

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

## 2017 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、公司负责人朱连宇、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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
公司的未来经营计划及相关战略等前瞻性描述，需要依托客观条件不发生重大变化等多项条件，相关计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、重大风险提示  
无
- 十、其他  
适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	3
第三节	公司业务概要 .....	5
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	5
第五节	重要事项 .....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	21
第七节	优先股相关情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第九节	公司债券相关情况 .....	24
第十节	财务报告 .....	24
第十一节	备查文件目录 .....	148

## 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 公司简介和主要财务指标

### 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	朱连宇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王珏
联系地址	上海市东方路3261号
电话	021-50390727
传真	021-31193316
电子信箱	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
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》 《香港文汇报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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	10,616,786,881	11,801,642,601	-10.04
归属于上市公司股东的净利润	115,431,320	112,293,361	2.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	109,561,992	110,668,072	-1.00
经营活动产生的现金流量净额	46,051,534	104,756,041	-56.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	14,878,594,755	15,196,736,263	-2.09
总资产	61,220,485,448	60,823,819,098	0.65

### (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)	0.03	0.03	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.03	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0.00
加权平均净资产收益率(%)	0.76	0.75	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.72	0.74	减少0.02个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：2016年12月，财政部颁布了《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号），公司根据文件规定对相关税费核算及列报方式的会计政策进行变更，但对2017年半年度、2016年度以及2015年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响，详见第六届董事会第十九次会议决议公告等。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 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	160,656
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	5,578,324
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	-4,466,097

性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14, 575, 879
少数股东权益影响额	-7, 400, 376
所得税影响额	-2, 579, 058
合计	5, 869, 328

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是重型装备制造行业的知名企业，为国有控股 A、B 股上市公司，总部设于上海，并在上海本地及南通等地设有 10 个生产基地。自 1998 年以来一直占据全球集装箱起重机订单排名第一，为谋求公司更好的发展，公司在巩固港口机械市场的同时，积极开拓大型钢结构及海上重型装备等市场。目前公司经营范围为：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及部件、配件；船舶修理；设备租赁；自有房屋租赁；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；钢结构工程专业承包；电力建设工程施工；机电安装建设工程施工（涉及许可经营的凭许可证经营）。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司持续推进“建设具有国际竞争力的世界卓越公司”既定战略目标，围绕“改革创新、降本增效、固本强基、队伍建设”这四条主线，开拓进取，取得了阶段性的成绩。公司实现营业收入人民币 106.17 亿元，同比下降 10.04%，实现归属于母公司的净利润为人民币 1.15 亿元，同比增长 2.79%。上半年新签港机合同订单 9.87 亿美元，较去年同期下降 18.63%。海工和钢结构相关业务新签合同额共计为 2.57 亿美元，同比增长 15.76%，其中，钢结构业务继续保持良好增长态势，新签订单 1.47 亿美元。PPP 投资建设项目新签合同额 44.7 亿元人民币。

报告期内，公司统筹推进在新业态、新市场、新产业等方面的战略布局，业务结构有效调整，改革工作全面深化，全球资源配置能力不断提升。第二季度港机业务摆脱年初的低迷，业务量呈递增态势，目前产品进入全球第 98 个国家和地区。全球海工装备市场仍处“寒冬”局面，公司在激烈的市场竞争中成功取得 6500 方耙吸式挖泥船项目、4500 吨起重船改造项目等，公司自主研发的 12000 吨起重船圆满完成港珠澳大桥岛隧工程最终接头的吊装重任，展示“大国重器”的风采。海洋运输业务发展良好，通过与国际知名企业强强合作抢占高端特种运输市场。钢结构市场业绩突出，系统总承包市场影响力持续增长，投资业务新签合同额增长较快，电气市场创新推进，一体化服务市场前景良好。

## (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	10,616,786,881	11,801,642,601	-10.04
营业成本	9,006,363,180	9,989,206,698	-9.84
销售费用	52,290,322	51,102,796	2.32
管理费用	755,545,983	692,714,782	9.07
财务费用	469,974,204	631,927,282	-25.63
经营活动产生的现金流量净额	46,051,534	104,756,041	-56.04
投资活动产生的现金流量净额	-898,870,128	-949,878,952	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-216,320,962	1,046,494,495	-120.67
研发支出	305,698,380	246,753,100	23.89
投资收益	60,074,777	40,546,307	48.16
归属于少数股东的综合收益总额	-2,744,576	24,259,861	-111.31
可供出售金融资产公允价值变动损益	12,223,636	-20,017,092	不适用

营业收入/营业成本变动原因说明:营业收入、营业成本的减少主要系全球市场需求下降使本公司新签合同订单减少,新开工项目减少使营业收入、营业成本下降所致。

销售费用变动原因说明:销售费用的增加主要系本公司加大对全球市场的开拓和营销力度所致。

管理费用变动原因说明:管理费用的增加主要系本公司本期研发支出增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用的减少主要系本公司汇兑损失减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司营业收入下降使销售商品、提供劳务收到的货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司投资支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额的变动主要系本公司本期银行借款及发行债券减少所致。

研发支出变动原因说明:研发支出的增加主要系本公司加强自动化码头等重点研发项目所致。

投资收益变动原因说明:投资收益的增加主要系本公司投资的联营公司取得的投资收益增加所致

归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明:归属于少数股东的综合收益总额的减少主要系本公司下属非全资子公司本期净利润减少及外币报表折算差额减少所致。

可供出售金融资产公允价值变动损益变动原因说明:可供出售金融资产公允价值变动损益主要系本公司可供出售金融资产的公允价值增加所致。

## 2 主营业务分产品、分地区情况

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	6,527,742,423	5,098,684,843	21.89	-18.14	-19.66	增加 1.47 个百分点
重型装备	2,350,734,667	2,265,210,330	3.64	55.90	45.01	增加 7.24 个百分点
散货机件	552,110,241	564,005,809	-2.15	-54.27	-50.99	减少 6.83 个百分点
建设-移交项目	237,200,617	243,792,562	-2.78	-26.45	-24.66	减少 2.45 个百分点
钢结构	709,440,372	677,569,240	4.49	46.90	49.60	减少 1.72 个百分点
船舶运输及其他	152,475,988	71,929,747	52.83	-33.08	-20.70	减少 7.36 个百分点
合计	10,529,704,308	8,921,192,531	15.28	-10.18	-10.13	减少 0.04 个百分点

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	3,995,257,589	10.89%
亚洲(除中国大陆)	4,032,471,999	-5.11%
美洲	1,390,006,721	13.32%
欧洲	606,855,518	-34.27%
中国大陆(外销)(一)	338,616,920	-72.75%
非洲	155,449,147	-53.28%
大洋洲	11,046,414	-92.38%
合计	10,529,704,308	-10.18%

主营业务分地区情况的说明

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

### 3 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	2,522,950,798	4.12	3,597,044,199	5.91	-29.86
预付款项	1,300,308,833	2.12	900,422,234	1.48	44.41
在建工程	1,818,848,102	2.97	4,025,449,461	6.62	-54.82
一年内到期的非流动负债	498,715,202	0.81	799,574,356	1.31	-37.63
其他流动负债	1,999,642,223	3.27	3,996,025,335	6.57	-49.96

其他说明

货币资金变动原因说明：货币资金的减少主要系本公司新开工项目支付生产制造及物资款项，偿还银行借款等货币资金支出增加所致。

预付款项变动原因说明：预付款项的增加主要系本公司新开工项目预付的采购生产物资款项增加所致。

在建工程变动原因说明：在建工程的减少主要系本公司在建的项目完工转固定资产所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明：一年内到期的非流动负债的减少主要系本公司于一年内到期的长期借款减少所致。

其他流动负债变动原因说明：其他流动负债的减少主要系本公司偿还到期短期融资券所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**
 适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,885,168	开具信用证和保函保证金
固定资产	2,309,236,658	作为借款抵押物
受到限制的长期应收款	1,671,036,490	作为借款质押
合计	4,075,158,316	

**3. 其他说明**
 适用  不适用

**(四) 投资状况分析**
**1、 对外股权投资总体分析**
 适用  不适用

单位:元

报告期末投资额	3,599,408,031
投资额增减变动数	84,414,072
上年同期投资额	420,000,000
投资额增减幅度(%)	-79.90%

**(1) 重大的股权投资**
 适用  不适用

**(2) 重大的非股权投资**
 适用  不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**
 适用  不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例	期末持股比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
300095	华伍股份	11,071,606	5.90	5.88	240,606,818	-	-73,005,584	可供出售金融资产	出资
06198 (H股)	青岛港	308,515,588	2.16	1.71	401,708,947	-	61,455,772	可供出售金融资产	市场购买
03969 (H股)	中国通号	617,854,000	1.40	1.40	642,974,394	-	27,628,013	可供出售金融资产	市场购买
000166	申万宏源	200,000	小于0.01	小于0.01	1,224,283	21,864	-142,104	可供出售金融资产	认购
合计		937,641,194	/	/	1,286,514,442	21,864	15,936,097		

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润/(亏损)
上海振华船运有限公司	经营近洋国际海运，国内沿海及长江中、下游普通货船运输，承运港口机械设备	120,000,000	2,619,753,890	19,558,547
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	HKD50,000,000	10,531,800,687	161,368,842
上海振华重工港机通用装备有限公司	从事各类港口起重装卸、散货、集装箱机械，港口工程船(含浮式工程起重机)，物料搬运机械产品及配件销售，各类机械设备关键部件原辅料仪器销售及技术服务，维修安装，技术咨询	2,184,730,000	3,656,708,042	-16,866,625
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	904,741,666	298,442
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	6,106,733,941	-44,296,907
中交天和机械设备制造有限公司	从事直径6米以上盾构机系统集成设计、研发和制造、直径5米以上全断面硬岩掘进机(TBM)系统集成设计、研发和制造；船用机械及部件、起重机械及部件、桥梁及建筑物用防震高阻尼支架的设计、研发和制造；销售自产产品。从事船用机械及部件、起重机械及部件、桥梁及建筑物用防震高阻尼支架的批发及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，设计配额、许可证管理的商品的，按国家有关规定办理申请）；并从事公司自产产品的安装、维修、租赁、咨询、技术等服务。（外资比例小于25%）（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	681,627,100	3,293,774,594	14,711,774
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	1,933,512,911	-48,202,702
上海振华海洋工程服务有限公司	国际公路、航空、海上货物运输代理业务，国内货运代理，承接国内	100,000,000	333,167,145	-29,703,710

	外大型港口设备、工程船舶设备、船用材料的销售，海洋工程施工及各类工程船舶租赁，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，保税区企业间的贸易及贸易代理			
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	1,765,609,132	30,981,034
振华普丰风能（香港）有限公司	海上风电安装	USD16,326,531	6,926,506	-27,415,918
中交融资租赁有限公司	融资租赁	5,000,000,000	24,722,230,112	158,328,637
China Communications Construction USA Inc.	港口、航道、公路、桥梁的建设项目建设	USD50,000,000	301,862,523	-7,384,898
中交地产宜兴有限公司	主要经营房地产开发	900,000,000	1,193,721,769	6,263,110
江苏龙源振华海洋工程有限公司	钢结构制作、安装，海上风电设施基础施工、设备安装及维护，海底电缆系统工程施工、维护，海洋工程施工、设备安装及维修，及安装设备租赁	260,000,000	1,343,110,959	25,004,567

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 二、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) 可能面对的风险

适用  不适用

##### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 输入公司代码检索即可	2017 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用  不适用

## 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

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、破产重整相关事项

适用  不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

### (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	Petrofac(船东)	无	仲裁	2013年本公司与Petrofac Limited(以下简称“派特法”)就一艘6,000吨铺管船项目签订了建造及销售合同。在该项目建造过程中派特法于2015年10月9	本公司主张约2亿美元;派特法反诉主张按两种不同方	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

				日以项目延迟为由向本公司发送了合同终止函，要求本公司退还已付款项及利息，本公司拒绝了该索赔要求。派特法于 2015 年 12 月向保函开立银行兑付了保函，总计 44,720,000 美元。为此，公司聘请了专业的国内外律师专家于 2016 年 1 月向伦敦国际仲裁院提起仲裁申请，要求派特法返还上述保函款，并赔偿相应损失，目前金额约为 2 亿美元，派特法收到本公司的仲裁申请后，对本公司也提起了反诉申请，按照继续建造船舶或不继续建造船舶两种方案要求本公司赔偿相关损失约 1.82 亿美元或约 2.13 亿美元。	式计算分别为 1.82 亿或 2.13 亿美元				
英国福陆公司	上海振华重工（集团）股份有限公司	无	诉讼	2008 年本公司与 Fluor Limited(以下简称“福陆”)就英国风力电站项目签订了风力发电钢管桩产品的销售及安装协议。在该项目建造过程中，本公司与福陆本着友好协商的合作精神保持正常的争议处理沟通机制，2010 年针对合同执行过程中出现的情况，经本公司董事会审议相关事项后本公司与福陆签署相互免责信函，并在 2011 年结清了该项目尾款。之后，福陆向本公司提出质量索赔，并要求兑付本公司就该项目签发的见索即付的质量保函，本公司拒绝了该索赔要求。福陆于 2014 年 3 月 20 日向保函开立银行兑付了前述金额为 23,409,750 欧元的保函。2014 年 9 月，福陆以上述产品质量相关的问题构成违约为由在英国高等法院王座法庭技术工程庭(以下简称“英国高院 TCC 法庭”)提起诉讼，要求本公司赔偿额外测试修理费用、工期延误及其他相关损失，合计约 2.5 亿英镑(包含已兑付的 23,409,750 欧元的保函金额)，本公司并不认可福陆在诉讼中提出的索赔请求。以后，本公司在该案件项下进行了证据披露、证人证言的准备和交换工	约为 2.5 亿英镑	0	目前案件尚在审理之中	案件的定量审尚未作出判决	案件的定量审尚未作出判决

				作及其他开庭前的准备工作。2016 年 2 月至 3 月、4 月、6 月，英国高院 TCC 法庭进行了案件一审责任部分的开庭审理。2017 年 5 月进行了定量部分的开庭审理。2017 年 7 月双方交换定量部分书面结案陈词。该案的定量结案庭审于 2017 年 8 月进行。法院尚未对该案做出最终判决。					
上海振华重工（集团）股份有限公司、上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	南通华浮港务有限公司、李爱东、赵晓华	无	诉讼	2014 年 2 月底，公司完成了对原江苏道达海洋工程有限公司的增资收购，持有其 67% 的股份，同时约定，2014 年 2 月 28 日之前，该公司的亏损由原股东南通华浮港务有限公司、李爱东、赵晓华承担。后续经营过程中，发现原道达公司部分诉讼事项或债务等披露不实，导致公司产生一系列损失，经进行了相关的审计、调整等工作后，认为存在 36872.22 万元的亏损需由原股东承担，经发函催讨无果后提起诉讼。	36872.22 万元	0	目前案件尚在审理之中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决
Lovanda Offshore Ltd	上海振华重工（集团）股份有限公司	无	仲裁	2014 年 Lovanda 公司与本公司签订了一艘 JU2000E 型海上钻井平台建造合同（ZP14-2125），由本公司设计、建造、调试、交付该平台。建造过程中，Lovanda 公司与本公司在平台的建造进度、交船时间的延长以及其他方面存在争议。Lovanda 公司于 2017 年 3 月 6 日在伦敦海事仲裁员协会向本公司提起仲裁，提出因其终止平台建造合同，故要求本公司返还前期工程款、相关费用及利息等约 1380 万美元。本公司组成专项工作组并聘请了专业的国内外律师、专家积极应诉，维护公司正当权利。本公司收到仲裁申请后，对 Lovanda 公司也提起了反诉申请，主张：1) 对方向本公司支付合同项下应付的最后一期款项 1.862 亿美元及其产生的利息；2) 本公司销售平台所得款项扣除销售成本费用后应当用于抵扣对方应付的款项；3) 本公司其他损失、利息以及将来发生的其他费用等。	Lovanda 公司主张约 1380 万美元。本公司反诉主张 1) 对方向本公司支付合同项下应付的最后一期款项 1.862 亿美元及其产生的利息；2) 本公司销售平台所得款项扣除销售成本费用后应当用于抵扣对方应付的款项；3) 本公司其他损失、利息以及将来发生的其他费用等。	0	目前案件正在进行中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决

				利息以及将来发生的其他费用等。					
Lovansing Offshore Ltd	上海振华重工（集团）股份有限公司	无	仲裁	<p>2014 年 Lovansing 公司与本公司签订了一艘 JU2000E 型海上钻井平台建造合同（ZP14-2126），由本公司设计、建造、调试、交付该平台。建造过程中，Lovansing 公司与我在平台的建造进度、交船时间的延长以及其他方面存在争议。Lovansing 公司于 2017 年 3 月 6 日在伦敦海事仲裁员协会向本公司提起仲裁，提出因其终止平台建造合同，故要求本公司返还前期工程款、相关费用及利息等约 1380 万美元。本公司组成专项工作组并聘请了专业的国内外律师、专家积极应诉，维护公司正当权利。本公司收到仲裁申请后，对 Lovansing 公司也提起了反诉申请，主张：1) 对方向本公司支付合同项下应付的最后一期款项 1.862 亿美元及其产生的利息；2) 本公司销售平台所得款项扣除销售成本费用后应当用于抵扣对方应付的款项；3) 本公司其他损失、利息以及将来发生的其他费用等。</p>	0	目前案件正在进行中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决	
上海振华重工（集团）股份有限公司	欣钰达海洋工程（香港）有限公司	无	仲裁	<p>2014 年 1 月 28 日，本公司与欣钰达海洋工程（香港）有限公司（下称“欣钰达公司”）签署了《F&amp;G-JU2000E 型自升式钻井平台桩腿主弦杆采购合同》（合同编号：ZP14-2125-0030），由欣钰达公司为振海五号钻井平台建造项目提供一套主弦杆设备。欣钰达公司提供的产品存在质量问题，违反了合同要求，导致本公司振海五号钻井平台的建造进度受到严重影响。本公司多次发函要求欣钰达公司解决该质量问题，未得到欣钰达公司的有效回应与处理。因此，本公司根据合同约定的争议解决方式，在 2017 年 5 月 9 日向香港国际仲裁中心提起仲裁，要求欣钰达公司赔偿本公司主弦杆更换、修理、拆除、重新建造、</p>	约 3525 万美元	0	目前案件正在进行中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决

				重新安装的费用约 3525 万美元，并保留了对平台建造合同下由主弦杆质量问题导致的本公司可能遭受的损失及其他损失的索赔权利。					
上海振华重工（集团）股份有限公司	欣钰达海洋工程（香港）有限公司	无	仲裁	<p>2014 年 1 月 28 日，本公司与欣钰达海洋工程（香港）有限公司（下称“欣钰达公司”）签署了《F&amp;G-JU2000E 型自升式钻井平台桩腿主弦杆采购合同》（合同编号：ZP14-2126-0030），由欣钰达公司为振海六号钻井平台建造项目提供一套主弦杆设备。欣钰达公司提供的产品存在质量问题，违反了合同要求，导致本公司振海六号钻井平台的建造进度受到严重影响。本公司多次发函要求欣钰达公司解决该质量问题，未得到欣钰达公司的有效回应与处理。因此，本公司根据合同约定的争议解决方式，在 2017 年 5 月 9 日向香港国际仲裁中心提起仲裁，要求欣钰达公司赔偿本公司主弦杆更换、修理、拆除、重新建造、重新安装的费用约 3525 万美元，并保留了对平台建造合同下由主弦杆质量问题导致的本公司可能遭受的损失及其他损失的索赔权利。</p>	约 3525 万美元	0	目前案件正在进行中	案件尚未作出裁决	案件尚未作出裁决

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

- 适用  不适用  
 其他说明  
 适用  不适用  
 员工持股计划情况  
 适用  不适用  
 其他激励措施  
 适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
第六届董事会第二十三次会议于 2017 年 6 月 22 日审议通过《关于投资建设南通市洋口港桥梁和液化码头工程 PPP 项目的议案》。	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 及 2017 年 6 月 23 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。
第六届董事会第十八次会议于 2017 年 1 月 23 日审议通过《关于参与菏泽市东明县棚户区改造安置及配套设施建设项目的议案》。	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 及 2017 年 1 月 24 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	340,134,739	340,134,739	3.20
中交第一航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	282,418,494	282,418,494	2.66
江苏龙源振华海洋工程有限公司	合营公司	销售商品	项目收入	市场价	200,244,712	200,244,712	1.89
中国港湾工程有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	101,385,490	101,385,490	0.95
中交股份	母公司	销售商品	项目收入	市场价	88,648,665	88,648,665	0.83
中交第二航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	63,224,828	63,224,828	0.60
中交建融租赁有限公司	联营公司	销售商品	项目收入	市场价	54,803,382	54,803,382	0.52
中交路桥建设有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	48,127,877	48,127,877	0.45
中交第二公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	43,823,028	43,823,028	0.41
中交机电工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	36,076,923	36,076,923	0.34

中交国际航运有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	26,470,386	26,470,386	0.25
中交二航局第一工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	23,499,795	23,499,795	0.22
中交路桥华南有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	21,800,670	21,800,670	0.21
中和物产株式会社	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	15,150,941	15,150,941	0.14
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	13,717,949	13,717,949	0.13
中国路桥工程有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	7,360,559	7,360,559	0.07
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	6,667,565	6,667,565	0.06
海南中交四航建设有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	5,081,880	5,081,880	0.05
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	1,558,349	1,558,349	0.01
中交第三公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	721,808	721,808	0
中交广州航道局有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	295,727	295,727	0
中交四航工程研究院有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	31,842	31,842	0
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	项目收入	市场价	14,151	14,151	0
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	项目收入	市场价	7,949	7,949	0
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	203,507,155	203,507,155	2.26
中交第三航务工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	63,598,960	63,598,960	0.71
中交上海装备工程有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	47,373,029	47,373,029	0.53
中交一航局第一工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	42,733,744	42,733,744	0.47
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	33,179,229	33,179,229	0.37
中交第四公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	26,412,607	26,412,607	0.29
中交路建(北京)物资有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	16,360,541	16,360,541	0.18
中国交通物资有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	为公司提供材料	市场价	5,975,112	5,975,112	0.07
中交三航局第三工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	4,170,300	4,170,300	0.05
中交第二公路工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	2,527,051	2,527,051	0.03

ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	合营公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	2,364,190	2,364,190	0.03
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	1,353,905	1,353,905	0.02
中交一航局安装工程局有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为公司委托加工	市场价	912,478	912,478	0.01
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	接受劳务	为公司委托加工	市场价	85,470	85,470	0
中交天津工贸有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	为我公司委托加工	市场价	22,846	22,846	0
振华海洋能源(香港)有限公司	合营公司	其它流出	向我公司租赁船舶	市场价	87,179,820	87,179,820	0.82
中交股份	母公司	其它流出	向我公司租赁船舶	市场价	11,635,144	11,635,144	0.11
合计				/	/	1,930,659,290	
大额销货退回的详细情况				无			
关联交易的说明	注：2016年5月9日，公司2015年度股东大会决议通过《关于公司与中国交通建设股份有限公司签订日常关联交易框架协议的议案》。2016年-2018年，我公司及其下属单位与中国交建下属机构在日常经营中发生的年度交易金额不超过110亿元人民币，股东大会已授权公司管理层办理相关具体事宜。						

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
第六届董事会第二十三次会议于 2017 年 6 月 22 日审议通过《关于公司与中交财务有限公司签订<存款服务框架协议>和<贷款服务框架协议>的议案》。	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 及 2017 年 6 月 23 日的《上海证券报》、《香港文汇报》。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、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
振华海洋能源（香港）有限公司	合营公司	-	175,160,111	175,160,111	-	-	-
中交财务有限公司	母公司的全资子公司	663,306,972	(558,519,839)	104,787,133	300,000,000	500,809,583	800,809,583
中交股份	母公司	-	4,278,866	4,278,866	103,327,306	23,236,479	126,563,785
中交建融租赁有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	3,238,845,793	(2,085,222,630)	1,153,623,163
中交租赁嘉华壹有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	-	344,526,628	344,526,628
中交租赁嘉华贰有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	-	344,526,628	344,526,628
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	25,079,494	65,565,135	90,644,629
香港振华工程有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	346,005	74,967,750	75,313,755
中和物产株式会社	母公司的全资子公司	-	-	-	6,269,873	-	6,269,873
澳门振华海湾工程有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	6,593	1,428,569	1,435,162
上海江天实业有限公司	母公司的全资子公司	-	-	-	16,754,583	(16,754,583)	-
合计		663,306,972	-379,080,862	284,226,110	3,690,629,647	-746,916,441	2,943,713,206
关联债权债务形成原因	向关联方存款和借款、履约担保款、应付关联方股利、融资租赁款。						

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

#### (2) 承包情况

适用 不适用

### (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	上海振龙资产管理有限公司等公司	房屋租赁	278,869,331	2012/08/10	2025/07/09	23,889,180	协议商定	23,889,180	否	其他

### 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	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	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	否	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)									-			
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									-771,237,000			
报告期末对子公司担保余额合计 (B)									2,438,784,000			
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)									2,457,968,000			
担保总额占公司净资产的比例 (%)									15.11			
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)									-			
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)									2,438,784,000			
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)									-			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)									2,438,784,000			
担保情况说明		2008年9月22日召开的2008年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司对子公司上海振华港口机械(香港)有限公司提供融资担保的议案》,同意公司对香港子公司提供融资支持,通过银行为其申请的贷款出具担保,上限为5亿美元。公司在报告期内发生对子公司的担保均系对上述香港子公司提供,其他担保事项也均经过第五届董事会第三十次会议等审议通过。										

### 3 其他重大合同

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用

## 第六节 普通股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。

**2、 股份变动情况说明**适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	263,516
------------------	---------

## (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
中央汇金资产管理有限责任公司	0	74,482,200	1.70		未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	56,788,474	1.29		未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	16,546,600	0.38		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国交通建设股份有限公司	1,265,637,849	人民币普通股					
ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED	749,677,500	境内上市外资股					
中央汇金资产管理有限责任公司	74,482,200	人民币普通股					
中国证券金融股份有限公司	56,788,474	人民币普通股					
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股					

易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股	
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股	
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,546,600	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 上述前十大股东中，中国交通建设股份有限公司与 ZHEN HUA ENGINEERING COMPANY LIMITED 属关联方企业，最终控股股东为中国交通建设集团有限公司。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2. 2017 年 7 月 19 日，公司披露《关于股东权益变动的提示性公告》，公司控股股东及其境外子公司香港振华工程有限公司 (Zhen Hua Engineering Company Limited)、Zhen Hwa Harbour Construction Company Limited 拟通过协议转让方式向公司实际控制人中国交通建设集团有限公司及其拟在境外设立的子公司转让所持公司合计 1,316,649,346 股股份（占公司股份总数的 29.99%），本公司控股股东和实际控制人均未发生改变，也不会导致公司实际控制权发生变更，股份转让尚需取得国务院国资委等主管部门的批准。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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

姓名	担任的职务	变动情形
宋海良	董事长	离任
朱连宇	董事长	选举
白云霞	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2017 年 4 月 29 日，经公司第六届董事会第二十二次审议通过《关于公司董事长、法定代表人变更的议案》，宋海良先生因集团分管工作变动辞去公司董事长、法定代表人等职务，同时一并辞去董事及董事会专门委员会的相应职务。根据公司发展的实际需要，董事会同意选举朱连宇先生为公司第六届董事会董事长及法定代表人，任期同第六届董事会任期。

2. 2017 年 5 月 9 日，公司 2016 年度股东大会审议通过《关于增选公司独立董事的议案》，增选白云霞女士为公司独立董事，任期同第六届董事会任期。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海振华重工（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,522,950,798	3,597,044,199
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		-	4,615,775
衍生金融资产		-	-
应收票据		172,270,311	296,920,781
应收账款		4,480,035,090	4,230,746,458
预付款项		1,300,308,833	900,422,234
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		831,481,522	736,554,593
买入返售金融资产		-	-
存货		6,944,531,461	6,776,086,014
已完工尚未结算款		12,169,193,412	11,105,813,767
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		1,748,969,677	1,384,438,569
其他流动资产		657,906,671	553,363,139
流动资产合计		30,827,647,775	29,586,005,529
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		1,329,508,602	1,313,572,506
持有至到期投资		-	-

长期应收款		3,057,732,380	3,791,218,020
长期股权投资		2,269,899,429	2,201,421,453
投资性房地产		464,223,918	473,380,251
固定资产		17,058,771,663	15,022,782,366
在建工程		1,818,848,102	4,025,449,461
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		3,729,988,127	3,744,448,606
开发支出		-	-
商誉		149,212,956	149,212,956
长期待摊费用		8,995,959	10,881,263
递延所得税资产		505,656,537	505,446,687
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		30,392,837,673	31,237,813,569
资产总计		61,220,485,448	60,823,819,098
<b>流动负债:</b>			
短期借款		23,214,322,532	21,485,919,393
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		223,700	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		1,485,217,971	1,905,121,706
应付账款		5,402,270,749	5,103,018,897
预收款项		453,756,498	292,941,206
已结算尚未完工款		1,979,967,864	2,393,446,122
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		40,636,006	264,549,756
应交税费		69,560,160	251,000,724
应付利息		161,853,610	140,195,803
应付股利		470,731,424	31,701,965
其他应付款		972,795,449	1,225,135,428
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		498,715,202	799,574,356
其他流动负债		1,999,642,223	3,996,025,335
流动负债合计		36,749,693,388	37,888,630,691
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		5,734,976,384	3,925,335,497
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-

永续债		-	-
长期应付款		1,424,754,619	1,618,361,164
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		387,366,206	293,115,783
递延收益		454,891,874	451,036,024
递延所得税负债		129,446,928	104,164,573
其他非流动负债		76,427,984	56,025,416
非流动负债合计		8,207,863,995	6,448,038,457
负债合计		44,957,557,383	44,336,669,148
<b>所有者权益</b>			
股本		4,390,294,584	4,390,294,584
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,526,978,575	5,526,978,575
减：库存股		-	-
其他综合收益		326,331,161	322,403,671
专项储备		1,529,140	-
盈余公积		1,603,122,982	1,603,122,982
一般风险准备		-	-
未分配利润		3,030,338,313	3,353,936,451
归属于母公司所有者权益合计		14,878,594,755	15,196,736,263
少数股东权益		1,384,333,310	1,290,413,687
所有者权益合计		16,262,928,065	16,487,149,950
负债和所有者权益总计		61,220,485,448	60,823,819,098

法定代表人：朱连宇 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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海振华重工（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,199,519,018	1,972,249,599
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	4,615,775
衍生金融资产		-	-
应收票据		166,001,358	259,055,935
应收账款		6,411,749,934	6,476,087,696
预付款项		1,477,322,615	1,960,350,424
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		13,881,897,475	13,878,003,016
存货		5,622,864,229	5,589,869,550
已完工尚未结算款		9,306,176,278	8,583,910,209
划分为持有待售的资产		-	-

一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		239,021,220	173,417,465
流动资产合计		38,304,552,127	38,897,559,669
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		283,600,978	356,606,562
持有至到期投资		-	-
长期应收款		376,000,000	-
长期股权投资		8,821,817,744	8,582,775,282
投资性房地产		464,223,918	473,380,251
固定资产		5,406,802,945	5,633,993,352
在建工程		775,983,670	761,374,018
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		1,641,217,592	1,664,941,415
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		495,781,127	474,102,945
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,265,427,974	17,947,173,825
资产总计		56,569,980,101	56,844,733,494
<b>流动负债:</b>			
短期借款		19,473,258,532	18,095,748,393
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		223,700	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		1,694,268,459	1,860,260,636
应付账款		5,924,733,372	6,072,079,752
预收款项		199,065,044	291,785,327
已结算尚未完工款		3,763,294,472	3,989,249,948
应付职工薪酬		31,556,438	253,913,374
应交税费		16,466,449	101,878,736
应付利息		151,437,823	128,368,841
应付股利		439,382,057	352,598
其他应付款		1,657,634,022	1,852,554,158
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		363,840,459	407,455,030
其他流动负债		1,999,642,223	3,996,025,335
流动负债合计		35,714,803,050	37,049,672,128
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		4,295,392,000	2,891,136,000
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		793,889,079	905,899,355
长期应付职工薪酬		-	-

专项应付款		-	-
预计负债		377,083,162	284,982,328
递延收益		348,690,801	327,313,110
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,815,055,042	4,409,330,793
负债合计		41,529,858,092	41,459,002,921
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,390,294,584	4,390,294,584
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,792,527,600	5,792,527,600
减：库存股		-	-
其他综合收益		200,054,405	264,075,193
专项储备		263,161	-
盈余公积		1,602,614,709	1,602,614,709
未分配利润		3,054,367,550	3,336,218,487
所有者权益合计		15,040,122,009	15,385,730,573
负债和所有者权益总计		56,569,980,101	56,844,733,494

法定代表人：朱连宇 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**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10,616,786,881	11,801,642,601
其中：营业收入		10,616,786,881	11,801,642,601
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		10,538,339,131	11,682,136,059
其中：营业成本		9,006,363,180	9,989,206,698
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		-	-
税金及附加		58,951,719	64,965,753
销售费用		52,290,322	51,102,796
管理费用		755,545,983	692,714,782
财务费用		469,974,204	631,927,282
资产减值损失		195,213,723	252,218,748
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,839,476	4,024,609

投资收益（损失以“－”号填列）		60,074,777	40,546,307
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
其他收益		5,578,324	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,261,375	164,077,458
加：营业外收入		18,008,533	14,122,667
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		3,271,998	6,192,326
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		153,997,910	172,007,799
减：所得税费用		38,086,128	38,311,967
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		115,911,782	133,695,832
归属于母公司所有者的净利润		115,431,320	112,293,361
少数股东损益		480,462	21,402,471
六、其他综合收益的税后净额		702,452	-8,276,295
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,927,490	-11,133,685
（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		3,927,490	-11,133,685
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		-1,574,942	1,487,466
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		12,223,636	-20,017,092
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		-6,721,204	7,395,941
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,225,038	2,857,390
七、综合收益总额		116,614,234	125,419,537
归属于母公司所有者的综合收益总额		119,358,810	101,159,676
归属于少数股东的综合收益总额		-2,744,576	24,259,861
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.03

法定代表人：朱连宇 主管会计工作负责人：黄庆丰 会计机构负责人：王珏

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		10,247,095,786	11,311,144,473
减: 营业成本		8,934,996,889	9,938,933,805
税金及附加		22,352,279	22,901,934
销售费用		34,853,295	42,510,746
管理费用		436,760,421	396,191,313
财务费用		580,019,610	528,487,235
资产减值损失		187,192,703	247,011,107
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-4,839,476	726,719
投资收益(损失以“—”号填列)		117,581,196	40,448,205
其他收益		1,217,889	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		164,880,198	176,283,257
加: 营业外收入		3,091,330	5,205,267
其中: 非流动资产处置利得		-	-
减: 营业外支出		1,705,672	5,364,060
其中: 非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		166,265,856	176,124,464
减: 所得税费用		9,087,335	9,888,482
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		157,178,521	166,235,982
五、其他综合收益的税后净额		-64,020,788	-35,028,878
(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		-64,020,788	-35,028,878
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		-1,574,942	1,487,466
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-62,054,746	-36,670,262
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		-391,100	153,918
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		93,157,733	131,207,104
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: 朱连宇 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

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,070,473,522	10,375,520,600
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		447,457,757	532,180,192
收到其他与经营活动有关的现金		85,904,884	112,114,941
经营活动现金流入小计		9,603,836,163	11,019,815,733
购买商品、接受劳务支付的现金		7,840,382,211	9,448,367,382
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		1,060,605,610	984,062,330
支付的各项税费		401,482,135	282,753,739
支付其他与经营活动有关的现金		255,314,673	199,876,241
经营活动现金流出小计		9,557,784,629	10,915,059,692
经营活动产生的现金流量净额		46,051,534	104,756,041
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	68,185,710
取得投资收益收到的现金		21,865	36,365,533
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,443,886	1,553,610
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		63,733,005	7,346,850
投资活动现金流入小计		65,198,756	113,451,703
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		565,204,548	529,330,655
投资支付的现金		398,864,336	534,000,000
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		964,068,884	1,063,330,655
投资活动产生的现金流量净额		-898,870,128	-949,878,952

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		15,025,582,060	15,742,671,783
发行债券收到的现金		-	2,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		106,566,010	1,493,112,671
筹资活动现金流入小计		15,132,148,070	19,235,784,454
偿还债务支付的现金		14,562,138,034	17,187,697,143
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		502,640,741	674,667,816
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		283,690,257	326,925,000
筹资活动现金流出小计		15,348,469,032	18,189,289,959
筹资活动产生的现金流量净额		-216,320,962	1,046,494,495
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,069,139,556	201,371,584
加：期初现金及现金等价物余额		3,497,205,186	2,337,925,611
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,428,065,630	2,539,297,195

法定代表人：朱连宇 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  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,621,427,092	8,355,667,883
收到的税费返还		407,233,682	456,418,488
收到其他与经营活动有关的现金		29,750,989	68,759,065
经营活动现金流入小计		7,058,411,763	8,880,845,436
购买商品、接受劳务支付的现金		6,152,182,612	10,467,470,534
支付给职工以及为职工支付的现金		546,824,947	525,601,985
支付的各项税费		137,203,925	76,339,927
支付其他与经营活动有关的现金		148,684,993	101,554,447
经营活动现金流出小计		6,984,896,477	11,170,966,893
经营活动产生的现金流量净额		73,515,286	-2,290,121,457
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	33,512,890
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,163,433	1,376,710
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	6,710,866
投资活动现金流入小计		1,163,433	41,600,466

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,519,811	126,056,728
投资支付的现金		561,402,126	528,020,539
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		629,921,937	654,077,267
投资活动产生的现金流量净额		-628,758,504	-612,476,801
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		12,631,688,533	13,690,584,806
发行债券收到的现金		-	2,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,472,973,690
筹资活动现金流入小计		12,631,688,533	17,163,558,496
偿还债务支付的现金		12,205,522,394	13,675,750,993
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		434,644,970	576,093,301
支付其他与筹资活动有关的现金		203,727,515	326,925,000
筹资活动现金流出小计		12,843,894,879	14,578,769,294
筹资活动产生的现金流量净额		-212,206,346	2,584,789,202
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-767,449,564	-317,809,056
加：期初现金及现金等价物余额		1,872,410,585	1,806,066,316
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,104,961,021	1,488,257,260

法定代表人：朱连宇 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  
 2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,526,978,575	-	322,403,671	-	1,603,122,982	-	3,353,936,451	1,290,413,687	16,487,149,950
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,390,294,584	-	-	-	5,526,978,575	-	322,403,671	-	1,603,122,982	-	3,353,936,451	1,290,413,687	16,487,149,950
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	3,927,490	1,529,140	-	-	-323,598,138	93,919,623	-224,221,885
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,927,490	-	-	-	115,431,320	-2,744,576	116,614,234
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96,566,010	96,566,010
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96,566,010	96,566,010
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-439,029,458	-	-439,029,458
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-439,029,458	-	-439,029,458



分配											9,458		458
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	-	-	-	-	-	-	-	1,529,140	-	-	-	98,189	1,627,329
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	17,388,559	-	-	-	379,541	17,768,100
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	15,859,419	-	-	-	281,352	16,140,771
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,526,978,575	-	326,331,161	1,529,140	1,603,122,982	-	3,030,338,313	1,384,333,310	16,262,928,065

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,526,978,575	-	207,660,237	-	1,576,100,786	-	3,168,538,701	917,076,421	15,786,649,304	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	4,390,294,584	-	-	-	5,526,978,575	-	207,660,237	-	1,576,100,786	-	3,168,538,701	917,076,421	15,786,649,304	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-11,133,685	-	-	-	112,293,361	43,099,576	144,259,252	



(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-11,133,685	-	-	-	112,293,361	24,259,861	125,419,537
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000	20,000,000
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000	20,000,000
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,160,285	-1,160,285
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,160,285	-1,160,285
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,526,978,575	-	196,526,552	-	1,576,100,786	-	3,280,832,062	960,175,997	15,930,908,556

法定代表人：朱连宇 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**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,792,527,600	-	264,075,193	-	1,602,614,709	3,336,218,487	15,385,730,573
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,390,294,584	-	-	-	5,792,527,600	-	264,075,193	-	1,602,614,709	3,336,218,487	15,385,730,573
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-64,020,788	263,161	-	-281,850,937	-345,608,564
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-64,020,788	-	-	157,178,521	93,157,733
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-439,029,458	-439,029,458
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-439,029,458	-439,029,458
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	-	-	-	-	-	-	263,161	-	-	-	263,161
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	8,680,586	-	-	-	8,680,586
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	8,417,425	-	-	-	8,417,425
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,792,527,600	-	200,054,405	263,161	1,602,614,709	3,054,367,550	15,040,122,009

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,792,527,600	-	279,006,839	-	1,575,592,513	3,093,018,723	15,130,440,259
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,390,294,584	-	-	-	5,792,527,600	-	279,006,839	-	1,575,592,513	3,093,018,723	15,130,440,259
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-35,028,878	-	-	166,235,982	131,207,104
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-35,028,878	-	-	166,235,982	131,207,104
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	4,390,294,584	-	-	-	5,792,527,600	-	243,977,961	-	1,575,592,513	3,259,254,705	15,261,647,363	

法定代表人：朱连宇 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

适用 不适用

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去年度的红股派发,截止2017年6月30日及2016年12月31日止,本公司股数为4,390,294,584股,每股面值1元,股本共计4,390,294,584元。

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

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

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注七。

## 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。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日止,本集团的流动负债超过流动资产约人民币 59 亿元。于编制本年度财务报表时,鉴于本集团已取得的银行授信额度、获取融资的记录,与各大银行及金融机构建立的良好合作关系以及经营情况,本公司董事会认为本集团可以继续获取足够的融资来源及经营性现金流量,以保证经营、偿还到期债务以及资本性支出所需的资金。因此,本公司董事会确信本集团将会持续经营,并以持续经营为基础编制本年度财务报表。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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:

适用 不适用

本集团根据实际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、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、投资性房地产的计量模式以及收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量。

### 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

适用 不适用

### 4. 记账本位币

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

本集团下属子公司、合营企业及联营企业,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

### **非同一控制下的企业合并**

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

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

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

## **6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2017 年 6 月 30 日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### **金融资产分类和计量**

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。本集团无持有至到期投资。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

按照上述条件，本集团的这类金融资产主要包括远期外汇合同。

#### **贷款和应收款项**

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

#### **可供出售金融资产**

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

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

### **金融负债分类和计量**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。本集团无被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括远期外汇合同。

#### **其他金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### **金融工具抵销**

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

### **财务担保合同**

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### **衍生金融工具**

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

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

## 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

### 可供出售金融资产

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

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

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

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### 以成本计量的金融资产

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

### 金融资产转移

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收非关联方款项的前五位。
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：

适用  不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内	-	-
7 至 12 个月	1	1
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	75	75
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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其他应收款的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据其他应收款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12. 存货**

适用 不适用

存货包括原材料、外购零部件、在产品和库存商品等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

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

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

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

## 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，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧和摊销。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

本集团至少于每年年度终了，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法进行复核，必要时进行调整。

投资性房地产的用途改为为自用时，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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠

地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	土地使用年限
软件使用费	5年
专有技术	10年

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
经营租入固定资产改良	预计受益期间

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(a) 对外销售的大型港口设备，海上重型装备、钢结构产品及建设施工项目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) 利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(e) 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

(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****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### 作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 售后租回

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 32.1 建造合同

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

(a) 如果单项建造合同的结果能够可靠地估计，则根据该项合同完工进度按完工百分比法在资产负债表日确认该建造合同的收入与成本。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。本集团以下列方法确定合同完工进度。

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

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

(b) 如果单项建造合同的结果不能可靠地估计，则区别下列情况处理：

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

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

(c) 当合同预计总成本大于总收入时，则立即将预计损失确认为当期损益。

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

### 32.2 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 32.3 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地指出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 32.4 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### 32.5 重大会计判断和估计

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

#### 估计的不确定性

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

#### **建造合同**

本集团对于大型港口设备及建设施工项目采用建造合同核算其收入及成本。本集团在项目进行过程中，基于建造合同实际成本的发生情况及参考历史上同类产品的实际成本，对于建造合同的预计总成本进行持续地复核及修订，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。

#### **应收款项减值**

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

#### **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。

#### **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。

#### **除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)**

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### **商誉减值**

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### **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，该证书的有效期为3年，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%。本公司已于2017年度重新申请高新技术企业资质认定，本公司认为本期依然能够被认定为高新技术企业。如果主管税务机关的最终认定结果和本公司的认定存在差异，该差异将对于本年度的所得税费用产生影响。

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

在评价暂时性差异时，本集团也考虑了递延所得税资产可以收回的可能性。暂时性差异主要包括可抵扣亏损、资产减值准备、内部交易未实现利润、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，本公司预计本年度及以后年度能够获取高新技术企业资质，并据此按照优惠税率计算并确认递延所得税资产和递延所得税负债。

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

### 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	本集团的产品销售业务适用增值税	内销产品销项税率为 17%，外销产品采用“免、抵、退”办法，适用退税率有 17%、15%和 13%。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%；设备出售收入适用增值税简易征收办法，税率减半征收为 2%；自 2016 年 5 月 1 日起本集团房屋租赁收入适用增值税简易征收办法，税率为 5%；“建设-移交”项目适用增值税，税率 11%。上述除了适用增值税简易征收办法以外的销项税按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	/	/
营业税	应纳税营业额	本集团房屋租赁收入原适用营业税，税率为 5%。本集团“建设-移交”项目收入及利息收入原适用营业税，税率为 3%。自 2016 年 5 月 1 日起，由计缴营业税改为计缴增值税。
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	按实际缴纳的流转税的 7%及 3%分别计缴。
企业所得税	本集团按照《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“所得税”	根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，以及《关于公布上海

	法”) 计算及缴纳企业所得税。	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。本公司于 2017 年度已重新申请高新技术企业资质认定。根据所得税法第二十八条的有关规定，本公司本期实际适用的企业所得税税率为 15%(2016 年度：15%)。
--	-----------------	--

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海振华港机重工有限公司	25%
上海振华港口机械(香港)有限公司(注 1)	16.5%
上海振华船运有限公司	25%
南通振华重型装备制造有限公司	25%
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司(注 2)	15%
上海振华重工电气有限公司	25%
江阴振华港机钢结构制作有限公司	25%
上海振华重工钢结构有限公司	25%
上海振华重工船舶运输有限公司	25%
上海振华检测技术咨询有限公司	25%
上海振华重工港机通用装备有限公司	25%
上海港机重工有限公司	25%
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	25%
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司(注 2)	15%
加华海运有限公司(注 1)	16.5%
振华普丰风能(香港)有限公司(注 1)	16.5%
振华深德海上工程安装有限公司(注 1)	16.5%
中交天和机械设备制造有限公司(注 2)	15%
福建中交乾达重工有限公司	25%
南京宁高新通道建设有限公司	25%
中交投资开发启东有限公司	25%
中交溧阳市城市投资建设有限公司	25%
中交(淮安)建设发展有限公司	25%
中交镇江投资建设管理发展有限公司	25%
ZPMC NetherlandsCoöperatie U.A. (注 3)	20%
ZPMC Netherlands B.V. (注 3)	20%
ZPMC Espana S.L. (注 4)	28%
ZPMC GmbH Hamburg(注 5)	32.28%
ZPMC Lanka Company(Private) Limited(注 6)	17.5%
ZPMC North Amercia Inc. (注 7)	15%
ZPMC Korea Co.,Ltd. (注 8)	10%
ZPMC Engineering Africa(Pty) Ltd. (注 9)	28%
ZPMC Engineering(India) Private Limited(注 10)	30%
ZPMC SoutheastAsia Holding Pte. Ltd. (注 11)	17%
ZPMC SoutheastAsia Pte. Ltd. (注 11)	17%
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd. (注 12)	20%

ZPMC Australia Company(Pty) Ltd. (注 13)	30%
ZPMC Brazil Holdings Ltda. (注 14)	25%
ZPMC Limited LiabilityCompany(注 15)	20%
ZPMC NA East Coast Inc. (注 7)	15%
ZPMC NA Huston Inc. (注 7)	15%
ZPMC Middle East FZE(注 16)	0%
ZPMC UK LTD(注 17)	20%
ZPMC Brazil ServicePortuarios LTDA (注 18)	25%

注 1： 上海振华港口机械(香港)有限公司、加华海运有限公司、振华普丰风能(香港)有限公司、振华深德海上工程安装有限公司为注册于中国香港的有限责任公司，根据香港税务条例的规定，该等公司实际适用利得税税率为 16.5%(2016 年度：16.5%)。

注 2： 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，并于 2016 年复审获发《高新技术企业证书》(证书编号：GR201632001352)，该证书的有效期为 3 年。上海振华重工启东海洋工程股份有限公司于 2015 年 11 月被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GF201532000832)，该证书的有效期为 3 年。中交天和机械设备制造有限公司于 2015 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：GF201532000389)，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，该等公司本年实际适用的企业所得税税率为 15%(2016 年度：15%)。

注 3： ZPMC NetherlandsCoöperatie U.A. 和 ZPMC Netherlands B.V. 为注册于荷兰的私营有限责任公司，根据荷兰相关所得税法的规定，对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 2 万欧元以下征收所得税率为 20%，在 2 万欧元以上征收所得税率为 25%。两家公司本年度实际适用所得税税率为 20%(2016 年度：20%)。

注 4： ZPMC Espana S.L. 为注册于西班牙的有限责任公司，根据西班牙相关所得税法的规定，对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。公司所属集团合并利润在 30 万欧元以下征收税率为 25%，在 30 万欧元以上征收税率为 28%。该公司本年度实际适用所得税税率为 28%(2016 年度：公司所属集团合并利润在 30 万欧元以下征收税率为 25%，在 30 万欧元以上征收税率为 28%。该公司 2016 年度实际适用所得税税率为 28%)。

注 5： ZPMC GmbH Hamburg 为注册于德国的有限责任公司，根据德国相关所得税法的规定，该公司本年度适用所得税税率为 30.6%，加上对应的所得税额征收的 5.5%的团结附加税，则实际适用的所得税税率合计为 32.28%(2016 年度：32.28%)。

注 6： ZPMC Lanka Company (Private) Limited 为注册于斯里兰卡的有限责任公司，根据斯里兰卡相关所得税法的规定，该公司适用所得税税率为 17.5%(2016 年度：17.5%)。

注 7： ZPMC North Amercian Inc.、ZPMC NA East Coast Inc.、ZPMC NA Huston 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%(2016 年度：15%)。

注 8： ZPMC Korea Co., Ltd. 为注册于韩国的有限责任公司，根据韩国相关所得税法的规定，对于公司获得的利润采用超额累进税率征收企业所得税。利润在 2 亿韩元以下征收税率为 10%，在 2 亿韩元至 200 亿韩元征收税率为 20%，在 200 亿韩元以上征收税率为 22%。该公司本年度实际适用利得税税率为 10%(2016 年度：10%)。

注 9： 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%(2016 年度：28%)。

注 10: 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%(2016 年度: 30%)。

注 11: ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd. 和 ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd. 为注册于新加坡的有限责任公司, 根据新加坡相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 17%(2016 年度: 17%)。

注 12: ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd. 为注册于马来西亚的有限责任公司, 根据马来西亚相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 20%(2016 年度: 20%)。

注 13: 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%(2016 年度: 30%)。

注 14: ZPMC Brazil Holdings Ltda. 为注册于巴西的有限责任公司, 根据巴西相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 25% (2016 年度: 25%)。

注 15: ZPMC Limited Liability Company 为注册于俄罗斯的有限责任公司, 根据俄罗斯相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 20% (2016 年度: 20%)。

注 16: ZPMC Middle East FZE 为注册于阿联酋迪拜的有限责任公司, 根据迪拜相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 0% (2016 年度: 0%)。

注 17: ZPMC UK LTD 为注册于英国卡迪夫的有限责任公司, 根据英国卡迪夫相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 20% (2016 年度: 20%)。

注 18: ZPMC Brazil Service Portuarios LTDA 为注册于巴西桑托斯的有限责任公司, 根据巴西相关所得税法的规定, 该公司本年度适用所得税税率为 25% (2016 年度: 25%)。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	967,232	774,626
银行存款	2,427,098,398	3,496,430,560
其他货币资金	94,885,168	99,839,013
合计	2,522,950,798	3,597,044,199
其中: 存放在境外的款项总额	855,188,292	621,197,660

其他说明

(1) 于 2017 年 6 月 30 日, 其他货币资金包括受到限制的存款人民币 94,885,168 元, 系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(2016 年 12 月 31 日: 其他货币资金

包括受到限制的存款人民币 99,839,013 元,系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)。

(2)于 2017 年 6 月 30 日,本集团存放于境外的货币资金为人民币 855,188,292 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 621,197,660 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期为 7 天,按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 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	-	4,615,775
其中:债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
衍生金融资产	-	4,615,775
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	-	4,615,775

## 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	170,899,488	286,220,781
商业承兑票据	1,370,823	10,700,000
合计	172,270,311	296,920,781

### (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	500,894,521	-
商业承兑票据	-	-
合计	500,894,521	-

## (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

 适用  不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

 适用  不适用

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	155,853,228	3	155,853,228	100	-	159,594,037	3	159,594,037	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,427,645,143	92	950,316,958	18	4,477,328,185	5,125,385,931	92	895,607,566	17	4,229,778,365
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	305,503,148	5	302,796,243	99	2,706,905	285,642,413	5	284,674,320	99	968,093
合计	5,889,001,519	/	1,408,966,429	/	4,480,035,090	5,570,622,381	/	1,339,875,923	/	4,230,746,458

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
应收账款 1	155,853,228	155,853,228	100%	合同纠纷
合计	155,853,228	155,853,228	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	1,541,097,586	-	-
7 至 12 个月	999,119,377	9,991,194	1%
1 年以内小计	2,540,216,963	9,991,194	1%
1 至 2 年	838,650,112	125,797,516	15%
2 至 3 年	394,050,660	118,215,198	30%
3 年以上			
3 至 4 年	119,532,271	59,766,047	50%
4 至 5 年	24,723,412	18,542,559	75%

5 年以上	618,004,444	618,004,444	100%
合计	4,535,177,862	950,316,958	21%

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：

适用 不适用

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款1	107,819,500	107,819,500	100%	对方资金严重短缺
应收账款2	50,365,000	50,365,000	100%	对方资金严重短缺
应收账款3	38,261,409	38,261,409	100%	合同纠纷
应收账款4	27,097,668	27,097,668	100%	合同纠纷
应收账款5	26,822,428	26,822,428	100%	合同纠纷
应收账款6	21,130,230	18,423,325	87%	合同纠纷
应收账款7	10,750,068	10,750,068	100%	合同纠纷
应收账款8	7,860,776	7,860,776	100%	合同纠纷
应收账款9	7,247,287	7,247,287	100%	合同纠纷
应收账款10	3,478,515	3,478,515	100%	合同纠纷
应收账款11	2,510,589	2,510,589	100%	合同纠纷
应收账款12	2,159,678	2,159,678	100%	合同纠纷
	<u>305,503,148</u>	<u>302,796,243</u>		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 143,856,141 元；本期收回或转回坏账准备金额 74,765,635 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	7,248,000	货币资金
应收账款 2	7,517,974	货币资金
应收账款 3	6,321,140	货币资金
应收账款 4	4,004,250	货币资金
应收账款 5	3,360,450	货币资金
合计	28,451,814	/

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

占应收账款余额

	余额	坏账准备金额	总额比例
余额前五名的 应收账款总额	848,705,063	397,064,372	14%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,058,453,325	81	743,820,095	83
1 至 2 年	146,799,566	11	72,700,327	8
2 至 3 年	47,375,537	4	41,846,911	4
3 年以上	47,680,405	4	42,054,901	5
合计	1,300,308,833	100	900,422,234	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 2017 年 6 月 30 日, 本公司账龄超过一年的预付款项金额为人民币 241,855,508 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 156,602,139 元), 主要为预付进口件采购款, 因为所采购的进口件尚未到货, 该款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

	金额	占预付款项 总额比例
余额前五名的预付款项总额	282,130,079	22%

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**8、 应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**9、 其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**
 适用  不适用

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	23,411,851	3	11,705,925	50	11,705,926	23,410,851	3	7,023,255	30	16,387,596
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	833,327,561	96	13,551,965	3	819,775,596	733,072,042	95	12,905,045	3	720,166,997
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,206,816	1	12,206,816	100%	-	17,747,102	2	17,747,102	100	-
合计	868,946,228	/	37,464,706	/	831,481,522	774,229,995	/	37,675,402	/	736,554,593

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 适用  不适用

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
其他应收款 1	23,411,851	11,705,926	50%	合同纠纷
合计	23,411,851	11,705,926	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

6 个月以内	466,784,700	-	-
7 至 12 个月	2,753,028	27,530	1%
1 年以内小计	469,537,728	27,530	
1 至 2 年	1,212,114	181,817	15%
2 至 3 年	5,701,092	1,710,328	30%
3 年以上			
3 至 4 年	11,007,394	5,503,697	50%
4 至 5 年	3,204,741	2,403,556	75%
5 年以上	3,725,037	3,725,037	100%
合计	494,388,106	13,551,965	3%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

账面余额	坏账准备计提比例	计提理由
其他应收款1	4,214,642	4,214,642 100 对方破产
其他应收款2	3,037,042	3,037,042 100 合同取消
其他应收款3	1,170,282	1,170,282 100 合同取消
其他应收款4	1,692,765	1,692,765 100 合同取消
其他应收款5	1,539,600	1,539,600 100 合同取消
其他	552,485	552,485 100 合同取消
	<u>12,206,816</u>	<u>12,206,816</u> <u>100</u>

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 210,696 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收未结算款税金	207,284,475	169,252,637
应收关联方款项	176,871,874	-
投标保证金款项	157,266,021	153,797,532
产品现场服务暂借款	100,238,485	93,565,532
应收员工借款	37,725,097	43,553,963
海关保证金	37,518,688	71,148,199
应收代第三方垫付款项	36,134,448	39,969,061

应收租赁款	33,434,668	33,434,668
应收押金	6,191,163	6,742,361
出口退税款项	5,678,618	63,023,350
其他	70,602,691	99,742,692
合计	868,946,228	774,229,995

(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	代垫还款	175,160,111	一年以内	20	-
B 公司	保证金	60,000,000	一年以内	7	-
C 公司	保证金	50,000,000	一年以内	6	-
D 公司	海关保证金	37,518,688	一年以内	4	-
E 公司	租赁款	33,434,668	一年以内	4	-
合计	/	356,113,467	/	41	-

(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:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,649,019,507	77,949,424	2,571,070,083	2,851,653,926	141,839,752	2,709,814,174
在产品	5,618,270,334	1,244,808,956	4,373,461,378	5,190,856,986	1,124,585,146	4,066,271,840
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	8,278,443,826	1,333,912,365	6,944,531,461	8,053,664,897	1,277,578,883	6,776,086,014

(2). 存货跌价准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	141,839,752	-	-	63,890,328	-	77,949,424
在产品	1,124,585,146	120,223,810	-	-	-	1,244,808,956
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	1,277,578,883	120,223,810	-	63,890,328	-	1,333,912,365

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(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	48,884,833,449
累计已确认毛利	6,041,141,852
减：预计损失	252,309,502
已办理结算的金额	42,504,472,387
建造合同形成的已完工未结算资产	12,169,193,412

其他说明

√适用 □不适用

**预计合同损失**

2017年6月30日	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
已完工未结算	426,807,687	27,283,575	201,781,760	252,309,502
已结算未完工	<u>25,011,087</u>	<u>7,735,131</u>	<u>972,747</u>	<u>31,773,471</u>
	<u>451,818,774</u>	<u>35,018,706</u>	<u>202,754,507</u>	<u>284,082,973</u>

于 2017 年 6 月 30 日，尚在建造之中的建造合同的合同总金额(不含增值税)约为人民币 32,334,004,931 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 38,629,601,047 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：

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行已签发有效保函	14,922,044,271	19,456,969,669
银行未签发保函	<u>4,889,825,326</u>	<u>281,462,898</u>
	<u>19,811,869,597</u>	<u>19,738,432,567</u>

### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,748,969,677	1,384,438,569
合计	1,748,969,677	1,384,438,569

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	657,906,671	553,363,139
合计	657,906,671	553,363,139

其他说明

### 14、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	1,286,514,442	-	1,286,514,442	1,270,578,346	-	1,270,578,346
按成本计量的	72,994,160	30,000,000	42,994,160	72,994,160	30,000,000	42,994,160
合计	1,359,508,602	30,000,000	1,329,508,602	1,343,572,506	30,000,000	1,313,572,506

## (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	937,641,194	-	937,641,194
公允价值	1,286,514,442	-	1,286,514,442
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	348,873,248	-	348,873,248
已计提减值金额	-	-	

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
21世纪科技投资有限公司	30,000,000	-	-	30,000,000	30,000,000	-	-	30,000,000	8.96	-
中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司	13,000,000	-	-	13,000,000	-	-	-	-	10	-
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	6,400,000	-	-	6,400,000	-	-	-	-	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	1,296,000	-	-	1,296,000	-	-	-	-	10	-
湖南丰日电源电气股份有限公司	19,998,160	-	-	19,998,160	-	-	-	-	6.38	-
合计	72,994,160	-	-	72,994,160	30,000,000	-	-	30,000,000	/	-

## (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

其他说明

适用 不适用

**以公允价值计量的可供出售权益工具包括：**

(i) 本集团持有江西华伍制动器股份有限公司 5.88%(2016 年 12 月 31 日：5.90%)的股权，投资成本为人民币 11,071,606 元。

该可供出售权益工具的公允价值根据深圳证券交易所本期最后一个交易日收盘价确定。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计确认了可供出售权益工具人民币 229,535,212 元的收益，并计入其他综合收益。

(ii) 本集团持有青岛港国际股份有限公司 1.71%(2016 年 12 月 31 日：2.16%)的股权，投资成本为人民币 308,515,588 元。

该可供出售权益工具的公允价值根据香港联合交易所本期最后一个交易日收盘价确定。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计确认了该可供出售权益工具人民币 93,193,359 元的收益，并计入其他综合收益。

(iii) 本集团持有中国铁路通信信号股份有限公司 1.40%(2016 年 12 月 31 日：1.40%)的股权，投资成本为人民币 617,854,000 元。

该可供出售权益工具的公允价值根据香港联合交易所本期最后一个交易日收盘价确定。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计确认了该可供出售权益工具人民币 25,120,394 元的收益，并计入其他综合收益。

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

该可供出售权益工具的公允价值根据深圳证券交易所本期最后一个交易日收盘价确定。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计确认了该可供出售权益工具人民币 1,024,283 元的收益，并计入其他综合收益。

本集团本期收到申万宏源集团股份有限公司现金分红人民币 21,864 元，并计入投资收益。

**以成本计量的可供出售金融资产：**

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。

**15、持有至到期投资**
**(1). 持有至到期投资情况:**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**
 适用  不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**16、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况:**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	-		-	-	-	-	
其中: 未实现融资收益	-		-	-	-	-	
分期收款销售商品	-		-	-	-	-	
分期收款提供劳务	-		-	-	-	-	
“建设-移交”项目应收款							
- 本金	4,715,401,643	-	4,715,401,643	5,142,731,788		5,142,731,788	
- 应收利息	91,300,414	-	91,300,414	32,924,801		32,924,801	
减: 一年内到期的长期应收款	-1,748,969,677	-	-1,748,969,677	-1,384,438,569		-1,384,438,569	
合计	3,057,732,380	-	3,057,732,380	3,791,218,020		3,791,218,020	/

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

本集团于 2013 年度承接南京至高淳新通道工程及宁高城际轨道交通二期(跨湖段)工程项目, 该项目总投资为人民币 59.188 亿元, 项目建设期为 2 年, 回购期为 2.5 年, 投资收益为 3 - 5 年期银行贷款基准利率上浮 30%。本集团成立全资子公司南京宁高新通道建设有限公司负责该项目的投融资及建设管理, 该项目于 2015 年 10 月全线通车。根据合同收款条款, 应于 2018 年 6 月之前进行回收的款项重分类至一年内到期的长期应收款。

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

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

本集团于 2016 年度承接镇江市高校园区生活配套项目, 该项目总投资为人民币 60 亿元, 项目建设期为 2 年, 回购期为 3 年, 投资收益为年利率 7%。本集团联合中交第二航务工程局有限公司、中交公路规划设计院有限公司、中交华东投资有限公司和镇江市高校投资建设发展(集团)有限公司共同成立中交镇江投资建设管理发展有限公司负责该项目的投融资及建设管理。

本集团于 2016 年度承接淮安市淮阴港区城东作业区和交通基础设施工程项目。该项目总投资为人民币 28.55 亿元, 项目建设期为 2 年, 回购期为 6 年, 投资收益为 5 年以上期银行贷款基准利率。本集团联合中交第三航务工程局有限公司, 中交第一公路勘察设计研究院有限公司, 中交华东投资有限公司和淮安市淮阴交通投资有限公司共同成立中交淮安建设发展有限公司负责该项目投融资及建设管理。

本集团于 2017 年 1 月承接湘潭市下摄司经易俗河至花石公路一期工程项目。该项目总投资为人民币 20 亿元, 项目建设期为 3 年, 回购期为 12 年, 投资收益为 5 年以上期银行贷款基准利率上浮 20%。

本集团于 2017 年 2 月承接山东省东明县核心区棚户区改造安置房及配套设施建设项目。该项目总投资为人民币 27 亿元, 项目建设期为 2 年。本集团联合中交水运规划设计院有限公司、华东建筑设计研究院有限公司、中交第三公路工程局有限公司和中交第四公路工程局有限公司共同承接该项目。本集团设立东明项目总经理部负责该项目的建设管理。

于 2017 年 6 月 30 日, 长期应收款本金为本集团为上述“建设-移交”项目投入资金, 应收利息金额为按合同确认的融资回报。

于 2017 年 6 月 30 日, 长期应收款人民币 1,671,036,490 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 2,996,201,650 元)质押给银行作为长期借款人民币 408,000,000 元(2016 年 12 月 31 日: 长期借款人民币 727,000,000 元)的担保。

## 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		
一、合营企业										

江苏龙源振华海洋工程有限公司	196,624,211	-	-	12,502,286	-	-	-	-	-	209,126,497	-
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	2,835,358	-	-	267,808	-	-	-	-	-	3,103,166	-
振华海洋能源(香港)有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cranetech Global Sdn. Bnd.	750,280	-	-	-118,100	-	-	-	-	-	632,180	-
中交天和西安装备制造有限公司	-	10,000,000	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000	-
小计	200,209,849	10,000,000	-	12,651,994	-	-	-	-	-	222,861,843	-
<b>二、联营企业</b>											
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	15,645,518	-	-	104,883	-	-	-	-	-	15,750,401	-
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	14,772,042	-	-	317,203	-	-	-	-	-	15,089,245	-
中交地产宜兴有限公司	175,614,528	-	-	1,252,622	-	-	-	-	-	176,867,150	-
中交建融租赁有限公司	1,605,244,853	-	-	47,498,592	-	-	-	-	-	1,652,743,445	-
China Communications Construction USA Inc.	75,612,903	-	-	-1,772,381	-1,574,937	-	-	-	-	72,265,585	-
CCCC South American Regional Company SARL	114,321,760	-	-	-	-	-	-	-	-	114,321,760	-
小计	2,001,211,604	-	-	47,400,919	-1,574,937	-	-	-	-	2,047,037,586	-
合计	2,201,421,453	10,000,000	-	60,052,913	-1,574,937	-	-	-	-	2,269,899,429	-

#### 其他说明

##### 合营企业:

(i) 于 2014 年 5 月 5 日, 本公司之子公司与合作方共同投资成立振华海洋能源(香港)有限公司(以下简称“振华海洋能源”)。该公司注册资本为 5,969,998 美元, 其中本公司之子公司出资 3,044,699 美元, 持股比例为 51%, 公司主要经营船舶运输业务。根据该公司股东协议的相关规定, 公司重大事务需得到不低于 75% 股份股东的表决同意。因此本集团对其不拥有控制权, 而是与合作方共同控制该公司。

于 2016 年 1 月 20 日, 本集团与振华海洋能源的另一股东 RBF HK Limited 签订了关于振华海洋能源的退出契约。本集团有权利在满足该退出契约相关条款的情况下, 向 RBF HK Limited 出售

本集团所持有的占振华海洋能源总股本 51% 的股份；或向 RBF HK Limited 购买其所持有的占振华海洋能源总股本 32.5% 的股份。RBF HK Limited 按照签订的退出合同约定于 2016 年 6 月 2 日开始行使其对本集团所持有的振华海洋能源 51% 股份在购买权利，但最终未能满足退出合同约定的全部股份交割条件，其购买权利已于 2016 年 11 月 23 日到期终止。于 2017 年 6 月 30 日，本集团未行使向 RBF HK Limited 购买其所持有的振华海洋能源 32.5% 股份在购买权利。

本集团认为上述向振华海洋能源的另一股东 RBF HK Limited 购买其所持有合营公司 32.5% 股份在购买权利并无法使本集团控制振华海洋能源。

(ii) 于 2017 年 5 月 5 日，本公司之子公司与合作方共同投资设立中交天和西安装备制造有限公司。该公司注册资本为人民币 3 亿元，其中本公司之子公司需出资人民币 1.5 亿元，持股比例为 50%。本期已出资人民币 1 千万元，该公司主要经营盾构机制造业务。根据该公司股东协议的相关规定，公司重大事务须双方一致表决同意，因此本集团与合作方共同控制该公司。

## 18、投资性房地产

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

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	397,820,689	209,845,794	-	607,666,483
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	397,820,689	209,845,794	-	607,666,483
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	84,123,319	50,162,913	-	134,286,232
2. 本期增加金额	6,494,002	2,662,331	-	9,156,333
(1) 计提或摊销	6,494,002	2,662,331	-	9,156,333
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	90,617,321	52,825,244	-	143,442,565
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	307,203,368	157,020,550	-	464,223,918
2. 期初账面价值	313,697,370	159,682,881	-	473,380,251

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	278,869,331	产权申请手续尚在审批中

其他说明

 适用  不适用

**19、固定资产**
**(1). 固定资产情况**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具(除船舶外)	船舶	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	11,650,983,133	6,718,732,274	241,095,395	273,277,738	7,429,855,803	26,313,944,343
2. 本期增加金额	29,956,082	23,502,173	3,914,628	7,654,158	2,564,673,528	2,629,700,569
(1) 购置	-	18,052,208	5,446,965	7,654,158	13,044,284	44,197,615
(2) 在建工程转入	29,506,082	5,695,485	6,410	-	2,578,498,441	2,613,706,418
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率变动	450,000	-245,520	-1,538,747	-	-26,869,197	-28,203,464
3. 本期减少金额	-	47,952,237	4,106,421	7,903,185	-	59,961,843
(1) 处置或报废	-	47,952,237	4,106,421	7,903,185	-	59,961,843
4. 期末余额	11,680,939,215	6,694,282,210	240,903,602	273,028,711	9,994,529,331	28,883,683,069
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,105,519,139	4,790,498,563	171,293,007	185,091,350	3,038,759,918	11,291,161,977
2. 本期增加金额	187,389,848	215,369,547	9,484,323	6,344,319	170,152,978	588,741,015
(1) 计提	187,389,848	215,369,547	10,015,176	6,344,319	171,797,223	590,916,113
(2) 汇率变动	-	-	-530,853	-	-1,644,245	-2,175,098

3. 本期减少金额	-	43,759,579	3,328,822	7,903,185	-	54,991,586
(1) 处置或报废	-	43,759,579	3,328,822	7,903,185	-	54,991,586
4. 期末余额	3,292,908,987	4,962,108,531	177,448,508	183,532,484	3,208,912,896	11,824,911,406
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	8,388,030,228	1,732,173,679	63,455,094	89,496,227	6,785,616,435	17,058,771,663
2. 期初账面价值	8,545,463,994	1,928,233,711	69,802,388	88,186,388	4,391,095,885	15,022,782,366

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(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
机器设备	1,403,907,681	908,391,963	-	495,515,718
船舶	2,505,855,647	692,134,707	-	1,813,720,940

(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
船舶	1,813,720,940

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,151,641,189	产权申请手续尚在审批中

其他说明：

适用  不适用

于 2017 年 06 月 30 日，原价为 2,197,709,561 元(2016 年 12 月 31 日：原价为 2,114,733,799 元)的设备已提足折旧但仍在继续使用。

于 2017 年 06 月 30 日，下列固定资产作为借款抵押物：

	原价	账面价值	性质	金额
机器设备	1,403,907,681	495,515,718	长期应付款	505,167,568

船舶	2,505,855,647	1,813,720,940	长期应付款	1,337,215,228
	<u>3,909,763,328</u>	<u>2,309,236,658</u>		<u>1,842,382,796</u>

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

√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
基地在建大型机械及工程设备	987,182,357	-	987,182,357	3,202,580,355	-	3,202,580,355
大型机械改造升级工程	697,295,105	-	697,295,105	690,943,003	-	690,943,003
南通基地基本建设	55,009,119	-	55,009,119	53,892,601	-	53,892,601
盾构机零部件项目	54,993,080	-	54,993,080	55,402,134	-	55,402,134
长兴基地基本建设	20,474,999	-	20,474,999	16,743,055	-	16,743,055
南汇基地基本建设	3,893,442	-	3,893,442	5,888,313	-	5,888,313
合计	1,818,848,102	-	1,818,848,102	4,025,449,461	-	4,025,449,461

### (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
基地在建大型机械及工程设备	4,832,518,861	3,202,580,355	365,185,160	2,580,583,158	-	987,182,357	78.31	78.31	96,492,705	-	-	自有资金及银行借款
大型机械改造升级工程	709,925,368	690,943,003	6,352,102	-	-	697,295,105	98.37	98.37	-	-	-	自有资金
南通基地基本建设	6,465,698,000	53,892,601	9,778,349	8,661,831	-	55,009,119	99.91	99.91	-	-	-	自有资金及银行借款
盾构机零部件项目	99,956,500	55,402,134	20,640,696	21,049,750	-	54,993,080	76.08	76.08	268,297	-	-	银行借款

长兴基地 基本建设	8,645,540 ,000	16,743,055	3,818,837	86,893	-	20,474,999	82.28	82.28	23,531,836	-	-	自有资金及银行借款
南汇基地 基本建设	504,500,500	5,888,313	1,329,915	3,324,786	-	3,893,442	90.84	90.84	-	-	-	自有资金
合计	21,258,139,229	4,025,449,461	407,105,059	2,613,706,418	-	1,818,848,102	/	/	120,292,838	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	4,262,474,969	-	-	52,118,848	65,201,810	4,379,795,627
2. 本期增加金额	34,556,816	-	-	751,161	-	35,307,977
(1) 购置	34,556,816	-	-	751,161	-	35,307,977

(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	4,297,031,785	-	-	52,870,009	65,201,810	4,415,103,604
二、累计摊销						
1. 期初余额	555,310,659	-	-	35,762,796	44,273,566	635,347,021
2. 本期增加金额	41,210,625	-	-	5,297,742	3,260,089	49,768,456
(1) 计提	41,210,625	-	-	5,297,742	3,260,089	49,768,456
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	596,521,284	-	-	41,060,538	47,533,655	685,115,477
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	3,700,510,501	-	-	11,809,471	17,668,155	3,729,988,127
2. 期初账面价值	3,707,164,310	-	-	16,356,052	20,928,244	3,744,448,606

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	496,209,080	产权申请手续尚在审批中

其他说明:

√适用 □不适用

于 2017 年 1-6 月，本集团研究开发支出共计人民币 305,698,380 元(2016 年 1-6 月：人民币 246,753,100 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 2017 年 6 月 30 日，无形资产中无作为借款的抵押物。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本集团的商誉系 2014 年购买上海振华重工启东海洋工程股份有限公司股权所产生。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团未计提商誉减值准备。

## 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
经营租入固定资产改良支出	10,881,263	-	1,885,304	-	8,995,959
合计	10,881,263	-	1,885,304	-	8,995,959

## 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	2,987,146,826	448,072,024	3,034,109,090	455,116,363
内部交易未实现利润	-	-	141,961,692	22,041,889
可抵扣亏损	8,403,345	1,260,502	6,815,216	1,022,282
预计负债	377,619,493	56,642,924	285,223,845	42,783,577
未支付的工资薪金	29,876,372	4,481,455	27,802,006	4,170,301
未支付的利息	151,437,823	22,715,673	128,368,841	19,255,326
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	223,700	33,555	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	142,104	35,526	-	-
递延收益	45,634,406	6,845,161	47,536,247	7,130,437
合计	3,600,484,069	540,086,820	3,671,816,937	551,520,175

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
固定资产折旧	518,483,526	85,549,782	409,482,226	74,116,286
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	-	-	4,615,775	692,369
可供出售金融资产公允价值变动	349,015,353	54,243,650	332,937,152	50,495,661
非同一控制下企业合并产生的资产	-	-	-	-
评估增值	160,558,521	24,083,779	166,224,963	24,933,745
合计	1,028,057,400	163,877,211	913,260,116	150,238,061

## (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	34,430,283	505,656,537	46,073,488	505,446,687
递延所得税负债	34,430,283	129,446,928	46,073,488	104,164,573

## (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	1,276,704,147	1,276,126,566
合计	1,276,704,147	1,276,126,566

(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
2017 年	-	185,000,368
2018 年	253,056,488	262,745,183
2019 年	341,404,744	341,404,744
2020 年	373,872,735	373,462,715
2021 年	113,760,063	113,513,556
2022 年	194,610,117	-
合计	1,276,704,147	1,276,126,566

其他说明：

适用  不适用

30、其他非流动资产

适用  不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款(i)	-	4,390,096
抵押借款	-	-
保证借款(ii)	2,100,064,000	2,863,171,000
信用借款	21,114,258,532	18,618,358,297
合计	23,214,322,532	21,485,919,393

短期借款分类的说明：

于 2017 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 0.81% 至 4.79% (2016 年 12 月 31 日：0.81% 至 5.65%)。

(i) 于 2017 年 6 月 30 日，已无银行质押借款 (2016 年 12 月 31 日：人民币 4,390,096 元)。

(ii) 于 2017 年 6 月 30 日，银行保证借款 310,000,000 美元，折合人民币 2,100,064,000 元。系本公司之子公司借入的银行借款，由本公司在银行提供的授信额度范围内开具的保函提供保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**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	223,700	-
其中：发行的交易性债券	-	-
衍生金融负债	223,700	-
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	223,700	-

其他说明：

于 2017 年 6 月 30 日，本集团持有的衍生金融工具为与银行间已签约但尚未到期的远期外汇合同，包括以韩元兑换美元之合同本金合计为 10,399,200,000 韩元，合同约定的到期汇率区间为 1,145.50 至 1,145.60，合同于 2017 年 7 月 28 日至 2017 年 12 月 29 日期间内到期（2016 年：以韩元兑换美元之合同本金合计为 15,018,200,000 韩元，合同约定的到期汇率区间为 1,145.45 至 1,145.60，合同于 2017 年 1 月 25 日至 2017 年 12 月 29 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本期末市场远期汇率计算的金额认列。

**33、衍生金融负债**
 适用  不适用

**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	1,485,217,971	1,905,121,706
合计	1,485,217,971	1,905,121,706

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	5,181,026,109	4,853,217,936
应付设备采购款	63,978,893	121,413,650
应付基建款	73,138,203	86,257,192
应付质保金	79,828,416	37,826,248
应付港使费	4,299,128	4,303,871
合计	5,402,270,749	5,103,018,897

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

应付账款账龄分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	3,586,374,457	66%	3,749,654,509	73%
1年以上	1,815,896,292	34%	1,353,364,388	27%
	<u>5,402,270,749</u>	<u>100%</u>	<u>5,103,018,897</u>	<u>100%</u>

于2017年6月30日，账龄超过1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、租赁款	453,756,498	292,941,206
合计	453,756,498	292,941,206

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

**(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	14,278,517,867
累计已确认毛利	2,061,171,091
减：预计损失	31,773,471
已办理结算的金额	18,287,883,351
建造合同形成的已完工未结算项目	-1,979,967,864

其他说明

 适用  不适用

预收款项账龄分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	394,104,366	87%	268,730,790	92%
1年以上	<u>59,652,132</u>	<u>13%</u>	<u>24,210,416</u>	<u>8%</u>
	<u>453,756,498</u>	<u>100%</u>	<u>292,941,206</u>	<u>100%</u>

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的预收款项主要为尚未结清的预收船体建造款及备品备件销售款。

### 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	263,414,249	715,372,308	939,101,100	39,685,457
二、离职后福利-设定提存计划	1,135,507	138,484,649	138,669,607	950,549
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	264,549,756	853,856,957	1,077,770,707	40,636,006

#### (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	228,974,939	560,093,238	786,934,122	2,134,055
二、职工福利费	-	18,628,715	18,628,715	-
三、社会保险费	620,676	62,729,415	62,832,426	517,665
其中：医疗保险费	515,155	53,132,064	53,219,779	427,440
工伤保险费	73,131	4,714,885	4,721,724	66,292
生育保险费	32,390	4,882,466	4,890,923	23,933
四、住房公积金	463,700	59,377,770	59,384,534	456,936
五、工会经费和职工教育经费	33,354,934	9,644,524	6,422,657	36,576,801
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	4,898,646	4,898,646	-
合计	263,414,249	715,372,308	939,101,100	39,685,457

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,079,153	110,948,683	111,124,633	903,203
2、失业保险费	56,354	4,888,260	4,897,268	47,346
3、企业年金缴费	-	-	-	-
4、补充养老保险费	-	22,647,706	22,647,706	-
合计	1,135,507	138,484,649	138,669,607	950,549

其他说明:

□适用 √不适用

### 38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,850,188	72,920,316
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	34,727,264	142,223,431
个人所得税	4,493,299	4,734,973
城市维护建设税	1,053,616	2,720,271
教育费附加	992,045	2,561,018
其他	8,443,748	25,840,715
合计	69,560,160	251,000,724

### 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	43,372,222	61,068,417
短期借款应付利息	118,481,388	79,127,386
划分为金融负债的优先股\永续债利息	-	-
合计	161,853,610	140,195,803

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 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	470,731,424	31,701,965
划分为权益工具的优先股\永续债股利	-	-
合计	470,731,424	31,701,965

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：

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的应付股利人民币 31,701,965 元 (2016 年 12 月 31 日：人民币 31,701,965 元) 系集团子公司的少数股东支持公司业务快速发展、尚未要求实际付款。

### 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
----	------	------

关联方借款	343,000,000	523,000,000
工程押金及质保金	213,856,775	278,510,650
应付关联方款项	198,317,869	308,637,187
应付中交股份投资款	100,971,833	100,971,833
待结转税金	-	-
其他	116,648,972	14,015,758
合计	972,795,449	1,225,135,428

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

其他应付款账龄分析如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	800,761,309	82%	978,705,261	80%
1年以上	172,034,140	18%	246,430,167	20%
	<u>972,795,449</u>	<u>100%</u>	<u>1,225,135,428</u>	<u>100%</u>

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的其他应付款主要为应付关联方款项、应付向外包工程队收取的押金及质保金。

## 42、划分为持有待售的负债

适用  不适用

## 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	15,400,000	270,000,000
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	483,315,202	529,574,356
合计	498,715,202	799,574,356

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,999,642,223	3,996,025,335
合计	1,999,642,223	3,996,025,335

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	本期按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2016年发行第一期超短期融资券	2,000,000,000	2016/10/28		1,996,550,000	1,997,329,444	3.2%	2,312,779		1,999,642,223
合计	/	/	/	1,996,550,000	1,997,329,444		2,312,779		1,999,642,223

其他说明：

 适用  不适用

经中国银行间市场交易商协会中市协注(2016)SCP321号文《中国银行间市场交易商协会文件接收注册通知书》批准，本公司可发行超短期融资券注册金额为人民币10,000,000,000元，注册额度自2016年10月19日起2年内有效。

本公司于2016年4月28日发行了2016年第一期短期融资券人民币2,000,000,000元，该票据期限为1年，票面年利率为3.7%，到期日为2017年4月29日，到期一次性还本付息。

本公司于2016年10月28日发行了第一期超短期融资券人民币2,000,000,000元。该票据期限为270天，票面年利率为3.2%，到期日为2017年7月28日，到期一次性还本付息。

上述债券均无抵押或担保。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款(ii)	408,000,000	727,000,000
抵押借款	-	-
保证借款(i)	338,720,000	346,850,000
信用借款	5,003,656,384	3,121,485,497
减：一年内到期的长期借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	-15,400,000	-
质押借款	-	-270,000,000
合计	5,734,976,384	3,925,335,497

长期借款分类的说明：

(i)于2017年6月30日，银行保证借款人民币338,720,000元，系由本公司之子公司借入的银行借款，由本公司提供担保。利息每季度支付一次，本金应于2018年7月27日到期偿还。

于 2016 年 12 月 31 日，银行保证借款人民币 346,850,000 元，系由本公司之子公司借入的银行借款，由本公司提供担保。利息每季度支付一次，本金应于 2018 年 7 月 27 日到期偿还。

(ii) 于 2017 年 6 月 30 日，多笔银行质押借款合计人民币 408,000,000 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 727,000,000 元)系本集团全资子公司中交投资启东有限公司以“江苏启东吕四港区环抱式港池 PPP 项目”应收账款权质押、中交溧阳城市投资建设有限公司“创智园北区一期”项目长期应收账款作为质押和本集团子公司中交淮安以“淮安港城东作业区一期”项目应收账款权作为质押。利息每季度支付一次，本金分别于 2020 年 6 月 1 日到 2025 年 3 月 21 日之间(2016 年 12 月 31 日：于 2017 年 6 月 21 日到 2018 年 11 月 25 日之间)到期偿还。

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

于 2017 年 6 月 30 日上述借款的年利率为 1.20%至 4.90%(2016 年 12 月 31 日：1.20%至 6.89%)。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

##### (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

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回融资款	2,082,370,386	1,842,382,796
“建设-移交”工程款	65,565,134	65,565,134
质量保证金	-	121,891
减：一年内到期售后租回融资款	-529,574,356	-483,315,202
	1,618,361,164	1,424,754,619

其他说明：

√适用 □不适用

(i) 于 2017 年 6 月 30 日, 长期应付款人民币 1,842,382,796 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 2,082,370,386 元)系由账面价值人民币 1,813,720,940 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 1,882,864,040 元)的船舶及账面价值人民币 495,515,718 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 555,450,350 元)的机械设备向融资租赁公司以售后租回交易方式取得,融资期限为 4 至 6 年(2016 年 12 月 31 日: 4 至 6 年)。本集团根据合同条款每年向融资租赁公司按期支付售后租回融资款。本集团将上述一系列交易作为抵押借款进行会计处理。

(ii) 本公司之子公司与“建设-移交”项目工程建设施工方约定部分工程款项将在“建设-移交”项目完成全部竣工验收后的一定期限内向工程建设施工方进行支付。

#### 48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

#### 49、专项应付款

□适用 √不适用

#### 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
对外提供担保	-	-
未决诉讼	-	-
产品质量保证	241,517	536,332
重组义务	-	-
待执行的亏损合同	-	-
其他	2,658,150	2,658,150
预估售后服务成本	290,216,116	384,171,724
合计	293,115,783	387,366,206

#### 51、递延收益

递延收益情况

√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
政府补助	370,780,323	11,567,618	6,744,889	375,603,052
土地补偿款	80,255,701	-	966,879	79,288,822
合计	451,036,024	11,567,618	7,711,768	454,891,874

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/与

		助金额	外收入金额			收益相关
起重铺管船研发项目	92,500,000	-	-	-	92,500,000	与收益相关
海底管道铺设研发项目	41,125,500	-	-	-	41,125,500	与收益相关
自动化码头研发项目	25,620,000	-	-	-	25,620,000	与收益相关
浮吊研发项目	19,510,000	-	-	-	19,510,000	与收益相关
集装箱堆场智能化设备	17,945,000	-	-	-	17,945,000	与收益相关
深海钻井船及配套装备研究项目	14,860,000	-	-	-	14,860,000	与收益相关
5万吨半潜船研发项目	14,000,000	-	-	-	14,000,000	与收益相关
钻井平台研发项目	12,810,000	8,060,000	-	-	20,870,000	与收益相关
运输就位系统研发项目	10,000,000	-	-	-	10,000,000	与收益相关
海洋工程装备智能制造综合标准化	10,000,000	-	-	-	10,000,000	与收益相关
大型水下作业机器人系统装备研制	9,208,000	-	-	-675,000	8,533,000	与收益相关
海洋工程定位系统研发项目	9,192,339	-	-688,909	-	8,503,430	与收益相关
钻井包研发项目	8,400,000	-	-	-2,550,000	5,850,000	与收益相关
海工领域制造过程优化研发项目	8,000,000	-	-	-	8,000,000	与收益相关
南通传动研发项目	7,200,000	-	-	-	7,200,000	与收益相关
自动导航运载车 (AGV) 智能运输系统	6,000,000	-	-	-	6,000,000	与收益相关
中交 DCM 船成果转化项目	5,906,250	-	-1,312,500	-	4,593,750	与收益相关
大型深海起重铺管船研制及产业化	5,572,000	132,000	-	-	5,704,000	与收益相关
自升式平台中央控制系统	3,500,000	-	-	-	3,500,000	与收益相关
港口机械专	2,560,000	-	-	-	2,560,000	与收益相关

用齿轴精加工智能生产线						
智能型电差动牵引桥式起重机	1,444,000	-	-	-	1,444,000	与收益相关
其他研发项目	45,427,234	3,375,618	-1,518,480	-	47,284,372	与收益相关
合计	370,780,323	11,567,618	-3,519,889	-3,225,000	375,603,052	/

其他说明：

适用  不适用

上述政府补助均与收益相关。

本年其他变动为根据合作研发协议拨付给合作方的研发补助。

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

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	76,427,984	56,025,416
合计	76,427,984	56,025,416

其他说明：

本集团在承接“建设-移交”项目时，采用建造合同核算其收入，于资产负债表日，部分建造合同收入及利息收入尚未达到增值税纳税义务发生的时点。本集团于 2016 年按照《增值税会计处理规定》（根据财会 2016[22]号）的要求，将“应交税费—待转销项税额”等科目期末贷方余额自 2016 年末由资产负债表中的“应交税费”重分类至“其他非流动负债”项目列示。

## 53、股本

适用  不适用

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

## 54、其他权益工具

### (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

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

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：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 55、资本公积

√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
资本溢价(股本溢价)	5,415,833,470	-	-	5,415,833,470
其他资本公积	111,145,105	-	-	111,145,105
合计	5,526,978,575	-	-	5,526,978,575

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 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期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	6,058,387	-1,574,937	-	-	-1,574,937	-	4,483,450
可供出售金融资产公允价值变动损益	282,441,487	15,936,096		3,712,460	12,223,636	-	294,665,123
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	33,903,797	-9,946,247	-	-	-6,721,209	-3,225,038	27,182,588

差额							
其他综合收益合计	322,403,671	4,414,912	-	3,712,460	3,927,490	-3,225,038	326,331,161

## 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	-	17,388,559	15,859,419	1,529,140
合计	-	17,388,559	15,859,419	1,529,140

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关要求，从事大型机械制造、建设工程施工等行业的企业需按照标准提取安全生产费。本年增加与减少为本集团于本年度按照相关要求计提并使用的安全生产费。

## 59、盈余公积

√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
法定盈余公积	1,310,744,314	-	-	1,310,744,314
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	1,603,122,982	-	-	1,603,122,982

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,353,936,451	3,168,538,701
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	3,353,936,451	3,168,538,701
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,431,320	112,293,361
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	439,029,458	-
转作股本的普通股股利	-	-

期末未分配利润	3,030,338,313	3,280,832,062
---------	---------------	---------------

## 61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,529,704,308	8,921,192,531	11,722,740,526	9,926,388,545
其他业务	87,082,573	85,170,649	78,902,075	62,818,153
合计	10,616,786,881	9,006,363,180	11,801,642,601	9,989,206,698

主营业务收入及成本列示如下：

	2017年1-6月		2016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	6,527,742,423	5,098,684,843	7,974,219,687	6,346,236,878
散货机件	552,110,241	564,005,809	1,207,390,911	1,150,860,607
重型装备	2,350,734,667	2,265,210,330	1,507,809,555	1,562,063,697
钢结构及相关收入	709,440,372	677,569,240	482,938,523	452,934,092
“建设-移交”项目	237,200,617	243,792,562	322,517,531	323,585,793
船舶运输及其他	152,475,988	71,929,747	227,864,319	90,707,478
	<u>10,529,704,308</u>	<u>8,921,192,531</u>	<u>11,722,740,526</u>	<u>9,926,388,545</u>

其他业务收入及成本列示如下：

	2017年1-6月		2016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	26,458,578	52,121,470	19,446,392	35,078,688
设备租赁及其他	60,623,995	33,049,179	59,455,683	27,739,465
	<u>87,082,573</u>	<u>85,170,649</u>	<u>78,902,075</u>	<u>62,818,153</u>

其他收益：

	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产/收益相关
财政拨款	1,471,961	-	与收益相关
科技补助	3,139,484	-	与收益相关
土地补偿款	966,879	-	与资产相关
	<u>5,578,324</u>	<u>-</u>	

## 62、税金及附加

√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
消费税	-	-
营业税	-	48,288,111

城市维护建设税	5,631,405	8,954,371
教育费附加	4,803,431	5,855,437
资源税	-	-
房产税	28,552,566	-
土地使用税	12,435,625	-
车船使用税	-	-
印花税	6,732,685	-
其他	796,007	1,867,834
合计	58,951,719	64,965,753

### 63、销售费用

√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
职工薪酬	26,501,287	24,792,183
差旅费	16,351,469	18,248,270
销售服务费	2,130,904	-
招投标费	1,582,392	958,399
广告宣传费	829,468	610,920
展览费	817,190	1,022,621
办公费	543,597	407,298
维修费(包括材料)	418,856	-
固定资产折旧	124,954	75,212
其他	2,990,205	4,987,893
合计	52,290,322	51,102,796

### 64、管理费用

√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
技术研发费	305,698,380	246,753,100
职工薪酬	191,780,320	193,529,000
聘请中介机构费	67,592,198	31,239,008
无形资产摊销	48,382,029	49,347,307
固定资产折旧	39,039,287	27,252,781
办公费	19,609,785	20,651,695
差旅费	11,527,646	6,648,355
咨询费	8,655,183	5,574,450
业务招待费	7,667,466	7,938,457
信息化费用	6,270,812	4,339,653
保险费	4,361,729	2,411,840
维修费	1,564,482	2,594,859
会议费	210,027	619,984
税金	-	54,609,329
其他	43,186,639	39,204,964
合计	755,545,983	692,714,782

**65、财务费用**

√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
利息支出	517,259,544	531,192,340
减：利息收入	-76,767,088	-140,458,926
汇兑损失	88,965,021	479,645,546
减：汇兑收益	-135,902,841	-289,137,819
发行成本折价摊销	-	50,364
其他	76,419,568	50,635,777
合计	469,974,204	631,927,282

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

**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	69,090,506	91,724,550
二、存货跌价损失	91,104,511	-34,514,390
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	35,018,706	195,008,588
合计	195,213,723	252,218,748

**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	-4,615,776	1,506,073
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	-223,700	2,518,536
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合计	-4,839,476	4,024,609

**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	60,052,913	39,335,315
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	21,864	1,112,890
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	132,079
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
成本法核算的长期股权投资收益	-	-33,977
合计	60,074,777	40,546,307

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,313,174	2,108,065	1,313,174
其中：固定资产处置利得	1,313,174	2,108,065	1,313,174
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	7,602,173	-
违约金收入	101,456	105,048	101,456
销售废弃物料	-	60,704	-
罚没利得	2,733,704	2,405,742	2,733,704
赔款收入	12,376,174	-	12,376,174
其他	1,484,025	1,840,935	1,484,025
合计	18,008,533	14,122,667	18,008,533

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	-	3,115,256	与收益相关
科技补助	-	3,520,575	与收益相关
土地补偿款	-	966,342	与资产相关
合计	-	7,602,173	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,152,518	2,853,925	1,152,518
其中：固定资产处置损失	1,152,518	2,853,925	1,152,518
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	105,000	20,000	105,000
罚没及滞纳金支出	1,596,754	2,868,501	1,596,754
其他	417,726	449,900	417,726
合计	3,271,998	6,192,326	3,271,998

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	38,767,972	20,888,399
递延所得税费用	-681,844	17,423,568
合计	38,086,128	38,311,967

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	153,997,910
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,099,687
子公司适用不同税率的影响	12,438,139
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,107,429
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,790,862
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	29,191,518
归属于合营企业和联营企业的损益	-9,025,652
无须纳税的收益	-7,882
以前期间汇算清缴调整	5,758,437
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-
技术开发费加计扣除	-10,684,686
所得税费用	38,086,128

其他说明：

□适用 √不适用

**72、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57。

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
政府补助及奖励收到的现金	12,954,063	22,833,673
押金及保证金收到的现金	27,285,132	35,426,190
收回员工借款	5,828,866	5,503,929
罚款收入收到的现金	2,733,704	2,327,821

其他	37,103,119	46,023,328
合计	85,904,884	112,114,941

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

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
销售及管理费用支出	168,430,932	128,667,570
财务费用手续费	76,419,568	50,635,777
其他	10,464,173	20,572,894
合计	255,314,673	199,876,241

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
利息收入	63,733,005	7,346,850
合计	63,733,005	7,346,850

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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
收回受限制的银行存款	-	138,982
收到的关联方借款	-	1,472,973,689
少数股东投入资本	106,566,010	20,000,000
合计	106,566,010	1,493,112,671

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
存出受限制的银行存款	283,690,257	326,925,000
合计	283,690,257	326,925,000

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	115,911,782	133,695,832
加: 资产减值准备	195,213,724	252,218,748
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	600,072,446	578,516,069
无形资产摊销	51,653,760	52,009,640
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)	-160,656	745,860
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,839,476	-4,024,609
财务费用(收益以“-”号填列)	440,492,456	390,733,414
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,074,777	-40,546,307
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	25,072,505	14,896,309
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-224,778,929	-43,221,668
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,155,730,686	-1,621,856,052
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-295,455,937	294,726,215
其他	348,996,370	96,862,590
经营活动产生的现金流量净额	46,051,534	104,756,041
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,428,065,630	2,539,297,195
减: 现金的期初余额	3,497,205,186	2,337,925,611
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	-1,069,139,556	201,371,584

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,428,065,630	3,497,205,186
其中：库存现金	967,232	774,626
可随时用于支付的银行存款	2,427,098,398	3,496,430,560
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,428,065,630	3,497,205,186
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：

适用 不适用**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：

适用 不适用**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	94,885,168	银行保函保证金和定期存款
应收票据		
存货		
固定资产	2,309,236,658	借款抵押物
无形资产		
长期应收款	1,671,036,490	借款质押物
合计	4,075,158,316	/

其他说明：

注 1：于 2017 年 6 月 30 日，受到限制的货币资金人民币 94,885,168 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(2016 年 12 月 31 日：人民币 99,839,013 元)。

注 2：于 2017 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 1,813,720,940 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,882,864,040 元)的船舶和账面价值为人民币 495,515,718 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 555,450,350 元)的机械设备用于向融资租赁公司进行售后租回交易，融资期限为 4 至 6 年。

注 3：于 2017 年 6 月 30 日，账面价值分别为人民币 852,703,912 元、人民币 709,928,132 元和人民币 108,404,446 元的中交启东“建设-移交”项目、中交溧阳“建设-移交”项目和中交淮安“建设-移交”项目长期应收账款本期均用于取得银行借款质押。于 2016 年 12 月 31 日，南

京高速“建设-移交”项目长期应收账款用于质押取得的银行借款在本期已偿付，因此，该项目的长期应收账款的所有权或使用权不再受到限制。

## 77、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	205,194,050	6.77	1,390,066,570
欧元	30,831,083	7.75	238,928,565
港币	18,541,297	0.87	16,091,992
新加坡元	3,301,735	4.91	16,223,077
新西兰元	625	4.96	3,098
英镑	206,396	8.81	1,819,257
韩元	2,589,975,560	0.01	15,348,195
阿曼里亚尔	567,011	17.59	9,975,536
日元	58,741,264	0.06	3,552,965
兰特	31,696,233	0.52	16,507,398
斯里兰卡卢比	140,778,939	0.04	6,232,284
澳元	976,867	5.21	5,089,381
印度卢比	20,869,322	0.10	2,189,881
雷亚尔	165,211	2.05	339,277
卢布	3,757,976	0.11	429,161
加元	282	5.21	1,468
应收账款			
其中：美元	969,343,898	6.77	6,566,723,305
欧元	72,928,581	7.75	565,167,329
港币	121,825	0.87	105,732
新加坡元	8,063,757	4.91	39,621,269
英镑	1,070,948	8.81	9,439,764
加元	4,132,514	5.21	21,548,579
卡塔尔里亚尔	17,363,477	2.07	36,022,270
沙特里亚尔	6,132,462	1.85	11,343,216
斯里兰卡卢比	101,856,488	0.04	4,509,187
澳元	821,494	5.21	4,279,899
兰特	5,998,261	0.52	3,123,895
韩元	6,034,166,675	0.01	35,758,472
卢布	1,644,249	0.10	172,536
印度卢比	43,735,773	0.10	4,589,326
雷亚尔	34,881	2.05	71,632
长期借款			
其中：美元	50,000,000	6.77	338,720,000
欧元	20,000,000	7.75	154,992,000
其他应收款			
其中：美元	27,137,811	6.77	183,722,982
英镑	112,032	8.81	987,494

澳元	226,078	5.21	1,177,843
韩元	42,406,345	0.01	251,300
新加坡元	253,832	4.91	1,247,201
阿曼里亚尔	4,967	17.59	87,386
港币	250,000	0.87	216,975
卢比	16,758,360	0.10	1,758,505
兰特	382,798	0.52	199,361
巴币	136,393	2.05	280,096
卢布	10,577,294	0.11	1,207,927
应付账款			
其中：美元	382,956,523	6.77	2,594,300,669
欧元	37,565,068	7.75	291,114,247
日元	11,507,000	0.06	696,001
英镑	67,565	8.81	595,545
新加坡元	20,935	4.91	102,862
澳元	10,018	5.21	52,193
其他应付款			
其中：美元	919,142	6.77	6,226,635
欧元	28,225	7.75	218,744
英镑	71,656	8.81	631,604
卢比	23,793,431	0.04	1,053,335
澳币	38,851	5.21	202,411
韩元	5,668,917	0.01	33,594
新加坡币	1,662,929	4.91	8,170,803
巴币	1,845	2.05	3,788
卢布	2,918,564	0.11	333,300
短期借款			
其中：美元	350,000,000	6.77	2,371,040,000
欧元	50,000,000	7.75	387,480,000
预付账款			
其中：美元	25,101,419	6.77	170,047,052
欧元	23,643,387	7.75	183,226,790
新加坡币	33,105	4.91	162,659
英镑	20,496	8.81	180,660
一年内到期的长期应付款			
其中：美元	18,285,714	6.77	123,874,743

(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、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

于 2017 年 5 月 24 日本公司之原子公司南通振华重工钢结构加工有限公司进行了工商注销。

于 2017 年 6 月 19 日本公司之原下属子公司 Hotel De Herberg B.V. 进行了工商注销。

于 2017 年 6 月 28 日本公司以现金人民币 68,090,000 元出资设立了全资子公司中交如东建设发展有限公司。于 2017 年 6 月 30 日，本公司对该子公司的持股比例为 100%。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	上海市崇明区	上海市崇明区	机械制造	94.76%	-	投资设立
上海振华港口机械(香港)有限公司	香港	香港	贸易销售	99.99%	-	投资设立
上海振华船运有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	船舶运输	55%	-	投资设立
南通振华重型装备制造有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	100%	-	投资设立
上海振华重工电气有限公司	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
江阴振华港机钢结构制作有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	机械制造	75%	25%	投资设立
上海振华重工钢结构有限公司(注1)	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	-	49%	投资设立
上海振华海洋工程服务有限公司	上海市洋山保税港区	上海市洋山保税港区	船舶运输	100%	-	投资设立
上海振华检测技术咨询有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	技术咨询	100%	-	投资设立
ZPMC Netherlands Coöperatie U.A.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	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
ZPMC Espana S.L.	西班牙洛斯瓦里奥斯	西班牙洛斯瓦里奥斯	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC GmbH Hamburg	德国汉堡	德国汉堡	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Lanka Company (Private) Limited	斯里兰卡科伦坡	斯里兰卡科伦坡	贸易销售	70%	-	投资设立
ZPMC North America Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Korea Co., Ltd.	韩国釜山	韩国釜山	贸易销售	70%	-	投资设立
ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.	南非共和国夸祖鲁-纳塔尔省	南非共和国夸祖鲁-纳塔尔省	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Engineering (India) Private Limited	印度马哈拉施特拉邦	印度马哈拉施特拉邦	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Southeast Asia	新加坡	新加坡	贸易销售	100%	-	投资设立

Holding Pte. Ltd.						
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易销售	-	70%	投资设立
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	贸易销售	-	70%	投资设立
ZPMC Australia Company (Pty) Ltd.	澳大利亚新南威尔士州	澳大利亚新南威尔士州	贸易销售	100%	-	投资设立
上海振华重工港机通用装备有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	100%	-	同一控制下的企业合并
上海港机重工有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	机械制造	-	74.02%	同一控制下的企业合并
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	江苏省张家港市	江苏省张家港市	机械制造	90%	-	同一控制下的企业合并
南京宁高新通道建设有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	贸易销售	100%	-	投资设立
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	机械制造	67%	-	非同一控制下的企业合并
加华海运有限公司	香港	香港	船舶运输	-	70%	投资设立
振华普丰风能(香港)有限公司	香港	香港	船舶运输	-	51%	投资设立
振华深德海上工程安装有限公司	香港	香港	船舶运输	-	70%	投资设立
ZPMC Brazil Holdings Ltda.	巴西里约热内卢	巴西里约热内卢	贸易销售	99%	1%	投资设立
ZPMC Limited Liability Company	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	贸易销售	85%	-	投资设立
ZPMC NA East Coast Inc.	弗吉尼亚州	美国特拉华州	贸易销售	-	100%	投资设立
ZPMC NA Huston Inc.	德克萨斯州	美国特拉华州	贸易销售	-	100%	投资设立
中交天和机械设备制造有限公司(注2)	江苏省常熟市	江苏省常熟市	机械制造	32.51%	-	同一控制下的企业合并
福建中交乾达重工有限公司	福建省福州市	福建省福州市	机械制造	-	51%	同一控制下的企业合并
中交投资开发启东有限公司(注3)	江苏省南通市	江苏省南通市	工程施工	47.50%	-	投资设立
中交溧阳城市投资建设有限公司(注4)	江苏省溧阳市	江苏省溧阳市	工程施工	48%	-	投资设立
ZPMC UK LD	英国卡迪夫	英国卡迪夫	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Middle East Fze	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	贸易销售	100%	-	投资设立
ZPMC Brazil Serviço Portuários LTDA	巴西桑托斯	巴西桑托斯	贸易销售	80%	-	投资设立
中交(淮安)建设发展有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	工程施工	-	90.70%	投资设立
中交镇江投资建设管理	江苏省镇	江苏省镇	工程施工	70%	-	投资设立

发展有限公司	江市	江市				
中交如东建设发展有限公司	江苏省如东市	江苏省如东市	工程施工	-	91%	投资设立

其他说明:

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

注 2: 本集团通过对中交天和机械设备制造有限公司章程的修订、董事会的改组以及与中交天和机械设备制造有限公司的股东方之一的中交股份签署了一致行动人协议, 取得该公司累计 55.98% 的股东会及 80% 的董事会的表决权, 根据该公司公司章程的规定本集团取得该公司的控制权, 从而将该公司纳入本集团合并范围。

注 3: 本集团通过与中交天津航道局有限公司签署的一致行动人协议, 取得该公司累计 95% 的股东会及 100% 的董事会的表决权。根据该公司公司章程的规定本集团取得该公司的控制权, 从而将该公司纳入本集团合并范围。

注 4: 本集团通过与中交上海航道局有限公司、中交华东投资有限公司签署的一致行动人协议, 取得该公司累计 76% 的股东会及 71% 的董事会的表决权。根据该公司公司章程的规定本集团取得该公司的控制权, 从而将该公司纳入本集团合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中交天和机械设备制造有限公司	67.49%	9,893,493	-	571,361,981

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

本集团通过对中交天和机械设备制造有限公司章程的修订、董事会的改组以及与中交天和机械设备制造有限公司的股东方之一的中交股份签署了一致行动人协议, 取得该公司累计 55.98% 的股东会及 80% 的董事会的表决权, 根据该公司公司章程的规定本集团取得该公司的控制权。

其他说明:

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中交天和机械设备制造有限公司	1,802,395,536	1,490,638,343	3,293,033,879	1,696,289,254	750,175,011	2,446,446,265	1,498,862,582	1,224,395,571	2,723,258,153	1,660,805,166	230,591,014	1,891,396,180

公司											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中交天和机械装备制造有限公司	225,082,608	14,659,198	14,659,198	-134,107,686	1,101,425,520	85,197,056	85,197,056	35,261,157

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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 MakinalariTicaret 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(注1)	香港	香港	船舶运输	51%	-	权益法
Cranetech Global Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	港口设备技术服务	49.99%	-	权益法
中交天和西安装备制造有限公司(注2)	陕西西安	陕西西安	装备制造	50%	-	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	20%	-	权益法

			发			
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	江苏常州	江苏常州	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
China Communications Construction USA Inc.	美国	美国	港口、航道公路和桥梁建设	24%	-	权益法
CCCC South American Regional Company SARL (注 3)	美国	美国	港口、航道公路和桥梁建设	16%	-	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：

注 1：于 2014 年 5 月 5 日，本公司之子公司与合作方共同投资成立振华海洋能源(香港)有限公司。该公司注册资本为 5,969,998 美元，其中本公司之子公司出资 3,044,699 美元，持股比例为 51%，公司主要经营船舶运输业务。根据该公司股东协议的相关规定，公司重大事务需得到不低于 75% 股份股东的表决同意。因此本集团对其不拥有控制权，而是与合作方共同控制该公司。

注 2：于 2017 年 5 月 5 日，本公司之子公司与合作方共同投资成立中交天和西安装备制造有限公司。该公司注册资本为人民币 3 亿元，其中本公司之子公司认缴出资人民币 1.5 亿元，持股比例为 50%。本期本公司之子公司已实际出资人民币 1 千万元。该公司主要经营盾构机制造业务。根据该公司合营协议的相关规定，董事会成员 5 人，本公司之子公司派出 2 人，董事会须经全体董事 1/2 以上通过。因此本集团对其不拥有控制权，而是与合作方合营该公司。

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：

注 3：于 2016 年 12 月 15 日，本公司出资 16,480,000 美元(折合人民币 114,321,760 元)参股 CCCC South American Regional Company SARL。该公司注册资本为 103,000,000 美元，折合人民币 714,511,000 元，本公司持股比例为 16%，该公司主要经营港口建造业务。根据该公司公司章程的相关规定，本公司有权向该公司委派 1 名董事，可对该公司实施重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	640,632,887	566,486,088
其中：现金和现金等价物	51,159,916	258,853,875
非流动资产	702,478,072	714,532,989
资产合计	1,343,110,959	1,281,019,077
流动负债	707,854,973	638,773,219
非流动负债	217,002,994	248,997,433
负债合计	924,857,967	887,770,652
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	418,252,992	393,248,425

按持股比例计算的净资产份额	209,126,498	196,624,211
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	209,126,498	196,624,211
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	370,198,443	100,691,002
财务费用	-1,835,861	-5,277,901
所得税费用	-4,412,571	-4,923,182
净利润	17,330,736	26,382,655
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	17,330,736	26,382,655
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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
	中交建融租赁有限公司	中交建融租赁有限公司
流动资产	13,997,720,792	9,420,615,029
非流动资产	10,724,509,320	13,727,208,395
资产合计	24,722,230,112	23,147,823,424
流动负债	5,327,105,162	10,051,593,074
非流动负债	12,900,567,900	7,249,806,724
负债合计	18,227,673,062	17,301,399,798
少数股东权益	985,412,233	490,000,000
归属于母公司股东权益	5,509,144,817	5,356,423,626
按持股比例计算的净资产份额	1,652,743,445	1,605,244,853
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	1,652,743,445	1,605,244,853
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	574,053,838	287,977,092
净利润	158,328,637	84,490,352
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	158,328,637	84,490,352
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	13,735,345	3,585,638
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	10,149,707	2,507,490
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	10,149,707	2,507,490
联营企业：		
投资账面价值合计	394,294,141	395,966,751
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-97,673	-11,213,051
--其他综合收益	-1,574,937	6,197,775
--综合收益总额	-1,672,610	-5,015,276

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：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

### 1. 金融工具风险

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

#### 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收票据、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产和长期应收款等。

本集团其他金融资产包括可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团本期间银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

于 2017 年 6 月 30 日，认为单独或组合均未发生减值的有到期日金融资产的期限分析如下：

2017年6月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1年以内	1年至2年	2年至3年	3年及以上
应收票据	172,270,311	172,270,311	-	-	-	-
应收账款	2,433,564,867	1,886,460,494	309,764,784	68,392,447	29,120,672	139,826,470
其他应收款	805,724,154	805,724,154	-	-	-	-
一年内到期的 非流动资产	1,748,969,677	1,748,969,677	-	-	-	-
长期应收款	3,057,732,380	3,057,732,380	-	-	-	-

2016年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1年以内	1年至2年	2年至3年	3年及以上
应收票据	296,920,781	296,920,781	-	-	-	-
应收账款	2,695,273,967	2,405,484,653	70,487,107	18,329,699	58,173,966	142,798,542
其他应收款	703,913,820	703,913,820	-	-	-	-
一年内到期的 非流动资产	1,384,438,569	1,384,438,569	-	-	-	-
长期应收款	3,791,218,020	3,791,218,020	-	-	-	-

于 2017 年 6 月 30 日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于 2017 年 6 月 30 日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

### 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 2017 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：

	2017年6月30日				
	1年以内	1年至2年	2年至5年	5年及以上	合计
短期借款	23,500,754,644				23,500,754,644
应付票据	1,485,217,971				1,485,217,971
应付账款	5,402,270,749				5,402,270,749
应付利息	161,853,610				161,853,610
应付股利	470,731,424				470,731,424
其他应付款	972,795,449				972,795,449
一年内到期的非流动 负债	548,814,291				548,814,291
其他流动负债	2,123,027,778				2,123,027,778
长期借款		1,576,658,609	4,367,781,452	111,754,028	6,056,194,089
长期应付款		540,408,242	922,608,666		1,463,016,908
财务担保	19,184,000	-	-	-	19,184,000
	<u>34,684,649,916</u>	<u>2,117,066,851</u>	<u>5,290,390,118</u>	<u>111,754,028</u>	<u>42,203,860,913</u>

于 2016 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：

	2016年12月31日				
	1年以内	1年至2年	2年至5年	5年及以上	合计
短期借款	21,839,991,371	-	-	-	21,839,991,371
应付票据	1,905,121,706	-	-	-	1,905,121,706
应付账款	5,103,018,897	-	-	-	5,103,018,897
应付利息	140,195,803	-	-	-	140,195,803
应付股利	31,701,965	-	-	-	31,701,965
其他应付款	1,244,199,969	-	-	-	1,244,199,969

一年内到期的非流动					
负债	835,619,032	-	-	-	835,619,032
其他流动负债	4,123,027,778	-	-	-	4,123,027,778
长期借款	-	1,869,935,509	2,202,260,025	58,345,000	4,130,540,534
长期应付款	-	543,599,402	1,219,108,721	-	1,762,708,123
财务担保	196,431,287	-	-	-	196,431,287
	<u>35,419,307,808</u>	<u>2,413,534,911</u>	<u>3,421,368,746</u>	<u>58,345,000</u>	<u>41,312,556,465</u>

## 市场风险

### 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及长期应付款等长期带息债务。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 2017 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为以人民币、美元及欧元计价的浮动利率合同，以及以人民币及美元计价的固定利率合同。

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

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等利率互换安排来控制部分利率风险。于 2016 年度及 2017 年 1-6 月度本集团均无利率互换安排。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2017年6月30日

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	+100	-14,950,569		-14,950,569
人民币	-100	14,950,569		14,950,569

2016年12月31日

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	+100	-19,483,309	-	-19,483,309
人民币	-100	19,483,309	-	19,483,309

### 汇率风险

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

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和其他综合收益的税后净额(由于远期外汇合同的公允价值变化)产生的影响。

2017年6月30日

	美元汇率	净损益	其他综合收益	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额 增加/(减少)	合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	-1%	-18,384,962		-18,384,962
人民币对美元升值	1%	18,384,962		18,384,962

2016年12月31日

	美元汇率	净损益	其他综合收益	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额 增加/(减少)	合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	-1%	26,232,074	-	26,232,074
人民币对美元升值	1%	-26,232,074	-	-26,232,074

## 2. 资本管理

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

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

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

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团的负债比率列示如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
负债比率	66%	64%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	1,286,514,442	-	-	1,286,514,442

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
1. 交易性金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	1,286,514,442	-	-	1,286,514,442
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	1,286,514,442	-	-	1,286,514,442
(3) 其他	-	-	-	-
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,286,514,442	-	-	1,286,514,442
(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	-	-	-	-
(1) 远期外汇合同	-	223,700	-	223,700
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	223,700	-	223,700
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。本期间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：

	2017年6月30日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债				
-美元远期外汇合同	<u>223,700</u>	现金流量 折现模型	韩元兑美元 远期汇率	1145.50- 1145.60
2016年12月31日				
	公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产				
-美元远期外汇合同	<u>4,615,775</u>	现金流量 折现模型	韩元兑美元 远期汇率	1,145.45- 1,145.60

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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

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

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

	2017年6月30日		2016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	5,734,976,384	5,729,892,262	3,925,335,497	3,905,480,658
-长期应付款	1,424,754,619	1,430,341,645	1,618,361,164	1,638,536,115
	<u>7,159,731,003</u>	<u>7,160,233,907</u>	<u>5,543,696,661</u>	<u>5,544,016,773</u>

长期借款以及长期应付款，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

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

于2017年6月30日，中交股份和其所控股的香港振华工程有限公司(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(2016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

### 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国港湾工程有限责任公司	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
中交一航局安装工程有限公司	母公司的全资子公司
中交一航局城市交通工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第一公路工程局第六工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第一公路工程局有限公司	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
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交二航局第一工程有限公司	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
中交二航局第四工程有限公司	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
中交第二公路工程局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二公路工程局第三工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第二公路工程局铁路有限公司	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
中交第二公路勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交三航局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交三航局第三工程有限公司	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
中交第三公路工程局有限公司	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
中交四航工程研究院有限公司	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
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交四公局第二工程有限公司	母公司的全资子公司
中交第四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
中交隧道工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交天航滨海环保竣航工程有限公司	母公司的全资子公司
中交天津港航勘察设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交天津工贸有限公司	母公司的全资子公司
中交天津航道局有限公司	母公司的全资子公司

中交广州航道局有限公司	母公司的全资子公司
中交国际航运有限公司	母公司的全资子公司
中交华东投资有限公司	母公司的全资子公司
中交上海航道局有限公司	母公司的全资子公司
中交上海航道装备工业有限公司	母公司的全资子公司
天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	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
南京中交纬三路过江通道有限公司	母公司的全资子公司
中交财务有限公司	母公司的全资子公司
中交珠海城际轨道交通投资建设有限公司	母公司的全资子公司
中交租赁佳华壹有限公司	母公司的全资子公司
中交租赁佳华贰有限公司	母公司的全资子公司
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	母公司的全资子公司
中交疏浚(集团)股份有限公司	母公司的全资子公司
中交水运规划设计院有限公司	母公司的全资子公司
中交机电工程局有限公司	母公司的全资子公司
中交路建(北京)物资有限公司	母公司的全资子公司
中交路桥华东工程有限公司	母公司的全资子公司
中交路桥华南有限公司	母公司的全资子公司
中交路桥技术有限公司	母公司的全资子公司
中交路桥建设有限公司	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
中国路桥工程有限责任公司	母公司的全资子公司
中国公路工程咨询集团有限公司	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
香港振华工程有限公司	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
上海交通建设总承包有限公司	母公司的全资子公司
上海真砂隆福机械有限公司	母公司的全资子公司
岳阳城陵矶新港有限公司	母公司的全资子公司
中和物产株式会社	母公司的全资子公司
FRIEDE & GOLDMAN, LTD	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
中交上海装备工程有限公司	采购商品	47,373,029	42,767,810
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	采购商品	33,179,229	67,084,492
中交路建(北京)物资有限公司	采购商品	16,360,541	-
中国交通物资有限公司	采购商品	5,975,112	-
中交股份	采购商品	-	13,661,221
中交天津航道局有限公司	接受劳务	203,507,155	205,784,568
中交第三航务工程局有限公司	接受劳务	63,598,960	9,886,346
中交一航局第一工程有限公司	接受劳务	42,733,744	-
中交第四公路工程局有限公司	接受劳务	26,412,607	-

中交三航局第三工程有限公司	接受劳务	4,170,300	-
中交第二公路工程局有限公司	接受劳务	2,527,051	21,372,498
ZPMC Mediterranean Liman MakinalariTicaret Anonim Sirketi	接受劳务	2,364,190	2,280,971
上海江天实业有限公司	接受劳务	1,353,905	2,717
中交一航局安装工程有限公司	接受劳务	912,478	-
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	接受劳务	85,470	-
中交天津工贸有限公司	接受劳务	22,846	-
中交第二航务工程局有限公司	接受劳务	-	32,434,096
中交隧道工程局有限公司	接受劳务	-	11,909,361

## 出售商品/提供劳务情况表

 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
中交天津航道局有限公司	出售商品	340,134,739	-
中交第一航务工程局有限公司	出售商品	282,418,494	20,755
江苏龙源振华海洋工程有限公司	出售商品	200,244,712	422,447
中国港湾工程有限责任公司	出售商品	101,385,490	147,800,178
中交股份	出售商品	88,648,665	42,188,668
中交第二航务工程局有限公司	出售商品	63,224,828	146,690,522
中交建融租赁有限公司	出售商品	54,803,382	66,146,316
中交路桥建设有限公司	出售商品	48,127,877	61,362,107
中交第二公路工程局有限公司	出售商品	43,823,028	24,230,972
中交机电工程局有限公司	出售商品	36,076,923	-
中交国际航运有限公司	出售商品	26,470,386	84,927,268
中交二航局第一工程有限公司	出售商品	23,499,795	-
中交路桥华南有限公司	出售商品	21,800,670	-
中和物产株式会社	出售商品	15,150,941	27,691,907
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	出售商品	13,717,949	-
中国路桥工程有限责任公司	出售商品	7,360,559	25,170,918
中交隧道工程局有限公司	出售商品	6,667,565	99,550,736
海南中交四航建设有限公司	出售商品	5,081,880	507,461
中交第三航务工程局有限公司	出售商品	1,558,349	47,575,805
中交第三公路工程局有限公司	出售商品	721,808	14,515,400
中交广州航道局有限公司	出售商品	295,727	-
中交四航工程研究院有限公司	出售商品	31,842	-
中交一航局第一工程有限公司	出售商品	14,151	-
中交上海装备工程有限公司	出售商品	7,949	1,222,449
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	出售商品	-	84,729,231
南京中交纬三路过江通道有限公司	出售商品	-	10,697,446
Friede & Goldman, Llc.	出售商品	-	4,328,395
中交一航局第二工程有限公司	出售商品	-	139,385
中交上海航道局有限公司	出售商品	-	112,224

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用  不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
振华海洋能源(香港)有限公司	船舶	87,179,820	83,015,051
中交股份	船舶	11,635,144	659,180
中交隧道工程局有限公司	盾构	-	62,720,000
中交三航局第二工程有限公司	盾构	-	501,755

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(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				
中交财务有限公司	500,000,000	2017/4/24	2020/4/23	
中交财务有限公司	300,000,000	2017/1/23	2017/7/22	
中交建融租赁有限公司	5,000,000	2017/1/11	2018/1/10	
中交建融租赁有限公司	5,000,000	2017/5/12	2018/5/11	
拆出				

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,916,035	3,876,799

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**向关联方收取股利**

	2017年1-6月	2016年1-6月
中交建融租赁有限公司	-	32,400,000

**向关联方净存款**

	2017年1-6月	2016年1-6月
中交财务有限公司	-559,033,057	-25,838,407
中交股份	4,278,866	-
	<u>-554,754,191</u>	<u>-25,838,407</u>

**向关联方收取利息**

	2017年1-6月	2016年1-6月
中交财务有限公司	511,519	248,468
中交股份	22,477	-
	<u>533,996</u>	<u>248,468</u>

**向关联方支付利息**

	2017年1-6月	2016年1-6月
中交建融租赁有限公司	8,351,154	4,484,036
中交财务有限公司	7,958,083	-
	<u>16,309,237</u>	<u>4,484,036</u>

**6、 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

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	中交第一航务工程局有限公司	157,921,767	-	72,345,219	-
应收账款	中交一航局第一工程有限公司	91,758,811	-	100,793,713	-
应收账款	中交第二公路工程局有限公司	89,706,507	-	-	-
应收账款	振华海洋能源(香港)有限公司	85,831,648	-	-	-
应收账款	中交股份	60,544,424	-	58,509,343	-

应收账款	中交隧道工程局有限公司	41,185,018		-	-
应收账款	中交机电工程局有限公司	40,500,000	-	-	-
应收账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	36,909,701	-	37,087,652	-
应收账款	中国港湾工程有限责任公司	35,294,932	-	33,636,903	-
应收账款	中交二航局第四工程有限公司	34,506,526	-	-	-
应收账款	中和物产株式会社	30,461,535	-	-	-
应收账款	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	29,592,000	-	88,776,000	-
应收账款	中交二航局第二工程有限公司	28,214,845	-	5,700,505	-
应收账款	中交第三航务工程局有限公司	26,323,241		32,184,194	-
应收账款	中交第四航务工程局有限公司	19,390,990	-	24,670,995	-
应收账款	Friede & Goldman, LTD.	16,326,277	-	16,718,142	-
应收账款	中交建融租赁有限公司	15,297,250		-	-
应收账款	中交第二航务工程局有限公司	9,998,000		31,166,430	-
应收账款	海南中交四航建设有限公司	6,200,000	-	-	-
应收账款	中交一公局第六工程有限公司	6,098,300	-	6,098,300	-
应收账款	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	6,000,000	-	6,000,000	-
应收账款	中交路桥建设有限公司	5,857,488	-	9,032,783	-
应收账款	中交一航局第二工程有限公司	5,019,557	-	5,053,317	-
应收账款	中交四航局第二工程有限公司	4,820,628	-	5,233,497	-
应收账款	中交一航局城市交通工程有限公司	3,719,000	-	-	-
应收账款	中交天航滨海环保竣航工程有限公司	1,970,000	-	2,170,000	-
应收账款	中交二航局第三工程有限公司	1,245,810	-	-	-
应收账款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	1,100,000	-	1,100,000	-
应收账款	中交上海航道装备工业有限公司	200,000	-	-	-
应收账款	中交上海装备工程有限公司	195,000	-	45,635	-
应收账款	中交一航局安装工程服务有限公司	160,796	-	253,297	-
应收账款	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	50,000	-	-	-
应收账款	岳阳城陵矶新港有限公司	48,680	-	48,680	-
应收账款	中交天津工贸有限公司	18,550	-	140,711	-
应收账款	中交水运规划设计院有限公司	-	-	18,382,000	-
应收账款	中交公路长大桥梁建设国家工程研究中心有限公司	-	-	5,650,000	-
应收账款	中交三航局第二工程有限公司	-	-	5,008,691	-
应收账款	中交二公局第二工程有限公司	-	-	1,438,507	-
应收账款	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	-	-	331,860	-
应收票据	中交第二航务工程局有限公司	5,826,066	-	663,820,190	-
其他应收款	振华海洋能源(香港)有限公司	175,160,111	-	-	-
其他应收款	中交建融租赁有限公司	60,000,000	-	-	-
其他应收款	中交水运规划设计院有限公司	3,266,075	-	-	-
其他应收款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	1,727,752	-	1,750,622	-
其他应收款	中国港湾工程有限责任公司	1,000,000	-	-	-
其他应收款	中国公路工程咨询集团有限公司	1,000,000	-	-	-
其他应收款	中交第二航务工程局有限公司	903,110	-	100,000	-
其他应收款	中交路桥华东工程有限公司	800,000	-	-	-

其他应收款	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	500,000	-	-	-
预付账款	中交第三航务工程局有限公司	25,000,000	-	-	-
预付账款	中交第四公路工程局有限公司	13,126,898	-	-	-
预付账款	中交华东投资有限公司	7,210,205	-	7,210,205	-
预付账款	中和物产株式会社	6,980,991	-	-	-
预付账款	中交天津港航勘察设计研究院有限公司	5,981,709	-	-	-
预付账款	中交第一公路工程局有限公司	4,300,000	-	-	-
货币资金	中交财务有限公司	104,787,133	-	663,820,190	-
货币资金	中交股份	4,278,866	-	-	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中和物产株式会社	293,884,020	358,758,413
应付账款	中交二航局第三工程有限公司	149,081,469	221,168,711
应付账款	中交第三航务工程局有限公司	148,254,876	115,648,769
应付账款	中交第二公路工程局第二工程有限公司	129,003,250	149,221,661
应付账款	中交天津航道局有限公司	97,199,584	92,096,212
应付账款	中交四公局第二工程有限公司	70,289,834	81,806,205
应付账款	FRIEDE & GOLDMAN, LTD	67,979,126	-
应付账款	中交一航局第一工程有限公司	48,409,183	11,410,703
应付账款	中交第二公路勘察设计院有限公司	43,804,871	48,804,871
应付账款	天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	38,080,000	-
应付账款	中交第二公路工程局第三工程有限公司	23,175,061	-
应付账款	上海交通建设总承包有限公司	19,161,383	9,675,865
应付账款	中交路建(北京)物资有限公司	19,141,833	-
应付账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	17,042,149	17,042,149
应付账款	中交隧道工程局有限公司	14,678,757	29,059,546
应付账款	中交上海装备工程有限公司	12,655,627	14,170,536
应付账款	中交第四公路工程局有限公司	10,454,485	-
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	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	9,363,830	9,363,830
应付账款	中交天津港航勘察设计研究院有限公司	8,545,299	-
应付账款	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	7,065,605	8,725,170
应付账款	中交股份	5,484,664	8,777,876
应付账款	中交三航局第三工程有限公司	4,879,250	-
应付账款	上海江天实业有限公司	1,430,639	4,380
应付账款	中交一航局安装工程有限公司	1,067,599	-
应付账款	中交第二航务工程局有限公司	700,000	-
应付账款	中交华东投资有限公司	290,000	290,000
应付账款	中交水运规划设计院有限公司	160,000	160,000
应付账款	中交天津工贸有限公司	86,195	1,178,100
应付账款	中国交通物资有限公司	-	16,670
预收账款	中交天航滨海环保竣航工程有限公司	49,500,600	-
预收账款	中交隧道工程局有限公司	46,439,116	-

预收账款	中交二航局第三工程有限公司	18,777,608	-
预收账款	中交第二公路工程局铁路有限公司	14,371,626	-
预收账款	中交路桥建设有限公司	13,921,939	-
预收账款	中交一航局城市交通工程有限公司	12,223,699	-
预收账款	中交第一公路工程局有限公司	8,026,344	-
预收账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	1,046,183	366,574
预收账款	中国港湾工程有限责任公司	736,500	736,500
预收账款	中交一航局第一工程有限公司	390,268	-
预收账款	Cranetech Global Sdn. Bhd.	226,265	-
预收账款	中交上海装备工程有限公司	100,000	100,000
预收账款	中交珠海城际轨道交通投资建设有限公司	22,140	-
应付股利	中交股份	126,563,785	-
应付股利	香港振华工程有限公司	75,313,755	346,005
应付股利	中交天津航道局有限公司	25,079,494	25,079,494
应付股利	中和物产株式会社	6,269,873	6,269,873
应付股利	澳门振华海湾工程有限公司	1,435,162	6,593
应付利息	中交财务公司	809,583	-
应付利息	中交建融租赁有限公司	293,625	132,917
其他应付款	中交建融租赁有限公司	343,000,000	100,000,000
其他应付款	中交股份	102,687,065	103,327,306
其他应付款	中交疏浚(集团)股份有限公司	88,219,382	-
其他应付款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	60,000,000	-
其他应付款	中交第三航务工程局有限公司	32,285,000	3,195,324
其他应付款	上海江天实业有限公司	4,586,085	16,754,583
其他应付款	中国港湾工程有限责任公司	3,625,000	-
其他应付款	中交天津航道局有限公司	3,155,903	2,000,000
其他应付款	中交第二公路工程局有限公司	1,437,244	1,437,244
其他应付款	中交第三公路工程局有限公司	1,100,000	-
其他应付款	中交二航局第三工程有限公司	1,000,000	-
其他应付款	上海真砂隆福机械有限公司	365,362	-
其他应付款	南京中交纬三路过江通道有限公司	306,974	-
其他应付款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	143,395	143,395
其他应付款	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	98,958	99,606
其他应付款	中交路桥技术有限公司	95,038	-
其他应付款	中交上海装备工程有限公司	89,000	89,000
其他应付款	中交第二公路工程局有限公司	59,166	-
其他应付款	中交第一航务工程局有限公司	36,130	-
其他应付款	中交二航局第三工程有限公司	-	7,912,758
其他应付款	中交隧道工程局有限公司	-	1,819,211
短期借款	中交财务有限公司	300,000,000	100,000,000
长期借款	中交财务有限公司	500,000,000	-
一年内到期的非流动负债	中交建融租赁有限公司	359,440,459	407,455,030
一年内到期的非流动负债	中交租赁佳华壹有限公司	61,937,371	61,059,663
一年内到期的非流动负债	中交租赁佳华贰有限公司	61,937,371	61,059,663
长期应付款	中交建融租赁有限公司	793,889,079	905,899,356
长期应付款	中交租赁佳华壹有限公司	282,589,257	323,448,337

长期应付款	中交租赁佳华贰有限公司	282,589,257	323,448,337
长期应付款	中交天津航道局有限公司	65,565,135	65,565,134

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

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	2017年6月30日	2016年12月31日
中交天津航道局有限公司	1,263,665,768	1,344,348,653
中交第四公路工程局有限公司	816,148,115	835,973,095
中交第三航务工程局有限公司	566,155,625	387,588,088
中交一航局第一工程有限公司	94,786,248	139,829,924
中交隧道工程局有限公司	5,265,067	5,265,067
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	-	34,418,446
上海交通建设总承包有限公司	-	650,837
	<u>2,746,020,823</u>	<u>2,748,074,110</u>

向关联方租出资产	2017年6月30日	2016年12月31日
振华海洋能源(香港)有限公司	<u>1,434,902,035</u>	<u>1,522,081,855</u>

向关联方销售产品或出售资产	2017年6月30日	2016年12月31日
江苏龙源振华海洋工程有限公司	192,254,483	-
中交天津航道局有限公司	155,393,487	495,528,226
中交第二航务工程局有限公司	64,425,644	126,518,010
中交二航局第四工程有限公司	61,179,699	-
中交建融租赁有限公司	54,335,134	41,121,422
中交二航局第一工程有限公司	53,423,282	-
中交路桥华南有限公司	42,451,231	-
中交路桥建设有限公司	26,531,794	74,183,233
中国路桥工程有限责任公司	20,206,328	28,043,324
中交机电工程局有限公司	17,769,231	-
中交第二公路工程局有限公司	10,272,432	55,801,029
中交第三航务工程局有限公司	10,062,418	11,620,766
中交水运规划设计院有限公司	6,672,629	6,672,629
中交一航局第一工程有限公司	5,264,957	5,264,957
中交国际航运公司	5,084,784	26,318,763
中交隧道工程局有限公司	5,082,503	11,054,256
中交第四航务工程勘察设计研究院有限公司	5,058,462	5,058,462
中交股份	2,651,084	-
海南中交四航建设有限公司	2,641,624	7,723,504
中交第三公路工程局有限公司	2,111,548	1,127,786
中交二公局第二工程有限公司	1,541,429	1,541,429
中交第一航务工程局有限公司	144,750	341,880
中和物产株式会社	79,880	13,138,761

中交四航工程研究院有限公司	4,260	-
Friede & Goldman, Llc.	-	11,000,000
中交一航局第二工程有限公司	-	4,528,473
	<u>744,643,073</u>	<u>926,623,013</u>

### 与关联方签订备用租约

本公司于 2015 年 12 月 16 日，与中交租赁佳华壹有限公司和中交租赁佳华贰有限公司签订船舶租赁备用租约，租期自 2016 年 3 月 5 日至 2021 年 12 月 5 日。该合同将在本公司之子公司与振华海洋能源(香港)有限公司签订的船舶租约无法正常履行时生效，截止 2017 年 6 月 30 日，合同最大付款金额为人民币 737,304,000 元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 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：

	2017年6月30日	2016年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>171,435,137</u>	<u>225,842,432</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：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	56,832,706	58,763,290
1-2年	56,795,572	58,264,180
2-3年	44,588,771	58,689,123
3年以上	44,014,323	76,480,021
	<u>202,231,372</u>	<u>252,196,614</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 2017 年 6 月 30 日止，该等信用证项下尚未付款之金额约为人民币 1,505,630,223 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 2,464,170,714 元)。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本集团重大或有事项列示如下：

(1) 2008 年本公司与 Fluor Limited(以下简称“福陆”)就英国风力电站项目签订了风力发电钢管桩产品的销售及安装协议。在该项目建造过程中，本公司与福陆本着友好协商的合作精神保持正常的争议处理沟通机制，2010 年针对合同执行过程中出现的情况，经本公司董事会审议相关事项后本公司与福陆签署相互免责信函，并在 2011 年结清了该项目尾款。之后，福陆向本公司提出质量索赔，并要求兑付本公司就该项目签发的见索即付的质量保函，本公司拒绝了该索赔要求。福陆于 2014 年 3 月 20 日向保函开立银行兑付了前述金额为 23,409,750 欧元的保函。

2014 年 9 月，福陆以上述产品质量相关的问题构成违约为由在英国高等法院王座法庭技术工程庭(以下简称“英国高院 TCC 法庭”)提起诉讼，要求本公司赔偿额外测试修理费用、工期延误及其他相关损失，合计约 2.5 亿英镑(包含已兑付的 23,409,750 欧元的保函金额)，本公司并不认可福陆在诉讼中提出的索赔请求。以后，本公司在该案件项下进行了证据披露、证人证言的准备和交换工作及其他开庭前的准备工作。

2016 年 2 月至 3 月、4 月、6 月，英国高院 TCC 法庭进行了案件一审责任部分的开庭审理。2017 年 5 月期间，英国高院 TCC 法庭进行了一审定量部分的开庭审理。双方于 2017 年 7 月交换定量部分书面结案陈词。该案的定量结案庭审于 2017 年 8 月进行。法院尚未对该案做出判决。

针对该诉讼，本公司高度重视，已成立专门工作组并聘请了高水平的国内外律师团队，积极主张本公司权利，保护本公司正当权益不受侵害。截止至本财务报表报出日，本公司尚无法对可能因本案发生的损失或收益金额进行可靠地估计。本公司将根据案件进展，及时披露相关影响。

(2) 2013 年本公司与 Petrofac (JSD6000) Limited(以下简称“派特法”)就一艘 6,000 吨铺管船项目签订了建造及销售合同。在该项目建造过程中，本公司与派特法保持着正常的沟通。派特法于 2015 年 10 月 9 日突然以项目延迟已满足合同终止条款为由，向本公司发送了合同终止函，要求终止合同的执行，并要求本公司退还已付款项及利息，同时承担合同终止所造成的损失，我司拒绝了该索赔要求。派特法于 2015 年 12 月向保函开立银行兑付了由本公司就该项目签发的见索即付的保函，总计 44,720,000 美元。

针对该事项，本公司高度重视，已成立专门工作组并聘请了高水平的国内外律师团队，积极主张本公司权利，保护本公司正当权益不受侵害。本公司已于 2016 年 1 月向伦敦国际仲裁院提起仲裁申请，要求派特法返还上述保函款并赔偿相应损失共计约 2 亿美元。派特法收到本公司的仲裁申请后，对本公司也提起了反诉申请，按照继续建造船舶或不继续建造船舶要求本公司赔偿相关损失约 1.82 亿美元或约 2.13 亿美元。目前，仲裁庭已经组建，本公司与派特法商定并提交了仲裁时间表，并就各自主张向仲裁庭提交了两轮仲裁文件。截止至本财务报表报出日，该案件仍未进入正式开庭审理阶段，相关证据文件、证人证言、专家报告等资料仍在准备过程中。因此，本公司尚无法对该案件发生的结果以及由该案件产生的损失或收益的可能性及金额进行可靠估计。本公司将根据案件进展，及时披露相关影响。

(3) 2014 年 11 月 11 日，本集团为客户江苏燕尾港港口有限公司提供为其三年的财务担保，金额为人民币 19,184,000 元，并将于 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。

(4) 2014 年 1 月 27 日，本公司分别与 Lovanda offshore Ltd(“以下简称 Lovanda 公司”)和 Lovansing offshore Ltd(“以下简称 Lovansing 公司”)公司签订两艘 JU2000E 型海上钻井平台建造合同(ZP14-2125 及 ZP14-2126)，由本公司负责设计、建造、调试、交付该两艘平台。建造过程中，Lovanda 公司和 Lovansing 公司与本公司在平台的建造进度、交船时间的延长以及其他方面存在争议。

2017 年 3 月 6 日，Lovanda 公司和 Lovansing 公司分别在伦敦海事仲裁员协会向本公司提起仲裁。之后，Lovanda 公司和 Lovansing 公司在其提交的仲裁申请书中提出因其终止平台建造合同，要求本公司返还前期工程款、相关费用及利息等每个合同项下约 1380 万美元，共计约 2,760 万美元。

针对该事项，本公司高度重视，已成立专门工作组并聘请了高水平的国内外律师团队，积极主张本公司权利，保护本公司正当权益不受侵害。本公司于 2017 年 6 月 23 日提交了仲裁答辩书和反诉申请，主张每个合同项下：1) 对方向本公司支付合同项下应付的最后一期款项 1.862 亿美元及其产生的利息；2) 本公司销售平台所得款项扣除销售成本费用后应当用于抵扣对方应付的款项；3) 本公司其他损失、利息以及将来发生的其他费用等。

截止 2017 年 6 月 30 日，该两个仲裁案件尚处于双方提交仲裁文书以及准备仲裁资料阶段，案件尚未进行开庭审理，也无具体的仲裁时间表，具体的仲裁时间表会在双方互相提交仲裁文书结束后商议确定。因此，本公司尚无法对该案件发生的结果以及由该案件产生的损失或收益的可能性及金额进行可靠估计。本公司将根据案件进展，及时披露相关影响。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 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

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(4). 其他说明：**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

## 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:

√适用 □不适用

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	155,853,228	2	155,853,228	100	-	159,594,037	2	159,594,037	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,327,362,623	94	918,319,594	13	6,409,043,029	7,342,629,941	94	867,510,413	12	6,475,119,528
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	305,503,148	4	302,796,243	99	2,706,905	285,642,413	4	284,674,245	99	968,168
合计	7,788,718,999	100	1,376,969,065	/	6,411,749,934	7,787,866,391	100	1,311,778,695	/	6,476,087,696

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
应收账款 1	155,853,228	155,853,228	100%	合同纠纷
合计	155,853,228	155,853,228	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	4,213,373,813	-	-
7 至 12 个月	579,900,367	5,799,004	1%
1 年以内小计	4,793,274,180	5,799,004	
1 至 2 年	813,558,880	122,334,334	15%
2 至 3 年	384,696,799	115,409,039	30%
3 年以上			
3 至 4 年	112,103,886	56,051,943	50%

4 至 5 年	24,059,563	18,044,672	75%
5 年以上	600,680,602	600,680,602	100%
合计	6,728,373,910	918,319,594	14%

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：

适用  不适用

于2017年6月30日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款1	107,819,500	107,819,500	100%	对方资金严重短缺
应收账款2	50,365,000	50,365,000	100%	对方资金严重短缺
应收账款3	38,261,409	38,261,409	100%	合同纠纷
应收账款4	27,097,668	27,097,668	100%	合同纠纷
应收账款5	26,822,428	26,822,428	100%	合同纠纷
应收账款6	21,130,230	18,423,325	87%	合同纠纷
应收账款7	10,750,068	10,750,068	100%	合同纠纷
应收账款8	7,860,776	7,860,776	100%	合同纠纷
应收账款9	7,247,287	7,247,287	100%	合同纠纷
应收账款10	3,478,515	3,478,515	100%	合同纠纷
应收账款11	2,510,589	2,510,589	100%	合同纠纷
应收账款12	2,159,678	2,159,678	100%	合同纠纷
	<u>305,503,148</u>	<u>302,796,243</u>	<u>99%</u>	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 130,415,575 元；本期收回或转回坏账准备金额 65,225,205 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
应收账款 1	7,517,974	货币资金
应收账款 2	7,248,000	货币资金
应收账款 3	4,004,250	货币资金
应收账款 4	3,360,450	货币资金
应收账款 5	2,703,481	货币资金
合计	24,834,155	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用  不适用

占应收账款余额

	余额	坏账准备金额	总额比例
余额前五名的 应收账款总额	848,705,063	397,064,372	11%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

 适用  不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

 适用  不适用

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	13,891,159,075	99	9,261,600	1	13,881,897,475	13,887,265,273	99	9,262,257	1	13,878,003,016
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,900,089	1	5,900,089	100	-	11,440,375	1	11,440,375	100	-
合计	13,897,059,164	100	15,161,689	/	13,881,897,475	13,898,705,648	100	20,702,632	/	13,878,003,016

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	13,705,736,440	-	
7 至 12 个月	105,917	1,059	1%

1 年以内小计	13,705,842,357	1,059	
1 至 2 年	725,182	108,777	15%
2 至 3 年	1,900,974	570,292	30%
3 年以上			
3 至 4 年	10,877,022	5,438,511	50%
4 至 5 年	1,739,689	1,304,767	75%
5 年以上	1,838,194	1,838,194	100%
合计	13,722,923,418	9,261,600	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

于2017年6月30日及2016年12月31日，单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款1	3,037,042	3,037,042	100	合同取消
其他应收款2	1,170,282	1,170,282	100	合同取消
其他应收款3	1,692,765	1,692,765	100	合同取消
	<u>5,900,089</u>	<u>5,900,089</u>	<u>100</u>	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 210,696 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

(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	子公司往来款	4,426,676,174	一年以内	32	-
B 公司	子公司往来款	2,491,773,647	一年以内	18	-
C 公司	子公司往来款	1,708,075,102	一年以内	12	-
D 公司	子公司往来款	1,657,443,657	一年以内	12	-
E 公司	子公司往来款	1,490,513,092	一年以内	11	-
合计	/	11,774,481,672	/	85	-

**(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:**
 适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

其他应收款按款项性质分类情况如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
子公司往来款	13,503,284,366	13,429,629,328
应收未结算款税金	149,852,321	119,175,846
出口退税款项	-	55,755,562
产品现场服务暂借款	59,813,113	60,496,560
海关保证金	37,518,688	71,148,199
投标保证金款项	33,444,964	29,189,524
应收员工借款	37,458,891	42,368,855
应收租赁款	33,434,668	33,434,668
其他	42,252,153	57,507,106
	<u>13,897,059,164</u>	<u>13,898,705,648</u>

**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	6,561,869,812	-	6,561,869,812	6,381,423,422	-	6,381,423,422
对联营、合营企业投资	2,259,947,932	-	2,259,947,932	2,201,351,860	-	2,201,351,860
合计	8,821,817,744	-	8,821,817,744	8,582,775,282	-	8,582,775,282

**(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
上海振华重工港机通用装备有限公司	2,201,086,744	-	-	2,201,086,744	-	-
南京宁高新通道建设有限公司	1,098,000,000	-	-	1,098,000,000	-	-
南通振华重型装备制造有限公司	854,936,900	-	-	854,936,900	-	-
中交镇江投资建设	567,000,000	140,000,000	-	707,000,000	-	-

管理发展有限公司		0				
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	600,000,000	-	-	600,000,000	-	-
中交天和机械设备制造有限公司	242,542,999	-	-	242,542,999	-	-
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	203,000,000	-	-	203,000,000	-	-
中交溧阳城市投资建设有限公司	183,000,000	-	-	183,000,000	-	-
上海振华船运有限公司	140,260,673	-	-	140,260,673	-	-
上海振华海洋工程服务有限公司	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
中交投资开发启东有限公司	47,500,000	30,000,000	-	77,500,000	-	-
上海振华重工电气有限公司	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
ZPMC Netherlands B. V.	15,618,079	11,044,500	-	26,662,579	-	-
ZPMC North America Inc.	18,564,520	-	-	18,564,520	-	-
上海振华港机重工有限公司	9,964,200	-	-	9,964,200	-	-
上海振华检测技术咨询有限公司	7,000,000	-	-	7,000,000	-	-
ZPMC Lanka Company (Private) Limited	6,183,978	-	-	6,183,978	-	-
ZPMC Middle East Fze	5,271,120	-	-	5,271,120	-	-
上海振华重工(集团)张家港港机有限公司	4,518,000	-	-	4,518,000	-	-
ZPMC Limited Liability Company	4,357,626	-	-	4,357,626	-	-
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.	3,875,949	-	-	3,875,949	-	-
ZPMC Engineering Africa (Pty) -Ltd.	3,084,000	-	-	3,084,000	-	-
ZPMC Engineering (India) Private Limited	2,953,200	-	-	2,953,200	-	-
ZPMC Brazil Holdings Ltda.	2,936,771	-	-	2,936,771	-	-
ZPMC Korea Co., Ltd.	2,876,209	-	-	2,876,209	-	-

ZPMC UK LD	2,797,921	-	-	2,797,921	-	-
ZPMC Australia Company (Pty) Limited	2,708,500	-	-	2,708,500	-	-
江阴振华港机钢结构制作有限公司	579,983	-	-	579,983	-	-
ZPMC GmbH Hamburg	207,940	-	-	207,940	-	-
南通振华重工钢结构加工有限公司	598,110	-	598,110	-	-	-
合计	6,381,423,422	181,044,500	598,110	6,561,869,812	-	-

**(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		
<b>一、合营企业</b>											
江苏龙源振华海洋工程有限公司	196,624,211	-	-	12,502,286	-	-	-	-	-	209,126,497	-
ZPMC Mediterranean LimanMakinalari Ticaret Anonim Sirketi	2,835,358	-	-	267,808	-	-	-	-	-	3,103,166	-
小计	199,459,569	-	-	12,770,094	-	-	-	-	-	212,229,663	-
<b>二、联营企业</b>											
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	15,645,518	-	-	104,883	-	-	-	-	-	15,750,401	-
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	15,452,729	-	-	317,199	-	-	-	-	-	15,769,928	-
中交地产宜兴有限公司	175,614,528	-	-	1,252,622	-	-	-	-	-	176,867,150	-
中交建融租赁有限公司	1,605,244,853	-	-	47,498,592	-	-	-	-	-	1,652,743,445	-
China Communications Construction USA Inc.	75,612,903	-	-	-1,772,381	-1,574,937	-	-	-	-	72,265,585	-
CCCC South American Regional	114,321,760	-	-	-	-	-	-	-	-	114,321,760	-

CompanySARL											
小计	2,001,892,291	-	-	47,400,915	-1,574,937	-	-	-	-	2,047,718,269	-
合计	2,201,351,860	-	-	60,171,009	-1,574,937	-	-	-	-	2,259,947,932	-

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,772,652,363	8,461,711,927	10,752,879,452	9,404,633,425
其他业务	474,443,423	473,284,962	558,265,021	534,300,380
合计	10,247,095,786	8,934,996,889	11,311,144,473	9,938,933,805

其他说明：

主营业务收入及成本按产品分析列示如下：

	2017年1-6月		2016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	6,443,858,372	5,160,450,297	7,976,786,873	6,494,601,604
散货机件	545,015,408	543,358,272	1,207,779,614	1,172,552,441
重型装备	2,083,454,798	2,082,095,822	1,085,218,967	1,278,258,297
钢结构及相关收入	700,323,785	675,807,536	483,093,998	459,221,083
	<u>9,772,652,363</u>	<u>8,461,711,927</u>	<u>10,752,879,452</u>	<u>9,404,633,425</u>

其他业务收入及成本列示如下：

	2017年1-6月		2016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	323,517,064	347,775,628	443,613,068	455,547,425
设备租赁及其他	150,926,359	125,509,334	114,651,953	78,752,955
	<u>474,443,423</u>	<u>473,284,962</u>	<u>558,265,021</u>	<u>534,300,380</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	57,410,181	-
权益法核算的长期股权投资收益	60,171,015	39,335,315
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	1,112,890
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合计	117,581,196	40,448,205

## 6、其他

√适用 □不适用

### 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2017年1-6月	2016年1-6月
净利润	157,178,521	166,235,982
加：资产减值准备	187,192,703	247,011,107
投资性房地产和固定资产折旧	339,965,583	262,134,035
无形资产摊销	23,930,996	22,886,808
处置固定资产、无形资产的净（收益）/损失	-699,955	1,179,425
公允价值变动损失/（收益）	4,839,476	-726,719
财务费用	431,070,475	419,354,976
投资收益	-117,581,196	-40,448,205
递延所得税资产/负债的净（增加）/减少	-21,678,182	3,800
存货的（增加）/减少	-90,513,022	105,588,324
建造合同款的增加	-780,485,744	-223,664,781
经营性应收项目的减少/（增加）	359,573,534	-5,636,052,672
经营性应付项目的（减少）/增加	-419,277,903	2,386,376,463
经营活动使用的现金流量净额	<u>73,515,286</u>	<u>-2,290,121,457</u>

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	160,656	
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）	5,578,324	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,466,097	
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	14,575,879	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-2,579,058	
少数股东权益影响额（税后）	-7,400,376	
合计	5,869,328	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.76%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：朱连宇

董事会批准报送日期：2017-8-29

### 修订信息

适用 不适用