量净额	-6,716,248,227	-4,720,437,174	-6,893,061,390	-4,713,255,383
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	13,308,937,860	15,476,166,135	12,809,197,860	13,909,776,385
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	2,314,485,000	-	2,314,485,000	-
现金流入小计	15,623,422,860	15,476,166,135	15,123,682,860	13,909,776,385
偿还债务支付的现金	6,463,285,670	7,025,935,456	5,805,070,070	5,709,677,706
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	552,766,932	571,593,053	506,653,430	530,040,911
支付其他与筹资活动有关的现金	2,984,609,525	3,471,504,600	2,984,609,525	3,471,504,600
现金流出小计	10,000,662,127	11,069,033,109	9,296,333,025	9,711,223,217
筹资活动产生的现金流量净额	5,622,760,733	4,407,133,026	5,827,349,835	4,198,553,168
四、汇率变动对现金的影响			-	
五、现金净增加额	-823,503,121	279,582,641	-1,088,314,204	377,190,542
加: 期初现金余额	2,357,608,044	1,992,617,410	2,137,291,866	1,654,563,902
六、期末现金余额	1,534,104,923	2,272,200,051	1,048,977,662	2,031,754,444

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”),并于 1997 年 8 月 5 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)71 号文批准,本公司于 2008 年 9 月 22 日向本公司控股股东中国交通建设股份有限公司(以下简称“中交股份”)非公开发行了 169,794,680 股 A 股。该非公开发行的 A 股为有限售条件的流通股。于 2012 年 3 月 20 日起,该等 A 股结束限售期,并在上海证券交易所挂牌上市流通(附注五(33))。

经过上述历次股票发行及过去年度的红股派发,截止 2012 年 12 月 31 日止,本公司股数增至 4,390,294,584 股,每股面值 1 元,股本共计 4,390,294,584 元。

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

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事设计、建造、安装和承包大型港口装卸系统和设备、海上重型装备、工程机械、工程船舶和大型金属结构件及部件、配件;船舶修理;自产起重机租赁业务,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。

本财务报表由本公司董事会于 2013 年 8 月 26 日批准报出。

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 2013 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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 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

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建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。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(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。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

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

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

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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(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。

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

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、借款及应付债券等。

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

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

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

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

(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)

(ii) 按组合计提坏账准备的应收账款(续)

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。

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

- (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) 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。

(14) 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
建筑物	30年	0%	3.3%
土地使用权	土地使用年限	0%	根据预计净残值及土地使用年限计算确定

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

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

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

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))。

(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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命有限的无形资产，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、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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

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

(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) 利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确认。
- (e) 经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(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 2012 年度被认定为高新技术企业，并依据相关所得税法的规定按 15% 的税率计算及缴纳企业所得税。根据相关规定，符合高新技术企业资质的条件之一为企业研发支出占其销售收入的比例必须不低于规定比例，其中年销售收入在 2 亿元以上的企业，该比例为 3%。主管税务机关在执行税收优惠政策过程中，发现企业未达高新技术企业资质条件的，应提请认定机构复核，复核期间，可暂停企业享受税收优惠。本公司于 2013 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 2013 年 1-6 月企业所得税时，加计扣除了 37,981,699 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，有关差额则会影晌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，有关差额则会影晌存货账面价值，以及在估计变动期间的减值损失。

(e) 固定资产的可使用年限和净残值

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

(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。

本集团船舶运输收入及设备租赁收入 2012 年 1 月 1 日以前适用营业税，税率分别为 3%和 5%。根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》(财税【2011】110 号)和财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税【2011】111 号)，自 2012 年 1 月 1 日起，本集团船舶运输业务收入适用增值税，税率为 11%；设备租赁收入适用增值税，税率为 17%。

(2) 营业税

本集团房屋租赁收入适用营业税，税率为 5%。

(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《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% (2012 年度：15%)。

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%(2012 度：25%)。本集团其他境内子公司适用的企业所得税税率为 25%(2012 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	2013 年度 适用税率	2012 年度 适用税率
本公司	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%
上海振华重工机械配套有限公司	上海市崇明县	25%	25%
上海振华港口机械(香港)有限公司 (注 1)	香港	16.5%	16.5%
上海振华船运有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
南通振华重型装备制造有限公司	南通市	25%	25%
南通振华重工钢结构加工有限公司	南通市	25%	25%
江阴振华港机钢结构制作有限公司	江阴市	25%	25%
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%	25%
上海江天实业有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
上海港机重工有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
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%
上海振华重工船舶运输有限公司	上海市洋山保税港区	25%	25%
上海振华检测技术咨询有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
ZPMC Netherlands B.V. (注 2)	荷兰鹿特丹	注 2	注 2
ZPMC GmbH Hamburg (注 3)	德国汉堡	15.83%	15.83%
南京宁高新通道建设有限公司	南京市	25%	-

注 1：上海振华港口机械(香港)有限公司为注册于中国香港的法人，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%** (2012 年度：**16.5%**)。

注 2：ZPMC Netherlands B.V.为注册于荷兰的私营有限责任公司，根据荷兰相关所得税法的规定，对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。该公司于本期尚未开展实际业务，因此无应纳税所得额。

注 3：ZPMC GmbH Hamburg 为注册于德国的有限责任公司，根据德国相关所得税法的规定，该公司本年度适用所得税税率为 **15%**，加上对应的所得税额征收的 **5.5%**的团结附加税，则实际适用的所得税税率合计为 **15.83%**。

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
上海振华重工机械配套有限公司	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

	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
上海振华重工船舶运输有限公司	直接控股子公司	上海市 洋山保税港区	船舶运输	100,000,000	国际公路、航空、海上货物运输代理业务，国内货运代理，承接国内外大型港口设备、工程船舶设备、船用材料的销售，海洋工程施工及各类工程船舶租赁，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，保税区企业间的贸易及贸易代理	一人有限责任公司	曹伟忠	599716952
上海振华检测技术咨询有限公司	直接控股子公司	上海市 浦东新区	技术咨询	7,000,000	从事检测领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，建设工程检测，建设工程监理服务，金属材料理化检测咨询，金属材料、机械设备、船舶及钢结构设备(除专项审批)无损检测服务，检测设备的销售、维修，自有设备租赁(除金融租赁)，从事货物与技术的进出口业务	一人有限责任公司	黄庆丰	59972206-8

	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	50,000,000	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
ZPMC Netherlands B.V.	直接控股子公司	荷兰鹿特丹	贸易销售	18,000 欧元	港口设备技术服务、销售、提供备件，离岸安装以及钢铁架构	有限责任公司	李琛浩	不适用 (注 1)
ZPMC GmbH Hamburg	直接控股子公司	德国汉堡	贸易销售	25,000 欧元	销售、运输、维修各类港口设备、工程船舶钢结构件及其他部件	有限责任公司	李琛浩	不适用 (注 1)
南京宁高新通道建设有限公司	直接控股子公司	南京市	公路及轨道交通等基础设施的建设、投资、运营、管理	100,000,000	宁高新通道的建设、投资、管理；轨道交通工程的建设、投资、运营、管理	有限责任公司	宋海良	07071327-6

注 1：上述公司系注册于海外或者香港的子公司，因此不存在法人代表或组织机构代码。

	期末实际出资额	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	1,006,514	-
上海振华重工机械配套有限公司	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	98,747,772	(6,826,598)
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	50,000,000	-	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(i)	73,500 美元	-	49%	49%	是	602,989	(63,682)
上海振华重工船舶运输有限公司	100,000,000	-	100%	100%	是	-	-
上海振华检测技术咨询有限公司	7,000,000	-	100%	100%	是	-	-
ZPMC GmbH Hamburg	25,000 欧元	-	100%	100%	是	-	-
ZPMC Netherlands B.V.	18,000 欧元	-	100%	100%	是	-	-
南京宁高新通道建设有限公司(附注四(2))	100,000,000	-	100%	100%	是	-	-
		-				100,357,275	(6,890,280)

(i) 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

	期末实际出资额	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	100,538,718	(932,608)
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司(i)	13,500,000	-	90%	90%	是	(2,287,963)	-
		<u>-</u>				<u>98,250,755</u>	<u>(932,608)</u>

(i) 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，并通过集团内部股权转让将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的上海振华重工(集团)张家港港机有限公司 59.88%股权转让于本公司直接持有，即本公司合计持有 90%股权。

(2) 本年度新纳入合并范围的主体

	2013年6月30日 净资产	2013年1-6月 净利润
南京宁高新通道建设有限公司	99,993,194	-6,806

本公司于 2013 年 6 月 21 日在南京市新设成立南京宁高新通道建设有限公司，注册资本 1 亿元人民币，本公司出资比例 100%

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2013年6月30日			2012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	-	-	567,778	-	-	371,354
欧元	6,761	8.0536	54,450	8,913	8.3176	74,135
美元	19,065	6.1787	117,797	10,178	6.2855	63,974
加元	2,814	5.8901	16,575	2,814	6.3184	17,780
新西兰元	623	4.7759	2,976	580	5.1298	2,975
港元	785	0.7966	625	183	0.8109	148
			<u>760,201</u>			<u>530,366</u>
银行存款 -						
人民币	-	-	708,804,154	-	-	1,344,242,943
美元	106,432,453	6.1787	657,614,197	134,979,417	6.2855	848,413,126
欧元	15,084,203	8.0536	121,482,140	13,690,863	8.3176	113,875,122
韩元	2,554,998	0.0054	13,751	2,090,270,880	0.00585	12,228,085
港元	816,125	0.7966	650,125	1,072,605	0.8109	869,775
英镑	1,735,581	9.4213	16,351,432	35,916	10.1611	364,946
新加坡元	37,950	4.8470	183,945	37,314	5.0929	190,036
阿曼里亚尔	3,516	15.9873	56,216	3,477	16.1687	56,219
澳元	339,081	5.7061	1,934,831	6,495	6.5363	42,453
加元	1,009	5.8901	5,945	1,009	6.3184	6,375
			<u>1,507,096,736</u>			<u>2,320,289,080</u>
其他货币资金 -						
人民币	-	-	2,247,857,017	-	-	2,074,593,147
美元	232,151,849	6.1787	1,434,396,629	156,596,963	6.2855	984,290,211
欧元	494,338	8.0536	3,981,201	128,204	8.3176	1,066,350
英镑	-	9.4213	-	5	10.1611	51
加元	3	5.8901	18	3	6.3184	19
			<u>3,686,234,865</u>			<u>3,059,949,778</u>
			<u>5,194,091,802</u>			<u>5,380,769,224</u>

于2013年6月30日，其他货币资金包括：

- (a) 受到限制的存款计 3,659,986,879 元(2012年12月31日：3,023,161,180 元)，其中：
 1,102,796,000 元(2012年12月31日：无)为期限3个月的银行定期存款；1,585,977,267 元(2012年12月31日：2,000,000,000 元)为期限6个月的银行定期存款；283,225,875 元(2012年12月31日：无)为期限12个月的银行定期存款；99,296,773 美元(折合人民币 613,524,974 元)定期存款(2012年12月31日：149,296,773 美元)为质押给银行作为 100,000,000 美元(折合人民币 617,870,000 元)的短期借款的担保(附注五(19)(a))；74,462,763 元(2012年12月31日：84,756,311 元)为本集团向银行申请开具信用证和银行保函所存入的保证金存款；以及
- (b) 存放于银行的结汇资金 26,247,986 元(2012年12月31日：36,788,598 元)。

列示于现金流量表的现金及现金等价物:

2013年6月30日

货币资金	5,194,091,802
减: 受到限制的存款(a)	(3,659,986,879)
2013年6月30日现金余额	1,534,104,923
减: 2012年12月31日现金余额	(2,357,608,044)
现金净增加额	(823,503,121)

(2) 交易性金融资产和负债

	2013年6月30日		2012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)	51,429,237	21,082	26,009,477	-

于2013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 700,000,000 美元; 合同约定的到期汇率区间为 6.2601 至 6.4425; 合同将在 2013 年 10 月至 2015 年 4 月期间内到期。

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列。

(3) 应收票据

	2013年6月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	75,039,302	115,069,863

于2013年6月30日, 本集团无任何应收票据质押给银行。

于2013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 535,399,545 元(2012年12月31日: 842,415,554 元)。

(4) 应收利息

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 6月30日
定期存款				
应收利息	33,231,552	36,415,717	(44,457,904)	25,189,365

(5) 应收账款

	2013年6月30日	2012年12月31日
应收账款	4,189,408,845	4,149,044,610
减：坏账准备	(558,507,809)	(438,323,499)
	3,630,901,036	3,710,721,111

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以内	3,272,299,425	3,114,499,639
一到二年	475,106,246	613,198,850
二到三年	173,047,472	196,713,343
三年以上	268,955,702	224,632,778
	<u>4,189,408,845</u>	<u>4,149,044,610</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013年6月30日				2012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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备								
信用风险组合								
- 关联方	675,402,949	16%	-	-	745,701,760	18%	-	-
- 第三方	3,401,708,212	81%	(479,979,971)	14%	3,355,082,485	81%	(401,927,631)	12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	112,297,684	3%	(78,527,838)	70%	48,260,365	1%	(36,395,868)	75%
	<u>4,189,408,845</u>	<u>100%</u>	<u>(558,507,809)</u>	<u>13%</u>	<u>4,149,044,610</u>	<u>100%</u>	<u>(438,323,499)</u>	<u>11%</u>

(c) 于2013年6月30日，本公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(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：

	2013年6月30日				2012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	2,554,591,975	75%	(37,195,664)	1%	2,652,997,300	79%	(32,752,614)	1%
一到二年	425,433,908	13%	(118,320,432)	28%	339,389,384	10%	(91,777,886)	27%
二到三年	173,047,472	5%	(75,829,018)	44%	152,595,343	5%	(67,296,673)	44%
三年以上	248,634,857	7%	(248,634,857)	100%	210,100,458	6%	(210,100,458)	100%
	<u>3,401,708,212</u>	<u>100%</u>	<u>(479,979,971)</u>	<u>14%</u>	<u>3,355,082,485</u>	<u>100%</u>	<u>(401,927,631)</u>	<u>12%</u>

(e) 于 2013 年 6 月 30 日，主要单项金额虽不重大但单独进行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	20,320,845	(20,320,845)	100%	(i)
应收账款 2	24,172,339	(14,134,068)	58%	(ii)
应收账款 3	11,750,000	(7,637,500)	65%	(iii)
应收账款 4	2,560,000	(1,664,000)	65%	(iii)
应收账款 5	25,500,000	(16,575,000)	65%	(iii)
应收账款 6	27,994,500	(18,196,425)	65%	(iii)
	<u>112,297,684</u>	<u>(78,527,838)</u>	<u>70%</u>	

(i) 于 2013 年 6 月 30 日，因涉及合同纠纷，本公司认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账。

(ii) 于 2013 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 14,134,068 元。

(iii) 于 2013 年 6 月 30 日，因买方资金困难，本公司认为该应收账款收回风险较大，因此按 65% 计提坏账 44,072,925 元。

(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，但在本期全额收回或转回，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	3,500,000	3,500,000
应收账款 2	大力追讨	账龄	3,500,000	3,500,000
应收账款 3	大力追讨	账龄	1,717,998	1,717,998
应收账款 4	大力追讨	账龄	1,500,000	1,500,000
应收账款 5	大力追讨	账龄	1,160,000	1,160,000
应收账款 6	大力追讨	账龄	1,000,000	1,000,000
			<u>12,377,998</u>	<u>12,377,998</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：

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中交股份	<u>42,614,870</u>	-	<u>48,408,090</u>	-

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本集团关系	2013年6月30日			2012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	216,057,236	5.16%	-	113,640,319	2.74%	-
Friede & Goldman, Llc.	受同一母公司控制	160,090,116	3.82%	-	179,199,606	4.32%	-
中交一航局第一工程有限公司	受同一母公司控制	99,000,000	2.36%	-	129,000,000	3.11%	-
中国港湾工程有限责任公司	受同一母公司控制	60,217,283	1.44%	-	152,838,218	3.68%	-
中交股份	本公司之母公司	42,614,870	1.02%	-	48,408,090	1.17%	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营企业	40,609,150	0.97%	-	42,517,974	1.02%	-
中交第二航务工程局有限公司	受同一母公司控制	18,132,245	0.43%	-	17,530,000	0.42%	-
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	16,160,000	0.39%	-	24,000,000	0.58%	-
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	11,800,000	0.28%	-	18,800,000	0.45%	-
中交第三航务工程局有限公司	受同一母公司控制	3,996,000	0.10%	-	8,490,297	0.20%	-
一航局二公司	受同一母公司控制	3,300,049	0.08%	-	-	-	-
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	0.05%	-
中交天和机械设备制造有限公司	受同一母公司控制	612,000	0.01%	-	6,178,742	0.15%	-
中交第二公路工程局有限公司	受同一母公司控制	550,000	0.01%	-	1,209,000	0.03%	-
中交上海装备工程有限公司	受同一母公司控制	144,000	0.00%	-	144,000	0.00%	-
中交天津航道局有限公司	受同一母公司控制	-	0.00%	-	1,051,764	0.03%	-
中交公路规划设计院有限公司	受同一母公司控制	-	0.00%	-	422,750	0.01%	-
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	-	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	-	0.00%	-	42,000	0.00%	-
		675,402,949	16.12%	-	745,701,760	17.96%	-

(i) 于2013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	第三方	368,658,847	一年以内	9%
B公司	关联方	216,057,236	一年以内/一到两年	5%
C公司	第三方	187,399,173	一年以内	4%
D公司	关联方	160,090,117	一年以内/一到两年	4%
E公司	第三方	152,817,060	一年以内	4%
		1,085,022,433		26%

(j) 应收账款中包括以下外币余额:

	2013年6月30日			2012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	322,128,758	6.1787	1,990,336,955	382,845,104	6.2855	2,406,372,901
欧元	38,620,627	8.0536	311,035,079	45,027,884	8.3176	374,523,928
新加坡元	10,661,544	4.8470	51,676,506	27,174,649	5.0929	138,397,770
加元	9,809,500	5.8901	57,778,936	3,450,000	6.3184	21,798,480
英镑	6,054,626	9.4213	57,042,444	2,132,597	10.1611	21,669,531
沙特币				10,896,267	1.6613	18,101,968
澳元	259,603	5.7061	1,481,323	577,502	6.5363	3,774,726
港元	458,809	0.7966	365,488	448,983	0.8109	364,080
沙特里亚尔	8,624,901	1.6628	14,341,485	-	-	-
			<u>2,484,058,216</u>			<u>2,985,003,384</u>

(6) 其他应收款

	2013年6月30日	2012年12月31日
项目现场服务暂支款	125,263,251	63,144,436
应收员工互助会款项	107,603,873	121,259,154
应收未结算款税金	90,824,356	82,694,087
出口退税款项	58,975,089	1,516,922
投标保证金款项	36,591,428	8,404,428
海关保证金	9,120,386	74,106,771
政府补贴款项	300,000	300,000
应收代第三方垫付款项	-	539,624
其他	106,061,411	71,505,609
	<u>534,739,794</u>	<u>423,471,031</u>
减: 坏账准备	<u>(10,165,728)</u>	<u>(10,165,728)</u>
	<u>524,574,066</u>	<u>413,305,303</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以内	359,737,337	244,631,610
一到二年	45,594,853	49,675,161
二到三年	7,615,366	4,504,972
三年以上	121,792,238	124,659,288
	<u>534,739,794</u>	<u>423,471,031</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2013年6月30日				2012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	391,786,951	73%			341,204,448	81%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	142,952,843	27%	(10,165,728)	7%	82,266,583	19%	(10,165,728)	12%
	<u>534,739,794</u>	<u>100%</u>	<u>(10,165,728)</u>	<u>2%</u>	<u>423,471,031</u>	<u>100%</u>	<u>(10,165,728)</u>	<u>2%</u>

(c) 于2013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2013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	9,017,592	(9,017,592)	100%	(i)
其他应收款 2	715,651	(715,651)	100%	
其他	432,485	(432,485)	100%	
	<u>10,165,728</u>	<u>(10,165,728)</u>	<u>100%</u>	

(i) 于2013年06月30日，因对方破产，本公司认为该其他应收款难以收回，因此全额计提坏账。

(e) 于2013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。

(g) 于 2013 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	19,520,000	三年以上	4%
B 公司	第三方	9,120,386	一年以内	2%
C 公司	第三方	8,957,592	三年以上	2%
D 公司	第三方	6,178,700	三年以上	1%
E 公司	第三方	5,869,765	一年以内	1%
		<u>49,646,443</u>		<u>10%</u>

(h) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2013 年 6 月 30 日			2012 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	13,942,655	6.1787	86,147,484	6,962,212	6.2855	43,760,984
欧元	4,926,369	8.0536	39,675,005	4,144,474	8.3176	34,472,077
其他货币	-	-	5,398,757	-	-	3,904,101
			<u>131,221,246</u>			<u>82,137,162</u>

(7) 预付账款

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	881,062,847	93%	933,606,289	94%
一到二年	37,319,259	4%	34,693,207	3%
二到三年	15,169,087	2%	10,920,907	1%
三年以上	14,401,118	1%	16,464,277	2%
	<u>947,952,311</u>	<u>100%</u>	<u>995,684,680</u>	<u>100%</u>

于 2013 年 6 月 30 日，本公司账龄超过一年的预付款项金额为 66,889,464 元 (2012 年 12 月 31 日：62,078,391 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 2013 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	200,000,000	21%	BT 项目前期费用
B 公司	第三方	102,196,978	11%	采购的钢材尚未到货
C 公司	第三方	61,214,551	6%	委托加工的项目 建造尚未完成
D 公司	第三方	50,740,090	5%	委托加工的船体 建造尚未完成
E 公司	第三方	43,000,000	5%	采购的钢材尚未到货
		<u>457,151,619</u>	<u>48%</u>	

(c) 于 2013 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	2013 年 6 月 30 日			2012 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
中交第二航务工程 局有限公司	受同一母 公司控制	33,500,000	4%	-	-	-	-
中交第二公路工 程局有限公司	受同一母 公司控制	32,780,000	3%	-	-	-	-
中交隧道工程有 限公司	受同一母 公司控制	21,200,000	2%	-	-	-	-
中交一航局安装工 程有限公司	受同一母 公司控制	6,000,000	1%	-	-	-	-
中交第三航务工 程局有限公司	受同一母 公司控制	2,520,000	-	-	-	-	-
中交三航局兴安基 建筑工程有限公司	受同一母 公司控制	2,200,000	-	-	1,200,000	-	-
中国交通建设股 份有限公司江苏分 公司	受同一母 公司控制	1,886,621	-	-	-	-	-
中国交通股份有 限公司总承包 经营分公司	受同一母 公司控制	-	-	-	53,000,886	5%	-
		<u>100,086,621</u>	<u>10%</u>	<u>-</u>	<u>54,200,886</u>	<u>5%</u>	<u>-</u>

(e) 预付款项中包括以下外币余额：

	2013 年 6 月 30 日			2012 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	24,816,172	6.1787	153,331,683	32,563,696	6.2855	204,679,111
欧元	7,069,103	8.0536	56,931,729	7,646,003	8.3176	63,596,395
日元	43,015,190	0.0626	2,693,052	42,991,143	0.0730	3,138,353
英镑	20,496	9.4213	193,099	20,496	10.1611	208,262
			<u>213,149,563</u>			<u>271,622,121</u>

(8) 存货

(a) 存货分类如下:

	2013年6月30日			2012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	4,412,695,105	(266,306,170)	4,146,388,935	3,742,221,273	(192,858,005)	3,549,363,268
在制品	2,931,669,411	(131,408,117)	2,800,261,294	4,106,788,751	(78,181,917)	4,028,606,834
库存商品	11,174,424	(9,035,000)	2,139,424	11,176,059	(9,035,000)	2,141,059
周转材料	-	-	-	1,571,864	-	1,571,864
	<u>7,355,538,940</u>	<u>(406,749,287)</u>	<u>6,948,789,653</u>	<u>7,861,757,947</u>	<u>(280,074,922)</u>	<u>7,581,683,025</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及备品备件。

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2012年 12月31日	本年计提	本年减少		2013年 6月30日
			转回	转销	
原材料及外 购零部件	192,858,005	73,448,165	-	-	266,306,170
在制品	78,181,917	53,226,200	-	-	131,408,117
库存商品	9,035,000	-	-	-	9,035,000
	<u>280,074,922</u>	<u>126,674,365</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>406,749,287</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
库存商品	可变现净值低于库存商品 账面价值的差额	无	无

(d) 借款费用资本化:

于2013年6月30日,在制品中的尚未签订销售订单的海上重型装备产品余额中借款费用资本化累计金额为259,978,955元(2012年12月31日:308,095,572元),其中,2013年1-6月借款费用资本化金额为21,758,100元(2012年1-6月:47,635,194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 -

	2013年06月30日	2012年12月31日
累计已发生成本	30,341,829,160	28,751,935,572
加: 累计已确认毛利	901,326,035	729,784,438
减: 累计已结算价款	(23,107,901,002)	(22,735,291,782)
累计已确认的预计合同损失	(110,328,472)	(126,272,889)
	<u>8,024,925,721</u>	<u>6,620,155,339</u>

已结算尚未完工款 -

	2013年06月30日	2012年12月31日
累计已结算价款	11,297,282,001	9,400,685,405
减: 累计已确认毛利	(659,074,707)	(300,301,358)
累计已发生成本	(8,227,291,053)	(6,725,128,004)
加: 累计已确认的预计合同损失	37,936,933	14,548,850
	<u>2,448,853,174</u>	<u>2,389,804,893</u>

预计合同损失 -

	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年06月30日
已完工未结算	126,272,889	58,774,549	(74,718,965)	110,328,473
已结算未完工	<u>14,548,850</u>	<u>132,464,441</u>	<u>(109,076,358)</u>	<u>37,936,933</u>
	<u>140,821,739</u>	<u>191,238,990</u>	<u>(183,795,323)</u>	<u>148,265,406</u>

(b) 于2013年06月30日, 尚在建造之中的建造合同的合同总金额(不含增值税)约为36,300,916,496元(2012年12月31日: 33,987,708,174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:

	2013年06月30日	2012年12月31日
银行已签发有效保函	18,283,759,350	14,350,312,450
银行未签发保函	<u>304,876,742</u>	<u>1,939,619,957</u>
	<u>18,588,636,092</u>	<u>16,289,932,407</u>

(c) 借款费用资本化:

于2013年06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94,302,937元(2012年12月31日: 13,628,195元), 其中, 2013年1-6月借款费用资本化金额为10,800,023元(2012年1-6月: 3,883,284元)。

(10) 其他流动资产

	2013年06月30日	2012年12月31日
可供出售金融资产(附注五(11))		
-银行短期理财产品(a)	7,827,227,236	1,000,000,000
-公允价值变动收益(附注五(34))	100,966,842	-
	<u>7,928,194,078</u>	<u>1,000,000,000</u>

- (a) 银行短期理财产品系指公司向银行购买的低风险理财产品。由于自 2013 年 06 月 30 日起，上述银行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 2013 年 06 月 30 日，7,827,227,236 元的银行短期理财产品系由本公司向国内相关银行购入的法人人民币理财产品。这些银行短期理财产品投资将在 2013 年 07 月至 2014 年 5 月期间内到期，预计年收益率区间为 4.10%至 5.50%。

于 2013 年 06 月 30 日，上述银行短期理财产品的公允价值变动收益 100,966,842 元计入资本公积(附注五(34))。公允价值变动收益是根据理财产品的本金及截至资产负债表日的预期收益确定。

(11) 可供出售金融资产

	2013年06月30日	2012年12月31日
可供出售权益工具(a)	124,222,545	124,222,545
银行短期理财产品(附注五(10))	<u>7,928,194,078</u>	<u>1,000,000,000</u>
	8,052,416,623	1,124,222,545
减：减值准备	<u>(19,543,699)</u>	-
	<u>8,032,872,924</u>	<u>1,124,222,545</u>
减：列示于其他流动资产的可 出售金融资产	<u>(7,928,194,078)</u>	<u>(1,000,000,000)</u>
	<u>104,678,846</u>	<u>124,222,545</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，初始投资成本为 19,400,000 元。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售 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。本期由于股价的下降，本公司确认了可供出售金融资产 19,543,699 元的减值准备，已直接冲减其他资本公积(附注五(34))。

(12) 长期股权投资

	2013年06月30日	2012年12月31日
合营企业(a)	144,260,297	147,056,419
联营企业(b)	109,799,378	29,023,053
其他长期股权投资(c)	57,640,000	57,640,000
	<u>311,699,675</u>	<u>233,719,472</u>
减：长期股权投资减值准备	(30,000,000)	(30,000,000)
	<u>281,699,675</u>	<u>203,719,472</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	2012年 12月31日	本年增减变动				2013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(45))	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>147,056,419</u>	-	<u>(2,796,122)</u>	-	-	<u>144,260,297</u>	50%	50%	不适用	-	-

于 2010 年 6 月 18 日，本集团与国电龙源电力集团股份有限公司合资成立江苏龙源振华海洋工程有限公司(以下简称“江苏龙源”)。江苏龙源注册资本为 260,000,000 元，由投资双方各持股 50%。江苏龙源主要经营钢结构制作、安装，海上风电设施基础施工、设备安装及维护，海底电缆系统工程施工、维护，海洋工程施工、设备安装及维修，及安装设备租赁。

本集团与国电龙源电力集团股份有限公司于 2010 年 5 月完成对江苏龙源的首期出资，双方各出资 30,000,000 元；于 2011 年 7 月完成对江苏龙源的第二期出资，双方各出资 100,000,000 元。

(b) 联营企业

核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增减变动				2013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(45))	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动						
中交地产宜兴有限公司(i)	80,000,000	-	80,000,000				80,000,000	20%	20%	不适用	-	-
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-	15,000,000	25%	25%	不适用	-	-
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	13,056,256	14,023,053	-	776,325	-	-	14,799,378	20%	20%	不适用	-	-
		<u>29,023,053</u>	<u>80,000,000</u>	<u>776,325</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>109,799,378</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

- (i) 于2013年5月7日，本集团与中交地产有限公司、中国路桥工程有限公司、中交云泽浚航有限公司共同出资设立中交地产宜兴有限公司。该公司注册资本为400,000,000元，其中本集团出资80,000,000元，持股比例20%。公司主要经营商品房的销售；房屋租赁；建筑材料及房屋工程的施工。

(c) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增 减变动	2013年 6月30日	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	本年宣告分派 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	-	-	-
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司	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	成本法	6,400,000	6,400,000	-	6,400,000	8% 不适用	-	-	-
			<u>57,640,000</u>	<u>-</u>	<u>57,640,000</u>		<u>(30,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(d) 长期股权投资减值准备

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 6月30日
其他长期股权投资- 21世纪科技投资 有限公司	<u>30,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,000,000</u>

(e) 对合营企业和联营企业投资

	持股 比例	表决权 比例	2013年6月30日			2013年1-6月	
			资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
合营企业- 江苏龙源振华海洋工程 有限公司	<u>50%</u>	<u>50%</u>	<u>376,491,913</u>	<u>85,444,358</u>	<u>291,047,555</u>	<u>30,468,949</u>	<u>(5,592,242)</u>
联营企业- 中交地产宜兴有限公司	20%	20%	400,000,000	-	400,000,000	-	-
中交海洋工程船舶技术 研究中心有限公司	25%	25%	60,000,000	-	60,000,000	-	-
上海振华重工(集团)常 州油漆有限公司	<u>20%</u>	<u>20%</u>	<u>164,591,804</u>	<u>91,141,164</u>	<u>73,450,640</u>	<u>93,619,908</u>	<u>2,430,349</u>

(13) 投资性房地产

	2012年 12月31日	本期增加	本期减少	2013年 6月30日
原价合计	469,885,167	-	-	469,885,167
房屋、建筑物	260,039,373	-	-	260,039,373
土地使用权	209,845,794	-	-	209,845,794
累计折旧、摊销合 计	(67,473,727)	(6,709,587)	-	(74,183,314)
房屋、建筑物	(38,609,476)	(4,047,254)	-	(42,656,730)
土地使用权	(28,864,251)	(2,662,333)	-	(31,526,584)
账面净值合计	402,411,440	(6,709,587)	-	395,701,853
房屋、建筑物	221,429,897	(4,047,254)	-	217,382,643
土地使用权	180,981,543	(2,662,333)	-	178,319,210
账面价值合计	402,411,440	(6,709,587)	-	395,701,853
房屋、建筑物	221,429,897	(4,047,254)	-	217,382,643
土地使用权	180,981,543	(2,662,333)	-	178,319,210

2013年1至6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为4,047,254元和2,662,333元(2012年1至6月计提折旧和摊销金额为：0和2,003,552元)。

(14) 固定资产

	2012年 12月31日	本年在建工程转入	本年其他增加	本年计提折旧	本年处置	2013年 6月30日
原价合计	21,064,483,254	327,156,410	14,509,242	-	(272,372,774)	21,133,776,132
房屋、建筑物	8,839,758,259	270,276,086	558,865	-	(16,542,365)	9,094,050,845
生产设备	4,423,756,978	36,342,308	1,202,873	-	(11,501,096)	4,449,801,063
办公设备	149,832,278	-	1,826,285	-	(1,412,073)	150,246,490
运输工具	7,027,274,377	-	6,541,410	-	(241,484,323)	6,792,331,464
其他设备	623,861,362	20,538,016	4,379,809	-	(1,432,917)	647,346,270
累计折旧合计	(6,989,285,497)	-	-	(553,840,211)	76,859,143	(7,466,266,565)
房屋、建筑物	(1,686,740,729)	-	-	(141,075,105)	4,523,200	(1,823,292,634)
生产设备	(2,041,906,180)	-	-	(205,654,815)	9,017,574	(2,238,543,421)
办公设备	(112,476,169)	-	-	(6,146,708)	1,411,419	(117,211,458)
运输工具	(2,808,693,318)	-	-	(177,473,773)	60,619,663	(2,925,547,428)
其他设备	(339,469,101)	-	-	(23,489,810)	1,287,287	(361,671,624)
账面净值合计	14,075,197,757	327,156,410	14,509,242	(553,840,211)	(195,513,631)	13,667,509,567
房屋、建筑物	7,153,017,530	270,276,086	558,865	(141,075,105)	(12,019,165)	7,270,758,211
生产设备	2,381,850,798	36,342,308	1,202,873	(205,654,815)	(2,483,522)	2,211,257,642
办公设备	37,356,109	-	1,826,285	(6,146,708)	(654)	33,035,032
运输工具	4,218,581,059	-	6,541,410	(177,473,773)	(180,864,660)	3,866,784,036
其他设备	284,392,261	20,538,016	4,379,809	(23,489,810)	(145,630)	285,674,646

于 2013 年 6 月 30 日，原值为 1,265,766,175 元(2012 年 6 月 30 日：原值为 1,045,350,667 元)的设备已提足折旧但仍在继续使用。

2013 年 1 至 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 505,591,963 元、2,399,103 元(附注五(40))及 45,849,145 元(附注五(41))(2012 年 1-6 月：554,827,135 元、2,459,550 元及 25,828,307 元)。

于 2013 年 6 月 30 日，固定资产中包括账面净值为 1,520,086,869 元(原值为 1,781,038,820 元)的房屋及建筑物(2012 年 12 月 31 日：账面净值为 1,549,770,850 元、原值为 1,781,038,820 元)由于产权申请手续尚在审批中，截至目前尚未办妥房产证。本公司管理层认为该等未取得权证的房屋不会对本集团的经营活动产生重大影响。

(15) 在建工程

	2013 年 6 月 30 日			2012 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	2,437,436,479	-	2,437,436,479	2,530,550,178	-	2,530,550,178
基地在建大型机械及工程设备	607,953,401	-	630,581,771	630,581,771	-	630,581,771
长兴基地基本建设	444,896,542	-	422,268,172	526,322,159	-	526,322,159
南汇基地基本建设	3,040,326	-	3,040,326	3,333,079	-	3,333,079
江阴基地改造办公楼及宿舍	1,202,849	-	1,202,849	1,766,557	-	1,766,557
	4,890,766	-	4,890,766	-	-	-
	<u>3,499,420,363</u>	<u>-</u>	<u>3,499,420,363</u>	<u>3,692,553,744</u>	<u>-</u>	<u>3,692,553,744</u>

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2012年 12月31日	本年增加	本年转入 固定资产	2013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：本年借 款费用 资本化金额	本年借款 费用资本 化率	资金 来源
南通基地基本建设 基地在建大型机械 及工程设备	6,465,698,000	2,530,550,178	93,397,093	(187,761,154)	2,436,186,117	95%	95%	439,689,296	69,652,024	5.35%	自筹
长兴基地基本建设 办公楼及宿舍	2,500,000,000	630,581,771	1,250,362	-	631,832,133	94%	94%	152,431,237	-	5.35%	自筹
南汇基地基本建设	8,645,540,000	526,322,159	33,016,519	(137,070,506)	422,268,172	77%	77%	155,894,725	617,665	5.35%	自筹
江阴基地改造	690,600,000	-	5,801,344	(910,578)	4,890,766	100%	100%	68,539,414	-	5.35%	自筹
合计	504,500,000	3,333,079	31,419	(324,172)	3,040,326	84%	84%	5,124,988	-	5.35%	自筹
	54,030,000	1,766,557	526,292	(1,090,000)	1,202,849	98%	98%	-	-	5.35%	自筹
		<u>3,692,553,744</u>	<u>134,023,029</u>	<u>(327,156,410)</u>	<u>3,499,420,363</u>			<u>821,679,660</u>	<u>70,269,689</u>		

注 1：工程进度以预算及累计投入为基础进行估计。

(16) 无形资产

	2012年 12月31日	本年增加	本年摊销	2013年 6月30日
原价合计	2,293,964,535	70,000	-	2,294,034,535
土地使用权	2,194,096,021	-	-	2,194,096,021
软件使用费	34,666,704	70,000	-	34,736,704
专有技术	65,201,810	-	-	65,201,810
累计摊销合计	(272,452,655)	-	(26,970,164)	(299,422,819)
土地使用权	(228,744,021)	-	(22,137,751)	(250,881,772)
软件使用费	(26,830,492)	-	(1,472,321)	(28,302,813)
专有技术	(16,878,142)	-	(3,360,092)	(20,238,234)
账面价值合计	2,021,511,880	70,000	(26,970,164)	1,994,611,716
土地使用权	1,965,352,000	-	(22,137,751)	1,943,214,249
软件使用费	7,836,212	70,000	(1,472,321)	6,433,891
专有技术	48,323,668	-	(3,360,092)	44,963,576

除 1997 年度以后新增土地使用权为实际成本外，其他土地使用权的原始金额为本公司改制时经国有资产管理部门确认的评估值。

于 2013 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计 162,610,735 元(2012 年 1-6 月：235,303,611 元)。该等研究开发支出均未资本化，上述无形资产未包括任何资本化的研究开发支出。

于 2013 年 6 月 30 日，本集团所有土地使用权均已取得土地使用权证(于 2012 年 12 月 31 日，本集团所有土地使用权均已取得土地使用权证)。

(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

	2013年6月30日		2012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	158,725,934	1,058,172,912	120,794,822	805,298,815
预计负债	27,236,591	181,577,270	28,285,217	188,568,114
未支付的工资薪金	3,912,781	26,085,208	5,020,001	33,466,676
未支付的利息	44,694,516	297,963,442	46,004,034	306,693,557
交易性金融负债的 公允价值变动	3,162	21,082	-	-
可抵扣亏损	164,558,238	1,097,054,921	201,948,744	1,346,324,974
	<u>399,131,222</u>	<u>2,660,874,835</u>	<u>402,052,818</u>	<u>2,680,352,136</u>

(b) 未经抵消的递延所得税负债

	2013年6月30日		2012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(附注 五(17)(a)(i))	22,569,779	136,786,541	19,622,940	118,926,910
交易性金融资产的 公允价值变动	7,786,882	51,429,237	4,003,611	26,009,477
计入资本公积的可 供出售金融资产 公允价值变动	27,936,853	186,245,688	15,723,384	104,822,545
	<u>58,293,514</u>	<u>374,461,466</u>	<u>39,349,935</u>	<u>249,758,932</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:

	2013年6月30日	2012年12月31日
可抵扣亏损	<u>1,005,601,558</u>	<u>1,005,601,558</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:

	2013年6月30日	2012年12月31日
2013年	3,462,951	3,462,951
2014年	235,545,448	235,545,448
2015年	433,962,841	433,962,841
2016年	96,822,985	96,822,985
2017年	235,807,333	235,807,333
	<u>1,005,601,558</u>	<u>1,005,601,558</u>

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2013年6月30日	2012年12月31日
递延所得税资产	34,926,274	18,602,887
递延所得税负债	<u>34,926,274</u>	<u>18,602,887</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:

	2013年6月30日		2012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	364,204,948	2,428,033,007	383,449,931	2,556,332,889
递延所得税负债	<u>23,367,240</u>	<u>141,619,638</u>	<u>20,747,048</u>	<u>125,739,685</u>

(18) 资产减值准备

	2012年 12月31日	本年 增加	本年减少		2013年 6月30日
			转回	转销	
坏账准备	448,489,227	132,562,308	12,377,998	-	568,673,537
其中：应收账款坏账准备	438,323,499	132,562,308	12,377,998	-	558,507,809
其他应收款坏账准备	10,165,728	-	-	-	10,165,728
存货跌价准备	280,074,922	126,674,365	-	-	406,749,287
预计合同损失	140,821,739	191,238,990	170,223,369	13,571,954	148,265,406
长期股权投资减值准备	30,000,000	-	-	-	30,000,000
	<u>899,385,888</u>	<u>450,475,663</u>	<u>182,601,367</u>	<u>13,571,954</u>	<u>1,153,688,230</u>

(19) 短期借款

	2013年6月30日	2012年12月31日
质押借款		
- 美元借款(a)	617,870,000	942,825,000
- 人民币借款(a)	3,980,000,000	-
保证借款		
- 美元借款(b)	1,578,657,850	1,907,649,250
信用借款		
- 人民币借款	4,977,999,720	3,485,000,000
- 美元借款	8,341,780,317	5,601,213,748
- 欧元借款	-	-
	<u>19,496,307,887</u>	<u>11,936,687,998</u>

(a) 于 2013 年 06 月 30 日，银行质押借款 100,000,000 美元(折合人民币 617,870,000 元)(2012 年 12 月 31 日：100,000,000 美元)系由 99,296,773 美元(折合人民币 613,524,971 元)定期存款(2012 年 12 月 31 日：99,296,773 美元) (附注五(1))作为质押；银行质押借款 3,980,000,000 元(2012 年 12 月 31 日：无)系由 1,000,000,000 元保证金存款(2012 年 12 月 31 日：无) 和 2,980,000,000 元理财产品(2012 年 12 月 31 日：无) (附注五(1))作为质押；

(b) 于 2013 年 6 月 30 日，银行保证借款 205,500,000 美元，折合人民币 1,269,722,850 元(2012 年 12 月 31 日：253,500,000 美元，折合人民币 1,593,374,250 元)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招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。

于 2013 年 6 月 30 日，银行保证借款 50,000,000 美元，折合人民币 308,935,000 元(2012 年 12 月 31 日：50,000,000 美元，折合人民币

314,275,000 元)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。

本集团 2013 年 6 月 30 日短期借款加权平均年利率为 3.151% (2012 年度：3.547%)。

(20) 应付票据

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>1,242,941,676</u>	<u>980,906,529</u>

上述应付票据均将于未来一年内到期支付。

(21) 应付账款

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
应付材料采购及产品制造款	2,591,106,765	2,286,787,952
应付基建款	202,727,375	190,628,937
应付设备采购款	80,120,031	119,559,155
应付港使费	188,487	6,442,641
	<u>2,874,142,658</u>	<u>2,603,418,685</u>

(a) 于 2013 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:

	2013年6月30日	2012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	5,290,650	3,185,045
上海振华重工(集团)常州油漆有 限公司	8,454,792	5,205,406
中交上海装备工程有限公司	13,158,730	2,119,853
中交第三航务工程局有限公司	-	252,892
	<u>26,904,172</u>	<u>10,763,196</u>

(c) 于2013年6月30日, 账龄超过一年的应付账款为204,082,295元(2012年12月31日: 187,271,207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22,880,238元(附注八)。

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

	2013年6月30日			2012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	113,124,717	6.1787	698,963,689	55,193,948	6.2855	346,921,560
欧元	18,935,532	8.0536	152,499,203	21,107,258	8.3176	175,561,729
港币	70,450	0.7966	56,120			
澳元	5,098	5.7061	29,090			
			<u>851,548,102</u>			<u>522,483,289</u>

(22) 预收账款

	2013年6月30日	2012年12月31日
预收产品销售款	<u>598,761,433</u>	<u>1,035,763,588</u>

(a) 于2013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：

	2013年6月30日	2012年12月31日
中交一航局第一工程有限公司	-	30,000,000
中交第三航务工程局有限公司	-	1,610,000
中交二航局第二工程有限公司	3,000,000	
香港振华工程有限公司	226,598	
中交第三航务工程局兴安基建 建筑工程有限公司	<u>200,000</u>	<u>200,000</u>
	<u>3,426,598</u>	<u>31,810,000</u>

(c) 预收账款按账龄分析如下：

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	559,177,015	93%	1,015,607,231	98%
一年以上	39,584,418	7%	20,156,357	2%
	<u>598,761,433</u>	<u>100%</u>	<u>1,035,763,588</u>	<u>100%</u>

于2013年6月30日，账龄超过一年的预收款项为39,584,418元(2012年12月31日：20,156,357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：

	2013年6月30日			2012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	14,079,605	6.1787	86,993,653	85,247,794	6.2855	535,825,009
欧元	1,651,249	8.0536	13,298,501	661,772	8.3176	5,504,355
英镑	153,136	9.4213	1,442,740	5,619	10.1611	57,095
加元	17,486	5.8901	102,997	17,486	6.3184	110,484
港币	86,000	0.7966	<u>68,508</u>	86,000	0.8109	<u>69,737</u>
新加坡 元	803	4.8470	<u>3,892</u>			
			<u>101,910,291</u>			<u>541,566,680</u>

(23) 应付职工薪酬

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 06月30日
工资、奖金、津贴和补贴	-	358,375,475	358,375,475	-
职工福利费	-	9,729,100	9,729,100	-
社会保险费	3,168,429	129,756,088	129,610,885	3,313,632
其中：医疗保险费	937,261	39,756,170	39,728,331	965,100
基本养老保险	1,954,928	77,799,250	77,738,406	2,015,772
失业保险费	164,253	6,326,664	6,323,615	167,302
工伤保险费	51,682	3,080,780	3,028,817	103,645
生育保险费	60,305	2,793,224	2,791,716	61,813
辅助养老保险	7,620,807	-	7,119,222	501,585
住房公积金	253,018	22,186,185	22,234,388	204,815
工会经费和职工教育经费	26,490,685	2,892,386	3,172,346	26,210,725
其他	17,200	2,241,611	2,110,681	148,130
	<u>37,550,139</u>	<u>525,180,845</u>	<u>532,352,097</u>	<u>30,378,887</u>

于 2013 年 06 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，上述期末余额预计将于 2013 年下半年全部发放或使用完毕。

(24) 应交税费

应交税费变动情况汇总如下：

	2012年12 月31日	本年 应交数	本年 已交数	2013年6 月30日
增值税	(53,983,994)	44,698,651	(298,888,090)	(308,173,433)
个人所得税	3,140,893	16,769,262	(17,702,350)	2,207,805
所得税	240,165	3,352,332	(1,574,379)	2,018,118
教育费附加	1,373,082	2,806,166	(3,887,750)	291,498
城市维护建设税	1,403,766	3,426,008	(4,787,615)	42,159
其他	859,274	14,922,935	(13,622,198)	2,160,011
	<u>(46,966,814)</u>	<u>85,975,354</u>	<u>(340,462,382)</u>	<u>(301,453,842)</u>

(25) 应付利息

	2013年6月30日	2012年12月31日
应付借款利息	116,724,560	37,126,925
应付中期票据利息	186,481,366	277,931,366
	<u>303,205,926</u>	<u>315,058,291</u>

(26) 应付股利

	2013年6月30日	2012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	346,005	346,005
澳门振华港湾工程有限公司	6,593	6,593
	<u>33,825,412</u>	<u>33,825,412</u>

(27) 其他应付款

	2013年6月30日	2012年12月31日
工程押金	95,818,146	98,013,423
建造工程代垫款	65,692,853	65,692,853
政府补贴款	71,021,246	41,333,726
中交股份投资款(i)	25,971,033	25,971,033
中交股份暂借款(ii)	16,092,898	16,092,898
其他	69,928,124	45,046,559
	<u>344,524,300</u>	<u>292,150,492</u>

(i) 于2013年6月30日，本集团应付归属于该子公司另一股东中交股份的投资清算款项25,971,033元。

(ii) 于以前年度，本集团下属子公司江天实业自本公司之母公司中交股份处取得16,092,898元借款，该借款不设抵押，不计息，无固定还款期限。

(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：

	2013年6月30日	2012年12月31日
中交股份	<u>42,063,931</u>	<u>42,063,931</u>

(b)其他应付款按账龄分析如下:

	2013年6月30日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	173,479,026	50%	137,927,899	48%
一年至两年	170,929,863	50%	150,015,432	51%
两年至三年	115,411		4,207,161	1%
	<u>344,524,300</u>	<u>100%</u>	<u>292,150,492</u>	<u>100%</u>

于2013年6月30日,账龄超过一年的其他应付款金额为171,045,274元(2012年12月31日:154,222,593元),主要系应付中交股份款项、应付外包工程队押金款项及收取的质保金。

(c) 其他应付款中包括以下外币余额:

	2013年6月30日			2012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	743,544	6.1787	4,594,136	554,924	6.2855	3,487,975
欧元	618,405	8.0536	4,980,390	203,611	8.3176	1,693,555

(28)一年内到期的非流动负债

	2013年6月30日	2012年12月31日
保证借款		
- 美元借款(i)	426,330,300	433,699,500
信用借款		
- 美元借款	1,816,537,800	1,854,222,500
- 人民币借款	590,000,000	1,380,000,000
- 欧元借款	-	-
应付债券		
第一期中期票据(a)	1,796,246,331	
第二期中期票据(a)	399,091,432	
	<u>5,028,205,863</u>	<u>3,667,922,000</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,将于一年内到期。

- (i) 于 2013 年 6 月 30 日，银行保证借款 69,000,000 美元(折合人民币 426,330,300)(2012 年 12 月 31 日: 69,000,000 美元)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。利息每季度支付一次，本金应于 2013 年 8 月 5 日到期偿还。

本集团 2013 年 6 月 30 日一年内到期的长期借款加权平均年利率为 3.318%(2012 年度: 3.121%)。

- (a) 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(%)	2013 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	1,359,314,000
B 银行	2012 年 2 月 15 日	2013 年 8 月 15 日	人民币	5%	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	426,330,300
D 银行	2012 年 4 月 12 日	2014 年 4 月 10 日	美元	Libor+4%	20,000,000	123,574,000
E 银行	2010 年 8 月 20 日	2013 年 8 月 20 日	美元	Libor+3.1%	15,000,000	92,680,500
						<u>2,591,898,800</u>

(29) 长期借款

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款		
- 美元借款(i)	370,722,000	377,130,000-
信用借款		
- 美元借款	624,048,700	496,554,500
	<u>994,770,700</u>	<u>873,684,500</u>

- (i) 于 2013 年 6 月 30 日，银行保证借款 40,000,000 美元(折合人民币 247,148,000 元)和 20,000,000 美元(折合人民币 123,574,000 元)(2012 年 12 月 31 日: 60,000,000 美元)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，由民生银行香港分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。利息每季度支付一次，本金应分别于 2015 年 6 月 19 日和 2015 年 6 月 25 日到期偿还。

本集团 2013 年 6 月 30 日长期借款加权平均年利率为 2.952%(2012 年度: 3.043%)。

- (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(%)	2013 年 6 月 30 日	
					外币金额	人民币金额
A 银行	2012 年 6 月 21 日	2015 年 6 月 19 日	美元	Libor+2.3%	40,000,000	247,148,000
B 银行	2012 年 12 月 6 日	2015 年 12 月 6 日	美元	Libor+3.1%	30,000,000	185,361,000
C 银行	2012 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 6 日	美元	Libor+3.1%	20,000,000	123,574,000
D 银行	2013 年 6 月 3 日	2016 年 5 月 20 日	美元	Libor+2.8%	20,000,000	123,574,000
E 银行	2012 年 6 月 26 日	2015 年 6 月 25 日	美元	Libor+2.3%	20,000,000	123,574,000

(b) 长期借款到期日分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
一到二年	370,722,000	182,279,500
二到五年	624,048,700	691,405,000
	<u>994,770,700</u>	<u>873,684,500</u>

(30) 应付债券

	面值总额	发行成本	2012年 12月31日	本年增加 发行成本	本年发行 成本摊销	本年转出	2013年 6月30日
2009年发行							
第一期中期票据(a)	1,800,000,000	(27,000,000)	1,793,546,331	-	2,700,000	(1,796,246,331)	-
第二期中期票据(a)	400,000,000	(6,000,000)	398,491,432	-	600,000	(399,091,432)	-
2011年发行							
第一期中期票据(b)	3,800,000,000	(33,650,000)	3,797,777,911	(11,400,000)	5,700,000	-	3,792,077,911
非公开定向债务 融资工具(c)	2,000,000,000	(12,000,000)	1,994,850,000	-	3,000,000	-	1,997,850,000
总计			<u>7,984,665,674</u>	<u>(11,400,000)</u>	<u>12,000,000</u>	<u>(2,195,337,763)</u>	<u>5,789,927,911</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,本期转入一年内到期的非流动负债。
- (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。该债券的发行成本于每年支付一次。
- (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。该债券的发行成本于每年支付一次。

上述债券均无抵押或担保。

(31) 预计负债

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 6月30日
预估售后服务成本	178,851,035	24,260,940	(16,917,120)	186,194,855
其他	14,456,650	-	(14,456,650)	-
合计	<u>193,307,685</u>	<u>24,260,940</u>	<u>(31,373,770)</u>	<u>186,194,855</u>

(32) 其他非流动负债

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 6月30日
土地补偿款(a)	<u>43,916,667</u>	<u>-</u>	<u>(500,000)-</u>	<u>43,416,667</u>

- (a) 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

	2012年12月31日	本年增减变动 有限售条件股份 上市流通	2013年6月30日
无限售条件股份 -			
人民币普通股	2,768,331,384	-	2,768,331,384
境内上市的外资股	1,621,963,200	-	1,621,963,200
	<u>4,390,294,584</u>	<u>-</u>	<u>4,390,294,584</u>

根据本公司于 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 日起结束限售期，在上海证券交易所 A 股市场上市流通。

根据中国证券监督管理委员会出具的证监公司字(2000)140 号文《关于境内上市外资股(B 股)公司非上市外资股上市流通问题的通知》，本公司外资法人股东香港振华工程有限公司和澳门振华海湾工程有限公司持有的有限售条件的境外法人股于 2012 年 12 月 25 日起结束限售期，在上海证券交易所 B 股市场上市流通。

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司所有原非流通股股东持有的股份均已实现上市流通。

	2011年12月31日	本年增减变动	2012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)	-
	<u>984,696,284</u>	<u>(984,696,284)</u>	<u>-</u>
无限售条件股份 -			
人民币普通股	2,547,598,300	220,733,084	2,768,331,384
境内上市的外资股	858,000,000	763,963,200	1,621,963,200
	<u>3,405,598,300</u>	<u>984,696,284</u>	<u>4,390,294,584</u>
	<u>4,390,294,584</u>	<u>-</u>	<u>4,390,294,584</u>

(34) 资本公积

	2012年 12月31日	本年增加 (a)	本年减少 (a)	2013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 (10,11), 五(45))	103,763,237	138,515,725	(57,092,582)	185,186,380
—可供出售金融资产公 允价值变动相关递 延所得税影响(附注 五(11))	(15,723,384)	(15,145,027)	2,931,555	(27,936,856)
—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>5,632,275,644</u>	<u>123,370,698</u>	<u>(54,161,027)</u>	<u>5,701,485,315</u>

- (a) 本年增加是指可供出售金融资产—权益工具及可供出售金融资产—银行理财产品的公允价值变动。本年减少为将处置的可供出售金融资产—银行理财产品的公允价值变动累计额转出计入当期损益。

	2011年 12月31日	本年增加 (a)	本年减少 (a)	2012年 12月31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), 五(45))	88,202,227	134,707,715	(119,146,705)	103,763,237
—可供出售金融资产公允价值变动相关递延所得税影响(附注五(11))	(13,389,232)	(20,206,158)	17,872,006	(15,723,384)
—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>114,501,557</u>	<u>(101,274,699)</u>	<u>5,632,275,644</u>

(35) 盈余公积

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013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>-</u>	<u>-</u>	<u>1,520,147,861</u>

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 12月31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>-</u>	<u>-</u>	<u>1,520,147,861</u>

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。由于以前年度亏损尚未弥补，本公司上半年未提取法定盈余公积（2012年度：因亏损未提取法定盈余公积）

(36) 未分配利润

	2013年6月30日		2012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	2,668,221,534		3,711,887,375	
加：本年归属于母公司股东的净(亏损)/利润	42,713,473		(1,043,665,841)	
减：提取法定盈余公积	-	10%	-	10%
年末未分配利润	<u>2,710,935,007</u>		<u>2,668,221,534</u>	

于2013年6月30日，期末未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额69,896,384元(2012年12月31日：69,896,384元)。

(37) 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的权益变动表：

	2012年 12月31日	投资收益/(亏损)	股利分配	2013年 6月30日
上海港机重工有限公司	101,471,326	(932,608)		100,538,718
上海振华船运有限公司	105,574,370	(6,826,598)		98,747,772
上海振华港机重工有限公司	996,878	9,636		1,006,514
上海振华重工钢结构有限公司	666,671	(63,682)		602,989
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	(2,408,285)	120,322		(2,287,963)
合计	<u>206,300,960</u>	<u>(7,692,930)</u>		<u>198,608,030</u>

(38) 营业收入和营业成本

	2013年1-6月	2012年1-6月
主营业务收入	10,411,602,771	9,624,777,709
其他业务收入	<u>76,798,693</u>	<u>206,431,975</u>
	<u>10,488,401,464</u>	<u>9,831,209,684</u>
	2013年1-6月	2012年1-6月
主营业务成本	9,662,672,565	8,904,462,562
其他业务成本	<u>44,240,862</u>	<u>236,204,845</u>
	<u>9,706,913,427</u>	<u>9,140,667,407</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

(i) 按产品分析如下:

	2013年1-6月		2012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	5,092,123,120	4,607,699,267	5,075,571,398	4,524,947,391
散货机件	1,805,938,432	1,766,686,326	1,100,830,092	1,139,827,972
海上重型装备	3,117,729,553	2,873,529,375	2,795,600,412	2,573,626,775
钢结构	243,154,377	244,761,056	299,374,352	352,751,456
船舶运输及其他	152,657,289	169,996,541	353,401,455	313,308,968
	<u>10,411,602,771</u>	<u>9,662,672,565</u>	<u>9,624,777,709</u>	<u>8,904,462,562</u>

(ii) 按地区分析如下:

	2013年1-6月		2012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	2,094,479,697	2,052,684,024	2,358,421,427	2,159,157,047
亚洲(除中国大陆)	4,523,446,176	4,090,697,029	3,088,653,032	2,731,571,711
美洲	1,690,206,174	1,551,202,998	1,633,354,976	1,558,014,018
欧洲	1,570,600,744	1,478,779,167	1,663,150,000	1,671,505,174
非洲	181,083,699	172,935,152	541,487,660	466,447,822
大洋洲	144,440,595	127,730,198	300,087,199	278,550,374
中国大陆(外销)(注 1)	207,345,686	188,643,997	39,623,415	39,216,416
	<u>10,411,602,771</u>	<u>9,662,672,565</u>	<u>9,624,777,709</u>	<u>8,904,462,562</u>

注 1: 地区分部报表中 2013 年 1-6 月和 2012 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

	2013年1-6月		2012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	19,011,713	18,615,509	198,577,513	234,720,263
设备租赁及其他	57,786,980	25,625,353	7,854,462	1,484,582
	<u>76,798,693</u>	<u>44,240,862</u>	<u>206,431,975</u>	<u>236,204,845</u>

(c) 本集团前十名客户的营业收入情况:

本集团本年度前十名建造合同营业收入的总额为 3,463,049,237 元(2012 年度: 2,897,862,074 元), 占本集团全部营业收入的比例 33%为(2012 年度: 16%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
A 公司	1,032,332,309	10%
B 公司	647,256,267	7%
C 公司	531,378,765	5%
D 公司	287,068,994	3%
E 公司	222,513,556	2%
F 公司	191,449,732	2%
G 公司	148,947,933	1%
H 公司	146,959,670	1%
I 公司	127,991,408	1%
J 公司	127,150,603	1%
	<u>3,463,049,237</u>	<u>33%</u>

(39) 营业税金及附加

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
营业税	1,918,016	1,505,511
城市维护建设税	3,426,008	3,798,466
教育费附加	2,806,166	3,529,530
其他	1,458,495	1,766,028
	<u>9,608,685</u>	<u>10,599,535</u>

(40) 销售费用

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
职工薪酬	11,027,331	10,232,165
差旅费	6,186,688	6,705,371
固定资产折旧费(附注五(14))	2,399,103	2,459,550
运输费	4,004	730
办公费	154,786	85,776
广告宣传费	655,860	1,253,813
展览费	827,800	1,373,920
招投标费	1,961,403	1,155,596
其他	1,243,098	954,552
	<u>24,460,073</u>	<u>24,221,473</u>

(41) 管理费用

	2013年1-6月	2012年1-6月
技术研发费	162,610,735	235,303,611
职工薪酬	112,277,602	114,330,996
无形资产摊销(附注五(16))	26,084,476	27,629,286
固定资产折旧费(附注五(14))	45,849,145	25,828,307
税金	16,636,823	27,063,038
办公费	20,400,724	17,743,582
业务招待费	12,646,768	14,057,164
聘请中介机构费	4,694,630	4,130,959
差旅费	2,110,547	3,842,000
咨询费	2,005,458	1,610,693
会议费	1,756,232	1,742,385
保险费	92,571	1,941,718
信息化费用	838,142	954,477
维修费	1,875,789	544,722
其他	33,810,528	32,024,105
	<u>443,690,170</u>	<u>508,747,043</u>

(42) 财务费用/(收入)-净额

	2013年1-6月	2012年1-6月
利息支出-	440,191,650	384,658,033
减：利息收入	(33,819,332)	(32,832,193)
汇兑损失	79,151,030	73,986,843
减：汇兑收益	(189,492,465)	(97,100,395)
中期票据及非公开定向债券发行 成本折价摊销(附注五(30))	12,000,000	11,725,000
其他	17,576,933	24,966,743
	<u>325,607,816</u>	<u>365,404,031</u>

(43) 资产减值损失

	2013年1-6月	2012年1-6月
坏账损失(附注五(18))	120,184,310	27,677,851
存货跌价损失(附注五(18))	126,674,365	7,644,833
合同预计损失(附注五(18))	21,015,621	53,408,472
	<u>267,874,296</u>	<u>88,731,156</u>

(44) 公允价值变动损益-净额

	2013年1-6月	2012年1-6月
交易性金融资产- 公允价值变动(损失)/收益(附注五(2))	25,419,760	(55,747,558)
交易性金融负债- 公允价值变动收益(附注五(2))	(21,082)	(3,198,453)
	<u>25,398,678</u>	<u>(58,946,011)</u>

(45) 投资(损失)/收益

	2013年1-6月	2012年1-6月
成本法核算其他长期股权投资收益 权益法核算的长期股权投资收益/(损 失)(附注五(12)(a))	(2,019,797)	17,391
持有可供出售金融资产-权益工具期间取 得的投资收益	1,000,000	-
处置可供出售金融资产-银行理财产品取 得的投资收益(附注五(34)(b))	22,987,671	6,068,808
	<u>21,967,874</u>	<u>6,086,199</u>

(46) 营业外收入

	2013年 1-6月	2012年 1-6月	计入2013年 1-6月非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得	269,049,468	102,756,770	269,049,468
其中：土地及房屋等资产 征收补偿收益(a)	-	70,558,402	-
其他固定资产处置 利得	269,049,468	32,198,368	269,049,468
政府补助(b)	18,168,472	14,333,500	18,168,472
其他	3,292,994	3,305,427	3,292,994
	<u>290,510,934</u>	<u>120,395,697</u>	<u>290,510,934</u>

(b) 政府补助明细:

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
财政拨款	3,418,472	12,329,900
科技补助	14,750,000	2,003,600
	<u>18,168,472</u>	<u>14,333,500</u>

(47) 营业外支出

	2013年 1-6月	2012年 1-6月	计入 2013年 1-6月非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失	69,224	1,597,330	69,224
其中: 固定资产处置 损失	69,224	1,597,330	69,224
对外捐赠	-	-	-
其他	60,239	287,476	60,239
	<u>129,463</u>	<u>1,884,806</u>	<u>129,463</u>

(48) 所得税费用

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
当期所得税	3,306,197	465,768
递延所得税	9,668,280	(27,118,685)
	<u>12,974,477</u>	<u>(26,652,917)</u>

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
利润总额/(亏损)	47,995,016	(241,509,882)
按适用税率 15%计算的所得税费用 (2012年度: 15%)	<u>7,199,252</u>	<u>(36,226,482)</u>
技术开发费加计扣除	(5,697,254)	(10,448,496)
非应纳税收入	(508)	-
不得扣除的成本、费用和损失	511,388	1,700,300
税率差导致的对所得税费用的影响	1,419,796	(98,694)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	9,705,833	9,858,413
上年度汇算清缴调整	<u>(164,030)</u>	<u>8,562,042</u>
所得税费用	<u>12,974,477</u>	<u>(26,652,917)</u>

(49) 每股(亏损)/收益

(a) 基本每股(亏损)/收益

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

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
归属于母公司普通股股东的合并 净收益/(亏损)	42,713,468	(205,547,988)
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(亏损)/收益	<u>0.01</u>	<u>(0.05)</u>

(b) 稀释每股(亏损)/收益

稀释每股(亏损)/收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净(亏损)/收益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 2013 年 1-6 月, 本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2012 年度: 无), 因此, 稀释每股(亏损)/收益等于基本每股(亏损)/收益。

(50) 其他综合收益/(亏损)

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
可供出售金融资产产生的利得/(亏损)金额	(19,543,699)	43,726,135
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	(12,213,472)	(6,558,920)
本年度计入其他综合收益当期转入损益的净额	100,966,842	-
外币折算差异	37,940	-
	<u>69,247,611</u>	<u>37,167,215</u>

(51) 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

	2013年1-6月	2012年1-6月
政府补助及奖励收到的现金	16,702,272	14,333,500
罚款收入收到的现金	133,024	1,161,567
互助会借款净收回额	13,655,281	12,564,168
押金及保证金净收到的现金	48,176,381	177,500
其他	69,878,201	24,868,624
	<u>148,545,159</u>	<u>53,105,359</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2013年1-6月	2012年1-6月
销售及管理费用支出	75,206,356	98,658,449
财务费用手续费	27,323,366	36,366,743
互助会借款净支出额	807,519	3,025,640
捐赠支出	-	50,000
其他	30,213,744	14,079,081
	<u>133,550,985</u>	<u>152,179,913</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2013年1-6月	2012年1-6月
利息收入	<u>40,360,141</u>	<u>12,075,288</u>

(d) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2013年1-6月	2012年1-6月
收回受限制的银行存款	<u>2,314,485,000</u>	<u>-</u>

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2013年1-6月	2012年1-6月
存出受限制的银行存款	<u>2,984,609,525</u>	<u>3,471,504,600</u>

(52) 现金流量表补充资料

(a) 将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
净利润/(亏损)	35,020,543	(214,856,965)
加/(减): 资产减值准备	267,874,296	88,731,156
固定资产折旧	557,887,465	583,114,992
无形资产摊销	29,632,497	29,411,020
处置固定资产和无形资产的(收益)/损失	(269,049,468)	(101,159,440)
公允价值变动损失/(收益)	(25,398,678)	58,946,011
财务费用	375,306,252	352,150,840
投资损失/(收益)	(21,967,874)	(6,086,199)
递延所得税资产减少/(增加)	19,244,983	(17,532,102)
递延所得税负债(减少)/增加	2,620,192	(3,027,661)
存货的减少/(增加)	632,893,372	225,261,794
建造合同款的(增加)/减少	(1,345,722,101)	(1,575,912,553)
经营性应收项目的减少/(增加)	64,356,429	1,283,902,036
经营性应付项目的增加/(减少)	(52,713,535)	(110,056,140)
经营活动产生的现金流量净额	<u>269,984,373</u>	<u>592,886,789</u>

(b) 现金净变动情况

	2013年 1-6月	2012年 1-6月
现金的期末余额	1,534,104,923	2,272,200,051
减: 现金的年初余额	2,357,608,044	1,992,617,410
现金净增加/(减少)额	(823,503,121)	279,582,641

(c) 现金

	2013 6月30日	2012 12月31日
现金	1,534,104,923	2,357,608,044
其中：库存现金	760,201	530,366
可随时用于支付的银行存款	1,507,096,736	2,320,289,080
可随时用于支付的其他货币资金	26,247,986	36,788,598
期末现金余额	<u>1,534,104,923</u>	<u>2,357,608,044</u>

(53) 所有权受到限制的资产

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 6月30日
受到限制的其他 货币资金	<u>3,023,161,180</u>	<u>2,951,100,699</u>	<u>(2,314,275,000)</u>	<u>3,659,986,879</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

企业名称	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

企业名称	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 6月30日
中交股份	<u>16,174,735,425</u>	-	-	<u>16,174,735,425</u>

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

企业名称	2013年6月30日		2012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>28.828%</u>	<u>28.828%</u>	<u>28.828%</u>	<u>28.828%</u>

于2013年6月30日，中交股份和其所控制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46.229%的股份(2012年12月31日：46.229%)。

(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

企业名称	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	260,000,000	50%	50%	555857534
联营企业 -								
中交地产宜兴有限公司	有限责任公司	江苏宜兴	隋建波	房地产开发	400,000,000	20%	20%	06764341-4
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
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	有限责任公司	上海浦东	陈云	船舶技术开发咨询	60,000,000	25%	25%	055874741

(4) 其他关联方情况

企业名称	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 17.076%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 0.325%的股份	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
中国港湾工程有限责任公司	受同一母公司控制	710933796
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
中交公路规划设计院有限公司	受同一母公司控制	100011866
Friede & Goldman, LLC.	受同一母公司控制	不适用(注 1)

(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) 销售产品及自制设备

关联方	关联交易内容	2013年1-6月		2012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
Friede&Goldman,Llc.	销售产品	152,241,828	1.46%	185,206,506	1.88%
中交第一航务工程局有限公司	销售产品	60,348,683	0.58%	234,601,178	2.39%
中交第三航务工程局有限公司	销售产品	18,618,462	0.18%	22,069,744	0.22%
江苏龙源振华海洋工程公司	销售产品	4,139,983	0.04%	37,524,742	0.38%
中国港湾工程有限责任公司	销售产品	-	-	142,004,845	1.44%
中交上海航道局有限公司	销售产品	-	-	84,134,017	0.86%
中交天津航道局有限公司	销售产品	-	-	64,991,752	0.66%
中交股份	销售产品	-	-	94,976,448	0.97%
中交一航局第二工程有限公司	销售产品	9,307,831	0.09%		
中国交通建设股份有限公司	销售产品	2,206,780	0.02%		
		<u>246,863,567</u>	<u>2.37%</u>	<u>865,509,232</u>	<u>8.80%</u>
中交一航局第一工程有限公司	销售自制设备-振浮7号	440,000,000	100%		

(c) 以下关联方为本集团提供劳务

关联方	关联交易内容	2013年1-6月		2012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	接受劳务	-	-	57,381,636	5.27%
中交股份	接受劳务	22,222,222	0.23%		
		<u>22,222,222</u>	<u>0.23%</u>	<u>57,381,636</u>	<u>5.27%</u>

(d) 采购产品

关联方	关联交易内容	2013年1-6月		2012年度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	采购产品	64,841,756	0.84%	37,494,448	0.42%
中交上海装备工程有限公司	采购产品	35,433,510	0.46%		
		<u>100,275,266</u>	<u>1.30%</u>	<u>37,494,448</u>	<u>0.42%</u>

(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	2013年1-6月		2012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	接受劳务	8,617,935	6.43%	12,689,396	8.52%
		<u>8,617,935</u>	<u>6.43%</u>	<u>12,689,396</u>	<u>8.52%</u>

(f) 关键管理人员薪酬

	2013年1-6月	2012年1-6月
关键管理人员薪酬	<u>3,418,796</u>	<u>6,820,514</u>

本集团 2013 年关键管理人员人数为 26 人(2012 年度：25 人)。

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收关联方款项

		2013年6月30日		2012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	216,057,236	-	113,640,319	-
	Friede&Goldman,Llc.	160,090,117	-	179,199,606	-
	中交一航局第一工程有限公司	99,000,000	-	129,000,000	-
	中国港湾工程有限责任公司	60,217,283	-	152,838,218	-
	中交股份	42,614,870	-	48,408,090	-
	江苏龙源振华海洋工程有限公司	40,609,150	-	42,517,974	-
	中交第二航务工程局有限公司	18,132,245	-	17,530,000	-
	中交第一公路工程局第六工程有限公司	16,160,000	-	24,000,000	-
	中交第一公路工程局第一工程有限公司	11,800,000	-	18,800,000	-
	中交第三航务工程局有限公司	3,996,000	-	8,490,297	-
	一航局二公司	3,300,049	-	-	-
	中交第四航务工程局有限公司	2,120,000	-	2,120,000	-
	中交天和机械设备制造有限公司	612,000	-	6,178,742	-
	中交第二公路工程局有限公司	550,000	-	1,209,000	-
	中交上海装备工程有限公司	144,000	-	144,000	-
	中交天津航道局有限公司	-	-	1,051,764	-
	中交公路规划设计院有限公司	-	-	422,750	-
	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	-	-	109,000	-
	岳阳城陵矶新港有限公司	-	-	42,000	-
			<u>675,402,950</u>	<u>-</u>	<u>745,701,760</u>

预付账款	中交第二航务工程局有限公司	33,500,000	-	-	-
	中交第二公路工程局有限公司	32,780,000	-	-	-
	中交隧道工程有限公司	21,200,000	-	-	-
	中交一航局安装工程有限公司	6,000,000	-	-	-
	中交第三航务工程局有限公司	2,520,000	-	-	-
	中交三航局兴安建筑工程有限公司	2,200,000	-	1,200,000	-
	中国交通建设股份有限公司江苏分公司	1,886,621	-	-	-
	中国交通股份有限公司总承包经营分公司	-	-	53,000,886	-
		<u>100,086,621</u>	-	<u>54,200,886</u>	-

(b) 应付关联方款项

		2013年6月30日	2012年12月31日
应付账款	中交第三航务工程局兴安建筑工程有限公司	5,290,650	3,185,045
	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	8,454,792	5,205,406
	中交上海装备工程有限公司	13,158,730	2,119,853
	中交第三航务工程局有限公司	-	252,892
		<u>26,904,172</u>	<u>10,763,196</u>
其他应付款	中交股份	<u>42,063,931</u>	<u>42,063,931</u>
预收账款	中交二航局第二工程有限公司	3,000,000	-
	香港振华工程有限公司	226,598	-
	中交第三航务工程局有限公司兴安建筑工程有限公司	200,000	200,000
	中交一航局第一工程有限公司	-	30,000,000
	中交第一航务工程局有限公司	-	1,610,000
		<u>3,426,598</u>	<u>31,810,000</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	346,005	346,005
	澳门振华港湾工程有限公司	6,593	6,593
		<u>33,825,412</u>	<u>33,825,412</u>

(7) 关联方承诺

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

接受劳务	2013年6月30日	2012年12月31日
中交股份	82,527,041	104,749,263
中交三航局兴安基建筑工程有限公司	28,967,434	28,967,434
天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	-	1,282,051
中交第一航务工程局有限公司	1,000,000	1,000,000
	<u>112,494,475</u>	<u>135,998,748</u>
为本集团建造基地及生产车间	2013年6月30日	2012年12月31日
中交第三航务工程局有限公司		13,750,000
销售产品或出售资产	2013年6月30日	2012年12月31日
中交一航局第一工程有限公司		440,000,000
Friede&Goldman,Llc.	162,030,888	371,586,291
中交股份		103,784,931
中国港湾工程有限责任公司		72,612,045
中交第三航务工程局有限公司	16,439,590	55,483,009
中交第一航务工程局有限公司	97,275,594	1,302,906
江苏龙源振华海洋工程有限公司	897,809	878,259
中交天津航道局有限公司		77,648
一航局二公局	188,037	-
	<u>276,831,918</u>	<u>1,045,725,089</u>

七 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

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

	2013年6月30日	2012年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>77,191,800</u>	<u>156,329,122</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：

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以内	14,695,326	16,536,126
一到二年	14,673,276	16,854,526
二到三年	14,670,926	15,158,692
三年以上	126,588,666	134,013,579
	<u>170,628,194</u>	<u>182,562,923</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 2013 年 6 月 30 日止，该等信用证项下尚未付款之金额约为 1,538,067,561 元(2012 年 12 月 31 日：1,668,474,175 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 22,880,238 元

九 其他事项

- (a) 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 2013 年 6 月 30 日止，本集团已投入余额 389,299,437 元(2012 年 12 月 31 日：508,910,320 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。

该项目的投入中包括本公司因向四川宏华石油设备有限公司(以下简称“四川宏华”)采购相关材料而支付的合同款项 82,000,000 元，截至 2013 年 6 月 30 日止，本集团已经对于该存货成本全额计提了存货跌价准备。期后，本公司经过与四川宏华的友好协商后拟达成协议，对合同所涉及的采购的存货进行抵扣和结算，四川宏华无需返还所收合同款项，公司也不再为前述合同承担任何责任，公司董事会于 2013 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第十九次会议决议通过了《关于与四川宏华石油设备有限公司签订协议书的议案》，授权管理层签署该协议书。

目前，本公司正在采取各种措施，对该项目已发生的资产投入进行逐步的消化或转用于其他项目中，以减轻合约最终履行的不确定性及已发生的资产投入可能对本集团财务报表产生的影响。同时，ADHK 公司就该销售采购合同项下的融资正在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

(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 2013 年 6 月 30 日及 2012 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 2013 年 06 月 30 日及 2012 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：

	2013 年 06 月 30 日(等值人民币)			合计
	美元	欧元	其他外币	
外币金融资产 -				
货币资金	2,092,128,623	125,517,791	5,492,485	19,216,441
应收款项	1,990,336,955	311,035,079	182,686,182	2,484,058,216
其他应收款	86,147,484	39,675,005	5,398,757	131,221,246
	4,168,613,062	476,227,875	193,577,424	2,634,495,903
外币金融负债 -				
短期借款	10,538,308,167	-	-	10,538,308,167
应付账款	698,963,689	152,499,203	85,210	851,548,102
一年内到期的非流动 负债	2,242,868,100	-	-	2,242,868,100
长期借款	994,770,700	-	-	994,770,700
其他应付款	4,594,136	4,980,390	-	9,574,526
	14,479,504,792	157,479,593	85,210	14,637,069,595
	2012 年 12 月 31 日(等值人民币)			
	美元	欧元	其他外币	合计
外币金融资产 -				
货币资金	1,832,767,311	115,015,607	13,778,862	1,961,561,780
应收款项	2,450,133,885	408,996,005	208,010,656	3,067,140,546
	4,282,901,196	524,011,612	221,789,518	5,028,702,326
外币金融负债 -				
短期借款	8,451,687,998	-	-	8,451,687,998

应付款项	350,409,535	177,255,284	-	527,664,819
一年内到期的非流动 负债	2,287,922,000	-	-	2,287,922,000
长期借款	873,684,500	-	-	873,684,500
	<u>11,963,704,033</u>	<u>177,255,284</u>	<u>-</u>	<u>12,140,959,317</u>

于 2013 年 06 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 1%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 103,108,917 元(2012 年 12 月 31 日：76,808,028 元)。

于 2013 年 06 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 1%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 3,187,483 元(2012 年 12 月 31 日：3,467,563 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 2013 年 06 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 994,770,700 元(2012 年 12 月 31 日：873,684,500 元)，以人民币计价的固定利率合同金额为 7,985,265,674 元(2012 年 12 月 31 日：7,984,665,674 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 2013 年度本集团无利率互换安排。

于 2013 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的长期带息债务利率上升或下降 100 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润会减少或增加约 9,947,707 元(2012 年度：减少或增加净利润约 8,736,845 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、应收票据和其他流动资产-银行理财产品等。

本集团银行存款和其他流动资产-银行理财产品主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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。

(3) 流动风险

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

于资产负债表日，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：

	2013年6月30日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	无限期	合计
金融资产 -						
货币资金	5,194,091,802					5,194,091,802
应收款项	4,155,475,102					4,155,475,102
应收票据	75,039,302					75,039,302
应收利息	25,189,365					25,189,365
可供出售金融资产	7,928,194,078				104,678,846	8,032,872,924
	<u>17,377,989,649</u>				<u>104,678,846</u>	<u>17,482,668,495</u>
金融负债 -						
短期借款	20,020,398,528					20,020,398,528
应付款项	3,218,666,958					3,218,666,958
应付票据	1,242,941,676					1,242,941,676
应付利息	303,205,926					303,205,926
应付股利	33,825,412					33,825,412
一年内到期的非流动 负债	6,007,232,586					6,007,232,586
长期借款	35,442,939	424,304,975	647,339,243			1,107,087,157
应付债券	356,381,944	2,272,401,944	3,948,200,000			6,576,983,888
	<u>31,218,095,969</u>	<u>2,696,706,919</u>	<u>4,595,539,243</u>			<u>38,510,342,131</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。

	2013年6月30日		2012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	994,770,700	974,224,589	873,684,500	818,922,763
应付债券	5,789,927,911	5,639,055,605	7,984,665,674	7,943,115,828
一年内到期债券	2,195,337,763	2,195,337,763		
	8,980,036,374	8,808,617,957	8,858,350,174	8,762,038,591

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 2013 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	-	51,429,237	-	51,429,237
可供出售金融资产				
-可供出售权益工具	-	104,678,846	-	104,678,846
-银行短期理财产品	-	7,928,194,078	-	7,928,194,078
	<u>-</u>	<u>8,084,302,161</u>	<u>-</u>	<u>8,084,302,161</u>

于 2012 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	-	26,009,477	-	26,009,477
可供出售金融资产				
-可供出售权益工具	-	124,222,545	-	124,222,545
-银行短期理财产品	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
	<u>-</u>	<u>1,150,232,022</u>	<u>-</u>	<u>1,150,232,022</u>

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

	2012 年 12 月 31 日	本年净增加	本年度公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本年度 计提的 减值	2013 年 06 月 30 日
金融资产-						
交易性金融 资产	26,009,477	-	25,419,760	-	-	51,429,237
可供出售金 融资产	1,124,222,545	6,827,227,236	100,966,842	157,249,524	(19,543,699)	8,032,872,924
	<u>1,150,232,022</u>	<u>6,827,227,236</u>	<u>126,386,602</u>	<u>157,249,524</u>	<u>(19,543,699)</u>	<u>8,084,302,161</u>
金融负债-						
交易性金融 资负债	-	(21,082)	-	-	-	(21,082)

十二 公司财务报表项目附注

(1) 应收账款

	2013年6月30日	2012年12月31日
应收账款	5,477,447,509	4,872,828,464
减：坏账准备	(521,124,570)	(402,368,505)
	<u>4,956,322,939</u>	<u>4,470,459,959</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以内	4,627,016,455	3,933,909,917
一到二年	465,827,125	610,326,899
二到三年	138,780,272	123,351,362
三年以上	245,823,657	205,240,286
	<u>5,477,447,509</u>	<u>4,872,828,464</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2013年6月30日				2012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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备信用风险组合								
-关联方	2,106,257,495	38%	-	-	1,617,791,219	33%	-	-
-第三方	3,258,892,330	60%	(442,596,732)	14%	3,206,776,880	66%	(365,972,637)	11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	112,297,684	2%	(78,527,838)	70%	48,260,365	1%	(36,395,868)	75%
	<u>5,477,447,509</u>	<u>100%</u>	<u>(521,124,570)</u>	<u>10%</u>	<u>4,872,828,464</u>	<u>100%</u>	<u>(402,368,505)</u>	<u>8%</u>

(c) 于2013年6月30日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

(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：

	2013年6月30日				2012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	2,556,906,974	78%	(52,146,771)	2%	2,556,309,118	80%	(31,728,187)	1%
一到二年	388,831,708	12%	(108,999,512)	30%	336,517,434	10%	(90,916,301)	27%

二到三年	87,650,836	3%	(55,947,637)	49%	123,242,362	4%	(52,620,183)	43%
三年以上	225,502,812	7%	(225,502,812)	100%	190,707,966	6%	(190,707,966)	100%
	<u>3,258,892,330</u>	<u>100%</u>	<u>(442,596,732)</u>	<u>14%</u>	<u>3,206,776,880</u>	<u>100%</u>	<u>(365,972,637)</u>	<u>11%</u>

(e) 于 2013 年 6 月 30 日，本公司单项金额虽不重大但单独进行减值测试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	20,320,845	(20,320,845)	100%	(i)
应收账款 2	24,172,339	(14,134,068)	58%	(ii)
应收账款 3	11,750,000	(7,637,500)	65%	(iii)
应收账款 4	2,560,000	(1,664,000)	65%	(iii)
应收账款 5	25,500,000	(16,575,000)	65%	(iii)
应收账款 6	27,994,500	(18,196,425)	65%	(iii)
	<u>112,297,684</u>	<u>(78,527,838)</u>	<u>70%</u>	

(i) 于 2013 年 6 月 30 日，因涉及合同纠纷，本公司认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账。

(ii) 于 2013 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 14,134,068 元。

(iii) 于 2013 年 6 月 30 日，因买方资金困难，本公司认为该应收账款收回风险较大，因此按 65% 计提坏账 44,072,925 元。

(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	3,500,000	3,500,000
应收账款 2	大力追讨	账龄	3,500,000	3,500,000
应收账款 3	大力追讨	账龄	1,717,998	1,717,998
应收账款 4	大力追讨	账龄	1,500,000	1,500,000
应收账款 5	大力追讨	账龄	1,160,000	1,160,000
应收账款 6	大力追讨	账龄	1,000,000	1,000,000
			<u>12,377,998</u>	<u>12,377,998</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：

	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
中交股份	<u>40,408,090</u>	<u>-</u>	<u>48,408,090</u>	<u>-</u>

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

公司名称	与本公司关系	2013年6月30日			2012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
上海振华重工集团(南通)有限公司	子公司	414,802,539	7.57%	-	203,028,952	4.17%	-
上海振华港口机械(香港)有限公司	子公司	177,273,396	3.24%	-	180,337,600	3.70%	-
上海振华重工机械配套有限公司	子公司	244,564,165	4.46%	-	144,454,055	2.96%	-
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	子公司	205,924,993	3.76%	-	116,635,791	2.39%	-
南通振华重型装备制造有限公司	子公司	133,276,987	2.43%	-	103,223,799	2.12%	-
上海港机重工有限公司	子公司	128,138,440	2.34%	-	68,602,656	1.41%	-
ZPMC GmbH Hamburg	子公司	80,583,031	1.47%	-	52,248,584	1.07%	-
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	子公司	55,057,191	1.01%	-	40,926,943	0.84%	-
上海振华船运有限公司	子公司	6,200,848	0.11%	-	6,200,848	0.13%	-
上海振华重工电气有限公司	子公司	15,905,735	0.29%	-	592,255	0.01%	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营企业受同一母公司控制	40,609,150	0.74%	-	42,508,950	0.87%	-
Friede&Goldman, Llc.	公司控制	160,090,117	2.92%	-	179,199,606	3.68%	-
中国港湾工程有限责任公司	受同一母公司控制	60,217,283	1.10%	-	152,838,218	3.14%	-
中交一航局第一工程有限公司	受同一母公司控制	99,000,000	1.81%	-	129,000,000	2.65%	-
中交第一航务工程局有限公司	受同一母公司控制	216,057,236	3.94%	-	113,640,319	2.33%	-
中交股份	本公司之母公司	40,408,090	0.74%	-	48,408,090	0.99%	-
中交第二航务工程局有限公司	受同一母公司控制	18,132,245	0.33%	-	17,530,000	0.36%	-
中交第三航务工程局有限公司	受同一母公司控制	3,996,000	0.07%	-	8,490,297	0.17%	-
中交天和机械设备制造有限公司	受同一母公司控制	600,000	0.01%	-	6,178,742	0.13%	-
中交第四航务工程局有限公司	受同一母公司控制	2,120,000	0.04%	-	2,120,000	0.04%	-
中交天津航道局有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	1,051,764	0.02%	-
中交公路规划设计院有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	422,750	0.01%	-
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%	-
岳阳城陵矶新港有限公司	受同一母公司控制	-	-	-	42,000	0.00%	-
一航局二公司	受同一母公司控制	3,300,049	0.06%	-	-	-	-
		<u>2,106,257,495</u>	<u>38.44%</u>	<u>-</u>	<u>1,617,791,219</u>	<u>33.19%</u>	<u>-</u>

(i) 于 2013 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	子公司	414,802,540	一年以内	8%
B 公司	第三方	368,658,847	一年以内	7%
C 公司	子公司	244,564,165	一年以内	4%
D 公司			一年以内/	4%
	受同一母公司控制	216,057,236	一到两年	
E 公司	子公司	205,924,993	一年以内	4%
		<u>1,450,007,781</u>		<u>27%</u>

(2) 其他应收款

	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
子公司往来款	7,239,676,816	7,139,556,944
应收员工互助会款项	103,114,041	109,243,885
应收未结算款税金	90,824,356	82,694,087
海关保证金	9,120,386	74,106,771
产品现场服务暂借款	94,496,531	49,731,163
应收单位借款	19,520,000	19,520,000
投标保证金款项	29,731,928	8,404,428
出口退税款项	58,975,089	1,516,922
政府补贴款项	300,000	300,000
其他	54,674,136	7,357,501
	<u>7,700,433,283</u>	<u>7,492,431,701</u>
减：坏账准备	-	-
	<u>7,700,433,283</u>	<u>7,492,431,701</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2013年6月30日	2012年12月31日
一年以内	7,577,553,983	7,334,862,889
一到二年	3,234,244	37,843,761
二到三年	1,317,578	3,239,561
三年以上	118,327,478	116,485,490
	<u>7,700,433,283</u>	<u>7,492,431,701</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2013年6月30日				2012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	7,596,179,099	99%	-	-	7,455,332,850	100%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	104,254,184	1%	-	-	37,098,851	-	-	-
	<u>7,700,433,283</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,492,431,701</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(c) 于 2013 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 2013 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 2013 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	2013年6月30日			2012年12月31日		
		金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
南通振华重型装备制造有限公司	子公司	2,033,485,588	26.41%	-	1,953,091,300	26.07%	-
上海振华重工集团(南通)有限公司	子公司	1,730,670,493	22.47%	-	1,799,416,525	24.02%	-
上海振华船运有限公司	子公司	1,148,497,778	14.91%	-	1,163,793,850	15.53%	-
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	子公司	694,622,404	9.02%	-	827,164,637	11.04%	-
上海振华重工机械配套有限公司	子公司	414,660,836	5.38%	-	728,923,905	9.73%	-
上海振华港口机械(香港)有限公司	子公司	826,129,738	10.73%	-	463,616,727	6.19%	-
上海港机重工有限公司	子公司	71,461,977	0.93%	-	126,445,956	1.69%	-
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	子公司	106,657,061	1.39%	-	71,294,761	0.95%	-
ZPMCGmbHHamburg	子公司	-	-	-	4,686,661	0.06%	-
上海江天实业有限公司	子公司	831,502	0.01%	-	831,502	0.01%	-
ZPMC Netherlands B.V.	子公司	-	-	-	176,274	0.00%	-
上海振华检测技术咨询有限公司	子公司	1,584,507	0.02%	-	86,726	0.00%	-
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	子公司	28,120	0.00%	-	28,120	0.00%	-
上海振华港机重工有限公司	子公司	211,046,812	2.74%	-	-	-	-
		<u>7,239,676,816</u>	<u>94.01%</u>	<u>-</u>	<u>7,139,556,944</u>	<u>95.29%</u>	<u>-</u>

(g) 于2013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
A公司	子公司	2,033,485,588	一年以内	26%
B公司	子公司	1,730,670,493	一年以内	22%
C公司	子公司	1,148,497,778	一年以内	15%
D公司	子公司	826,129,738	一年以内	11%
E公司	子公司	414,660,836	一年以内	5%
		<u>6,153,444,433</u>		<u>79%</u>

(3) 长期股权投资

	2013年6月30日	2012年12月31日
子公司(a)	4,139,669,024	4,039,669,024
合营企业(b)	144,260,297	147,056,419
联营企业(c)	110,480,064	29,703,740
其他长期股权投资(d)	27,440,000	27,440,000
	<u>4,421,849,385</u>	<u>4,243,869,183</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	2012年 12月31日	本年增减变动	2013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	-	-
上海振华重工机械配套有限公司	成本法	5,014,200	5,014,200	-	5,014,200	100%	100%	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	成本法	-	4,518,000	-	4,518,000	90%	90%	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	-	-
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	50,000,000	-	50,000,000	100%	100%	不适用	-	-
上海振华重工船舶运输有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000	100%	100%	不适用	-	-
上海振华检测技术咨询	成本法	7,000,000	7,000,000	-	7,000,000	100%	100%	不适用	-	-
ZPMC Netherlands B.V.	成本法	149,717	149,717	-	149,717	100%	100%	不适用	-	-
ZPMC GmbH Hamburg	成本法	207,940	207,940	-	207,940	100%	100%	不适用	-	-
南京宁高新通道建设有限公司(附注四(2))	成本法	100,000,000		100,000,000	100,000,000	100%	100%	不适用	-	-
			<u>4,039,669,024</u>	<u>100,000,000</u>	<u>4,139,669,024</u>				<u>-</u>	<u>-</u>

(b) 合营企业

核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增减变动				2013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 (附注十二(5))	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	147,056,419	-	(2,796,122)	-	-	144,260,297	50%	50%	不适用	-	-

(c) 联营企业

核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增减变动				2013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 (附注十二(5))	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动							
中交地产宜兴有 限公司(附注四 (12)b)	权益法	80,000,000	-	80,000,000	-	-	-	80,000,000	20%	20%	不适用	-	-
上海振华重工 (集团)常州油 漆有限公司	权益法	13,736,943	14,703,740	-	776,324	-	-	15,480,064	20%	20%	不适用	-	-
中交海洋工程船 舶技术研究 中心有限公司	权益法	15,000,000	15,000,000	-	-	-	-	15,000,000	25%	25%	不适用	-	-
			29,703,740	80,000,000	776,324	-	-	110,480,064				-	-

(d) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2012年 12月31日	本年增减变动	2013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
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	7.40%	7.40%	不适用	-	-	-
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	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	成本法	6,400,000	6,400,000	-	6,400,000	8%	8%	不适用	-	-	-
			<u>27,440,000</u>	<u>-</u>	<u>27,440,000</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(4) 营业收入和营业成本

	2013年1-6月	2012年1-6月
主营业务收入	9,998,472,301	9,406,304,710
其他业务收入	524,852,377	878,438,805
	<u>10,523,324,678</u>	<u>10,284,743,515</u>
	2013年1-6月	2012年1-6月
主营业务成本	9,369,628,115	8,824,380,910
其他业务成本	488,234,493	905,028,764
	<u>9,857,862,608</u>	<u>9,729,409,674</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

(i) 按产品分析如下:

	2013年1-6月		2012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	4,961,829,501	4,557,819,057	5,153,573,328	4,667,475,569
散货机件	1,759,729,366	1,751,107,331	1,117,747,768	1,177,200,272
海上重型装备	3,039,980,718	2,805,973,446	2,831,008,445	2,620,140,278
钢结构	236,932,716	254,728,281	303,975,169	359,564,791
	<u>9,998,472,301</u>	<u>9,369,628,115</u>	<u>9,406,304,710</u>	<u>8,824,380,910</u>

(ii) 按地区分析如下:

	2013年1-6月		2012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	1,886,086,893	1,870,154,665	2,139,948,428	2,079,075,397
亚洲(除中国大陆)	4,412,095,195	4,033,481,590	3,088,653,032	2,728,571,711
美洲	1,648,599,375	1,518,348,865	1,633,354,976	1,558,014,018
欧洲	1,531,938,201	1,466,398,703	1,663,150,002	1,671,505,174
非洲	176,626,069	169,616,576	541,487,660	466,447,822
中国大陆(外销)	202,241,581	186,109,341	39,623,415	42,216,413
大洋洲	140,884,987	125,518,375	300,087,197	278,550,375
	<u>9,998,472,301</u>	<u>9,369,628,115</u>	<u>9,406,304,710</u>	<u>8,824,380,910</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 2,720,549,891 元(2012 年 1-6 月: 2,239,467,775 元), 占本公司全部营业收入的比例为 27%(2012 年 1-6 月: 22%), 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	1,032,332,309	10%
B 公司	647,256,267	6%
C 公司	531,378,765	5%
D 公司	287,068,994	3%
E 公司	222,513,556	2%
	<u>2,720,549,891</u>	<u>26%</u>

(5) 投资(损失)/收益

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资损失(附注十二 (3))	(2,019,797)	17,391
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	<u>23,987,671</u>	<u>6,068,808</u>
	<u>21,967,874</u>	<u>6,086,199</u>

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量(母公司)

	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
净利润/(亏损)	72,953,045	(128,925,124)
加/(减): 资产减值准备	266,446,051	92,178,935
固定资产折旧	321,205,884	333,238,485
无形资产摊销	18,266,706	21,623,066
处置固定资产和无形资产的(收益)/损失	(268,765,431)	(101,140,781)
公允价值变动损失/(收益)	(27,378,359)	57,602,082
财务费用	339,756,345	302,399,922
投资损失/(收益)	(21,967,874)	(6,086,199)

递延所得税资产减少/(增加)	19,244,983	(17,532,102)
递延所得税负债(减少)/增加	-	-
存货的减少/(增加)	558,392,512	600,465,399
建造合同款的(增加)/减少	(750,526,258)	(1,697,934,543)
经营性应收项目的减少/(增加)	(254,622,457)	1,544,374,054
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>(295,607,796)</u>	<u>(108,370,437)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(22,602,649)</u>	<u>891,892,757</u>

(b) 现金净变动情况

	2013年1-6月	2012年1-6月
现金的期末余额	1,048,977,662	2,031,754,444
减：现金的年初余额	<u>2,137,291,866</u>	<u>1,654,563,902</u>
现金净增加额	<u>(1,088,314,204)</u>	<u>377,190,542</u>