

公司代码：600320、900947

公司简称：振华重工、振华 B 股

上海振华重工（集团）股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人宋海良、主管会计工作负责人黄庆丰及会计机构负责人（会计主管人员）王珏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	3
第二节	公司简介	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	4
第四节	董事会报告	5
第五节	重要事项	12
第六节	股份变动及股东情况	16
第七节	优先股相关情况	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节	财务报告	18
第十节	备查文件目录	155

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东南路3470号
公司注册地址的邮政编码	200125
公司办公地址	上海市东方路3261号
公司办公地址的邮政编码	200125
公司网址	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	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

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1992年2月14日
注册登记地点	上海市浦东南路3470号
企业法人营业执照注册号	310000400519752

税务登记号码	310115607206953
组织机构代码	60720695-3

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	10,323,941,401	11,242,970,559	-8.17
归属于上市公司股东的净利润	109,993,810	57,809,770	90.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-294,850,926	-72,105,791	308.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,754,232,188	-701,137,846	150.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,852,036,698	14,780,603,810	0.48
总资产	55,200,639,616	56,145,227,254	-1.68

(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)	0.025	0.013	92.31
稀释每股收益(元/股)	0.025	0.013	92.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.067	-0.016	318.75
加权平均净资产收益率(%)	0.74	0.40	增加0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.99	-0.50	减少1.49个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	10,462,670
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	1,205,922
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	453,854,025
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,160,265
少数股东权益影响额	-2,035,714
所得税影响额	-71,802,432
合计	404,844,736

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，公司在董事会制定的“4321”、“1521”战略和十三五规划的引领下，加强顶层设计和战略管理，围绕改革创新、降本增效、固本强基和队伍建设四条主线，继续进行转型升级，推进“六大集团”建设，在科技创新、自动化码头系统研发、一体化服务市场开拓等方面取得显著成果，整体经营取得了一定成效。公司实现营业收入人民币 103.24 亿元，实现归属于母公司的净利润为人民币 1.10 亿元，同比增加 90.27%。

国内经济下行压力较大，油价低迷给海工装备投入带来较大的影响，报告期内，公司实现新签合同额 18.55 亿美元，比去年同期下降 20.69%，其中：港机产品继续保持全球领先地位，签订青岛港自动化码头等多个重要项目，新签合同额 13.94 亿美元，比去年同期增长 28.96%；海工/钢构产品新签合同额 4.61 亿美元，比去年同期下降 63.35%。

(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	10,323,941,401	11,242,970,559	-8.17
营业成本	9,285,095,616	10,046,364,243	-7.58
销售费用	26,572,624	26,635,230	-0.24
管理费用	605,163,377	524,737,425	15.33
财务费用	434,860,863	654,380,158	-33.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,754,232,188	-701,137,846	150.20
投资活动产生的现金流量净额	819,437,931	-2,678,366,527	-130.59
筹资活动产生的现金流量净额	267,751,987	4,000,652,144	-93.31
研发支出	259,954,010	165,208,042	57.35
应收票据	53,960,330	289,299,440	-81.35
应收利息	5,540,452	45,655,159	-87.86
其他流动资产	2,955,111,212	5,960,761,626	-50.42
可供出售金融资产	665,882,116	455,820,453	46.08
长期股权投资	1,482,633,603	925,350,083	60.22
在建工程	3,898,713,793	2,805,490,499	38.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	28,752,000	-100.00
应付票据	1,196,819,542	1,934,231,179	-38.12
应付职工薪酬	37,792,077	245,562,935	-84.61
应付利息	207,058,806	595,551,629	-65.23
其他应付款	1,394,317,949	371,606,304	275.21
一年内到期的非流动负债	8,044,363,401	2,606,660,000	208.61
长期借款	548,136,000	2,490,090,000	-77.99
应付债券	0	3,799,615,401	-100.00

递延所得税负债	82,358,275	62,796,958	31.15
少数股东权益	299,929,587	180,601,966	66.07
资产减值损失	241,079,399	41,015,104	487.78
公允价值变动收益	28,369,355	-115,826,418	-124.49
投资收益	377,848,188	216,954,794	74.16
营业外收入	25,775,430	19,510,643	32.11
所得税费用	62,933,187	13,355,512	371.22
归属于母公司所有者的净利润	109,993,810	57,809,770	90.27
少数股东损益	-21,665,651	-12,760,784	69.78
以后将重分类进损益的其他综合收益	-38,615,550	-16,869,234	128.91
可供出售金融资产公允价值变动损益	-36,955,438	-16,774,272	120.31

营业收入、营业成本变动原因说明:主要系南京宁高新“建设-移交”项目于2014年末基本完工,而本期未有新“建设-移交”项目所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司本期研发支出增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期利息支出下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司订单增加,采购原材料支付货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行短期理财产品投资到期收回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期银行借款减少所致。

研发支出变动原因说明:主要系本期公司研发投入增加所致。

应收票据变动原因说明:主要系以票据形式结算方式减少所致。

应付票据变动原因说明:主要系报告期内兑付了到期的银行承兑汇票所致。

应付职工薪酬变动原因说明:主要系本期支付计提年终奖所致。

应付利息变动原因说明:主要系本期支付利息所致。

其他应付款变动原因说明:主要系本期收到关联方资金借款所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明:主要系公司的长期借款、应付债券将在一年内到期,重分类至一年内到期的非流动负债所致。

长期借款变动原因说明:主要系借款将于一年内到期的长期借款增加所致。

应付债券变动原因说明:主要系本期债券全部将于1年内到期,重分类至一年内到期的非流动负债所致。

递延所得税负债变动原因说明:主要系应纳税暂时性差异变动所致。

少数股东权益变动原因说明:主要系本期新增投资非全资子公司所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系计提合同预计损失、坏账准备、存货跌价准备增加所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系本期新增远期外汇合约公允价值增加所致。

投资收益变动原因说明:主要系银行短期理财产品到期使投资收益增加所致。

营业外收入变动原因说明:主要系本期非流动资产处置利得增加所致。

所得税费用变动原因说明:主要系本期利润增加所致。

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:主要系本期利润总额增加所致。

少数股东损益变动原因说明:主要系公司下属非全资子公司本期亏损增加所致。

以后将重分类进损益的其他综合收益变动原因说明:主要系公司可供出售金融资产公允价值变动损益增加所致。

可供出售金融资产公允价值变动损益变动原因说明:主要系本期银行短期理财产品到期转投资收益而使可供出售金融资产公允价值变动收益减少所致。

(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	6,228,253,796	5,391,917,193	13.43	9.65	7.23	增加 1.96 个百分点
海上重型装备	2,459,772,303	2,433,202,966	1.08	18.19	32.90	减少 10.95 个百分点
散货机件	852,451,562	795,009,404	6.74	-54.84	-59.14	增加 9.81 个百分点
BT 项目	4,735,351	4,607,235	2.71	-99.50	-99.34	减少 24.32 个百分点
钢结构	328,866,958	337,299,165	-2.56	-17.51	-13.87	减少 4.33 个百分点
船舶运输及其他	369,671,277	288,685,058	21.91	105.40	134.85	减少 9.79 个百分点
合计	10,243,751,247	9,250,721,021	9.69	-8.37	-7.62	减少 0.73 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(外销)	148,457,336	-54.04
亚洲(除中国大陆)	3,300,997,312	-24.72
欧洲	1,039,717,190	208.41
美洲	2,400,973,707	53.69
中国大陆	3,043,561,011	-27.66
非洲	267,940,691	-9.20
大洋洲	42,104,000	-39.98

主营业务分地区情况的说明

注 1: 地区分部报表中中国大陆(外销)项下列示金额为本公司出口外销至本公司之境外子公司或关联方,再由其销售至国内客户相关项目的主营业务收入及成本。

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:元

报告期末投资额	2,148,515,718
投资额增减变动数	1,436,794,910
上年同期投资额	711,720,808
投资额增减幅度(%)	202

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 (%)
中交建融资租赁有限公司	主营融资租赁业务	30
丰日电源电气集团股份有限公司	主营蓄电池、阀控密封铅酸蓄电池、直流电源设备和高低压成套电气设备等	6.38

(1) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300095	华伍股份	12,102,578	7.93	7.22	251,735,718	34,872,578	92,834,059	可供出售金融资产	出资
HK6198	青岛港	308,515,588	2.16	2.16	371,508,238		98,260,416	可供出售金融资产	市场购买
合计		320,618,166	/	/	623,243,956	34,872,578	191,094,475	/	/

(2) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
申银万国法人股	200,000	小于 0.01	小于 0.01	200,000	0	0	可供出售金融资产	认购
合计	200,000	/	/	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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
A银行	银行理财产品	991,040,000	2014-3-28	2015-3-26	到期付息	53,222,921	991,040,000	53,222,920	是	0	否	否	否
B银行	银行理财产品	350,000,000	2015-1-16	2015-7-10	到期付息	9,397,260			是	0	否	否	否
C银行	银行理财产品	420,000,000	2015-5-22	2015-11-18	到期付息	11,391,781			是	0	否	否	否
C银行	银行理财产品	80,000,000	2015-5-22	2015-11-20	到期付息	1,914,740			是	0	否	否	否
C银行	银行理财产品	450,000,000	2015-6-9	2015-12-6	到期付息	12,205,479			是	0	否	否	否
D银行	银行理财产品	500,000,000	2014-2-14	2015-2-10	到期付息	32,638,356	500,000,000	32,638,356	是	0	否	否	否
D银行	银行理财产品	750,000,000	2014-2-28	2015-2-12	到期付息	45,537,329	750,000,000	45,537,329	是	0	否	否	否
D银行	银行理财产品	620,000,000	2014-3-20	2015-3-13	到期付息	38,675,770	620,000,000	38,675,770	是	0	否	否	否



D银行	银行理财产品	1,000,000,000	2014-4-10	2015-4-2	到期付息	65,971,644	1,000,000,000	65,971,644	是	0	否	否	否
D银行	银行理财产品	500,000,000	2015-1-29	2015-7-21	到期付息	14,456,164			是	0	否	否	否
D银行	银行理财产品	400,000,000	2015-5-7	2015-11-5	到期付息	11,967,123			是	0	否	否	否
D银行	银行理财产品	200,000,000	2015-3-24	2015-12-31	到期付息	8,344,110			是	0	否	否	否
E银行	银行理财产品	770,000,000	2014-2-13	2015-2-12	到期付息	42,233,973	770,000,000	42,233,973	是	0	否	否	否
E银行	银行理财产品	790,000,000	2014-2-25	2015-2-25	到期付息	45,030,000	790,000,000	45,030,000	是	0	否	否	否
合计	/	7,821,040,000	/	/	/	392,986,650	5,421,040,000	323,309,992	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0						
委托理财的情况说明		注：截止报告日，上表所涉委托理财事项经公司第五届董事会第二十三次、第二十六次会议、第三十四次会议及2013年度股东大会、2014年度股东大会审议通过，相关额度均已获得审批。											

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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	4,859,589,520	21,200,098
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	1,529,584,521	-10,309,118
南通振华重型装备制造有限公司	安装大型港口设备、工程船舶和大型金属结构件及其部件、配件; 齿轮箱、集装箱厂桥、特重型桥梁钢构、海上重型机械设备织造、安装; 起重机租赁业务; 钢结构工程专业承包。	854,936,900	4,916,485,021	-180,794,221
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	1,260,688,047	9,845,727
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	300,000,000	2,244,021,241	-30,100,527
上海港机重工有限公司	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。	18,120,000 美元	809,033,891	23,092,214
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	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。	15,000,000	495,206,458	21,073,826
南京宁高新通道建设有限公司	主要经营宁高新通道项目的建设、投资、管理。	100,000,000	5,556,542,678	62,387,145
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	机械制造	303,000,000	2,295,450,030	-79,428,019
中交建融租赁有限公司	融资租赁	3,600,000,000	6,785,754,210	57,527,169
中交地产宜兴有限公司	主要经营房地产开发。	900,000,000	974,445,126	-3,304,745
江苏龙源振华海洋	钢结构制作、安装, 海上风电设施基础设施	260,000,000	611,965,052	11,051,119

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润/(亏损)
工程有限公司	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			

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

报告期内,公司非募集资金投资重大项目主要有长兴基地、南通基地、大型机械及工程设备等建设项目。截至 2015 年 6 月 30 日,项目投资、进度情况如下:

长兴基地基本建设本报告期已投入 289,760,742 元,完工进度 84%;

南通基地基本建设本报告期已投入 10,710,410 元,完工进度 99%;

基地在建大型机械及工程设备本报告期已投入 944,073,047 元,完工进度 96%;

其他项目金额较小,属技术改造及零星补缺。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉 及金 额	诉讼(仲 裁)是否形 成预计负 债及金额	诉讼(仲 裁)进展情 况	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
上海振华重工(集团)股份有限公司	江苏省苏中建设集团股份有限公司	无	仲裁	苏中建设集团股份有限公司(以下简称“苏中建设”)于 2008 年承建了公司工业研发 1 号楼的建设工 程,但双方在竣工结算中产生争 议。公司于 2013 年 9 月向上海仲 裁委员会提起仲裁申请,要求苏中 建设支付因工期拖延 744.4 万元 逾期违约金等,苏中建设于 2014 年 2 月向上海仲裁委员会提出反 请求,要求本公司向其支付约 1.62 亿元工程款及相关利息费用等。	744.4 万元+ 1.62 亿 元及相 关利息 费用	0	目前案件尚 在审理之 中。	案件尚未作 出裁决	案件尚未作 出裁决

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易
1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	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	向我公司采购港口机械	按市场价格作为定价基础	159,848,376	1.56
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	同上	同上	108,246,448	1.06
中交四航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	6,775,938	0.07
中国港湾工程有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	5,420,071	0.05
中交二航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	2,241,365	0.02
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	同上	同上	509,054	0.00
江苏龙源振华海洋工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	35,581,183	0.35
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	同上	同上	125,563	0.00
中交二公局第二工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	63,106,106	0.62
中交第二航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	32,817,985	0.32
中交第三公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	6,190,951	0.06
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	4,515,993	0.04
海南中交四航建设有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	17,202,584	0.17
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	同上	同上	3,418,803	0.03
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	为公司提供材料	同上	71,038,485	0.77

上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营公司	购买商品	为公司提供材料	同上	43,066,622	0.47
合计				/	560,105,527	5.58
关联交易的说明	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关联交易金额不超过80亿元人民币,股东大会已授权公司管理层办理相关具体事宜。					

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中交建融资租赁有限公司	联营公司	0	0	0	100,000,000	1,018,000,000	1,118,000,000
中交财务有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	0	300,000,000	300,000,000
中国交建	母公司	0	0	0	31,599,363	0	31,599,363
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	17,586,085	0	17,586,085
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	346,005	0	346,005
澳门振华港湾工程有限公司	母公司的全资子公司	0	0	0	6,593	0	6,593
合计		0	0	0	149,538,046	1,318,000,000	1,467,538,046
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					流动资金借款以及应付关联方发放的股利及注销子公司的投资款。		

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易
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	23,419,839	协议商定	23,419,839	否

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保
公司	公司本部	江苏燕尾港港口有限公司	19,184,000	2014年11月11日	2014年11月11日	2017年11月11日	连带责任担保	否	否	0	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						19,184,000						
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计						611,360,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,531,030,400						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						2,550,214,400						
担保总额占公司净资产的比例（%）						17.17						
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）						2,531,030,400						
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）						2,531,030,400						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

3 其他重大合同或交易

2015年6月30日，公司公告与青岛前湾智能集装箱码头有限公司签订自动化码头装卸系统总承包合同，详见《上海证券报》、《香港文汇报》。

七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	342,425
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国交通建设股份有限公司	0	1,265,637,849	28.83	0	无	0	国有 法人
ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	0	749,677,500	17.08	0	无	0	境外 法人
GIC PRIVATE LIMITED	-2,641,633	16,826,101	0.38		未知		未知
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	-2,407,478	15,713,579	0.36		未知		未知
ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION COMPANY LIMITED	0	14,285,700	0.33	0	无	0	境外 法人
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	-2,888,145	9,898,829	0.23		未知		未知
NAITO SECURITIES CO., LTD.	-2,248,816	8,333,276	0.19		未知		未知

招商证券股份有限公司—安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金	8,098,810	8,098,810	0.18		未知	未知
THE LIBRA GREATER CHINA FUND LTD	0	7,914,535	0.18		未知	未知
顾晓农	-2,550,000	7,447,244	0.17		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国交通建设股份有限公司	1,265,637,849	人民币普通股				
ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	749,677,500	境内上市外资股				
GIC PRIVATE LIMITED	16,826,101	境内上市外资股				
SCBHK A/C BBH S/A VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	15,713,579	境内上市外资股				
ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION COMPANY LIMITED	14,285,700	境内上市外资股				
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	9,898,829	境内上市外资股				
NAITO SECURITIES CO., LTD.	8,333,276	境内上市外资股				
招商证券股份有限公司—安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金	8,098,810	人民币普通股				
THE LIBRA GREATER CHINA FUND LTD	7,914,535	境内上市外资股				
顾晓农	7,447,244	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十大股东中，中国交通建设股份有限公司与 ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED、ZHEN HWA HARBOUR CONSTRUCTION COMPANY LIMITED 属关联方企业，最终控股股东为中国交通建设集团有限公司。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、2014 年 1 月 8 日，公司披露《关于股东权益变动的提示性公告》，香港振华工程有限公司（ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED）拟将持有的所有股份转让给中交国际（香港）控股有限公司，本次股份转让后，本公司控股股东和实际控制人均未发生变更，股份转让尚需取得国务院国资委等主管部门的批准。					

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

1、2015 年 3 月 30 日，陈刚先生因工作变动，不再担任公司副总裁职务。 2、2015 年 4 月 20 日，公司完成新一届董事会、监事会的换届选举，选举宋海良、黄庆丰、朱连宇、陈琦、严云福、刘启中、戴文凯、王珏、余廉、顾伟、葛明、凌河、杨钧为公司第六届董事会董事，崔伟、张明海、项旭东为公司第六届监事会监事，聘任黄庆丰为公司总裁，聘任朱连宇、刘启中、戴文凯、刘建波、周琦、陈斌、山建国、张健为公司副总裁，王珏为财务总监，严云福、费国为总工程师；李瑞祥为总经济师，孙厉为总法律顾问。
--

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：上海振华重工（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,380,869,641	3,213,863,458
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,352,356	25,735,001
衍生金融资产		
应收票据	53,960,330	289,299,440
应收账款	3,623,515,633	3,617,250,552
预付款项	1,072,064,524	1,251,617,828
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,540,452	45,655,159
应收股利		
其他应收款	694,344,112	719,907,041
买入返售金融资产		
存货	4,404,039,158	4,292,389,192
已完工尚未结算款	9,718,217,459	7,915,107,868
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,955,111,212	5,960,761,626
流动资产合计	24,933,014,877	27,331,587,165
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	665,882,116	455,820,453
持有至到期投资	-	-
长期应收款	5,509,758,132	5,339,170,148
长期股权投资	1,482,633,603	925,350,083
投资性房地产	367,826,671	374,881,869
固定资产	14,466,878,102	14,981,803,507
在建工程	3,898,713,793	2,805,490,499
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,342,650,078	3,382,763,696
开发支出		

商誉		149,212,956	149,212,956
长期待摊费用			
递延所得税资产		384,069,288	399,146,878
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,267,624,739	28,813,640,089
资产总计		55,200,639,616	56,145,227,254
流动负债：			
短期借款		20,828,249,126	20,658,839,765
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	28,752,000
衍生金融负债			
应付票据		1,196,819,542	1,934,231,179
应付账款		4,278,373,898	4,670,346,661
预收款项		274,720,066	273,533,666
已结算尚未完工款		2,392,129,164	2,719,392,340
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		37,792,077	245,562,935
应交税费		197,739,904	221,167,212
应付利息		207,058,806	595,551,629
应付股利		854,881	854,881
其他应付款		1,394,317,949	371,606,304
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		8,044,363,401	2,606,660,000
其他流动负债			
流动负债合计		38,852,418,814	34,326,498,572
非流动负债：			
长期借款		548,136,000	2,490,090,000
应付债券			3,799,615,401
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		240,352,273	212,244,416
递延收益		325,407,969	292,776,131
递延所得税负债		82,358,275	62,796,958
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,196,254,517	6,857,522,906
负债合计		40,048,673,331	41,184,021,478
所有者权益			
股本		4,390,294,584	4,390,294,584
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		5,543,176,483	5,543,176,483
减：库存股			
其他综合收益		280,979,120	319,540,042
专项储备			
盈余公积		1,554,606,025	1,554,606,025
一般风险准备			
未分配利润		3,082,980,486	2,972,986,676
归属于母公司所有者权益合计		14,852,036,698	14,780,603,810
少数股东权益		299,929,587	180,601,966
所有者权益合计		15,151,966,285	14,961,205,776
负债和所有者权益总计		55,200,639,616	56,145,227,254

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：上海振华重工（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目		期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,020,589,327	2,597,001,684
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,352,356	25,735,001
衍生金融资产			
应收票据		45,660,330	283,662,738
应收账款		6,373,031,112	6,005,595,333
预付款项		1,638,150,098	1,881,878,541
应收利息		5,540,452	45,655,159
应收股利			
其他应收款		10,206,505,483	8,721,426,218
存货		4,747,594,905	4,768,572,615
已完工尚未结算款		7,818,038,802	6,846,110,101
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,711,374,667	5,847,224,344
流动资产合计		35,591,837,532	37,022,861,734
非流动资产：			
可供出售金融资产		294,173,878	182,372,631
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,779,945,554	6,205,231,635
投资性房地产		367,826,671	374,881,869
固定资产		6,270,017,017	6,532,874,684
在建工程		1,256,333,953	921,306,519
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,247,501,067	1,264,092,505
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		384,022,735	399,100,325
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,599,820,875	15,879,860,168
资产总计		52,191,658,407	52,902,721,902
流动负债:			
短期借款		17,700,402,726	17,265,833,765
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			28,752,000
已结算尚未完工款		2,997,270,421	3,288,089,572
应付票据		1,512,786,936	1,925,331,179
应付账款		5,876,578,010	5,915,107,284
预收款项		201,293,110	174,334,030
应付职工薪酬		30,287,127	236,198,026
应交税费		2,509,721	6,577,373
应付利息		194,243,645	578,367,210
应付股利		352,598	352,598
其他应付款		1,351,167,147	1,360,934,528
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		6,544,363,401	1,139,520,000
其他流动负债			
流动负债合计		36,411,254,842	31,919,397,565
非流动负债:			
长期借款		161,136,000	1,773,090,000
应付债券			3,799,615,401
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		233,219,357	191,656,260
递延收益		259,061,065	233,929,227
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		653,416,422	5,998,290,888
负债合计		37,064,671,264	37,917,688,453
所有者权益:			
股本		4,390,294,584	4,390,294,584
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,789,984,601	5,789,984,601
减：库存股			
其他综合收益		232,087,748	351,090,634
专项储备			
盈余公积		1,554,097,752	1,554,097,752
未分配利润		3,160,522,458	2,899,565,878
所有者权益合计		15,126,987,143	14,985,033,449
负债和所有者权益总计		52,191,658,407	52,902,721,902

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

合并利润表
2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,323,941,401	11,242,970,559
其中：营业收入	10,323,941,401	11,242,970,559
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,603,726,455	11,304,230,914
其中：营业成本	9,285,095,616	10,046,364,243
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,954,576	11,098,754
销售费用	26,572,624	26,635,230
管理费用	605,163,377	524,737,425
财务费用	434,860,863	654,380,158
资产减值损失	241,079,399	41,015,104
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28,369,355	-115,826,418
投资收益（损失以“-”号填列）	377,848,188	216,954,794
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,283,520	-6,057,962
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,432,489	39,868,021
加：营业外收入	25,775,430	19,510,643
其中：非流动资产处置利得	11,259,699	10,246,093
减：营业外支出	946,573	974,166
其中：非流动资产处置损失	797,029	179,586
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,261,346	58,404,498
减：所得税费用	62,933,187	13,355,512
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,328,159	45,048,986
归属于母公司所有者的净利润	109,993,810	57,809,770
少数股东损益	-21,665,651	-12,760,784
六、其他综合收益的税后净额	-38,615,550	-16,869,234
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-38,560,922	-16,861,066
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类		

进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-38,560,922	-16,861,066
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-36,955,438	-16,774,272
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-1,605,484	-86,794
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-54,628	-8,168
七、综合收益总额		49,712,609	28,179,752
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,432,888	40,948,704
归属于少数股东的综合收益总额		-21,720,279	-12,768,952
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.025	0.013
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.025	0.013

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

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	10,277,190,028	10,582,198,283
减：营业成本	9,329,097,478	9,581,293,066
营业税金及附加	6,633,609	5,508,362
销售费用	23,137,898	24,802,219
管理费用	325,046,194	329,212,524
财务费用	475,666,453	609,227,007
资产减值损失	238,881,463	43,554,186
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	28,369,355	-102,055,374
投资收益（损失以“-”号填列）	384,481,857	220,042,515
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,917,189	-2,970,241
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	291,578,145	106,588,060
加：营业外收入	5,698,081	4,109,341
其中：非流动资产处置利得	1,691,396	2,226,852
减：营业外支出	9,321	137,161
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	297,266,905	110,560,240
减：所得税费用	36,310,325	9,475,546
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	260,956,580	101,084,694
五、其他综合收益的税后净额	-119,002,886	6,867,552

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-119,002,886	6,867,552
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-119,002,886	6,867,552
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		141,953,694	107,952,246
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
(二)稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,863,158,648	9,020,799,097
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	433,314,715	216,211,110
收到其他与经营活动有关的现金	108,242,136	150,121,635
经营活动现金流入小计	8,404,715,499	9,387,131,842
购买商品、接受劳务支付的现金	9,045,423,726	9,113,539,875
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	865,593,791	720,200,070

支付的各项税费		127,584,704	100,162,506
支付其他与经营活动有关的现金		120,345,466	154,367,237
经营活动现金流出小计		10,158,947,687	10,088,269,688
经营活动产生的现金流量净额		-1,754,232,188	-701,137,846
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,421,040,000	4,074,290,338
取得投资收益收到的现金		360,564,670	213,018,375
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,741,335	14,382,540
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			674,193,177
收到其他与投资活动有关的现金		24,469,788	36,800,934
投资活动现金流入小计		4,807,815,793	5,012,685,364
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,048,377,862	228,011,891
投资支付的现金		2,940,000,000	7,463,040,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,988,377,862	7,691,051,891
投资活动产生的现金流量净额		819,437,931	-2,678,366,527
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,225,744,856	22,131,286,501
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,319,790,901	1,513,285,875
筹资活动现金流入小计		17,545,535,757	23,644,572,376
偿还债务支付的现金		15,342,201,495	13,782,689,433
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		724,758,392	830,603,641
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,210,823,883	5,030,627,158
筹资活动现金流出小计		17,277,783,770	19,643,920,232
筹资活动产生的现金流量净额		267,751,987	4,000,652,144
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-667,042,270	621,147,771
加：期初现金及现金等价物余额		1,867,454,807	3,152,471,807
六、期末现金及现金等价物余额		1,200,412,537	3,773,619,578

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目		本期发生额	上期发生额
----	--	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,060,426,476	8,577,403,677
收到的税费返还		426,860,657	216,136,059
收到其他与经营活动有关的现金		69,943,629	114,545,057
经营活动现金流入小计		7,557,230,762	8,908,084,793
购买商品、接受劳务支付的现金		8,976,256,734	6,844,476,339
支付给职工以及为职工支付的现金		430,912,534	433,905,625
支付的各项税费		25,447,193	18,801,090
支付其他与经营活动有关的现金		71,787,373	87,849,236
经营活动现金流出小计		9,504,403,834	7,385,032,290
经营活动产生的现金流量净额		-1,947,173,072	1,523,052,503
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,421,040,000	4,074,290,338
取得投资收益收到的现金		360,564,670	213,018,375
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,691,396	2,391,540
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			405,315,906
收到其他与投资活动有关的现金		24,043,476	36,349,386
投资活动现金流入小计		4,807,339,542	4,731,365,545
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,783,515	139,220,976
投资支付的现金		2,948,000,000	7,836,040,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,268,783,515	7,975,260,976
投资活动产生的现金流量净额		1,538,556,027	-3,243,895,431
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		13,526,717,041	19,167,937,901
收到其他与筹资活动有关的现金		1,319,547,882	1,513,285,875
筹资活动现金流入小计		14,846,264,923	20,681,223,776
偿还债务支付的现金		13,098,874,080	12,999,528,433
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		593,102,720	733,340,921
支付其他与筹资活动有关的现金		1,176,585,120	5,030,627,158
筹资活动现金流出小计		14,868,561,920	18,763,496,512
筹资活动产生的现金流量净额		-22,296,997	1,917,727,264
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-430,914,042	196,884,336
加：期初现金及现金等价物余额		1,272,228,765	2,736,478,139
六、期末现金及现金等价物余额		841,314,723	2,933,362,475

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

合并所有者权益变动表
 2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	4,390,294,584	5,543,176,483		319,540,042		1,554,606,025		2,972,986,676	180,601,966	14,961,205,776	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并其他											
二、本年期初余额	4,390,294,584	5,543,176,483		319,540,042		1,554,606,025		2,972,986,676	180,601,966	14,961,205,776	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-38,560,922				109,993,810	119,327,621	190,760,509	
(一) 综合收益总额				-38,560,922				109,993,810	-21,720,279	49,712,609	
(二) 所有者投入和减少资本									141,047,900	141,047,900	
1. 股东投入的普通股									141,047,900	141,047,900	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											



1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	4,390,294,584	5,543,176,483		280,979,120		1,554,606,025		3,082,980,486	299,929,587	15,151,966,285

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	4,390,294,584	5,543,176,483		248,928,049		1,520,147,861		2,808,057,854	203,105,074	14,713,709,905
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并其他										
二、本年期初余额	4,390,294,584	5,543,176,483		248,928,049		1,520,147,861		2,808,057,854	203,105,074	14,713,709,905
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-16,861,066				57,809,770	87,231,048	128,179,752
(一) 综合收益总额				-16,861,066				57,809,770	-12,768,952	28,179,752
(二) 所有者投入和减少资本									100,000,000	100,000,000
1. 股东投入的普通股									100,000,000	100,000,000
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										



4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	4,390,294,584	5,543,176,483		232,066,983		1,520,147,861		2,865,867,624	290,336,122	14,841,889,657

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,390,294,584	5,789,984,601		351,090,634		1,554,097,752	2,899,565,878	14,985,033,449
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	4,390,294,584	5,789,984,601		351,090,634		1,554,097,752	2,899,565,878	14,985,033,449
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-119,002,886			260,956,580	141,953,694
（一）综合收益总额				-119,002,886			260,956,580	141,953,694
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	4,390,294,584	5,789,984,601		232,087,748		1,554,097,752	3,160,522,458	15,126,987,143

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,390,294,584	5,789,984,601		248,889,422		1,519,639,588	2,589,442,406	14,538,250,601
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	4,390,294,584	5,789,984,601		248,889,422		1,519,639,588	2,589,442,406	14,538,250,601
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,867,552			101,084,694	107,952,246
（一）综合收益总额				6,867,552			101,084,694	107,952,246
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								



4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	4,390,294,584	5,789,984,601		255,756,974		1,519,639,588	2,690,527,100	14,646,202,847

法定代表人：宋海良 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发,截止 2015 年 06 月 30 日止,本公司股数为 4,390,294,584 股,每股面值 1 元,股本共计 4,390,294,584 元。

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

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事设计、建造、安装和承包大型港口装卸系统和设备、海上重型装备、工程机械、工程船舶和大型金属结构件及部件、配件;船舶修理;自产起重机租赁业务,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 2015 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本集团在运用重要的会计估计时所采用的关键假设详见。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(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，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。本集团无持有至到期投资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产

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

(ii) 确认和计量

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

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

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

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

(iii) 金融资产减值

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

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

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

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

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

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

(iv) 金融资产的终止确认

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

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

(b) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债是指衍生性金融工具产生的金融负债。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账款、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。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

--	--	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货

(a) 分类

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

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在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。

13. 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等，由于其开工与完工日期通常分属于不同的会计年度，因此本集团采用建造合同核算其收入和成本。

- (a) 如果单项建造合同的结果能够可靠地估计，则根据该项合同完工进度按完工百分比法在资产负债表日确认该建造合同的收入与成本。
- (i) 对于大型港口设备，其完工进度按建造合同于期末达到的收入确认节点相应的完工百分比确定。本集团确立了下述三个收入确认节点：
- 第一节点：主体钢结构制作完成并已竖立。
- 第二节点：产品制造，安装及初步调试完成，产品出厂合格证明已出具，运输提单已取得，产品准备发运。
- 第三节点：产品经购买方最终验收交付，并取得购买方出具的最终交机证书。
- 本集团将对于上一年度已完成的建造合同按产品类别进行分析，并按达到上述收入确认节点时的成本占实际总成本的比例，计算确定达到各收入确认节点时应确认的完工百分比，并将其作为当期到达各收入确认节点相应应确认的完工百分比。
- (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。

14. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

(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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机械设备、办公及电子设备、运输工具(除船舶外)和船舶。

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

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

(2). 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40年	0%	2.5%-5%
机械设备	年限平均法	3-20年	0%/根据废钢价格计算	根据预计净残值及预计使用寿命计算确定
办公及电子设备	年限平均法	3-5年	0%	20%-33.3%
运输工具(除船舶外)	年限平均法	5年	0%	20%
船舶	年限平均法	10-25年	5%/10%	3.6%-9.5%

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。

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。

(3). 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。

17. 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18. 借款费用

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

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

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

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件使用费和专有技术等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

无形资产采用直线法在预计使用寿命内摊销。

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

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。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

24. 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬和离职后福利等。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

基本养老保险

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

补充养老保险

本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划。本集团按照工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

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

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

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

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

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

29. 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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对与子公司、联营企业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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

分部信息

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

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

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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

34. 其他

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

此外，本集团按照现行税收法规计算企业所得税及递延所得税，并考虑了适用的所得税相关规定及税收优惠。在正常的经营活动中，涉及的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所得税资产可以收回的可能性。暂时性差异主要包括可抵扣亏损、资产减值准备、尚未获准税前抵扣的预计负债、尚未支付的利息、工资薪金以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债的公允价值变动等事项的影响。递延所得税资产的确认是基于本集团的估计及假设该递延所得税资产于可预见的将来通过本集团持续经营产生足够的应纳税所得额而转回。同时，本集团也考虑了递延税项资产以及递延所得税负债转回时的税率。基于本公司多年来获评高新技术企业的历史经验以及对于研发项目的持续投入，本公司预计 2015 及以后年度能够获得高新技术企业资质，并据此按照优惠税率计算并确认递延税项资产和递延所得税负债。

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

(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。本集团在项目进行过程中，基于建造合同实际成本的发生情况及参考历史上同类产品的实际成本，对于建造合同的预计总成本进行持续地复核及修订，以使得该些合同的预计总成本近似于其最终实际成本。若未来该些合同的实际总成本和预计总成本存在差异，则该差异将对于本集团在本年度确认的成本产生影响。

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

(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，有关差额则会影应收款项的账面价值，以及在估计变动期间的减值损失。

(d) 存货减值

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

(e) 固定资产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。

(g) 商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

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

		年实际适用的企业所得税税率为 15% (2014 年度: 15%)。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

3. 其他

本公司及控股子公司适用的所得税率情况如下：

	注册地	2015 年度 适用税率	2014 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	江苏省南通市	25%	25%
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司(注 14)	江苏省南通市	15%	15%
上海振华重工集团(南通)有限公司	江苏省南通市	25%	25%
上海振华重工电气有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
南通振华重工钢结构加工有限公司	江苏省南通市	25%	25%
江阴振华港机钢结构制作有限公司	江苏省江阴市	25%	25%
上海振华重工钢结构有限公司	上海市浦东新区	25%	25%
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	20%	20%
Hotel de Herberg B.V.(注 2)	荷兰鹿特丹	20%	20%
ZPMC España S.L.(注 3)	西班牙洛斯瓦里奥斯	20%	20%
ZPMC GmbH Hamburg (注 4)	德国汉堡	33.76%	33.76%
ZPMC Lanka Company (Private) Limited (注 5)	斯里兰卡科伦坡	28%	28%
ZPMC North America Inc (注 6)	美国特拉华州	15%	15%
ZPMC Korea Co., LTD. (注 7)	韩国釜山	10%	10%
ZPMC Engineering Africa (PTY) LTD. (注 8)	南非共和国		
	夸祖鲁-纳塔尔省	28%	28%
ZPMC Engineering (India) Private Limited (注 9)	印度马哈拉施特拉邦	30%	30%
ZPMC Southeast Asia Holding PTE. LTD.(注 10)	新加坡	17%	17%
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn.Bhd. (注 11)	马来西亚	20%	20%
ZPMC Australia Company (PTY) LTD. (注 12)	澳大利亚新南威尔士州	30%	30%
上海振华重工港机通用装备有限公司(原：“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%
南京宁高新通道建设有限公司	江苏省南京市	25%	25%
启东海洋公司(注 13)	江苏省南通市	15%	15%
江苏道达海洋装备技术有限公司	江苏省南通市	25%	25%
道达(荷兰)海洋科技有限公司(注 2)	荷兰	20%	20%
加华海运有限公司(注 15)	香港	16.5%	16.5%

振华普丰风能(香港)有限公司(注 16)	香港	16.5%	16.5%
振华深德海上工程安装有限公司(注 17)	香港	16.5%	16.5%

- 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, 该公司本年度实际适用利得税税率为 **16.5%** (2014 年度: 16.5%)。
- 注 2: ZPMC Netherlands B.V.、Hotel de Herberg B.V.和道达(荷兰)海洋科技有限公司为注册于荷兰的私营有限责任公司, 根据荷兰相关所得税法的规定, 对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 20 万欧元以下征收所得税率为 20%, 在 20 万欧元以上征收所得税率为 25%。该公司本年度实际适用所得税税率为 20%。
- 注 3: ZPMC España S.L.为注册于西班牙的有限责任公司, 根据西班牙相关所得税法的规定, 对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 20 万欧元以下征收税率为 20%, 在 20 万欧元以上征收税率为 25%。该公司本年度实际适用所得税税率为 20%。
- 注 4: ZPMC GmbH Hamburg 为注册于德国的有限责任公司, 根据德国相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 32%, 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 **33.76%**(2014 年度: 33.76%)。
- 注 5: ZPMC Lanka Company (Private) Limited 为注册于斯里兰卡的有限责任公司, 根据斯里兰卡相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 **28%**(2014 年度: 28%)。
- 注 6: ZPMC North American Inc 为注册于美国的有限责任公司, 根据美国相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 15%。
- 注 7: ZPMC Korea Co., LTD.为注册于韩国的有限责任公司, 根据韩国相关所得税法的规定, 对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 2 亿韩元以下征收税率为 10%, 在 2 亿韩元以上征收税率为 20%。该公司本年度实际适用利得税税率为 10%。
- 注 8: ZPMC Engineering Africa (PTY) LTD.为注册于南非共和国的有限责任公司, 根据南非共和国相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 28%。
- 注 9: ZPMC Engineering (India) Private Limited 为注册于印度的有限责任公司, 根据印度相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 30%。
- 注 10: ZPMC Southeast Asia Holding PTE. LTD.为注册于新加坡的有限责任公司, 根据新加坡相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 17%。

- 注 11: ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn.Bhd 为注册于马来西亚的有限责任公司, 根据新加坡相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 20%。
- 注 12: ZPMC Australia Company (PTY) LTD. 为注册于澳大利亚的有限责任公司, 根据澳大利亚相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 30%。
- 注 13: 启东海洋公司于 2012 年 10 月被认定为高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201232001748), 该证书的有效期为 3 年。根据所得税法第二十八条的有关规定, 该公司本年实际适用的企业所得税税率为 15%(2014 年度: 15%)。
- 注 14: 上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司于 2013 年 8 月被认定为高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR201332000207), 该证书的有效期为 3 年。根据与当地税务主管机关沟通结果, 该公司本年实际适用的企业所得税税率为 15%(2014 年度: 25%)。
- 注 15: 加华海运有限公司为注册于中国香港的法团, 根据香港税务条例的规定, 该公司本年度实际适用利得税税率为 16.5%。
- 注 16: 振华普丰风能(香港)有限公司为注册于中国香港的法团, 根据香港税务条例的规定, 该公司本年度实际适用利得税税率为 16.5%。
- 注 17: 振华深德海上工程安装有限公司为注册于中国香港的法团, 根据香港税务条例的规定, 该公司本年度实际适用利得税税率为 16.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	662,498	593,298
银行存款	1,179,075,389	1,831,618,392
其他货币资金	1,201,131,754	1,381,651,768
合计	2,380,869,641	3,213,863,458
其中: 存放在境外的款项总额	286,764,410	280,065,264

其他说明

- (a) 于 2015 年 06 月 30 日, 其他货币资金包括:
- (i) 受到限制的存款计 1,180,457,104 元(2014 年 12 月 31 日: 1,346,408,651 元), 其中: 1,127,315,233 元(2014 年 12 月 31 日: 1,261,718,180 元)为期限为一年的银行定期存款; 53,141,871 元(2014 年 12 月 31 日: 84,690,471 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
- (ii) 存放于银行的结汇资金 30,543,002 元(2014 年 12 月 31 日: 35,243,117 元)。

(b) 列示于现金流量表的现金及现金等价物:

	2015 年 06 月 30 日
货币资金	2,380,869,641
减: 受到限制的存款(a)(i)	(1,180,457,104)
2015 年 06 月 30 日现金余额	1,200,412,537
减: 2014 年 12 月 31 日现金余额	(1,867,454,807)
现金净减少额	(667,042,270)

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	25,352,356	25,735,001
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	25,352,356	25,735,001
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	25,352,356	25,735,001

其他说明:

于 2015 年 06 月 30 日, 本集团与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同包括:

以美元兑换人民币之合同本金合计为 460,000,000 美元(2014 年: 900,000,000 美元); 合同约定的到期汇率区间为 6.2602 至 6.4815 (2014 年: 6.1380 至 6.3756); 合同将在 2015 年 11 月 10 日至 2016 年 3 月 18 日期间内到期(2014 年: 2015 年 2 月 27 日至 2015 年 12 月 10 日期间内到期)。

以上远期外汇合同在年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年末市场远期汇率计算的金额认列。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,960,330	286,949,440
商业承兑票据		2,350,000
合计	53,960,330	289,299,440

于 2015 年 06 月 30 日，本集团无任何应收票据质押给银行。

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	538,981,780	
合计	538,981,780	

于 2015 年 06 月 30 日，本集团已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额为 538,981,780 元(2014 年 12 月 31 日：736,843,666 元)。本集团无已贴现给他方但尚未到期的应收票据(2014 年 12 月 31 日：无)。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					-	107,819,500	2%	107,819,500	100%	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,270,672,152	94%	649,545,616	17%	3,621,126,536	4,216,845,878	95%	601,986,534	16%	3,614,859,344
- 关联方	504,248,250	11%			504,248,250	530,632,817	12%			530,632,817
- 第三方	3,766,423,902	83%	649,545,616	17%	3,116,878,286	3,686,213,061	83%	601,986,534	16%	3,084,226,527
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	291,666,254	6%	289,277,157	99%	2,389,097	150,713,451	3%	148,322,243	98%	2,391,208
合计	4,562,338,406	/	938,822,773	/	3,623,515,633	4,475,378,829	/	858,128,277	/	3,617,250,552

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一到六个月	2,092,519,191		0%
七到十二个月	575,727,597	(5,757,278)	1%
1 年以内小计	2,668,246,788	(5,757,278)	1%
1 至 2 年	296,698,043	(44,504,706)	15%
2 至 3 年	198,608,081	(59,582,424)	30%
3 年以上			
3 至 4 年	98,589,031	(49,294,515)	50%
4 至 5 年	55,501,065	(41,625,799)	75%
5 年以上	448,780,894	(448,780,894)	100%
合计	3,766,423,902	(649,545,616)	17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 80,694,496 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,007,773,070	(176,475,602)	22%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款	4,562,338,406	4,475,378,829
减：坏账准备	(938,822,773)	(858,128,277)
	<u>3,623,515,633</u>	<u>3,617,250,552</u>

应收账款账龄分析如下：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
一到六个月	2,353,802,866	2,566,020,262
七到十二个月	600,149,639	320,780,292
一到二年	586,445,097	746,891,289

二到三年	312,645,966	184,905,804
三到四年	148,819,831	137,810,365
四到五年	86,615,153	93,290,558
五年以上	473,859,854	425,680,259
	<u>4,562,338,406</u>	<u>4,475,378,829</u>

于 2015 年 06 月 30 日，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	107,819,500	(107,819,500)	100%	(i)
应收账款 2	50,365,000	(50,365,000)	100%	(i)
应收账款 3	24,454,461	(24,454,461)	100%	(ii)
应收账款 4	19,329,002	(19,329,002)	100%	(iii)
应收账款 5	17,168,596	(14,779,499)	86%	(iv)
应收账款 6	16,985,040	(16,985,040)	100%	(iii)
应收账款 7	12,736,882	(12,736,882)	100%	(iii)
应收账款 8	10,270,848	(10,270,848)	100%	(iii)
应收账款 9	9,448,360	(9,448,360)	100%	(iii)
应收账款 10	6,835,907	(6,835,907)	100%	(iii)
应收账款 11	6,540,360	(6,540,360)	100%	(iii)
应收账款 12	5,695,632	(5,695,632)	100%	(iii)
应收账款 13	4,016,666	(4,016,666)	100%	(iii)
	<u>291,666,254</u>	<u>(289,277,157)</u>	<u>99%</u>	

(i) 于 2015 年 06 月 30 日，因对方资金严重短缺，本公司认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账。

(ii) 于 2015 年 06 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 24,454,461 元。

(iii) 于 2015 年 06 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。

(iv) 于 2015 年 06 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 14,779,499 元。

本年度应收账款坏账准备变动表如下：

	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本年减少 转回(i)	转销	2015 年 06 月 30 日
应收账款坏 账准备	<u>858,128,277</u>	<u>80,694,496</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>938,822,773</u>

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	955,686,610	89%	1,089,915,302	87%
1 至 2 年	28,222,789	3%	68,499,834	5%
2 至 3 年	78,938,930	7%	70,546,682	6%
3 年以上	9,216,195	1%	22,656,010	2%
合计	1,072,064,524	100%	1,251,617,828	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2015 年 06 月 30 日，本公司账龄超过一年的预付款项金额为 116,377,914 元 (2014 年 12 月 31 日：161,702,526 元)，主要为预付海上重型装备产品中所用船体的委托加工款项和预付进口件及钢材采购款，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。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>202,806,434</u>	<u>19%</u>

其他说明

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,540,452	45,655,159
委托贷款		
债券投资		
合计	5,540,452	45,655,159

(2). 重要逾期利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

于 2015 年 06 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日, 应收利息余额为尚未到期的定期存款利息。

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明:

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	703,582,420	98%	9,238,308	2%	694,344,112	728,638,614	98%	8,731,573	2%	719,907,041
- 保证金(不含质量保证金)	156,764,108	22%			156,764,108	113,467,497	15%			113,467,497
- 员工个人借款、备用金	120,193,074	17%			120,193,074	118,467,627	16%			118,467,627

- 其他	426,625,238	59%	9,238,308	2%	417,386,930	496,703,490	67%	8,731,573	2%	487,971,917
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,416,691	2%	18,416,691	100%		18,416,691	2%	18,416,691	100%	
合计	721,999,111	/	27,654,999	/	694,344,112	747,055,305	/	27,148,264	/	719,907,041

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一到六个月	299,812,632		
七到十二个月	113,083,225	1,130,832	1%
1 年以内小计	412,895,857	1,130,832	1%
1 至 2 年	4,829,983	724,497	15%
2 至 3 年	635,726	190,718	30%
3 年以上			
3 至 4 年	895,040	447,520	50%
4 至 5 年	2,495,566	1,871,675	75%
5 年以上	4,873,066	4,873,066	100%
合计	426,625,238	9,238,308	2%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,116,327 元; 本期收回或转回坏账准备金额 609,592 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明:

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收未结算款税金	225,904,730	218,718,216
出口退税款项	58,010,446	150,221,658
海关保证金	117,990,212	69,159,590
产品现场服务暂借款	67,120,249	59,849,951
应收员工借款	53,072,825	58,617,676
投标保证金款项	38,773,896	44,281,407
应收租赁款	33,585,606	32,965,403
应收代第三方垫付款项	27,646,167	20,326,750
应收关联方资产处置款	10,000,000	10,000,000
应收押金	8,500	26,500
其他	89,886,480	82,888,154
减: 坏账准备	(27,654,999)	(27,148,264)
合计	694,344,112	719,907,041

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A 公司	海关保证金	117,990,212	一年以内	16%	
B 公司	租赁款	33,585,606	一年以内	5%	(264,018)
C 公司	股权转让及设备出售款	12,444,088	一年以内及四到五年	2%	(1,933,066)
D 公司	固定资产处置款	10,000,000	一到二年	1%	
E 公司	单位暂借款	8,000,000	一年以内	1%	
合计	/	182,019,906	/	25%	(2,197,084)

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

(e) 于 2015 年 06 月 30 日, 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他应收款 1	5,540,286	(5,540,286)	100%	(i)
其他应收款 2	4,214,642	(4,214,642)	100%	(ii)
其他应收款 3	3,037,042	(3,037,042)	100%	(i)
其他应收款 4	1,779,872	(1,779,872)	100%	(i)
其他应收款 5	1,692,765	(1,692,765)	100%	(i)
其他	2,152,084	(2,152,084)	100%	
	<u>18,416,691</u>	<u>(18,416,691)</u>	<u>100%</u>	

(i) 于 2015 年 06 月 30 日, 因项目合同取消, 对方未归还相关款项, 本公司认为该应其他应收款难以收回, 因此全额计提坏账。

(ii) 于 2015 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。

10、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,686,092,197	391,630,145	3,294,462,052	3,578,786,315	373,339,801	3,205,446,514
在产品	1,240,387,437	130,810,331	1,109,577,106	1,217,753,009	130,810,331	1,086,942,678

库存商品	11,153,985	11,153,985		11,153,985	11,153,985	
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,937,633,619	533,594,461	4,404,039,158	4,807,693,309	515,304,117	4,292,389,192

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	373,339,801	18,290,344				391,630,145
在产品	130,810,331					130,810,331
库存商品	11,153,985					11,153,985
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	515,304,117	18,290,344				533,594,461

存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
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
在制品	可变现净值低于在制品账面价值的差额	对外出售或使用于可变现净值高于成本的产品生产中
库存商品	可变现净值低于库存商品账面价值的差额	无

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：
(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	36,834,253,926
累计已确认毛利	3,162,512,523
减：预计损失	(326,633,286)
已办理结算的金额	(29,951,915,704)

建造合同形成的已完工未结算资产	9,718,217,459
-----------------	---------------

其他说明

已结算尚未完工款

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
累计已结算价款	17,407,470,204	14,402,951,125
减：累计已确认毛利	(1,775,194,094)	(1,103,905,727)
累计已发生成本	(13,253,006,283)	(10,600,431,627)
加：累计已确认的预计合同损失	12,859,337	20,778,569
	2,392,129,164	2,719,392,340

预计合同损失

	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 06 月 30 日
已完工未结算	292,239,376	130,261,267	(95,867,357)	326,633,286
已结算未完工	20,778,569	11,326,557	(19,245,789)	12,859,337
	313,017,945	141,587,824	(115,113,146)	339,492,623

于 2015 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 51,847,042,319 元(2014 年 12 月 31 日：48,400,598,010 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：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
银行已签发有效保函	14,680,516,510	15,999,993,998
银行未签发保函	1,761,661,981	2,272,099,932
	16,442,178,491	18,272,093,930

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税金	522,730,911	274,503,870
可供出售金融资产		
- 银行短期理财产品	2,432,380,301	5,686,257,756
合计	2,955,111,212	5,960,761,626

其他说明

银行短期理财产品系指公司向银行购买的低风险理财产品。由于自 2015 年 6 月 30 日起，上述短期理财产品均将于 12 个月内出售，因此在资产负债表中列示为其他流动资产。

银行短期理财产品的公允价值根据理财产品的本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。于 2015 年 06 月 30 日，本公司确认了银行短期理财产品 32,380,301 元的收益(2014 年 12 月 31 日：265,217,756 元)，并计入其他综合收益。

于 2015 年 06 月 30 日，银行短期理财产品 900,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：3,861,040,000 元)为质押给银行作为 900,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：3,870,000,000 元)短期借款的质押物。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
- 可供出售权益工具	623,243,956		623,243,956	433,180,453		433,180,453
- 银行短期理财产品	2,432,380,301		2,432,380,301	5,686,257,756		5,686,257,756
按成本计量的						
- 可供出售权益工具	72,638,160	30,000,000	42,638,160	52,640,000	30,000,000	22,640,000
减：列示于其他流动资产的可供出售金融资产	-2,432,380,301		-2,432,380,301	-5,686,257,756		-5,686,257,756
合计	695,882,116	30,000,000	665,882,116	485,820,453	30,000,000	455,820,453

以公允价值计量的可供出售权益工具包括：

本集团持有江西华伍制动器股份有限公司 7.22% 的股权(2014 年 12 月 31 日:7.93%)。该可供出售权益工具的公允价值根据深圳证券交易所 2015 年 06 月 30 日的收盘价,本公司应确认了可供出售权益工具 240,664,111 元的收益,已直接计入其他综合收益。

本集团持有青岛港国际股份有限公司 2.16% 的股份(2014 年 12 月 31 日:2.16%)。该可供出售权益工具的公允价值根据香港联合交易所 2015 年 06 月 30 日的收盘价,本公司应确认了可供出售权益工具 62,992,650 元的收益,已直接计入其他综合收益。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	319,587,195			319,587,195
公允价值	623,243,956			623,243,956
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	303,656,761			303,656,761
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
可供出售权益工具 - 成本										
21 世纪科技投资有限公司	30,000,000			30,000,000	30,000,000			30,000,000	8.96%	
南通振华宏晟重型锻压有限公司(i)	-			-					-	
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司	13,000,000			13,000,000					10%	

(ii)									
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	6,400,000			6,400,000				8%	
上海振华港机龙昌起重设备有限公司	800,000			800,000				10%	
上海振华港口机械(集团)沈阳电梯有限公司	1,500,000			1,500,000				10%	
上海振华港机(集团)宁波传动机械有限公司	740,000			740,000				7.40%	
申银万国法人股	200,000			200,000				小于0.01%	
丰日电气集团股份有限公司		19,998,160		19,998,160				6%	
合计	52,640,000	19,998,160		72,638,160	30,000,000			30,000,000	/

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

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	30,000,000		30,000,000
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	30,000,000		30,000,000

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

√适用 □不适用

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

 其他说明

15、持有至到期投资

√适用 □不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

 其他说明:

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
南京高速“建设 - 移交”项目应收款							
- 本金	5,076,938,969		5,076,938,969	5,076,938,969		5,076,938,969	
- 应收利息	432,819,163		432,819,163	262,231,179		262,231,179	

合计	5,509,758,132	5,509,758,132	5,339,170,148	5,339,170,148	/
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

2015 年 06 月 30 日

2014 年 12 月 31 日

南京高速“建设 - 移交”项目应
收款

- 本金	5,076,938,969	5,076,938,969
- 应收利息	432,819,163	262,231,179
	5,509,758,132	5,339,170,148

本集团于 2013 年度承接南京至高淳新通道工程及宁高城际轨道交通二期(跨湖段)工程项目(简称“南京高速‘建设 - 移交’项目”), 该项目总投资为 59.188 亿元, 项目建设期为 2 年, 回购期为 2.5 年, 投资收益为 3 - 5 年期银行贷款基准利率上浮 30%。本集团成立全资子公司南京宁高新通道建设有限公司负责该项目的投融资及建设管理, 该项目款项预计于 2016 年开始回收。

于 2015 年 6 月 30 日, 该长期应收款本金为本集团为南京高速“建设 - 移交”项目投入资金, 应收利息金额为按合同确认的融资回报。

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
江苏龙源振华海洋工程有限公司	162,922,641			4,511,524						167,434,165	
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	327,639			2,710,011						3,037,650	
振华海洋能源(香港)有限公司	6,633,668			-6,633,668						-	
小计	169,883,948			587,867						170,471,815	
二、联营企业											
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	15,079,243			-55,546						15,023,697	
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	14,349,607			223,462						14,573,069	
中交地产宜兴有限公司	174,686,810			-730,413						173,956,397	
中交建融租赁有限公司	551,350,475	540,000,000		17,258,150						1,108,608,625	

小计	755,466,135	540,000,000		16,695,653					1,312,161,788
合计	925,350,083	540,000,000		17,283,520					1,482,633,603

其他说明

18、投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	260,039,373	209,845,794		469,885,167
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	260,039,373	209,845,794		469,885,167
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	(55,489,717)	(39,513,581)		(95,003,298)
2. 本期增加金额	(4,392,865)	(2,662,333)		(7,055,198)
(1) 计提或摊销	(4,392,865)	(2,662,333)		(7,055,198)
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	(59,882,582)	(42,175,914)		(102,058,496)
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	200,156,791	167,669,880		367,826,671
2. 期初账面价值	204,549,656	170,332,213		374,881,869

2015 年 1-6 月投资性房地产计提折旧和摊销金额分别为 4,392,865 元和 2,662,333 元，计入其他业务支出(2014 年 1-6 月：4,392,865 元和 2,662,333 元)。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	船舶	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,255,482,729	6,661,313,784	218,420,298	294,493,376	5,787,470,598	24,217,180,785
2. 本期增加金额	84,700	41,446,573	3,702,677	6,181,470	14,738,886	66,154,306
(1) 购置	40,700	27,370,621	3,702,677	6,181,470		37,295,468
(2) 在建工程转入	44,000	14,075,952			14,738,886	28,858,838
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,110,824	22,845,582	6,381,485	19,611,303		52,949,194
(1) 处置或报废	4,110,824	22,845,582	6,381,485	19,611,303		52,949,194
4. 期末余额	11,251,456,605	6,679,914,775	215,741,490	281,063,543	5,802,209,484	24,230,385,897
二、累计折旧						
1. 期初余额	-2,343,584,007	-4,099,061,504	-145,543,394	-213,122,020	-2,434,066,353	-9,235,377,278
2. 本期增加金额	-171,355,332	-245,183,248	-10,149,983	-4,987,856	-133,132,053	-564,808,472
(1) 计提	-171,355,332	-245,183,248	-10,149,983	-4,987,856	-133,132,053	-564,808,472
3. 本期减少金额	-1,006,828	-21,173,457	-5,272,472	-9,225,198		-36,677,955
(1) 处置或报废	-1,006,828	-21,173,457	-5,272,472	-9,225,198		-36,677,955
4. 期末余额	-2,513,932,511	-4,323,071,295	-150,420,905	-208,884,678	-2,567,198,406	-9,763,507,795
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,737,524,094	2,356,843,480	65,320,585	72,178,865	3,235,011,078	14,466,878,102
2. 期初账面价值	8,911,898,722	2,562,252,280	72,876,904	81,371,356	3,353,404,245	14,981,803,507

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

于 2015 年 06 月 30 日，原值为 2,179,894,840 元(2014 年 12 月 31 日：原值为 2,138,858,322 元)的设备已提足折旧但仍在继续使用。

2015 年 1-6 月计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为 539,750,643 元、54,013 元及 25,003,816 元 (2014 年 1-6 月：507,659,824 元、112,324 元及 45,637,861 元)。

于 2015 年 06 月 30 日，固定资产中包括账面净值为 3,885,748,987 元(原值为 4,578,015,382 元)的房屋及建筑物(2014 年 12 月 31 日：账面净值为 3,963,077,361 元、原值为 4,578,015,382 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。

20、在建工程

□适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通基地基本建设	23,378,145		23,378,145	22,012,970		22,012,970

长兴基地基本建设	530,839,052		530,839,052	361,078,310		361,078,310
基地在建大型机械及工程设备	3,340,582,126		3,340,582,126	2,418,886,547		2,418,886,547
办公楼及附属设施	756,938		756,938	355,140		355,140
南汇基地基本建设	3,157,532		3,157,532	3,157,532		3,157,532
合计	3,898,713,793		3,898,713,793	2,805,490,499		2,805,490,499

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南通基地基本建设	6,465,698,000	22,012,970	10,710,410	(9,299,097)	(46,138)	23,378,145	99%	99%	-			自有资金及银行借款
长兴基地基本建设	8,645,540,000	361,078,310	289,760,742	-	(120,000,000)	530,839,052	84%	84%	23,531,836			自有资金及银行借款
基地在建大型机械及工程设备	3,517,356,000	2,418,886,547	944,073,047	(19,336,741)	(3,040,727)	3,340,582,126	96%	96%	101,148,165			自有资金及银行借款
办公楼及附属设施	5,000,000	355,140	624,798	(223,000)	-	756,938	100%	100%	-			自有资金及银行借款
南汇基地基本建设	504,500,000	3,157,532		-	-	3,157,532	90%	90%	-			自有资金及银行借款
合计	19,138,094,000	2,805,490,499	1,245,168,997	(28,858,838)	(123,086,865)	3,898,713,793	/	/	124,680,001		/	/

注 1：工程进度以预算及累计投入为基础进行估计。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)外购									
(2)自行培育									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额									
二、累计折旧									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
(2)其他									
4.期末余额									
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值									

2.期初账面价值									
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、期初余额									
二、本期变动									
加：外购									
自行培育									
企业合并增加									
减：处置									
其他转出									
公允价值变动									
三、期末余额									

其他说明

24、油气资产
适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件使用费	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,719,066,327			65,201,810	38,176,745	3,822,444,882
2. 本期增加金额					2,001,237	2,001,237
(1) 购置					1,505,510	1,505,510
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 本年在建工程转入					495,727	495,727
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	3,719,066,327			65,201,810	40,177,982	3,824,446,119
二、累计摊销						

1. 期初余额	-376,783,752			-31,098,984	-31,798,450	-439,681,186
2. 本期增加金额	-38,318,199			-3,260,090	-536,566	-42,114,855
(1) 计提	-38,318,199			-3,260,090	-536,566	-42,114,855
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	-415,101,951			-34,359,074	-32,335,016	-481,796,041
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,303,964,376			30,842,736	7,842,966	3,342,650,078
2. 期初账面价值	3,342,282,575			34,102,826	6,378,295	3,382,763,696

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

于 2015 年 1-6 月, 本集团研究开发支出共计 259,954,010 元(2014 年 1-6 月: 165,208,042 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 2015 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。

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明

27、商誉
适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
启东海洋公司	149,212,956					149,212,956
合计	149,212,956					149,212,956

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

 其他说明

28、长期待摊费用
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计					

 其他说明：

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,763,163,662	264,474,549	1,573,979,904	236,096,986
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	638,858,509	95,828,776	454,729,347	68,209,402
预计负债	233,219,357	34,982,904	191,656,260	28,748,439
未支付的工资薪金	29,373,536	4,406,030	272,277,266	40,841,590
未支付的利息	194,243,645	29,136,547	578,367,210	86,755,082
以公允价值计量且其			28,752,000	4,312,800

变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动			35,267,767	5,819,181
合计	2,858,858,709	428,828,806	3,135,029,754	470,783,480

(2). 未经抵销的递延所得税负债
适用 不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	182,669,445	27,400,417	188,275,408	28,241,309
可供出售金融资产公允价值变动	336,037,062	51,350,449	413,047,808	61,957,171
固定资产折旧	270,085,278	44,564,071	244,695,939	40,374,830
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	25,352,355	3,802,856	25,735,001	3,860,250
合计	814,144,140	127,117,793	871,754,156	134,433,560

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,335,520,543	1,050,720,191
合计	1,335,520,543	1,050,720,191

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	136,625,528	27,980,847	
2016 年	279,163,521	136,625,528	
2017 年	263,474,446	279,163,521	
2018 年	342,610,741	263,474,446	

2019 年	313,646,307	343,475,849	
合计	1,335,520,543	1,050,720,191	/

其他说明：

递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
递延所得税资产	44,759,518	71,636,602
递延所得税负债	44,759,518	71,636,602

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：

	2015 年 06 月 30 日		2014 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	384,069,288	2,560,461,920	399,146,878	2,660,979,187
递延所得税负债	82,358,275	515,747,372	62,796,958	397,703,580

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,389,088,000	4,370,000,000
抵押借款		
保证借款	2,531,030,400	2,727,316,000
信用借款	16,908,130,726	13,561,523,765
合计	20,828,249,126	20,658,839,765

短期借款分类的说明：

- (a) 于 2015 年 06 月 30 日，银行质押借款 900,000,000 元系由 900,000,000 元理财产品作为质押。
- (b) 于 2015 年 06 月 30 日，银行质押借款 80,000,000 美元，折合人民币 489,088,000 元系由定存保证金 80,000,000 美元，折合人民币 489,088,000 元作为质押。

- (c) 于 2015 年 06 月 30 日，银行保证借款 254,000,000 美元，折合人民币 1,552,854,400 元的保证借款系由本公司之子公司借入的银行借款，由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 2015 年 06 月 30 日，银行保证借款 160,000,000 美元，折合人民币 978,176,000 元系由本公司之子公司借入的银行借款，由本公司提供保证。

本集团 2015 年度短期借款利率区间为 1.18%至 6.00%（2014 年度：1.56%至 6.72%）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0	28,752,000
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		28,752,000
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	0	28,752,000

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,196,819,542	1,934,231,179
合计	1,196,819,542	1,934,231,179

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购及产品制造款	4,002,612,949	4,481,504,559
应付设备采购款	189,045,165	96,135,990
应付基建款	68,858,239	75,226,100
应付质保金	13,579,018	13,161,568
应付港使费	4,278,527	4,318,444
合计	4,278,373,898	4,670,346,661

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

	2015 年 06 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	3,721,660,247	87%	4,060,341,815	87%
一年以上	556,713,651	13%	610,004,846	13%
	4,278,373,898	100%	4,670,346,661	100%

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款主要为尚未进行最后清算的应付国外进口件采购款。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品及资产出售款	274,720,066	273,533,666
合计	274,720,066	273,533,666

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		未偿还或结转的原因	
合计				/
	2015 年 06 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	218,455,030	80%	242,547,552	89%
一年以上	56,265,036	20%	30,986,114	11%
	274,720,066	100%	273,533,666	100%

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项主要为尚未结清的预收备品备件销售款。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	-13,253,006,283
累计已确认毛利	-1,775,194,094
减：预计损失	12,859,337
已办理结算的金额	17,407,470,204
建造合同形成的已完工未结算项目	2,392,129,164

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	243,725,463	560,627,167	768,146,186	36,206,444
二、离职后福利-设定提存计划	1,837,472	131,328,356	131,580,195	1,585,633
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	245,562,935	691,955,523	899,726,381	37,792,077

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	210,975,170	434,613,102	644,831,383	756,889
二、职工福利费		13,238,776	13,238,776	
三、社会保险费	928,094	52,965,939	53,112,432	781,601

其中：医疗保险费	757,763	44,818,639	44,932,847	643,555
工伤保险费	111,984	4,344,453	4,353,987	102,450
生育保险费	58,347	3,802,847	3,825,598	35,596
四、住房公积金	512,785	44,867,247	44,918,997	461,035
五、工会经费和职工教育经费	31,121,189	7,274,715	4,188,985	34,206,919
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	188,225	7,667,388	7,855,613	
合计	243,725,463	560,627,167	768,146,186	36,206,444

于 2015 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,719,925	91,896,952	92,121,656	1,495,221
2、失业保险费	117,547	6,360,304	6,387,439	90,412
3、企业年金缴费		33,071,100	33,071,100	
合计	1,837,472	131,328,356	131,580,195	1,585,633

其他说明：

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-493,140,434	-226,015,081
消费税		
营业税	105,681,950	104,826,498
企业所得税	35,539,969	33,725,284
个人所得税	3,773,511	3,980,321
城市维护建设税	7,730,520	9,713,340
应交教育费附加	5,567,363	7,621,355
其他	9,856,114	12,811,625
待抵扣增值税金重分类至其他流动资产	522,730,911	274,503,870
合计	197,739,904	221,167,212

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	129,871,306	188,337,500
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付借款利息	77,187,500	407,214,129
合计	207,058,806	595,551,629

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	854,881	854,881
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	854,881	854,881

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
中交股份	502,283	502,283
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>854,881</u>	<u>854,881</u>

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程押金	126,854,072	137,534,163
关联方借款	1,118,000,000	100,000,000
应付关联方款项	78,840,533	52,997,700

应付中交股份投资款(i)	25,971,833	25,971,833
其他	44,651,511	55,102,608
合计	1,394,317,949	371,606,304

(i) 本集团于 2011 年度完成了注销一家下属子公司。该余额为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。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

	2015 年 06 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	1,265,358,264	91%	233,682,690	63%
一年以上	128,959,685	9%	137,923,614	37%
	1,394,317,949	100%	371,606,304	100%

(i) 于 2015 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的其他应付款主要为应付关联方款项、应付外包工程队押金款项及收取的质保金。

42、划分为持有待售的负债

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,250,448,000	2,606,660,000
1 年内到期的应付债券	3,793,915,401	
1 年内到期的长期应付款		
合计	8,044,363,401	2,606,660,000

其他说明:

(a) 一年内到期的长期借款

2015 年 06 月 30 日 2014 年 12 月 31 日

保证借款

- 美元借款

367,140,000

信用借款		
- 美元借款	1,100,448,000	489,520,000
- 人民币借款	1,650,000,000	650,000,000
质押借款		
- 人民币借款	1,500,000,000	1,050,000,000
抵押借款		
- 人民币借款		50,000,000
	4,250,448,000	2,606,660,000

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,887,000,000	1,687,000,000
抵押借款		130,000,000
保证借款		367,140,000
信用借款	2,911,584,000	2,912,610,000
减：一年内到期的长期借款	-4,250,448,000	(2,606,660,000)
合计	548,136,000	2,490,090,000

长期借款分类的说明：

于 2015 年 06 月 30 日，银行质押借款 1,887,000,000 元（2014 年 12 月 31 日：1,687,000,000）系由南京高速“建设-移交”项目长期应收账款作为质押。利息每季度支付一次，本金应分别于 2015 年 12 月 21 日到 2017 年 6 月 21 日之间到期偿还。

其他说明，包括利率区间：

(a) 长期借款到期日分析如下：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
一到二年	548,136,000	2,333,090,000
二到五年	-	157,000,000
	<u>548,136,000</u>	<u>2,490,090,000</u>

(b) 借款利率区间：

本集团 2015 年 1-6 月长期借款利率区间为 2.56%至 6.91%(2014 年度：2.56%至 6.91%)。

46、应付债券

适用 不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2011 年发行第一期中期票据(b)	0	3,799,615,401
合计	0	3,799,615,401

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。该债券应于 2016 年 2 月 23 日到期，重分类列示于一年内到期的非流动负债。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	减：一年内到期的非流动负债	期末余额
2011 年发行第一期中期票据(b)	3,800,000,000	2011 年 2 月 24 日	5 年	45,050,000	3,799,615,401	-11,400,000		5,700,000	-3,793,915,401	0
合计	/	/	/	45,050,000	3,799,615,401	-11,400,000		5,700,000	-3,793,915,401	0

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

其他说明：

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。该债券应于 2016 年 2 月 23 日到期，重分类列示于一年内到期的非流动负债。

47、长期应付款
适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明:

48、长期应付职工薪酬
适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表
适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况
适用 不适用

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得(损失以“-”表示)		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得(损失以“-”表示)		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

50、预计负债
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼	5,725,890	0	
产品质量保证	2,466,240	2,466,240	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	3,488,353	3,488,353	
预估售后服务成本	200,563,933	234,397,680	
合计	212,244,416	240,352,273	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	250,859,464	33,837,760	705,922	283,991,302	
土地补偿款	41,916,667		500,000	41,416,667	
合计	292,776,131	33,837,760	1,205,922	325,407,969	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
起重铺管船研发项目	100,000,000				100,000,000	
海底管道铺设研发项目	27,000,000				27,000,000	
钻井平台研发项目	19,550,000				19,550,000	
海洋工程定位系统研发项目	10,250,000				10,250,000	
浮吊研发项目	19,510,000				19,510,000	
运输就位系统研发项目	8,000,000				8,000,000	
自动化码头研发项目	21,900,000				21,900,000	
深海钻井船研究项目		16,000,000			16,000,000	
钻井包研发项目	8,000,000				8,000,000	
其他研发项目	36,649,464	17,837,760	(705,922)		53,781,302	
合计	250,859,464	33,837,760	(705,922)		283,991,302	/

其他说明：

- (a) 土地补偿款系本集团之子公司于 2007 年自上海世博土地储备中心取得的迁建基地的土地补偿款。该补偿金额按土地使用期限 50 年平均摊销。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动	2015 年 06 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>4,390,294,584</u>
	2013 年 12 月 31 日	本年增减变动	2014 年 12 月 31 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>4,390,294,584</u>

54、其他权益工具

适用 不适用

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,415,828,267			5,415,828,267
其他资本公积	127,348,216			127,348,216
合计	5,543,176,483			5,543,176,483

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

	2014 年 12 月 31 日	本年增减变动	2015 年 06 月 30 日
股本溢价	5,415,828,267	-	5,415,828,267
其他资本公积			
- 收购子公司少数股东权益	(711,345)	-	(711,345)
- 原制度资本公积转入	128,059,561	-	128,059,561
合计	5,543,176,483	-	5,543,176,483

	2013 年 12 月 31 日	本年增减变动	2014 年 12 月 31 日
股本溢价	5,415,828,267	-	5,415,828,267
其他资本公积			
- 收购子公司少数股东权益	(711,345)	-	(711,345)
- 原制度资本公积转入	128,059,561	-	128,059,561
合计	5,543,176,483	-	5,543,176,483

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			期转入损 益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	319,540,042	314,779,479	304,455,184	48,939,845	-38,560,922	-54,628	280,979,120
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动	321,642,049	316,439,591	304,455,184	48,939,845	-36,955,438		284,686,611

损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,102,007	-1,660,112			-1,605,484	-54,628	-3,707,491
其他综合收益合计	319,540,042	314,779,479	304,455,184	48,939,845	-38,560,922	-54,628	280,979,120

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,262,227,357			1,262,227,357
任意盈余公积	292,378,668			292,378,668
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,554,606,025			1,554,606,025

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,972,986,676	2,808,057,854
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,972,986,676	2,808,057,854
加:本期归属于母公司所有者的净利润	109,993,810	57,809,770
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,082,980,486	2,865,867,624

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,243,751,247	9,250,721,021	11,179,519,727	10,014,206,891
其他业务	80,190,154	34,374,595	63,450,832	32,157,352
合计	10,323,941,401	9,285,095,616	11,242,970,559	10,046,364,243

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下:

	2015 年 1-6 月		2014 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	6,228,253,796	5,391,917,193	5,680,119,060	5,028,587,596
海上重型装备	2,459,772,303	2,433,202,966	2,081,286,600	1,830,847,454
散货机件	852,451,562	795,009,404	1,887,679,639	1,945,718,522
BT 项目	4,735,351	4,607,235	951,769,195	694,497,705
钢结构	328,866,958	337,299,165	398,686,505	391,630,081
船舶运输及其他	369,671,277	288,685,058	179,978,728	122,925,533
	<u>10,243,751,247</u>	<u>9,250,721,021</u>	<u>11,179,519,727</u>	<u>10,014,206,891</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2015 年 1-6 月		2014 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	19,026,292	24,068,905	9,342,785	8,563,854
设备租赁及其他	61,163,862	10,305,690	54,108,047	23,593,498

80,190,154	34,374,595	63,450,832	32,157,352
------------	------------	------------	------------

(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 2,514,713,155 元(2014 年 1-6 月: 3,798,477,024 元), 占本集团全部营业收入的比例为 25%(2014 年 1-6 月: 34%), 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	580,613,060	6%
B 公司	415,913,854	4%
C 公司	296,570,799	3%
D 公司	219,193,715	2%
E 公司	176,442,213	2%
F 公司	170,918,327	2%
G 公司	168,357,396	2%
H 公司	166,990,549	2%
I 公司	162,548,529	2%
J 公司	157,164,713	2%
	2,514,713,155	25%

62、营业税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,511,877	1,681,901
城市维护建设税	2,116,746	4,666,918
教育费附加	1,956,562	3,795,616
资源税		
其他	1,369,391	954,319
合计	10,954,576	11,098,754

其他说明:

63、销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,305,210	13,578,316
差旅费	5,711,408	6,042,225
固定资产折旧费	54,013	112,324

运输费	9,658	12,033
办公费	92,942	9,499
广告宣传费	678,226	771,724
展览费	692,740	719,584
招投标费	1,221,340	2,315,063
其他	3,807,087	3,074,462
合计	26,572,624	26,635,230

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	259,954,010	165,208,042
职工薪酬	181,019,533	189,802,022
无形资产摊销	40,872,202	41,884,687
固定资产折旧费	25,003,816	45,637,861
税金	33,703,572	22,135,084
办公费	15,254,596	16,124,214
业务招待费	6,225,780	6,404,822
聘请中介机构费	2,715,576	3,487,429
差旅费	4,275,796	2,854,366
咨询费	1,191,231	868,739
会议费	416,916	355,208
保险费	4,031,805	1,864,603
信息化费用	5,783,653	2,549,131
维修费	1,457,002	1,138,221
其他	23,257,889	24,422,996
合计	605,163,377	524,737,425

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出 -	628,095,615	699,928,827
减：利息收入	-195,509,501	-109,910,713
汇兑损失	73,591,318	23,419,603
减：汇兑收益	-99,492,597	-26,389,250
中期票据发行成本折价摊销	5,700,000	5,700,000
其他	22,476,028	61,631,691
合计	434,860,863	654,380,158

费用按性质分类：

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用按照性质分类，列示如下：

2015 年 1-6 月

2014 年 1-6 月

耗用的原材料和低值易耗品等	5,865,605,213	6,452,528,652
外协费用	1,439,450,856	1,563,917,538
职工薪酬费用	691,955,523	619,171,519
折旧摊销费用	613,978,525	602,361,797
技术研发费	259,954,010	165,208,042
运输费用	279,586,119	331,465,276
现场安装费	160,509,945	153,169,228
能源费用	101,565,230	111,587,652
租赁费	79,873,062	85,365,213
售后成本	40,522,155	37,173,042
税金	33,703,572	22,135,084
办公费	15,347,538	16,133,663
差旅费	9,987,204	8,896,591
业务招待费	6,225,780	6,404,822
聘请中介机构费	2,715,576	3,487,429
信息化费用	5,783,653	2,549,131
其他费用		
	310,067,656	416,182,219
	9,916,831,617	10,597,736,898

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	81,201,231	-97,522,956
二、存货跌价损失	18,290,344	42,106,633
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他	141,587,824	96,431,427
合计	241,079,399	41,015,104

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-382,645	-94,141,488
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	28,752,000	-21,684,930
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	28,369,355	-115,826,418

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,283,520	-6,057,962
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算其他长期股权投资收益	2,382,098	976,195
持有可供出售金融资产 - 权益工具期间取得的投资收益		1,160,044
处置可供出售金融资产 - 银行理财产品取得的投资收益	323,309,992	192,108,022
处置可供出售金融资产 - 江西华伍取得的投资收益	34,872,578	28,768,495
合计	377,848,188	216,954,794

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,259,699	10,246,093	11,259,699
其中：固定资产处置利得	11,259,699	10,246,093	11,259,699
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,205,922	2,210,305	1,205,922
其他	13,309,809	7,054,245	13,309,809
合计	25,775,430	19,510,643	25,775,430

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	705,922	1,010,305	与收益相关
科技补助		1,200,000	与收益相关
土地补偿款	500,000		与资产相关
合计	1,205,922	2,210,305	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	797,029	179,586	797,029
其中：固定资产处置损失	797,029	179,586	797,029
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他	149,544	794,580	149,544
合计	946,573	974,166	946,573

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,506,746	3,983,202
递延所得税费用	39,426,441	9,372,310
合计	62,933,187	13,355,512

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	151,261,346
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,689,202
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-4,477,283
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	225,544
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,235,322
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	69,757,194
税率差导致的对所得税费用的影响	-10,235,322
技术开发费加计扣除	-6,067,841
所得税费用	62,933,187

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	33,837,760	87,861,013
押金及保证金收到的现金	29,832,929	16,411,157
收回员工借款	10,005,879	9,119,996
罚款收入收到的现金	2,143,763	2,713,399
其他	32,421,805	34,016,070
合计	108,242,136	150,121,635

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用支出	68,087,551	87,335,963
财务费用手续费	22,476,025	40,521,020
其他	29,781,890	26,510,254
合计	120,345,466	154,367,237

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,469,788	36,800,934
合计	24,469,788	36,800,934

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限制的银行存款	1,319,790,901	1,513,285,875
合计	1,319,790,901	1,513,285,875

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出受限制的银行存款	1,210,823,883	5,030,627,158
合计	1,210,823,883	5,030,627,158

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	88,328,159	45,048,986
加：资产减值准备	241,079,399	41,015,104
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	571,863,670	557,802,874
无形资产摊销	42,114,855	44,558,923
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,259,699	-10,066,507
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,369,355	115,826,418
财务费用（收益以“-”号填列）	443,762,142	512,316,516
投资损失（收益以“-”号填列）	-377,848,188	-216,954,794
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,077,590	13,422,425
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,561,317	-4,697,914
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,649,966	251,028,561
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-238,965,859	-992,515,269
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-247,398,306	-619,468,657
其他	-2,130,372,767	-438,454,512
经营活动产生的现金流量净额	-1,754,232,188	-701,137,846
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,200,412,537	3,773,619,578
减：现金的期初余额	1,867,454,807	3,152,471,807
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(667,042,270)	621,147,771

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,200,412,537	1,867,454,807
其中：库存现金	662,498	593,298
可随时用于支付的银行存款	1,179,075,389	1,831,618,392
可随时用于支付的其他货币资 金	20,674,650	35,243,117
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,200,412,537	1,867,454,807
其中：母公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,180,457,104	银行定期存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,180,457,104	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	246,325,765	6.1136	1,505,937,197
欧元	15,998,290	6.8699	109,906,652
港币	380,842	0.7886	300,332
阿曼里亚尔	760,163	14.1299	10,741,025
澳元	410,254	4.6993	1,927,907
斯里兰卡卢比	34,629,265	0.0463	1,603,335
印度卢比	14,754,522	0.0973	1,435,615
新加坡元	239,730	4.558	1,092,689
林吉特	499,478	1.6407	819,493
兰特	1,017,771	0.5051	514,076
韩元	19,162,022	0.0055	105,391
新加坡元	12,652	4.9232	62,288
英镑	2,027	9.6422	19,545
应收账款			
其中：美元	217,458,763	6.1136	1,329,455,892
欧元	75,614,627	6.8699	519,464,927
港币	206,025	0.7886	162,472
英镑	71,086	9.6422	685,425
新加坡元	4,263,283	4.558	19,432,045
加元	5,267,000	4.9232	25,930,494
沙特里亚尔	2,035,506	1.82	3,704,621
印度卢比	25,173,638	0.0973	2,449,395
斯里兰卡卢比	34,415,788	0.0463	1,593,451
澳元	498,430	4.6993	2,342,272
兰特	2,028,798	0.5051	1,024,746
韩元	48,268,000	0.0055	265,474
长期借款			
其中：美元	10,000,000	6.1136	61,136,000

其他说明：

2015 年 6 月 30 日

	外币余额	折算汇率	人民币余额
其他应收款-			
美元	5,128,421	6.1136	31,353,115
欧元	1,948,436	6.8699	13,385,560
澳元	355,028	4.6993	1,668,383
加元	168,079	4.9232	827,487
新加坡元	891,945	4.5580	4,065,485
韩元	107,473,809	0.0055	591,106
阿曼里亚尔	4,883	14.1299	68,996
			<u>51,960,132</u>
应付账款-			
美元	83,681,052	6.1136	511,592,479
欧元	33,129,837	6.8699	227,598,667
港币	78,850	0.7886	62,181
澳元	6,707	4.6993	31,517
新加坡元	20,935	4.5580	95,420
英镑	22,236	9.6422	214,404
			<u>739,594,668</u>
其他应付款-			
美元	210,343	6.1136	1,285,953
新加坡元	974,328	4.5580	4,440,987
			<u>5,726,940</u>
短期借款-			
美元	1,977,508,081	6.1136	12,089,693,406
欧元	4,156,643	6.8699	28,555,720
			<u>12,118,249,126</u>
一年内到期的长期借 款-			
美元	180,000,000	6.1136	<u>1,100,448,000</u>

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
适用 不适用

(1)、本期发生的非同一控制下企业合并
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2)、合并成本及商誉
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3)、被购买方于购买日可辨认资产、负债
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(2). 合并成本

适用 不适用

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产:		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债:		
借款		
应付款项		
净资产		
减: 少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因:

其他说明:

非一揽子交易
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因:

其他说明:

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司之全资子公司上海振华重工船舶运输有限公司于 2015 年 4 月 9 日投资 33,600,000 美元与振华物流集团有限公司新设成立控股子公司加华海运有限公司，上海振华重工船舶运输有限公司占股权比例 70%

本公司之全资子公司上海振华重工船舶运输有限公司于 2015 年 4 月 15 日投资 8,326,531 美元与普丰海洋工程有限公司新设成立控股子公司振华普丰风能(香港)有限公司，上海振华重工船舶运输有限公司占股权比例 51%。

本公司之全资子公司上海振华重工船舶运输有限公司于 2015 年 4 月 9 日投资 1,400,000 美元与 OFFSHORE TECH LLC 公司新设成立控股子公司振华深德海上工程安装有限公司，上海振华重工船舶运输有限公司占股权比例 70%。

6、其他

九、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海振华港机重工有限公司	上海市崇明县	上海市崇明县	机械制造	90%	-	投资设立
上海振华重工机械配套有限公司	上海市崇明县	上海市崇明县	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华港口机械(香港)有限公司	香港	香港	贸易销售	99.99%	-	投资设立
上海振华船运有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	船舶运输	55%	-	投资设立
南通振华重型装备制造有限公司	南通市	南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	南通市	南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工集团(南通)有限公司	南通市	南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工电气有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	电气设备研发	100%	-	投资设立
南通振华重工钢结构加工有限公司	南通市	南通市	机械制造	75%	25%	投资设立
江阴振华港机钢结构制作有限公司	江阴市	江阴市	机械制造	75%	25%	投资设立
上海振华重工钢结构有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	-	49%	投资设立
上海振华	上海市洋	上海市洋	船舶运输	100%	-	投资设立

报告

重工船舶运输有限公司	山保税港区	山保税港区				
上海振华检测技术咨询有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	技术咨询	100%	-	投资设立
ZPMC Netherlands B.V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	100%	-	投资设立
Hotel de Herberg B.V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC España S.L.	西班牙洛斯巴里斯	西班牙洛斯巴里斯	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC GmbH Hamburg	德国汉堡	德国汉堡	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Lanka Company (Private) Limited	斯里兰卡	斯里兰卡	贸易销售	70%	-	投资设立
ZPMC North America Inc	美国特拉华州	美国特拉华州	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Korea Co., LTD.	韩国釜山	韩国釜山	贸易销售	70%	-	投资设立
ZPMC Engineering Africa (PTY) LTD.	南非共和国夸祖鲁-纳塔尔省	南非共和国夸祖鲁-纳塔尔省	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Engineering (India) Private Limited	印度马哈拉施特拉邦	印度马哈拉施特拉邦	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Southeast Asia Holding PTE. LTD.	新加坡	新加坡	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn.Bhd.	马来西亚	马来西亚	贸易销售	-	70%	投资设立
ZPMC Australia Company (PTY) LTD.	澳大利亚新南威尔士州	澳大利亚新南威尔士州	贸易销售	100%	-	投资设立
南京宁高	江苏省南	江苏省南	贸易销售	100%	-	投资设立

报告

新通道建设有限公司	京市	京市				
上海振华重工港机通用装备有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	100%	-	同一控制下的企业合并
上海港机重工有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	-	74.02%	同一控制下的企业合并
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	张家港金港镇	张家港金港镇	机械制造	90%	-	同一控制下的企业合并
启东海洋公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	67%	-	非同一控制下的企业合并
江苏道达海洋装备技术有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	船舶设计	-	100%	非同一控制下的企业合并
道达(荷兰)海洋科技有限公司	荷兰	荷兰	船舶设计	-	100%	非同一控制下的企业合并
加华海运有限公司	香港	香港	船舶运输	-	70%	投资设立
振华普丰风能(香港)有限公司	香港	香港	船舶运输	-	51%	投资设立
振华深德海上工程安装有限公司	香港	香港	船舶运输	-	70%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
启东海洋公司	33%	(26,211,246)		(62,561,905)

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
启东海洋公司	730,280,108	1,394,033,781	2,124,313,889	-2,274,279,873	-39,585,246	-2,313,865,119	757,533,820	1,427,761,956	2,185,295,776	2,169,266,958	126,182,330	2,295,449,288

子公司名称	本期发生额				上期发生额(3-6月)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
启东海洋公司	169,719,422	-79,428,019	-79,428,019	-38,044,223	219,849,821	(54,052,636)		111,346,592

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:
(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:
(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

报告

减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏龙源振华海洋工程有限公司	江苏南通	江苏南通	海洋工程施工	50%		权益法
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	土耳其伊斯坦布尔	土耳其伊斯坦布尔	港口设备技术服务	50%		权益法
振华海洋能源(香港)有限公司	香港	香港	船舶运输	51%		权益法
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	上海浦东	上海浦东	船舶技术开发咨询	25%		权益法
中交地产宜兴有限公司	江苏无锡	江苏无锡	房地产开发	20%		权益法
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	江苏常州	江苏常州	经营油漆制造	20%		权益法
中交建融租赁有限公司	上海浦东	上海浦东	融资租赁	30%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏龙源振华海洋工程有限公司		江苏龙源振华海洋工程有限公司	
流动资产	254,296,677		211,625,542	
其中：现金和现金等价物	98,246,964		39,958,157	
非流动资产	357,668,375		366,512,542	
资产合计	611,965,052		578,138,084	
流动负债	193,044,018		151,900,718	
非流动负债	84,052,704		100,392,085	
负债合计	277,096,722		252,292,803	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	334,868,330		325,845,281	
按持股比例计算的净资产份额	167,434,165		162,922,641	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	72,047,681		50,562,210	
财务费用	5,445,430		3,656,096	
所得税费用	1,950,197			
净利润	11,051,119		-3,104,437	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,051,119		-3,104,437	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中交地产宜兴有限公司	中交建融租赁有限公司	中交地产宜兴有限公司	中交建融租赁有限公司
流动资产	968,521,030	4,930,152,921	1,013,691,641	1,597,793,808

报告

非流动资产	5,924,096	1,855,601,289	6,094,038	1,393,369,897
资产合计	974,445,126	6,785,754,210	1,019,785,679	2,991,163,705
流动负债	44,963,139	89,510,393	86,351,627	363,662,187
非流动负债	59,700,000	3,000,881,733	60,000,000	789,666,600
负债合计	104,663,139	3,090,392,126	146,351,627	1,153,328,787
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	869,781,987	3,695,362,084	873,434,052	1,837,834,918
按持股比例计算的净资产份额	173,956,397	1,108,608,625	174,686,809	551,350,475
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	173,956,397	1,108,608,625	174,686,809	551,350,475
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,001	151,106,661		
净利润	-3,304,745	57,527,169	-8,269,261	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,304,745	57,527,169	-8,269,261	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	3,037,651	6,961,307
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	(3,923,658)	(883,126)
--其他综合收益	-	
--综合收益总额	(3,923,658)	(883,126)
联营企业：		
投资账面价值合计	29,596,765	29,428,850
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	167,915	(4,815,740)



报告

--其他综合收益	-	
--综合收益总额	167,915	(4,815,740)

其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的,分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险:市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流

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

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的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2015年6月30日及2014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。

于 2015 年 6 月 30 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2015 年 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	1,505,937,197	109,906,652	18,621,696	1,634,465,545
应收款项	1,360,809,007	532,850,487	64,811,852	1,958,471,346
	<u>2,866,746,204</u>	<u>642,757,139</u>	<u>83,433,548</u>	<u>3,592,936,891</u>
外币金融负债-				
短期借款	12,089,693,406	28,555,720	-	12,118,249,126
应付款项	512,878,432	227,598,667	4,844,509	745,321,608
一年内到期的非				
流动负债	1,100,448,000	-	-	1,100,448,000
长期借款	61,136,000	-	-	61,136,000
	<u>13,764,155,838</u>	<u>256,154,387</u>	<u>4,844,509</u>	<u>14,025,154,734</u>
	2014 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	1,683,764,043	139,164,396	45,153,825	1,868,082,264
应收款项	1,529,630,490	406,439,231	394,484,760	2,330,554,481
	<u>3,213,394,533</u>	<u>545,603,627</u>	<u>439,638,585</u>	<u>4,198,636,745</u>
外币金融负债-				
短期借款	10,530,841,245			10,574,339,765
应付款项	458,520,216	188,429,025	380,279	647,329,520
一年内到期的非				
流动负债	856,660,000	-	-	856,660,000
长期借款	673,090,000	-	-	673,090,000
	<u>12,519,111,461</u>	<u>231,927,545</u>	<u>380,279</u>	<u>12,751,419,285</u>

于 2015 年 06 月 30 日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约 108,974,096 元(2014 年 12 月 31 日：增加或减少利润总额约 93,057,169 元)。

于 2015 年 06 月 30 日，对于本集团各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 1%，其它因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约 3,866,028 元(2014 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额约 3,136,761 元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2015 年 06 月 30 日，本集团无以美元计价的浮动利率合同(2014 年 12 月 31 日：1,284,990,000 元)，以人民币计价的固定利率合同金额为 487,000,000 元(2014 年 12 月 31 日：3,567,000,000 元)，以美元计价的固定利率合同金额为 61,136,000 元(2014 年 12 月 31 日：244,760,000 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 2015 年度本集团无利率互换安排。

于 2015 年 06 月 30 日，本集团无以浮动利率计价的浮动利率合同，如果以浮动利率计算的长期带息债务利率上升或下降 100 个基点，而其它因素保持不变，本集团的利息支出会增加或减少约 0 元(2014 年度：增加或减少利息支出约 12,849,900 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) 流动性风险

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

于 2015 年 6 月 30 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量(包括本金及利息)按到期日列示如下：

	2015 年 06 月 30 日			合计
	一年以内	一到二年	二到五年	
金融负债-				
短期借款	21,203,336,758	-	-	21,203,336,758
应付款项	5,672,691,847	-	-	5,672,691,847
应付票据	1,196,819,542	-	-	1,196,819,542
应付利息	207,058,806	-	-	207,058,806
应付股利	854,881	-	-	854,881
一年内到期的非				
流动负债	8,331,497,619			8,331,497,619
长期借款	32,430,010	568,126,019	-	600,556,029

应付债券	-	-	-	-
	36,644,689,463	568,126,019	-	37,212,815,482

于 2014 年 12 月 31 日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量（包括本金及利息）按到期日列示如下：

	2014 年 12 月 31 日			
	一年以内	一到二年	二到五年	合计
金融负债-				
短期借款	20,957,384,835	-	-	20,957,384,835
应付款项	5,041,952,965	-	-	5,041,952,965
应付票据	1,934,231,179	-	-	1,934,231,179
应付利息	595,551,629	-	-	595,551,629
应付股利	854,881	-	-	854,881
一年内到期的				
非流动负债	2,714,290,393	-	-	2,714,290,393
长期借款	117,470,593	2,396,259,890	162,154,624	2,675,885,107
应付债券	225,387,500	3,834,580,000	-	4,059,967,500
	31,587,123,975	6,230,839,890	162,154,624	37,980,118,489

十一、公允价值的披露

适用 不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		25,352,356		25,352,356
1. 交易性金融资产		25,352,356		25,352,356
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		25,352,356		25,352,356
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 可供出售金融资产	623,443,956	2,432,380,301		3,055,824,257
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	623,443,956			623,443,956
(3) 其他		2,432,380,301		2,432,380,301
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	623,443,956	2,457,732,657		3,081,176,613
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

第二层次公允价值计量的相关信息如下：

	2015 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产—				
美元远期外汇合同	25,352,356	现金流量折现模型	美元兑人民币 远期汇率	6.2602-6.4815
可供出售金融资产—				
银行短期理财产品	2,432,380,301	现金流量折现模型	合同约定收益率	4.25%- 6.74%

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

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

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

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

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

	2015 年 06 月 30 日		2014 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	548,136,000	529,392,095	2,490,090,000	2,404,939,576
应付债券	-	-	3,799,615,401	3,597,598,000
	<u>548,136,000</u>	<u>529,392,095</u>	<u>6,289,705,401</u>	<u>6,002,537,576</u>

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

9、其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中交股份	北京市东城区安定门外大街丙 88 号	港口工程承包及相关业务	16,174,735,425	28.828%	28.828%

本企业的母公司情况的说明

于 2015 年 06 月 30 日，中交股份和其所控股的香港振华工程有限公司(持有本公司 17.076%的股份)及澳门振华海湾工程公司(持有本公司 0.325%的股份)合计持有本公司 46.229%的股份(2014 年 12 月 31 日：46.229%)。

本企业最终控制方是中国交通建设集团有限公司

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司
澳门振华海湾工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第一航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局第一工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局第五工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局安装工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交二航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司

中交二航局第三工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交三航局兴安基建筑工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第四航务工程局有限公司	母公司的全资子公司
海南中交四航建设有限公司	母公司的全资子公司
中交四航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第一公路工程局第一工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第一公路工程局第六工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二公路工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司
中国交通建设美国公司	母公司的全资子公司
中交天和机械设备制造有限公司	母公司的全资子公司
中交财务有限公司	母公司的全资子公司
岳阳城陵矶新港有限公司	母公司的全资子公司
中国港湾工程有限责任公司	母公司的全资子公司
中交水运规划设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交公路规划设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司
Friede & Goldman, Llc.	母公司的全资子公司
中国交通物资有限公司	母公司的全资子公司
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司
天航局_滨海环保浚航工程有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Friede & Goldman, Llc.	销售产品	159,848,376	87,043,971
中交第四航务工程局有限公司	销售产品		51,406,171
中交水运规划设计院有限公司	销售产品		41,751,537
中交第三航务工程局有限公司	销售产品	108,246,448	40,969,786
中交一航局第一工程有限公司	销售产品	125,563	34,247,576
中交四航局第二工程有限公司	销售产品	6,775,938	9,156,836
中国港湾工程有限责任公司	销售产品	5,420,071	7,555,244
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	销售产品	4,515,993	821,607

江苏龙源振华海洋工程有限公司	销售产品	35,581,183	
中交二公局第二工程有限公司	销售产品	63,106,106	
中交第二航务工程局有限公司	销售产品	32,817,985	
中交第三公路工程局有限公司	销售产品	6,190,951	
海南中交四航建设有限公司	销售产品	17,202,584	
中交隧道工程局有限公司	销售产品	3,418,803	
中交二航局第二工程有限公司	销售产品	2,241,365	
中交一航局第二工程有限公司	销售产品	509,054	
中交第二公路工程局有限公司	接受劳务		407,837,404
中交二航局第三工程有限公司	接受劳务		244,562,096
中交股份	接受劳务		50,279,692
中交第三航务工程局有限公司	接受劳务		27,721,214
中交隧道工程局有限公司	接受劳务		2,961,653

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中交上海装备工程有限公司	采购产品	71,038,485	52,413,876
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	采购产品	43,066,622	51,545,821
中国交通物资有限公司	采购产品		33,719,262

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
振华海洋能源(香港)有限公司	122,380,000	2014年5月26日	2015年5月26日	是

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中交建融资租赁有限公司	38,000,000	2015.4.30	2016.4.29	
中交建融资租赁有限公司	760,000,000	2015.2.6	2016.2.5	
中交建融资租赁有限公司	200,000,000	2015.1.23	2016.1.22	

中交建融资租赁有限公司	100,000,000	2015.6.25	2016.6.24	
中交建融资租赁有限公司	20,000,000	2015.3.19	2016.3.18	
中交财务有限公司	300,000,000	2015.2.3	2016.2.2	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,630,400	3,543,100

本集团 2015 年 1-6 月关键管理人员人数为 24 人(2014 年 1-6 月：24 人)。

(8). 其他关联交易

向关联方支付利息

关联方	关联交易内容		2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
	内容			
中交建融资租赁有限公司	支付利息		22,294,071	-
中交财务有限公司	支付利息		5,796,000	-

6、 关联方应收应付款项
适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	FRIEDE & GOLDMAN, Llc	22,567,572		14,297,643	
应收账款	中国港湾工程有限责任公司	36,060,073		91,815,595	
应收账款	中交一航局第一工程有限公司	41,000,000		44,000,000	
应收账款	中交第一航务工程局有限公司	93,136,388		108,136,388	
应收账款	中交股份	37,449,077		58,739,753	

应收账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	50,526,931		4,158,337	
应收账款	中交第一公路工程局第六工程有限公司	14,160,000		16,160,000	
应收账款	中交第一公路工程局第一工程有限公司	5,760,000		6,760,000	
应收账款	中交第二航务工程局有限公司	21,284,975		8,694,975	
应收账款	中交第三航务工程局有限公司	103,539,273		71,896,273	
应收账款	中交天和机械设备制造有限公司	26,800		26,800	
应收账款	中交第四航务工程局有限公司	19,047,086		19,047,086	
应收账款	中交第二公路工程局有限公司	550,000		550,000	
应收账款	天航局_滨海环保浚航工程有限公司	2,170,000		2,170,000	
应收账款	中交公路规划设计院有限公司			422,750	
应收账款	中交上海装备工程有限公司	48,425		48,425	
应收账款	中交第三公路工程局有限公司	700,000			
应收账款	岳阳城陵矶新港有限公司	48,680		42,000	
应收账款	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	6,000,000		9,270,000	
应收账款	中交二航局第二工程有限公司	8,180,099		8,180,099	
应收账款	中交一航局第二工程有限公司	4,034,049		4,034,049	
应收账款	中交四航局第二工程有限公司	15,415,936		8,689,705	
应收账款	中交水运规划设计院有限公司	5,206,000		28,237,000	

应收账款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	1,100,000		6,810,000	
应收账款	中交一航局第五工程有限公司			52,861	
应收账款	海南中交四航建设有限公司	11,954,280		11,954,280	
应收账款	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	3,139,000		6,278,000	
应收账款	中交一航局安装工程服务有限公司	160,797		160,797	
应收账款	中国路桥工程有限责任公司	982,809			
其他应收款	中交一航局第一工程有限公司	10,000,000		10,000,000	
预付账款	中交股份	33,657,990		33,675,829	
预付账款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	2,200,000		2,200,000	
预付账款	中交上海装备工程有限公司	2,300,000			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中交财务有限公司	300,000,000	
应付账款	中交第二公路工程局有限公司	328,976,261	542,740,653
应付账款	中交二航局第三工程有限公司	266,444,730	436,381,667
应付账款	中交第三航务工程局有限公司	120,561,937	146,654,846
应付账款	中交隧道工程局有限公司	34,140,460	54,054,936
应付账款	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	8,867,960	16,507,869
应付账款	中交上海装备工程有限公司	32,642,747	15,374,859
应付账款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	10,051,352	10,051,352
应付账款	中交水运规划设计院有限公司	160,000	160,000
应付账款	中国交通物资有限公司	712,579	
应付账款	中交疏浚技术装备国	12,400	

	家工程研究中心有限公司		
预收账款	中交一航局第一工程有限公司	1,194,097	1,194,097
预收账款	中交三航局兴安建筑工程有限公司	200,000	200,000
应付股利	中交股份	502,283	502,283
应付股利	香港振华工程有限公司	346,005	346,005
应付股利	澳门振华港湾工程有限公司	6,593	6,593
应付利息	中交建融租赁有限公司	1,714,356	171,111
应付利息	中交财务有限公司	378,000	
其他应付款	中交建融租赁有限公司	1,118,000,000	100,000,000
其他应付款	中交股份	31,097,080	31,097,080
其他应付款	上海江天实业有限公司	17,586,085	17,586,085
其他应付款	中交第二公路工程局有限公司	14,667,932	14,796,932
其他应付款	中交二航局第三工程有限公司	9,052,063	9,052,063
其他应付款	中交第三航务工程局有限公司	4,437,460	4,437,460
其他应付款	中交隧道工程局有限公司	1,999,913	1,999,913

7、 关联方承诺

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

关联方为本集团提供劳务	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
中交第二航务工程局有限公司	40,226,953	40,226,953
中交第三航务工程局有限公司	37,439,931	37,439,931
中交股份	29,333,629	29,333,629
中交三航局兴安建筑工程有限公司	37,076,943	37,076,943
中交一航局安装工程有限公司	29,435,537	29,435,537
中交隧道工程局有限公司	4,543,079	4,543,079
中交第一航务工程局有限公司	1,000,000	1,000,000
	<u>179,056,072</u>	<u>179,056,072</u>
关联方为本集团建造基地及生产车间	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
中交第三航务工程局有限公司	<u>13,750,000</u>	<u>13,750,000</u>

向关联方销售产品或出售资产	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
中交第二航务工程局有限公司	281,229,718	-
中交第三航务工程局有限公司	167,178,065	37,938,701
中国港湾工程有限责任公司	60,066,120	5,988,053
中交四航局第二工程有限公司	34,536,478	41,312,416
中交第三公路工程局有限公司	22,536,908	-
江苏龙源振华海洋工程有限公司	19,054,031	54,635,214
中交二公局第二工程有限公司	13,965,347	-
F&G	8,831,868	238,167,735
中交二航局第二工程有限公司	6,763,332	9,004,698
中交水运规划设计院有限公司	6,672,629	6,672,629
中交一航局第一工程有限公司	5,840,442	5,966,005
中交隧道工程局有限公司	5,700,855	9,119,658
中交一航局第二工程有限公司	1,108,582	1,617,636
海南中交四航建设有限公司	507,461	17,710,045
中交第四航务工程局有限公司	333,806	333,806
中交股份	-	8,405,825
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	-	4,515,993
	634,325,642	441,388,414

向关联方投资	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
中国交通建设美国公司	73,428,000	73,428,000

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

以下为于资产负债表日，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：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	<u>361,342,228</u>	<u>82,860,285</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：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	15,570,926	14,492,026
一到二年	15,939,426	14,849,826
二到三年	15,880,026	15,229,026
三年以上	96,119,215	103,934,727
	<u>143,509,593</u>	<u>148,505,605</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 2015 年 06 月 30 日止，该等信用证项下尚未付款之金额约为 2,025,622,052 元(2014 年 12 月 31 日：2,062,335,305 元)。

(4) 投资承诺事项

根据本公司与中交股份于 2014 年 12 月 19 日签订的协议，本公司承诺向其下属子公司中国交通建设美国公司增资 1,200 万美元。于 2015 年 6 月 30 日，本公司尚未出资。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

于 2015 年 6 月 30 日，本集团重大或有事项列示如下：

- (1) 苏中建设集团股份有限公司(以下简称“苏中建设”)于 2008 年承建了公司工业研发 1 号楼的建设工程，但双方在竣工结算中产生争议。公司于 2013 年 9 月向上海仲裁委会提起仲裁申请，要求苏中建设支付因工期拖延 744.4 万元逾期违约金等，苏中建设于 2014 年 2 月向上海仲裁委员会提出反请求，要求本公司向其支付约 1.62 亿元工程款及相关利息费用等，目前该仲裁案件仍处于审理阶段。公司认为该仲裁案件不会对本公司 2015 年 1-6 月财务报表产生重大影响。
- (2) 2008 年公司与 Fluor Limited(以下简称“福陆”)就英国风力电站项目签订了风力发电钢管桩产品的销售及安装协议。在该项目建造过程中，公司与福陆本着友好协商的合作精神保持正常的争议处理沟通机制，2010 年针对合同执行情况，经公司董事会审议相关事项后公司与福陆签署相互免责信函，并在 2011 年结清了该项目尾款。之后，福陆向公司提出质量索赔，并要求兑付公司就该项目签发的见索即付的质量保函，公司拒绝了该索赔要求。福陆于 2014 年 3 月 20 日径直向保函开立银行兑付了前述金额为 23,409,750 欧元的保函。

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

针对该诉讼，公司高度重视，已成立专门工作组并聘请了高水平的国内外律师团队，积极主张公司权利，保护公司正当权益不受侵害。目前，该案尚未实体开庭，仍在审理过程中。因此，公司尚无法对该案件可能发生的结果及公司可能因本案发生的损失或收益的可能性及金额进行可靠地估计。公司将根据案件进展，及时披露相关影响。

- (3) 2014 年 12 月 31 日，本集团为客户江苏燕尾港港口有限公司提供财务担保的金
 额为人民币 19,184,000 元，将在 2017 年 11 月 11 日到期。上述金额反映该企业
 违约将给本集团造成的最大损失。江苏燕尾港港口有限公司财务状况良好，预期
 不存在重大债务违约风险，本集团未确认与财务担保相关的预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果 的影响数	无法估计影响数的 原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数

--	--	--	--

(2). 未来适用法

适用 不适用

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

(4). 其他说明:

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						107,819,500	2%	107,819,500	100%	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,993,732,102	-	623,090,087	-	6,370,642,015	6,579,816,743	-	576,612,618		6,003,204,125
-关联方	3,490,582,870	48%			3,490,582,870	3,054,340,373	44%			3,054,340,373
-第三方	3,503,149,232	48%	623,090,087	18%	2,880,059,145	3,525,476,370	52%	576,612,618	16%	2,948,863,752
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	291,666,254	4%	289,277,157	99%	2,389,097	150,713,451	2%	148,322,243	98%	2,391,208
合计	7,285,398,356	/	912,367,244	/	6,373,031,112	6,838,349,694	/	832,754,361	/	6,005,595,333

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
一到六个月	1,869,621,123	-	0%
七到十二个月	570,805,610	5,708,056	1%
1 年以内小计	2,440,426,733	5,708,056	1%
1 至 2 年	293,359,288	44,003,893	15%
2 至 3 年	195,106,399	58,531,920	30%
3 年以上			
3 至 4 年	92,105,747	46,052,873	50%
4 至 5 年	53,433,769	40,076,049	75%
5 年以上	428,717,296	428,717,296	100%
合计	3,503,149,232	623,090,087	18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

应收账款账龄分析如下：

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
六个月以内	5,138,965,123	4,996,010,253
七到十二个月	593,057,651	310,875,441
一到二年	582,006,342	740,928,018
二到三年	309,144,284	180,939,289
三到四年	142,336,547	134,202,122
四到五年	66,092,153	69,767,558
五年以上	453,796,256	405,627,013
	<u>7,285,398,356</u>	<u>6,838,349,694</u>

于 2015 年 06 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	107,819,500	(107,819,500)	100%	(i)
应收账款 2	50,365,000	(50,365,000)	100%	(i)
应收账款 3	24,454,461	(24,454,461)	100%	(ii)
应收账款 4	19,329,002	(19,329,002)	100%	(iii)
应收账款 5	17,168,596	(14,779,499)	86%	(iv)
应收账款 6	16,985,040	(16,985,040)	100%	(iii)
应收账款 7	12,736,882	(12,736,882)	100%	(iii)
应收账款 8	10,270,848	(10,270,848)	100%	(iii)
应收账款 9	9,448,360	(9,448,360)	100%	(iii)
应收账款 10	6,835,907	(6,835,907)	100%	(iii)
应收账款 11	6,540,360	(6,540,360)	100%	(iii)
应收账款 12	5,695,632	(5,695,632)	100%	(iii)
应收账款 13	4,016,666	(4,016,666)	100%	(iii)
	<u>291,666,254</u>	<u>(289,277,157)</u>	<u>99%</u>	

(i)于 2015 年 06 月 30 日,因对方资金严重短缺,本公司认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账。

(ii)于 2015 年 06 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 24,454,461 元。

(iii)于 2015 年 06 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。

(iv)于 2015 年 06 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 14,779,499 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,211,232,309	100%	4,726,826		10,206,505,483	8,726,153,044	100%	4,726,826		8,721,426,218
保证金	148,714,108	2%			148,714,108	104,691,000	1%			104,691,000
员工个人借款、备用金	101,698,960	1%			101,698,960	104,146,946	1%			104,146,946
其他	9,960,819,241	97%	4,726,826		9,956,092,415	8,517,315,098	98%	4,726,826		8,512,588,272
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,049,965		12,049,965	100%	0	12,049,965		12,049,965	100%	0
合计	10,223,282,274	/	16,776,791	/	10,206,505,483	8,738,203,009	/	16,776,791	/	8,721,426,218

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:1 年以内分项			

一到六个月	9,844,843,119		
七到十二个月	107,742,262	(1,077,423)	1%
1 年以内小计	9,952,585,381	(1,077,423)	
1 至 2 年	4,218,676	(632,801)	15%
2 至 3 年	180,855	(54,256)	30%
3 年以上			
3 至 4 年	521,922	(260,961)	50%
4 至 5 年	2,444,088	(1,833,066)	75%
5 年以上	868,319	(868,319)	100%
合计	9,960,819,241	(4,726,826)	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计	/		/	/	/
----	---	--	---	---	---

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
A 公司	子公司暂借款	2,339,976,704	一年以内	23%	-
B 公司	子公司暂借款	1,715,874,619	一年以内	17%	-
C 公司	子公司暂借款	1,678,278,431	一年以内	16%	-
D 公司	子公司暂借款	1,307,507,641	一年以内	13%	-
E 公司	子公司暂借款	907,081,639	一年以内	9%	-
合计	/	7,948,719,034	/	78%	-

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2015 年 06 月 30 日

2014 年 12 月 31 日

子公司往来款	9,600,019,712	8,107,242,962
应收未结算款税金	219,887,594	181,016,553
出口退税款项	58,010,446	150,221,658
海关保证金	117,990,212	69,159,590
应收员工借款	52,544,161	54,992,148
产品现场服务暂借款	49,154,799	49,154,799
投标保证金款项	30,723,896	35,531,409
应收租赁款	33,585,606	32,965,403
应收单位借款	26,008,860	20,544,798
应收关联方资产处置款	10,000,000	10,000,000
其他	25,356,988	27,373,689
	<u>10,223,282,274</u>	<u>8,738,203,009</u>
减：坏账准备	(16,776,791)	(16,776,791)
	<u>10,206,505,483</u>	<u>8,721,426,218</u>

	2015 年 06 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	10,148,060,106	8,662,980,841
一到二年	20,087,289	20,087,289
二到三年	5,770,684	5,770,684
三到四年	2,648,467	2,648,467
四到五年	33,797,497	33,797,497
五年以上	12,918,231	12,918,231
	<u>10,223,282,274</u>	<u>8,738,203,009</u>

于 2015 年 06 月 30 日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他应收款 1	5,540,286	(5,540,286)	100%	(i)
其他应收款 2	3,037,042	(3,037,042)	100%	(i)
其他应收款 3	1,692,765	(1,692,765)	100%	(i)
其他应收款 4	1,779,872	(1,779,872)	100%	(i)
	<u>12,049,965</u>	<u>(12,049,965)</u>	<u>100%</u>	

(i)于 2015 年 06 月 30 日，因项目合同取消，对方未归还相关款项，本公司认为该其他应收款难以收回，因此全额计提坏账。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,296,631,263		5,296,631,263	5,285,834,533		5,285,834,533
对联营、合营企业投资	1,483,314,291		1,483,314,291	919,397,102		919,397,102
合计	6,779,945,554		6,779,945,554	6,205,231,635		6,205,231,635

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海振华港机重工有限公司	4,950,000			4,950,000		
上海振华重工机械配套有限公司	5,014,200			5,014,200		
上海振华港口机械(香港)有限公司						
上海振华船运有限公司	140,260,673			140,260,673		
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	4,518,000			4,518,000		
南通振华重型装备制造有限公司	854,936,900			854,936,900		
南通振华重工钢结构加工有限公司	598,110			598,110		
江阴振华港机钢结构制作有限公司	579,983			579,983		
中交上海港口机械制造厂有限公司	2,201,086,744			2,201,086,744		
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	300,000,000			300,000,000		
上海振华重工集团(南通)有限公司	300,000,000			300,000,000		
上海振华重工电气有限公司	50,000,000			50,000,000		
ZPMC GmbH Hamburg	207,940			207,940		
ZPMC Netherlands B.V.	149,717			149,717		
上海振华重工船舶运输有限公司	100,000,000			100,000,000		
上海振华检测技术咨询	7,000,000			7,000,000		
ZPMC LANKA COMPANY (PRIVATE) LIMITED	6,183,978	8,000,000		14,183,978		
南京宁高新通道建设有限公司	1,090,000,000			1,090,000,000		
启东海洋公司	203,000,000			203,000,000		
ZPMC	3,084,000			3,084,000		

ENGINEERING AFRICA(PTY) LTD.					
ZPMC KOREA CO., LTD.	2,876,209			2,876,209	
ZPMC Engineering (India) Private Limited	2,953,200			2,953,200	
ZPMC AUSTRALIA COMPANY PTY LIMITED	2,708,500			2,708,500	
ZPMC North America Inc	1,850,430	611,650		2,462,080	
ZPMC SOUTHEAST ASIA HOLDING PTE. LTD.	3,875,949			3,875,949	
西班牙子公司		2,185,080		2,185,080	
合计	5,285,834,533	10,796,730		5,296,631,263	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
江苏龙源振华海洋工程有限公司	162,922,641			4,511,524						167,434,165	
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	327,639			2,710,011						3,037,650	
小计	163,250,280			7,221,535						170,471,815	
二、联营企业											
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	15,079,243			-55,546						15,023,697	
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	15,030,294			223,463						15,253,757	

中交地产 宜兴有限 公司	174,686,810			-730,413						173,956,397
中交建融 租赁有限 公司	551,350,475	540,000,000		17,258,150						1,108,608,625
小计	756,146,822	540,000,000		16,695,654						1,312,842,476
合计	919,397,102	540,000,000	0	23,917,189	0	0	0	0	0	1,483,314,291

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,715,600,309	8,811,796,010	10,134,620,189	9,163,462,023
其他业务	561,589,719	517,301,468	447,578,094	417,831,043
合计	10,277,190,028	9,329,097,478	10,582,198,283	9,581,293,066

其他说明：

(a) 主营业务收入和主营业务成本

	2015 年 1-6 月		2014 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	6,177,341,171	5,442,127,951	5,611,528,994	5,042,840,976
散货机件	845,483,229	837,245,024	1,864,885,033	1,837,789,540
海上重型装备	2,366,597,262	2,187,841,179	1,981,618,059	1,864,547,217
钢结构	326,178,647	344,581,856	393,872,180	392,839,857
BT 项目	-	-	282,715,923	25,444,433
	<u>9,715,600,309</u>	<u>8,811,796,010</u>	<u>10,134,620,189</u>	<u>9,163,462,023</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2015 年 1-6 月		2014 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	426,781,080	420,838,107	311,957,926	310,812,602
设备租赁及其他	134,808,639	96,463,361	135,620,168	107,018,441
	<u>561,589,719</u>	<u>517,301,468</u>	<u>447,578,094</u>	<u>417,831,043</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 1,688,733,641 元 (2014 年 1-6 月: 2,092,033,795 元), 占本公司全部营业收入的比例为 16%(2014 年 1-6 月: 20%), 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	580,613,060	6%
B 公司	415,913,854	4%
C 公司	296,570,799	3%
D 公司	219,193,715	2%
E 公司	176,442,213	2%
	<u>1,688,733,641</u>	<u>16%</u>

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,382,098	976,195
权益法核算的长期股权投资收益	23,917,189	-2,970,241
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	1,160,044
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置可供出售金融资产 - 银行理财产品取得的投资收益	323,309,992	192,108,022
处置可供出售金融资产 - 江西华伍取得的投资收益	34,872,578	28,768,495
合计	384,481,857	220,042,515

6、 其他

现金流量表补充资料

(a) 将净利润/(亏损)调节为经营活动现金流量

	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
净利润/(亏损)	260,956,580	101,084,694
加/(减): 资产减值准备	238,881,463	43,554,186
固定资产和投资性房地产折旧	283,064,627	286,379,276
无形资产和投资性房地产摊销	17,120,707	19,030,922

处置固定资产和其他长期资产的收益	1,691,396	2,226,852
公允价值变动损失/(收益)	(28,369,355)	102,055,374
财务费用	493,963,935	579,974,460
投资收益	(384,481,857)	(220,042,515)
递延所得税资产的增加	(15,077,590)	13,468,978
递延所得税负债的减少	(19,561,317)	
存货的减少	(111,649,966)	574,135,081
建造合同款的(增加)/减少	(1,262,747,852)	106,822,924
经营性应收项目的增加	179,972,707	(1,086,963,383)
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>(1,600,936,550)</u>	<u>1,001,325,654</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,947,173,072)</u>	<u>1,523,052,503</u>
(b) 现金净变动情况	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
现金的年末余额	841,314,723	2,933,362,475
减：现金的年初余额	<u>1,272,228,765</u>	<u>2,736,478,139</u>
现金净(减少)/增加额	<u>(430,914,042)</u>	<u>196,884,336</u>

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,462,670	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,205,922	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	453,854,025	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,160,265	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-71,802,432	
少数股东权益影响额	-2,035,714	
合计	404,844,736	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.99%	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、其他

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

第十节 备查文件目录

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

董事长：宋海良

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容