

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 2021 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、公司负责人刘成云、主管会计工作负责人朱晓怀及会计机构负责人（会计主管人员）孙广波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	50
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	56

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

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	指	中国交通建设股份有限公司
中交集团	指	中国交通建设集团有限公司
中交香港	指	中交集团(香港)控股有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

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	刘成云

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙厉
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
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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	IR@ZPMC.COM
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》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
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	10,228,808,485	9,131,399,835	12.02
归属于上市公司股东的净利润	85,782,272	16,639,727	415.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-386,808,478	129,407,036	-398.91
经营活动产生的现金流量净额	-496,392,761	44,549,168	-1,214.26
	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	14,672,750,049	14,570,822,140	0.70
总资产	80,633,548,391	79,320,644,540	1.66

(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)	0.014	0.003	366.67
稀释每股收益(元/股)	0.014	0.003	366.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.076	0.025	-404.00
加权平均净资产收益率(%)	0.52	0.12	增加0.40个百分点

			分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.93	0.93	减少 3.86 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

公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的减少主要系原材料价格的上涨、美元兑人民币汇率下降及海外市场受疫情影响暂未恢复所致。

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	附注（如适用）
非流动资产处置损益	67,540,988	
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	37,641,403	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	462,367,052	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,801,824	
少数股东权益影响额	-10,763,817	
所得税影响额	-90,996,700	
合计	472,590,750	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是全球知名的重型装备制造企业，为国有控股 A、B 股上市公司。公司总部设在上海，并在上海、南通等地设有多个生产基地，是世界上最大的港口机械重型装备制造商。公司的主营业务涵盖港口机械及服务、海洋重工、大重特型钢结构、海上运输安装及新产业等多个板块。

报告期内，港口机械产品及服务仍是构成公司营业收入的最重要组成部分。公司的港口机械产品包括港口用大型集装箱起重机、散货装卸系统、港口用流动机械等；系统类产品包括全自动化码头系统、散货机械装载系统及电气产品的软件开发与集成；服务类业务主要包括港机产品的维护保养及升级改造等。为加大港机后市场服务业务的扩展力度，公司在加强全球运营网络建设的同时，专门成立了 Terminexus 公司，以电商平台模式，依靠大数据支撑，打造创新型港口装备数字化全生命周期的保障服务平台。公司的岸边集装箱起重机产品继续保持全球市场占有率第一的行业龙头地位。

海洋重工板块，公司充分发挥设计及研发优势，聚焦特种工程船舶的设计、建造，以及各种工程船、平台以及动力定位装置和平台抬升装置、船厂用龙门起重机等业务。期间内，公司签订了上海电气风电运维母船、三峡集团起重机及升降系统等项目。同时，公司的部分在手钻井平台成功实现对外租赁，海工去库存工作稳步推进。

钢结构板块，公司凭借多年来在海内外大重特型钢结构市场累积的良好声誉及产能优势，成功中标了夏仕港大桥、韩通大丰管桩项目等多个桥梁及海上风电钢结构等项目。顺利完成了世界最大、亚洲首座海上换流站—三峡如东海上换流站的发运及安装工作。

海上运输安装板块，公司具备丰富的海上风电安装组织施工、服务经验。由公司自主研发、设计、制造的集大型设备吊装、风电设备打桩、安装于一体的风电施工平台，其起重机、升降系统、推进器、动力定位系统等关键配套件均实现了国产化，打破国外技术垄断，为我国加快发展海上风电产业提供了装备支撑。期间内，公司瞄准海上风电市场的发展机遇，新签了中交三航局广东海域基础桩施工专项承包业务等风电项目。

新产业板块，公司加大对智能停车业务、老旧小区改造、海洋养殖平台等业务的拓展力度，新签了上港集团全自动汽车中转仓库工艺设备系统、上海市肺科医院智能停车库、电梯加装、海鱼养殖平台设计等多个项目。前期签订的深圳立体公交停车库、上海市第六人民医院智能停车库等项目顺利通过验收，取得阶段性进展。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

品牌影响力持续提升。得益于经济全球化的发展趋势和中国改革开放的政策利好，经过公司全体员工共同努力，振华重工产品已进入全球 104 个国家和地区，港口机械产品遍布全球 300 余个港口。岸桥产品连续 23 年保持全球市场份额第一。先后成功签订并实施了一批有重大影响的自动化码头项目、行业领先的海工装备项目以及大型钢结构桥梁等基础设施项目，公司品牌“ZPMC”享誉全球。报告期内，在新冠疫情等因素影响下，公司克服困难完成海外内外港口机械设备的交机，获得业主方及社会的肯定和赞许。世界最大、亚洲首座海上换流站——三峡如东海上换流站顺利完成发运和安装，获得业内广泛关注和好评。深圳公交立体车库项目、上海市第六人民医院等项目通过验收，取得阶段性进展。

智能制造能力明显提高。为提升产品质量，提高生产效率，降低生产成本，公司以智能装备和智能车间两大领域为突破口，在多个生产基地开展智能制造的试点升级改造工作，解决了大型起重设备自动化装备水平较低的问题，大幅减少了对劳动者的过度依赖，降低了人工成本，同时为产品质量稳定性的控制提供了保障。报告期内，技术改造项目“自动化码头起重机箱体智能制造车间建设”顺利通过上海市经信委验收，整体生产效率较传统方式提高20%以上，年均人工成本节省42%，同时为产品质量稳定性控制提供了有力的保障。

科技创新能力稳步增强。公司坚持开展科技创新顶层设计，统筹规划科创体系。围绕新形势下以科技创新驱动公司高质量发展的战略目标，通过深化科技体制改革和提高科技管理水平，着力提升了公司自主创新能力。报告期内，公司拟定30个年度公司级科研立项项目及4个创新平台能力提升项目；共申请专利140件（授权79件），其中发明专利71件（授权13件），实用新型专利67件（授权66件），外观设计专利2件；积极推进“卡脖子”技术攻关和科技成果转化工作，开发完成自主研发的第一版码头生产管理系统（TOS），并在中谷物流钦州自动化码头堆场落地；承建项目获得上海市多个奖项，洋山四期自动化码头项目获得2020年度上海市科技进步特等奖；由公司牵头修订的起重机领域两项国际标准正式发布。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，国际政治经济格局加速调整，全球经济呈现复苏分化的鲜明场景。海外“带疫复工”仍是常态，海外营销面临诸多挑战。国内经济持续稳定恢复，供需循环畅通，内生动力逐步增强，市场主体信心不断增强。与此同时，海外疫情蔓延、原材料价格上涨、汇率波动、劳动力成本上升等因素影响公司发展质量。在此期间，公司在既定战略引领下，积极应对困难与挑战，积极融入国内国际双循环相互促进的新发展格局，坚持“稳、调、升”的改革思路，确保生产经营、改革发展、管理提升齐头并进，推动公司平稳健康可持续发展。

港机方面，国际航运市场的火爆行情对港口机械的需求产生了一定的正向刺激，一些海外客户的项目有望在下半年内落地。国内码头项目在去年相对的集中投资后，上半年采购节奏有所放缓。报告期内，公司港机板块签订厦门港、宁波港、美国长滩港、中港尼日利亚等海内外港机订单71台岸桥、190台场桥、64台流机和28台港通类产品，比去年同期上升37%，为公司整体新签合同额的保证提供了重要支撑。

海工方面，海上油气市场复苏缓慢。目前，海工装备的细分市场呈现不同情形，短期预测是传统的钻井平台类装备仍处于供应过剩形势，生产类、LNG类装备、起重风电船市场仍有一定需求，未来海工装备行业整体趋势是向深水、绿色、无人、智能化方向发展。海工去库存形势依然严峻。报告期内，公司签订上海电气风电运维母船、三峡集团起重机及升降系统等项目的同时，积极对接外部市场化解海工库存装备。

钢结构方面，由于国际疫情、贸易摩擦和政治经济形势变化等原因，国外项目机会有所减少。近年来，由于国家交通强国战略的持续推进，以及钢结构的绿色特性，国家层面正大力推广钢结构在桥梁、公路、跨海隧道、建筑物中的应用，市场机会较多。但国内钢结构市场总体价格水平长期偏低，原材料价格上涨、劳动力成本高等原因都对公司钢结构成本及业务竞争力有所影响。报告期内，公司中标夏仕港大桥、韩通大丰管桩项目等多个桥梁、海上风电钢结构项目。

海上运输安装板块，全球海上风电场开发计划的增加推动了需求的不断增长，公司抓住当前风电发展的良好形势，新签中交三航局广东海域基础桩施工专项承包业务等风电项目。

新产业板块，近年国家密集出台相关产业政策，从各方面支持民生、海洋牧场等相关产业发展，公司的智能停车业务、老旧小区改造、海洋养殖平台等新产业契合国家战略，在国

家重要战略区域具有较强的竞争优势，公司持续加大开拓新业务力度，签订上港集团全自动汽车中转仓库工艺设备系统、上海市肺科医院智能停车库以及多个加装电梯等项目，签订“百台万吨”深远海养殖 10 台海鱼养殖平台设计合同等。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	10,228,808,485	9,131,399,835	12.02
营业成本	9,361,702,405	7,564,960,510	23.75
销售费用	48,536,945	58,941,310	-17.65
管理费用	406,038,498	509,158,611	-20.25
财务费用	331,921,400	595,271,334	-44.24
研发费用	308,237,050	294,681,238	4.60
经营活动产生的现金流量净额	-496,392,761	44,549,168	-1,214.26
投资活动产生的现金流量净额	222,184,081	-1,788,711,536	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-716,725,018	1,506,971,511	-147.56
其他收益	37,073,592	20,751,221	78.66
投资收益	985,583,278	127,561,084	672.64
信用减值损失	-173,527,383	40,514,300	-528.31
资产减值损失	-125,267,545	57,928,238	-316.25
资产处置收益	67,540,988	4,628,593	1,359.21

财务费用变动原因说明：主要系本公司银行借款利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本公司收到的外销项目退税减少及购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本公司处置交易性金融资产收回投资及收益增加以及购建固定资产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：主要系本公司取得银行借款收到的现金减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期内确认的关于研发项目的政府补助增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系本公司处置交易性金融资产取得投资收益所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本公司应收账款计提坏账准备增加所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系本公司计提存货跌价准备增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本公司固定资产到期处置净收益增加所致。

2 本期公司业务类型、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

主要系报告期内持有交易性金融资产取得的相关收益所致。上述收益为不可持续的收益，已计入非经常性损益。

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,932,687,460	2.40	2,948,074,736	3.72	-34.44	
应收款项	7,537,364,199	9.35	7,227,065,255	9.11	4.29	
存货	24,344,308,292	30.19	22,325,839,116	28.15	9.04	
合同资产	2,364,083,231	2.93	2,063,296,890	2.60	14.58	
投资性房地产	457,315,447	0.57	467,607,519	0.59	-2.20	
长期股权投资	3,173,293,465	3.94	3,042,232,884	3.84	4.31	
固定资产	19,490,556,416	24.17	19,820,601,397	24.99	-1.67	
在建工程	4,749,707,834	5.89	4,520,147,819	5.70	5.08	
使用权资产	13,151,147	0.02	-	不适用	不适用	
短期借款	10,551,478,321	13.09	17,795,076,565	22.43	-40.71	
合同负债	12,080,888,398	14.98	11,195,309,083	14.11	7.91	
长期借款	24,227,102,456	30.05	16,850,299,742	21.24	43.78	
租赁负债	4,041,280	0.01	-	不适用	不适用	
交易性金融资产	984,666,149	1.22	1,601,623,650	2.02	-38.52	
应收款项融资	222,101,684	0.28	362,006,319	0.46	-38.65	
应付职工薪酬	40,898,783	0.05	188,799,969	0.24	-78.34	
长期应收账	2,671,831,155	3.31	5,077,114,342	6.40	-47.38	

款						
其他非流动资产	3,433,514,234	4.26	837,004,289	1.06	310.21	

其他说明

货币资金的减少主要系本公司采购生产物资支付的现金增加所致。

使用权资产的增加主要系本公司首次执行新租赁准则确认使用权资产所致。

短期借款的减少主要系本公司本期银行短期借款减少所致。

长期借款的增加主要系本公司一年以上的银行借款增加所致。

租赁负债的增加主要系本公司首次执行新租赁准则确认租赁负债所致。

交易性金融资产的减少主要系本公司处置金融资产所致。

应收款项融资的减少主要系本公司应收银行承兑汇票减少所致。

应付职工薪酬的减少主要系本公司支付职工年终奖所致。

长期应收账款的减少主要系本公司执行《企业会计准则第 14 号》重分类至其他非流动资产所致。

其他非流动资产的增加主要系本公司执行《企业会计准则第 14 号》对长期应收款进行重分类所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 13,430,457,238（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 16.7%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 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	25,878,818	境外项目收取并存放于境外监管账户的专用款项，银行保函及信用证保证金
固定资产	2,756,587,935	借款抵押物
长期应收款	3,180,190,844	借款质押物
其他非流动资产	2,673,111,838	借款质押物

4. 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	4,550,839,859
投资额增减变动数	-484,616,483
上年同期投资额	5,035,456,342
投资额增减幅度(%)	-9.62

(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

持有其他上市公司股权的情况

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	报告期公允价值变动损益	报告期对净利润的影响	会计核算科目	股份来源
03969	中国通号	617,854,000	1.16%	1.16%	293,883,009	24,588,677	45,144,145	交易性金融资产	市场购买
06198	青岛港	308,515,588	1.59%	1.59%	367,116,858	-48,465,743	-13,440,008	交易性金融资产	市场购买
300095	华伍股份	11,071,606	5.88%	5.88%	222,578,000	-5,564,450	-3,616,893	交易性金融资产	出资
601919	中远海控	420,000,000	0.91%	0.02%	91,622,565	-388,519,418	365,845,233	交易性金融资产	认购

持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本	期初持股比例	期末持股比例	期末账面价值	报告期公允价	报告期对净利润的影响	会计核算科目	股份来源
--------	--------	--------	--------	--------	--------	------------	--------	------

					值变动 损益			
申万宏源	200,000	小于 0.01	小于 0.01	1,023,151	- 131,173	-111,497	交易性 金融资 产	认购
瑞丰银行	4,287	小于 0.01	小于 0.01	4,287			交易性 金融资 产	市场购买

(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

单位：元

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	738,878,329	1,950,235,767	48,691,620
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	517,836,280	11,378,438
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	120,000,000	1,679,710,257	17,978,703

	通货船运输， 承运港口机 械设备			
上海振华港口机 械(香港)有限公 司	设计、建造、 销售各类港 口设备工程 船舶钢结构 件及其他部 件	50,000,000 港币	9,802,346,546	62,957,831
上海振华重工港 机通用装备有限 公司	从事各类港 口起重装卸、 散货、集装箱 机械,港口工 程船(含浮式 工程起重 机),物料搬 运机械产品 及配件销售, 各类机械设 备关键部件 原辅料仪器 销售及技术 服务,维修安 装,技术咨询	2,184,730,000	2,607,245,768	-35,909,814
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	2,500,000,000	4,086,370,078	3,836,902
上海振华重工启 东海洋工程股份 有限公司	机械制造	303,000,000	2,214,264,814	-89,910,831
上海振华海洋工 程服务有限公司	国际公路、航 空、海上货物	100,000,000	856,669,509	33,261,020

	运输代理业务, 国内货运代理, 承接国内外大型港口设备、工程船舶设备、船用材料的销售, 海洋工程施工及各类工程船舶租赁, 从事货物及技术的进出口业务, 转口贸易, 保税区企业间的贸易及贸易代理			
振华普丰风能(香港)有限公司	海上风电安装	16,326,531 美元	185,557	5
中交建融租赁有限公司	融资租赁	5,000,000,000	57,749,410,062	374,583,120
China Communications construction USA, Inc	港口、航道、公路、桥梁的建设项目建设	50,000,000 美元	224,916,979	-3,712,843
中交地产宜兴有限公司	房地产开发	900,000,000	1,795,260,440	-4,195,416
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	3,959,094,004	59,682,754
Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited	船舶运输	91,975,158 美元	2,050,574,788	-21,089,203

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

市场风险：主要表现为宏观经济及行业周期波动的风险。公司所从事的主营业务与宏观经济的运行发展以及航运业所处的行业周期密切相关。世界经济增速放缓，中美贸易摩擦以及逆全球化思潮给全球经济带来的挑战将给公司的发展带来一定的不确定因素。航运业虽呈现复苏迹象，但恢复速度仍不确定，公司上游客户关于港口、码头的新增资本性投入仍呈谨慎态度。

对策：公司将建立对宏观政治经济形势科学研判的管理体系，及时识别系统性风险，并提前做好各项应对风险的预案。同时公司将以用户需求为中心，优化产品，提升服务，从存量中找增量，持续优化公司的业务结构和盈利模式。

财务风险：主要表现为利率、汇率变动的风险。公司面临的利率变动风险主要来自带息负债。同时一定比例的境外业务使得公司具有一定规模的外汇收支。

对策：公司将加强资金形势动态研判，进一步加强资金统筹管理，拓宽融资渠道，合理化融资成本。汇率风险管控方面，公司将通过远期汇率锁定，控制汇率风险，逐步减少外汇负债，重视对外汇风险管理政策和策略的研究，密切关注汇率变化，定期编制汇率走势分析，严格执行金融衍生品交易相关的审批程序，做好产品币种汇率统计，进一步夯实外汇管理基础工作，降低公司汇率风险。

新冠疫情自发生以来，对公司的生产经营产生了一定的影响。公司深刻认识到疫情防控的艰巨性、复杂性、长期性，并将始终把疫情防控作为推动企业日常生产经营工作正常开展的首要保障来落实。公司将密切关注和分析国内外疫情发展形势，常态化开展疫情防控工作。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn, 输入公司证券代码检索即可	2021 年 3 月 20 日	审议通过《关于增选刘成云先生为公司董事的议案》（详见

				2021-009 临时公告)
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn, 输入公司证券代码检索即可	2021 年 6 月 29 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度独立董事述职报告》等议案（详见 2021-024 临时公告）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn, 输入公司证券代码检索即可	2021 年 8 月 26 日	审议通过《关于增选王成先生为公司董事的议案》、《关于选举张立杰先生为公司监事的议案》等议案（详见 2021-034 临时公告）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

截至本报告披露日，公司共召开 3 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

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
刘成云	董事、董事长	选举
刘成云	总经理（总裁）	聘任
王成	董事	选举
王成	监事、监事长	离任
卫巍	职工代表监事	选举
张立杰	监事、监事长	选举
王柏欢	副总经理（副总裁）	聘任
刘建波	副总经理（副总裁）	离任
陈斌	副总经理（副总裁）	离任
朱连宇	董事、董事长	离任
黄庆丰	董事、总裁	离任

季林红	独立董事	离任
杨钧	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 2 月 27 日披露《关于公司董事兼总裁辞任的公告》（编号：临 2021-006），黄庆丰先生因工作调动，辞去公司董事、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员及公司总裁的职务。

公司于 2021 年 3 月 20 日披露《关于公司董事长辞任的公告》（编号：临 2021-010），朱连宇先生因工作调动，辞去公司董事、董事长及董事会战略委员会主任委员、董事会提名委员会委员的职务。

季林红先生、杨钧先生的离任系董事会任期届满。

公司已完成第八届董事会和第八届监事会的换届选举工作，第八届董事会已聘任新一届高级管理人员。公司于 2021 年 6 月 28 日召开 2020 年年度股东大会，选举刘成云先生、刘启中先生、朱晓怀先生、白云霞女士、赵占波先生、盛雷鸣先生、张华先生为公司第八届董事会董事，其中白云霞女士、赵占波先生、盛雷鸣先生、张华先生为独立董事；选举王成先生和游华先生为非职工代表监事，与报告期内经选举产生的职工代表监事卫巍先生共同组成第八届监事会。

公司于 2021 年 6 月 28 日召开第八届董事会第一次会议和第八届监事会第一次会议，分别选举刘成云先生为第八届董事会董事长，王成先生为第八届监事会监事长。

公司于 2021 年 7 月 12 日召开第八届董事会第二次会议，聘任以下人员为公司高级管理人员：聘任刘成云先生为公司总经理（总裁），聘任王柏欢先生、刘启中先生、刘建波先生、周崎先生、陈斌先生、山建国先生、张健先生为公司副总经理（副总裁）；朱晓怀先生为财务总监；费国先生为总工程师；李瑞祥先生为总经济师；孙厉先生为总法律顾问、董事会秘书、首席合规官。

公司于 2021 年 7 月 13 日披露《关于公司监事会主席辞任及选举监事的公告》（编号：临 2021-029），王成先生因工作安排原因，申请辞去公司第八届监事会监事、监事会主席职务。王成先生的辞职申请将于公司股东大会选举出新任监事后生效，在此之前王成先生仍将继续履行公司监事、监事会主席的职责。

公司于 2021 年 7 月 29 日披露《关于公司高管辞任的公告》（编号：临 2021-031），刘建波先生、陈斌先生因个人原因，辞去公司副总经理（副总裁）的职务。

公司于 2021 年 8 月 25 日召开 2021 年第二次临时股东大会，选举王成先生为公司第八届董事会董事，张立杰先生为公司第八届监事会监事。

公司于 2021 年 8 月 30 日召开第八届监事会第三次会议，选举张立杰先生为公司第八届监事会监事长。

综上，第八届董事会董事人员构成为：刘成云先生、刘启中先生、朱晓怀先生、王成先生、白云霞女士、赵占波先生、盛雷鸣先生、张华先生；第八届监事会监事人员构成为：张立杰先生、卫巍先生、游华先生。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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
每 10 股送红股数（股）	-

每 10 股派息数(元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司以习近平生态文明思想为指导，认真贯彻落实国家及地方有关生态环境保护的重大决策部署，积极推进环保合规性整治行动，将完善环保管理体系和污染治理设施升级改造作为全年的重点工作。公司通过各层级落实主体责任、落实领导责任，主动提高生态环境保护站位和意识高度，以坚持“全覆盖、零容忍、严执法、重实效”为总体要求，依据国家法律法规及行业标准，研究和解决制约公司环保工作的突出问题，推进环保整改及改善环保管理工作水平。

报告期内，公司及重要子公司废气主要污染物许可总量：二氧化硫为 1.13 吨，氮氧化物为 2.41 吨，颗粒物为 71.71 吨（其中部分子公司执行总量控制），VOCs 为 241.81 吨；上半年实际排放量：二氧化硫为 0 吨，氮氧化物为 0.74 吨，颗粒物为 27.73 吨（其中执行总量控制的子公司实际排放量为 12.00），VOCs 为 87.48 吨；废水中主要污染物许可总量：COD 为 290.93 吨，氨氮为 21.26 吨；上半年实际排放量：COD 为 25.07 吨，氨氮为 2.81 吨。指标均符合排污许可证总量控制指标。经环保部门监督性监测及企业自行监测，公司各类污染物排放均符合国家《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《船舶工业大气污染排放标准》（DB31/934-2015）、《恶臭（异味）污染物排放标准》（GB14554-1993）、《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）、《恶臭（异味）污染物排放标准》（DB31/1025-2016）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《锅炉大气污染物排放标准》（DB31/387-2018）、上海市《大气污染物综合排放标准》（DB31/933-2015）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB31/860-2014）、《污水综合排放标准》（DB31/199-2018）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、江苏省《大气污染物综合排放标准》（DB32 4041-2021）中规定的相应的排放限值。

本公司及重要子公司污染物排放情况详见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	2021 年排放总量, 吨	2021 年许可排放量, 吨	2021 年超标排放情况
上海振华重工(集团)股份有限公司长兴分公司	SO ₂	有组织排放	58	预处理、冲砂、涂装	符合相关标准	《船舶工业大气污染排放标准》(DB31/934-2015)、上海市《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016)、《锅炉大气污染物排放标准》(DB31/387-2018)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB31/860-2014)	0	1.13	无
	氮氧化物					0.2491	2.41	无	
	颗粒物					8.4379	18.74	无	
	VOCs					80.088	146.5475	无	
	COD		2	废水排口		《污水综合排放标准》(DB31/199-2018)	6.60	(*)	无
	氨氮					0.071	(*)	无	
上海振华港机重工有限公司	颗粒物	有组织排放	10	冲砂、涂装	符合相关标准	上海市《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB31/860-2014)	1.7201	21.738	无
	VOCs					24.23	63.63	无	
上海振华重工港机通用装备有限公司	颗粒物	有组织排放	7	预处理、冲砂、涂装	符合相关标准	上海市《大气污染物综合排放标准》(DB31/933-2015)、《恶臭(异味)污染物排放标准》(DB31/1025-2016)	1.3115	30.14	无
	VOCs					5.012	45.56	无	
	颗粒物		13				1.39	-	无

上海振华重工 (集团)股份有 限公司南通分公 司	VOCs	有组织排 放	2	冲砂、涂 装	符合相关 标准	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)、江苏省《大气污染物综合排放标准》(DB32 4041-2021)	0.9276	25.92	无
	COD			废水排口		《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	6.243	139.364	无
	氨氮						0.0686	11.23	无
南通振华重型装 备制造有限公司	颗粒物	有组织排 放	23	预处理、 冲砂、涂 装	符合相关 标准	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)、江苏省《大气污染物综合排放标准》(DB32 4041-2021)	13.9588	-	无
	VOCs						0.346	17.187	无
	COD		1	废水排口		《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	6.6238	127.218	无
	氨氮						2.1586	8.64	无
上海振华重工集 团(南通)传动 机械有限公司	颗粒物	有组织排 放	5	预处理、 冲砂、涂 装	符合相关 标准	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)、江苏省《大气污染物综合排放标准》(DB32 4041-2021)	0.388	-	无
	VOCs						0.736	-	无
	COD		1	废水排口		《污水综合排放标准》(GB8978-1996)、 《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	4.427	-	无
	氨氮						0.203	-	无

上海振华重工启 东海洋工程股份 有限公司	颗粒物	有组织排 放	12	预处理、 冲砂、涂 装	符合相关 标准	参照执行：上海市《大气污染物综合排放 标准》（DB31/933-2015）、天津市《工业 企业挥发性有机物排放控制标准》 （DB12/524-2014）、《恶臭（异味）污染 物排放标准》（GB14554-1993）、江苏省 《大气污染物综合排放标准》（DB32 4041- 2021）	0.526	1.09	无
	VOCs					《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、 《污水排入城镇下水道水质标准》 （GB/T31962-2015）	0.375	6.6	无
	COD	1	预处理、 废水排口	符合相关 标准	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、 《污水排入城镇下水道水质标准》 （GB/T31962-2015）	1.18	24.35	无	
	氨氮				0.31	1.39	无		
上海港机重工有 限公司	SO ₂	有组织排 放	10	冲砂、涂 装	符合相关 标准	上海市《大气污染物综合排放标准》 （DB31/933-2015）、《恶臭（异味）污染 物排放标准》（DB31/1025-2016）、《锅 炉大气污染物排放标准》（DB31/387- 2018）	**	-	无
	氮氧化物					**	-	无	
	颗粒物					**	1.627	无	
	VOCs					**	-	无	
	COD					**	-	无	
	氨氮	**	-	无					
			1	废水排口		《污水综合排放标准》（DB31/199-2018）	**	-	无

注：表中 - 表示该企业不执行总量控制。 * 表示许可总量正在核发中。 ** 表示根据自行监测要求应进行年度检测，上半年尚未开展检测。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及各子公司以国家环保管理法律法规、产业政策要求为导向，持续开展环保合规性整治活动，引导员工充分发挥主观能动性，加强监管，确保管控目标合规、受控。报告期内，公司及各子公司加强了废气及废水污染物的综合治理。

长兴基地（包含上海振华重工（集团）股份有限公司长兴分公司、上海振华港机重工有限公司、上海振华重工港机通用装备有限公司）重点实施了车间焊接烟尘治理及外场焊接烟尘治理整改项目，长兴分公司危废仓库建设项目、油漆车间建设项目等。南通振华重型装备制造有限公司重点实施了新建油漆车间的项目，完成1套废气VOCs自动监测系统数据联网。上海振华重工（集团）股份有限公司南通分公司、上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司、上海振华重工启东海洋工程股份有限公司总计完成安装7套废气VOCs自动监测系统（其中2套已数据联网），并重点推进涂装流水线改造项目。

公司高度重视环保设施运行管理工作，建立了完整的管理体系，制定并完善了管理制度，各子公司均严格按照ISO14001环境管理体系标准开展工作。目前公司环保治理设施已全面覆盖废气、废水、噪声、固体废弃物，各类污染防治设施运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司新、改、扩建项目均严格执行国家及地方建设项目环境保护“三同时”相关管理规定，项目均办理了环境影响评价手续及竣工验收手续。详见下表：

公司或子公司名称	项目名称	环评批复/验收情况
上海振华重工（集团）股份有限公司长兴分公司	上海振华港口机械股份有限公司长兴岛基地建设项目	已完成验收
	上海振华港机长兴岛内域扩建工程项目	
	上海振华港机（集团）股份有限公司长兴生产基地新建 0#外码头工程项目	
	上海振华港机长兴基地 3#外码头工程项目	
	上海振华港机长兴岛生产基地 5 号码头项目	
	振华重工长兴热浸镀锌项目	
	上海振华重工（集团）股份有限公司长兴基地 4#码头改建项目	已取得环评批复
	上海振华重工（集团）股份有限公司自动化码头起重机箱体智能制造车间建设项目	
	上海振华重工（集团）股份有限公司长兴分公司新建危废仓库项目	
	长兴基地新建油漆车间工程	
	上海振华重工（集团）股份有限公司长兴基地 2#加油站项目	
	长兴基地外场涂装环保工棚建设项目	
	上海振华重工（集团）股份有限公司双创柔性钣金加工生产线改建项目	
上海振华港机重工有限公司	上海振华港口机械股份有限公司长兴岛基地建设项目	已完成验收
	上海振华港机长兴岛内域扩建工程项目	
	长兴出口基地陆域扩建二期工程增设综合车间项目	
	超大型起重部件智能焊接线建设项目	
	轮轴事业部 B4 涂装车间	
	港口机械配套件智能化生产改造升级	
	涂装自动化生产线技改项目	已取得环评批复
上海振华重工港机通用装备有限公司	上海港口机械制造厂长兴岛制造基地工程	已完成验收
	中交上海港口机械制造厂有限公司长兴岛制造基地工程调整项目	
	上海港口机械制造厂长兴岛制造基地工程（特重型出运码头及引桥）	
	上海振华重工港机通用装备有限公司油漆仓库改建项目	已取得环评批复
上海港机重工有限公司	上海港机设备制造有限公司新建工程项目	已完成验收

	上海港机设备制造有限公司产品调整项目	
上海振华重工（集团）股份有限公司南通分公司	年产 75 台轨道吊、8 台桥吊或卸船机项目	已完成验收
	年产 150 台集装箱场桥、2 万吨特重型桥梁钢构、1 万吨海上重型机械设备项目	
	南通振华重型装备制造有限公司 140 亩生活区项目	
	关于对南通振华重型装备制造有限公司新建甲类仓库、自用柴油供应点配套项目	分批建设，已完成部分验收
南通振华重型装备制造有限公司	南通振华重型装备制造有限公司南通新生产基地项目	已完成验收
	南通振华重型装备制造有限公司南通新生产基地板桩驳岸码头	
	南通振华 110kV 厂用变电站工程项目	
	南通振华重型装备制造有限公司生活配套区项目	
	南通振华重型装备制造有限公司年产 10 万吨冲砂油漆钢构件扩产至年产 20 万吨冲砂油漆钢构件和 2980 吨不锈钢及有色金属管件产品项目	已取得环评批复
上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司	上海振华港口机械（集团）股份有限公司（南通振华重型装备制造有限公司）南通基地齿轮箱厂项目	已完成验收
	上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司新建大件加工车间、4 号宿舍楼项目	
	上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司年产 5,000 吨海工桩腿和环保设备升级改造项目	已取得环评批复
上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	上海振华重工启东海洋工程股份有限公司 10 万吨以下各种成品油轮、化学品船、散装货轮、海工等产品生产项目	已完成验收

根据国家《排污许可证管理暂行规定》、《排污许可证申请与核发技术规范》等要求，公司及各子公司均按要求申领了排污许可证，并根据实际排污变化情况开展排污许可变更，均获得当地生态环境保护部门颁发的《排污许可证》。公司持续严格按照排污许可规范要求，做到持证排污，开展自行监测、建立台账、定期报告和信息公开。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为防止突发环境污染事件的发生，以及在环境突发事件发生后迅速有效地控制和处置，结合实际情况，公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》、《企业突发环境事件风险评估报告编制指南（试行）》等相关规定的要求，公司根据存在的环境风险进行评估，编制了各子公司的应急预案，并向当地生态环境保护部门备案。报告期内，上海振华重工港机通用装备有限公司、上海港机重工有限公司正在进行突发环境事件应急预案编制、评审和备案工作。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

按照排污许可证、排污单位自行监测技术指南的要求，各下属公司制定自行监测方案，定期进行环保自行监测，并在全国污染源监测信息管理与共享平台、上海市企事业信息公开平台等省市信息公开平台发布自行监测信息。

报告期内，公司每月收集下属公司废气 VOCs 在线监测数据，并由各下属公司环保管理人员进行数据达标分析，发生超标进行排查、整改、跟踪，做到超标问题闭环管理。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司下属上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司（以下简称“南通传动”）受到南通市开发区生态环境局出具的环保行政处罚一起，处罚事由是违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条“产生含挥发性有机物的生产和服务活动，应当在密闭空间或者设备中进行，并按照规定安装、使用污染防治设施；无法密闭的，应当采取措施减少废气排放。”，处罚金额 5.8 万元。

南通传动已拆除未配备废气处理设施的调漆间，加快涂装车间废气治理设施升级改造进度，加强对作业人员的环保教育，明确现场管理要求并加强现场涂装作业监督。

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司下属上海振华船运有限公司（以下简称“船运公司”）受到天津市大沽口海事局出具的环保行政处罚一起，处罚金额 6.0 万元。处罚事由是食品废弃物排放行为违反了《中华人民共和国海洋环境保护法》第六十二条第一款、《防治船舶污染海洋环境管理条例》第十五条第一款和《国内航行海船法定检验技术规则》第五篇第五章 1.3.1 之规定。

船运公司已通报该事件，并对各船舶工作人员再次宣贯环保管理要求。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司所属上海振华重工（集团）张家港港机有限公司共有废气排口 2 个，废水排口 1 个，主要污染物：废水（COD、氨氮）、废气（颗粒物、VOCs）、固体废弃物、噪声等。排放方式：废水均纳管排放至污水处理厂；废气中颗粒物、VOCs 等大气污染物经过处理后有组织排放，正在推进改造喷涂废气治理设施、配置车间除尘装置等；固体废物和危险废物交由有资质的单位进行处理；厂界噪声达标排放。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年，公司将兰坪县作为定点帮扶对象。截至 6 月底，已落实自主投入帮扶资金 3.8115 万元，开展“圆梦微心愿”活动，为 300 名在校生完成心愿；招用脱贫地区劳动力 44 人；此外，3 月学雷锋日，公司为兰坪县兔峨乡学校筹集文学类、历史地理类、环境安全类等书目共计 678 册，折算价值约 0.7 万元。

第六节 重要事项

一、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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
上海振 华重工 (集 团)股 份有限 公司、 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	36,872. 22	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

				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36,872.22万元的亏损需由原股东承担,经发函催讨无果后提起诉讼。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

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

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 联	关 联	关 联	关联交易价格	关联交易金额	占同 类交	关 联	市场 价格	交易 价格
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	----------	--------	----------	----------

	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则			易金的 比例 (%)	交易 结算 方式		与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
中国路桥工程 有限责任公司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	225,166,497	225,166,497	2.20	货币 资金	225,166,497	
中交第二航务 工程局有限公 司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	60,727,256	60,727,256	0.59	货币 资金	60,727,256	
中交第二公路 工程局有限公 司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	60,965,574	60,965,574	0.60	货币 资金	60,965,574	
中交第三航务 工程局有限公 司	母公司的控 股子公司	销售商品	销售商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	117,731,965	117,731,965	1.15	货币 资金	117,731,965	

				基础						
中交机电工程局有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	42,035,398	42,035,398	0.41	货币资金	42,035,398	
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	联营企业	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	5,861,882	5,861,882	0.06	货币资金	5,861,882	
中交一航局安装工程局有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	618,376	618,376	0.01	货币资金	618,376	
中交第一航务工程局有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	295,224,221	295,224,221	2.89	货币资金	295,224,221	
中交第三公路工程局有限公司	母公司的	销售商品	销售商品	按市场价	48,929,644	48,929,644	0.48	货币资金	48,929,644	

	控股子公司			格作为定价基础					
中交天和机械 设备制造有限公司	母公司的 控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	1,115,115	1,115,115	0.01	货币资金	1,115,115
中交融资租赁 有限公司	母公司的 控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	70,219,777	70,219,777	0.69	货币资金	70,219,777
中交第一公路 工程局有限公司	母公司的 控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	5,200,000	5,200,000	0.05	货币资金	5,200,000
中交天津工贸 有限公司	母公司的 控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	4,160,923	4,160,923	0.04	货币资金	4,160,923

				基础						
中国港湾工程 有限责任公司	母公司的 控股子公司	销售 商品	销售 商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	850,765	850,765	0.01	货 币 资 金	850,765	
北京瑞拓电子 技术发展有限 公司	母公司的 控股子公司	销售 商品	销售 商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	630,544	630,544	0.01	货 币 资 金	630,544	
Friede & Goldman, Llc.	母公司的 控股子公司	销售 商品	销售 商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	3,636,298	3,636,298	0.04	货 币 资 金	3,636,298	
中交广州航道 局有限公司	母公司的 控股子公司	销售 商品	销售 商品	按市 场价 格作 为定 价基 础	244,956	244,956	0.00	货 币 资 金	244,956	
中交二公局铁 路建设有限公 司	母公司的	销售 商品	销售 商品	按市 场价	757,765	757,765	0.01	货 币 资 金	757,765	

	控股子公司			格作为定价基础						
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	合营企业	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	1,874,232	1,874,232	0.02	货币资金	1,874,232	
上海江天实业 有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	218,149	218,149	0.00	货币资金	218,149	
中交（厦门） 信息有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	288,376	288,376	0.00	货币资金	288,376	
中交上海航道 局有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	503,540	503,540	0.00	货币资金	503,540	

				基础						
中交一航局第一工程有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	按市场价格作为定价基础	65,134	65,134	0.00	货币资金	65,134	
中国交通建设股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格作为定价基础	18,696,933	18,696,933	0.18	货币资金	18,696,933	
中交第三航务工程局有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格作为定价基础	95,288,214	95,288,214	0.93	货币资金	95,288,214	
中交一航局安装工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格作为定价基础	83,707	83,707	0.00	货币资金	83,707	
中交一公局电气化工程有限公司	母公司的	提供劳务	提供劳务	按市场价	231,707	231,707	0.00	货币资金	231,707	

	控股子公司			格作为定价基础					
北京瑞拓电子技术发展有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格作为定价基础	1,144,300	1,144,300	0.01	货币资金	1,144,300
中交二公局铁路建设有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	按市场价格作为定价基础	531,123	531,123	0.01	货币资金	531,123
中交三航局第二工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	104,179,090	104,179,090	1.11	货币资金	104,179,090
中交第四公路工程局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	5,299,846	5,299,846	0.06	货币资金	5,299,846

				基础						
中交第二航务工程局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	88,108,897	88,108,897	0.94	货币资金	88,108,897	
中交第三航务工程局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	103,010,638	103,010,638	1.10	货币资金	103,010,638	
中交第一公路工程局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	183,527,672	183,527,672	1.96	货币资金	183,527,672	
中交天津航道局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	113,356,581	113,356,581	1.21	货币资金	113,356,581	
中交第三公路工程局有限公司	母公司的	接受劳务	接受劳务	按市场价	74,213,193	74,213,193	0.79	货币资金	74,213,193	

	控股子公司			格作为定价基础					
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	联营企业	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	55,600,185	55,600,185	0.59	货币资金	55,600,185
中交路桥华东工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	41,803,180	41,803,180	0.45	货币资金	41,803,180
中交第二公路工程局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	25,457,205	25,457,205	0.27	货币资金	25,457,205
中交世通(重庆)重工有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	23,235,736	23,235,736	0.25	货币资金	23,235,736

				基础					
中交第二公路 勘察设计研究 院有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 市 场 价 格 作 为 定 价 基 础	1, 293, 358	1, 293, 358	0.01	货 币 资 金	1, 293, 358
中国交通建设 股份有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 市 场 价 格 作 为 定 价 基 础	26, 335	26, 335	0.00	货 币 资 金	26, 335
中交第三航务 工程勘察设计 院有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 市 场 价 格 作 为 定 价 基 础	181, 193	181, 193	0.00	货 币 资 金	181, 193
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	合 营 企 业	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 市 场 价 格 作 为 定 价 基 础	5, 584, 731	5, 584, 731	0.06	货 币 资 金	5, 584, 731
上海中交水运 设计研究有限 公司	母 公 司 的	接 受 劳 务	接 受 劳 务	按 市 场 价	3, 006, 881	3, 006, 881	0.03	货 币 资 金	3, 006, 881

	控股子公司			格作为定价基础					
中交星宇科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	498,458	498,458	0.01	货币资金	498,458
上海航道物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	555,046	555,046	0.01	货币资金	555,046
中交一航局安装工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	759,879	759,879	0.01	货币资金	759,879
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	565,378	565,378	0.01	货币资金	565,378

				基础					
中交上海港湾工程设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	837,248	837,248	0.01	货币资金	837,248
中交上海装备工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	58,297	58,297	0.00	货币资金	58,297
中交第一航务工程局有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	5,672,339	5,672,339	0.06	货币资金	5,672,339
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	按市场价格作为定价基础	671,194	671,194	0.01	货币资金	671,194
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营企业	接受劳务	接受劳务	按市场价	1,954,970	1,954,970	0.02	货币资金	1,954,970

				格作为定价基础					
中交上海装备工程有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	312,183,189	312,183,189	3.33	货币资金	312,183,189
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	联营企业	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	40,307,169	40,307,169	0.43	货币资金	40,307,169
上海江天实业有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	372,950	372,950	0.00	货币资金	372,950
中国交通建设股份有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	265,851	265,851	0.00	货币资金	265,851

				基础						
中交（厦门）信息有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	570,433	570,433	0.01	货币资金	570,433	
上海中交水运设计研究有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	89,908	89,908	0.00	货币资金	89,908	
中交上海港湾工程设计研究院有限公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	386,422	386,422	0.00	货币资金	386,422	
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	合营企业	采购商品	采购商品	按市场价格作为定价基础	1,190	1,190	0.00	货币资金	1,190	
合计				/	2,256,637,013	2,256,637,013		/	2,256,637,013	/
关联交易的说明				公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计公司2019-2021年日常关联交易的议案》。2021年，我公司及下属单位与中国交建及其下属机构在日常经营中发生的关联交易金						

	额不超过120亿元人民币，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**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**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**√适用 不适用**1. 存款业务**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中交财务公司	受同一母公司控制	1,600,000,000	0.46%-1.76%	75,000,000	125,006,726	200,006,726

合计	/	1,600,000,000	/	75,000,000	125,006,726	200,006,726
----	---	---------------	---	------------	-------------	-------------

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中交雄安融资租赁有限公司	受同一母公司控制	-	4.00%-5.00%	70,000,000	100,000,000	170,000,000
中交融资租赁（广州）有限公司	受同一母公司控制	-	4.35%	51,000,000	-	51,000,000
中交建融资租赁有限公司	受同一母公司控制	-	5.22%-5.655%	413,000,000	(413,000,000)	-
合计	/	/	/	534,000,000	(313,000,000)	221,000,000

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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责任公司等公司	房屋租赁	246,061,173.75	2012/8/10	2025/7/9	22,723,000	协议商定	22,723,000	否	其他

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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）															
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							-891,540,227								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							918,801,560								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							918,801,560								
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.32								
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）							848,857,140								
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）							848,857,140								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							公司2008年度第一次临时股东大会审议通过了《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。其他担保事项也均经过第七届董事会第十八次会议审议通过。								

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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)	228,274
------------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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 、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
中交集团 (香港)控 股有限公司	0	916,755,840	17.401	0	无	0	境外 法人

中国交通建设股份有限公司	0	855,542,044	16.239	0	无	0	国有法人
中国交通建设集团有限公司	0	663,223,375	12.589	0	无	0	国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	19,855,920	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	
中交集团（香港）控股有限公司			916,755,840	境内上市外资股			
中国交通建设股份有限公司			855,542,044	人民币普通股			
中国交通建设集团有限公司			663,223,375	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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			19,855,920	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	19,855,920	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中，中交集团（香港）控股有限公司、中国交通建设集团有限公司及中国交通建设股份有限公司属关联方企业。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。		

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
上海振华重工(集团)股份有限公司2020年度第二期中期票据	20 振华 MTN0 02	1020 0234 8	2020/12 /24	2020/12 /28	2099/12 /31	500,000, 000.00	5.1	每年 12月 28日 付息	银行 间市 场		集中 簿记 建档 、集 中配 售	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.15	0.96	19.79	
速动比率	0.38	0.35	8.57	
资产负债率(%)	78.57	78.47	0.13	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	-386,808,478	129,407,036	-398.91	
EBITDA 全部债务比	48.92	45.64	7.19	
利息保障倍数	1.19	0.95	25.26	
现金利息保障倍数	-0.85	0.06	-1,516.67	
EBITDA 利息保障倍数	2.23	1.79	24.58	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,932,687,460	2,948,074,736
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	984,666,149	1,601,623,650
衍生金融资产			
应收票据	七、4	5,126,100	753,000
应收账款	七、5	7,537,364,199	7,227,065,255
应收款项融资	七、6	222,101,684	362,006,319
预付款项	七、7	661,482,421	767,426,147
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,109,402,815	913,410,163
其中：应收利息			
应收股利		52,754,377	
买入返售金融资产			
存货	七、9	24,344,308,292	22,325,839,116
合同资产	七、10	2,364,083,231	2,063,296,890
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,774,175,868	1,884,370,444
其他流动资产	七、13	725,956,171	708,484,102
流动资产合计		41,661,354,390	40,802,349,822
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	2,671,831,155	5,077,114,342
长期股权投资	七、17	3,173,293,465	3,042,232,884
其他权益工具投资	七、18	56,602,035	61,505,751
其他非流动金融资产	七、19	336,278,210	330,094,057
投资性房地产	七、20	457,315,447	467,607,519
固定资产	七、21	19,490,556,416	19,820,601,397
在建工程	七、22	4,749,707,834	4,520,147,819
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	13,151,147	
无形资产	七、26	3,545,667,034	3,347,450,714
开发支出			
商誉	七、28	260,015,324	261,072,463
长期待摊费用	七、29	207,327	502,811
递延所得税资产	七、30	784,054,373	752,960,672
其他非流动资产	七、31	3,433,514,234	837,004,289
非流动资产合计		38,972,194,001	38,518,294,718
资产总计		80,633,548,391	79,320,644,540
流动负债：			
短期借款	七、32	10,551,478,321	17,795,076,565
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	1,575,010	458,882
衍生金融负债			
应付票据	七、35	3,154,730,728	3,600,725,892
应付账款	七、36	8,437,432,907	7,773,903,147
预收款项	七、37		4,893,675
合同负债	七、38	12,080,888,398	11,195,309,083
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	40,898,783	188,799,969
应交税费	七、40	136,562,325	160,782,931
其他应付款	七、41	418,604,807	481,065,700
其中：应付利息			
应付股利		352,598	352,598
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,297,302,329	1,374,465,319
其他流动负债			
流动负债合计		36,119,473,608	42,575,481,163
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	24,227,102,456	16,850,299,742
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,041,280	
长期应付款	七、48	1,889,356,645	1,632,757,932
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	199,855,878	261,072,318
递延收益	七、51	376,328,415	388,756,001
递延所得税负债	七、30	101,362,504	106,666,671
其他非流动负债	七、52	432,512,906	430,372,502
非流动负债合计		27,230,560,084	19,669,925,166

负债合计		63,350,033,692	62,245,406,329
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	5,268,353,501	5,268,353,501
其他权益工具	七、54	500,000,000	500,000,000
其中：优先股			
永续债		500,000,000	500,000,000
资本公积	七、55	4,842,515,715	4,834,854,332
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-56,553,612	-62,927,398
专项储备	七、58	4,046,621	1,936,153
盈余公积	七、59	1,651,418,547	1,651,418,547
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,462,969,277	2,377,187,005
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,672,750,049	14,570,822,140
少数股东权益		2,610,764,650	2,504,416,071
所有者权益（或股东权益）合计		17,283,514,699	17,075,238,211
负债和所有者权益（或股东权益）总计		80,633,548,391	79,320,644,540

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		947,038,672	1,902,199,066
交易性金融资产		314,204,853	907,154,115
衍生金融资产			
应收票据		5,126,100	753,000
应收账款	十七、1	15,123,367,978	15,333,326,224
应收款项融资		209,003,504	306,365,354
预付款项		5,972,011,408	4,628,860,061
其他应收款	十七、2	4,572,402,719	5,505,896,413
其中：应收利息			
应收股利		1,112,890	
存货		20,419,773,119	18,950,680,070
合同资产		1,438,906,600	1,133,865,802
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		16,068,800	16,068,800
其他流动资产		263,812,267	320,289,945
流动资产合计		49,281,716,020	49,005,458,850
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		266,712,533	274,746,933
长期股权投资	十七、3	10,333,334,370	8,725,608,053
其他权益工具投资		56,602,035	61,505,751
其他非流动金融资产		336,278,210	330,094,057
投资性房地产		457,315,447	467,607,519
固定资产		4,086,484,500	4,016,049,591
在建工程		583,195,557	659,009,550
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		134,296	
无形资产		1,486,094,157	1,507,604,347
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		742,811,318	717,095,880
其他非流动资产		577,163,761	533,182,276
非流动资产合计		18,926,126,184	17,292,503,957
资产总计		68,207,842,204	66,297,962,807
流动负债：			
短期借款		8,765,493,190	14,351,318,050
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,341,650,728	3,897,225,892
应付账款		6,214,536,062	5,364,410,446
预收款项			
合同负债		11,029,615,335	10,446,873,026
应付职工薪酬		30,934,019	173,661,671
应交税费		20,736,470	26,049,457
其他应付款		1,084,930,792	1,083,925,556
其中：应付利息			
应付股利		352,598	352,598
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		520,078,158	709,198,148
其他流动负债			
流动负债合计		31,007,974,754	36,052,662,246
非流动负债：			
长期借款		21,775,317,967	14,777,075,334
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,059	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		189,322,894	253,696,912
递延收益		299,262,881	302,910,467
递延所得税负债			

其他非流动负债		13,157,724	16,723,794
非流动负债合计		22,277,124,525	15,350,406,507
负债合计		53,285,099,279	51,403,068,753
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,268,353,501	5,268,353,501
其他权益工具		500,000,000	500,000,000
其中：优先股			
永续债		500,000,000	500,000,000
资本公积		4,914,468,683	4,914,468,683
减：库存股			
其他综合收益		-12,085,525	-22,498,704
专项储备		513,705	
盈余公积		1,650,910,274	1,650,910,274
未分配利润		2,600,582,287	2,583,660,300
所有者权益（或股东权益）合计		14,922,742,925	14,894,894,054
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,207,842,204	66,297,962,807

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		10,228,808,485	9,131,399,835
其中：营业收入	七、61	10,228,808,485	9,131,399,835
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,504,867,576	9,073,371,049
其中：营业成本	七、61	9,361,702,405	7,564,960,510
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	48,431,278	50,358,046
销售费用	七、63	48,536,945	58,941,310
管理费用	七、64	406,038,498	509,158,611
研发费用	七、65	308,237,050	294,681,238
财务费用	七、66	331,921,400	595,271,334
其中：利息费用		545,805,049	733,647,799
利息收入		160,728,729	165,631,944

加：其他收益	七、67	37,073,592	20,751,221
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	985,583,278	127,561,084
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		110,208,577	51,949,099
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-413,007,649	-345,550,632
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-173,527,383	40,514,300
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-125,267,545	57,928,238
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	67,540,988	4,628,593
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,336,190	-36,138,410
加：营业外收入	七、74	7,559,476	8,248,148
减：营业外支出	七、75	189,841	6,933,390
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,705,825	-34,823,652
减：所得税费用	七、76	22,975,249	22,299,435
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,730,576	-57,123,087
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,730,576	-57,123,087
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		85,782,272	16,639,727
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		948,304	-73,762,814
六、其他综合收益的税后净额		5,901,253	-9,025,102
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,373,786	-13,155,931
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,168,159	-2,401,616
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-4,168,159	-2,401,616
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		10,541,945	-10,754,315
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		14,852,004	-10,163,583
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-4,310,059	-590,732
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-472,533	4,130,829
七、综合收益总额		92,631,829	-66,148,189
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		92,156,058	3,483,796
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		475,771	-69,631,985
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.014	0.003
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.014	0.003

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	9,031,525,168	8,680,328,828
减：营业成本	十七、4	8,451,314,771	7,359,808,841
税金及附加		21,509,192	20,156,026
销售费用		42,377,290	42,200,758
管理费用		205,501,863	182,533,191
研发费用		218,450,022	205,230,469
财务费用		428,073,632	493,299,861
其中：利息费用		442,671,227	551,420,990
利息收入		4,443,917	8,245,689
加：其他收益		25,184,102	2,348,769
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	933,244,427	133,894,830
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,511,214	50,166,054

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-387,899,715	-114,084,892
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-153,316,299	48,398,496
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-129,900,202	58,153,720
资产处置收益（损失以“-”号填列）		37,446,917	4,763,327
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,942,372	510,573,932
加：营业外收入		2,938,783	1,727,252
减：营业外支出		54,305	3,128,896
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,057,894	509,172,288
减：所得税费用		-24,979,881	41,466,317
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,921,987	467,705,971
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,921,987	467,705,971
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		10,413,179	-12,192,304
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,168,159	-2,401,616
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-4,168,159	-2,401,616
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		14,581,338	-9,790,688
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		14,852,004	-10,163,583
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-270,666	372,895
7. 其他			
六、综合收益总额		27,335,166	455,513,667

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,082,598,258	10,086,880,755
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		325,130,660	549,148,569
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	101,858,978	108,797,993
经营活动现金流入小计		10,509,587,896	10,744,827,317
购买商品、接受劳务支付的现金		9,392,982,770	9,010,380,739
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,152,441,532	1,186,531,412
支付的各项税费		227,555,350	245,217,760

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	233,001,005	258,148,238
经营活动现金流出小计		11,005,980,657	10,700,278,149
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-496,392,761	44,549,168
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		198,970,367	-
取得投资收益收到的现金		819,073,822	1,903,315
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,402,026	693,811
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	七、78	16,174,882	15,211,947
投资活动现金流入小计		1,098,621,097	17,809,073
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		870,294,704	1,561,751,549
投资支付的现金		6,142,312	1,500,000
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	七、78		243,269,060
投资活动现金流出小计		876,437,016	1,806,520,609
投资活动产生的现金流量净额		222,184,081	-1,788,711,536
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		116,759,800	102,580,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		116,759,800	102,580,000
取得借款收到的现金		13,835,496,152	16,741,195,290
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	300,000,000	413,000,000
筹资活动现金流入小计		14,252,255,952	17,256,775,290
偿还债务支付的现金		13,755,285,259	14,157,306,193
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		657,242,108	799,001,059
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	七、78	556,453,603	793,496,527
筹资活动现金流出小计		14,968,980,970	15,749,803,779
筹资活动产生的现金流量净额		-716,725,018	1,506,971,511
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-990,933,698	-237,190,857
加：期初现金及现金等价物余额		2,897,742,340	3,068,024,976
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	1,906,808,642	2,830,834,119

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,262,904,933	7,934,862,100
收到的税费返还		312,862,855	444,012,751
收到其他与经营活动有关的现金		68,085,361	59,183,409
经营活动现金流入小计		8,643,853,149	8,438,058,260
购买商品、接受劳务支付的现金		8,353,375,182	8,004,757,280
支付给职工及为职工支付的现金		554,635,747	604,125,290
支付的各项税费		41,436,829	45,458,098
支付其他与经营活动有关的现金		178,402,430	122,001,479
经营活动现金流出小计		9,127,850,188	8,776,342,147
经营活动产生的现金流量净额		-483,997,039	-338,283,887
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		198,970,367	-
取得投资收益收到的现金		819,073,822	1,682,109
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,583,800	-
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			
投资活动现金流入小计		1,035,627,989	1,682,109
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		576,367,095	744,665,917
投资支付的现金		1,483,505,412	136,200,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		2,059,872,507	880,865,917
投资活动产生的现金流量净额		-1,024,244,518	-879,183,808
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,905,678,359	12,058,472,033
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,905,678,359	12,058,472,033
偿还债务支付的现金		10,839,228,203	9,971,404,614
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		488,915,415	630,786,887
支付其他与筹资活动有关的现金		-	203,727,815
筹资活动现金流出小计		11,328,143,618	10,805,919,316
筹资活动产生的现金流量净额		577,534,741	1,252,552,717
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-930,706,816	35,085,022
加：期初现金及现金等价物余额		1,854,866,670	1,770,070,810
六、期末现金及现金等价物余额		924,159,854	1,805,155,832

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
	优先 股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,268,353,501		500,000,000		4,834,854,332		-62,927,398	1,936,153	1,651,418,547		2,377,187,005		14,570,822,140	2,504,416,071	17,075,238,211
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	5,268,353,501		500,000,000		4,834,854,332		-62,927,398	1,936,153	1,651,418,547		2,377,187,005		14,570,822,140	2,504,416,071	17,075,238,211

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				7,661,383		6,373,786	2,110,468			85,782,272		101,927,909	106,348,579	208,276,488
（一）综合收益总额						6,373,786				85,782,272		92,156,058	475,771	92,631,829
（二）所有者投入和减少资本				7,661,383								7,661,383	105,576,567	113,237,950
1. 所有者投入的普通股														
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															
5. 子公司吸收少数股东投资													116,759,800	116,759,800	
6. 购买子公司少数股东权益				7,661,383								7,661,383	-11,183,233	-3,521,850	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风															

险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公															

积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,110,468				2,110,468	296,241	2,406,709	
1. 本期提取							31,055,474				31,055,474	1,330,636	32,386,110	
2. 本期使用							28,945,006				28,945,006	1,034,395	29,979,401	
(六) 其他														
四、本期	5,268,353,501		500,000,000		4,842,515,715		-56,553,612	4,046,621	1,651,418,547		2,462,969,277	14,672,750,049	2,610,764,650	17,283,514,699

期末余额														
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	5,268,353,501				4,834,854,332		23,530,451	3,615,638	1,761,198,709		3,651,851,383		15,543,404,014	3,027,632,431	18,571,036,445
加：会计政策变更									-143,572,545		-1,399,694,619		-1,543,267,164	-71,475,128	-1,614,742,292
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年	5,268,353,501				4,834,854,332		23,530,451	3,615,638	1,617,626,164		2,252,156,764		14,000,136,850	2,956,157,303	16,956,294,153

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						13,155,931	-777,342			246,777,948		-260,711,221	574,763,385	-835,474,606
（一）综合收益总额						13,155,931				16,639,727		3,483,796	-69,631,985	-66,148,189
（二）所有者投入和减少资本													505,347,994	-505,347,994
1. 所有者投入的普通股													108,880,000	108,880,000
2. 其他权益工具持有者														

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. 设定受益计划变动额															

结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-777,342					-777,342	216,594	-560,748
1. 本期提取							48,394,021					48,394,021	1,253,831	49,647,852
2. 本期使用							49,171,363					49,171,363	1,037,237	50,208,600
(六) 其他														
四、本期末余额	5,268,353,501				4,834,854,332	10,374,520	2,838,296	1,617,626,164		2,005,378,816		13,739,425,629	2,381,393,918	16,120,819,547

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	5,268,353,501		500,000,000		4,914,468,683		-22,498,704		1,650,910,274	2,583,660,300	14,894,894,054
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,268,353,501		500,000,000		4,914,468,683		-22,498,704		1,650,910,274	2,583,660,300	14,894,894,054
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,413,179	513,705		16,921,987	27,848,871
（一）综合收益总额							10,413,179			16,921,987	27,335,166
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								513,705			513,705
1. 本期提取								19,415,290			19,415,290
2. 本期使用								18,901,585			18,901,585
(六) 其他											
四、本期末余额	5,268,353,501		500,000,000		4,914,468,683		-12,085,525	513,705	1,650,910,274	2,600,582,287	14,922,742,925

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	5,268,353,501				4,914,468,683		8,348,107		1,760,690,436	3,835,099,435	15,786,960,162
加：会计政策变更									-143,572,545	-1,292,152,909	-1,435,725,454
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,268,353,501				4,914,468,683		8,348,107		1,617,117,891	2,542,946,526	14,351,234,708
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,192,304	793,362		204,288,296	192,889,354
(一) 综合收益总额							-12,192,304			467,705,971	455,513,667

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-	-
										263,417,675	263,417,675
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
										263,417,675	263,417,675
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备										793,362	793,362
1. 本期提取										32,036,023	32,036,023
2. 本期使用										31,242,661	31,242,661
(六) 其他											

四、本期期末余额	5,268,353 ,501				4,914,468 ,683		- 3,844,19 7	793,362	1,617,11 7,891	2,747,23 4,822	14,544,12 4,062
----------	-------------------	--	--	--	-------------------	--	--------------------	---------	-------------------	-------------------	--------------------

公司负责人：刘成云 主管会计工作负责人：朱晓怀 会计机构负责人：孙广波

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2021年6月30日止，本公司股数为5,268,353,501股，每股面值1元，股本共计5,268,353,501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。

于2016年，公司取得统一社会信用代码91310000607206953D。

于2017年7月18日，中交股份董事会审议通过了《关于协议转让上海振华重工（集团）股份有限公司部分股份暨关联交易的议案》，同意向中交集团及中交集团（香港）控股有限公司（以下简称“中交香港”）转让所持本公司合计1,316,649,346股股份，占本公司股份总数的29.990%，中交股份剩余持有本公司16.239%的股权，股份转让于2017年12月27日完成过户登记手续。于股权转让完成之日起，中交集团直接持有本公司552,686,146股A股股份（占本公司股份总数的12.589%），通过中交香港间接持有本公司763,963,200股B股股份（占本公司股份

总数的 17.401%)，通过中交股份持有本公司 712,951,703 股 A 股股份（占本公司股份总数的 16.239%），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；自产起重租赁业务，销售公司自产产品；可用整机运输专用船从事国际海运及钢结构工程专业承包。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 30 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本期变化情况以及纳入合并范围的主要子公司参见附注九、1。

四、财务报表的编制基础

1. 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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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制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、收入确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销以及投资性房地产的计量模式等。

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 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，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，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，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，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期损益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、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，在丧失控制权时转为当期损益。

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，采用交易发生当期的平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则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根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收

入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项及合同资产的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

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，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备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两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，包括以远期外汇合同以及外汇期权合同对汇率风险进行套期。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。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、外购零部件、在产品、库存商品及合同履行成本等。

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。

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，在产品、库存商品及合同履行成本按单个存货项目计提。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、8。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 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留存收益。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，因处置终止采用权益法的，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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及已出租的建筑物。

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

房屋建筑物	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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		20-40年	0%	2.5%~5%
机器设备		3-20年	0%	5%~33.3%
办公及电子设备		3-5年	0%	20%~33.3%
运输工具（船舶除外）		5年	0%	20%
船舶		10-30年	5%/10%	3%~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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

适用 不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物和其他设备。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

29. 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，按国有资产管理部门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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、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。

31. 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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

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。

离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

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。

辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本集团发行的永续债到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

大型港口设备、重型装备销售合同以及钢结构产品制作合同

本集团与客户之间的大型港口设备、重型装备合同以及钢结构制作合同通常仅包含转让为客户定制生产的大型港口机械设备、重型装备以及钢结构产品的履约义务。

本集团履约过程中所提供的大型港口设备、重型装备以及钢结构产品具有不可替代用途，但是大部分大型港口设备、重型装备销售合同以及部分钢结构产品制作合同的条款未约定本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，这部分合同不满足在某一时段内履行的履约义务条件，本集团将其作为在某一时点履行的履约义务，本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以相关港口机械设备、重型装备以及钢结构产品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

此外，基于个别大型港口设备、重型装备销售合同以及部分钢结构产品制作合同的条款约定，本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本集团按照投入法，根据已发生的成本占预计总成本的比例确定大型港口设备、重型装备合同对应的履约进度。本集团按照产出法，根据累计完成的加工吨数占预计加工总吨数的比例确定钢结构制作合同对应的履约进度。

提供船舶运输及吊装服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同主要为提供特种船舶运输服务及船舶吊装服务。本集团提供的特种船舶运输服务按照时段法确认收入，根据已运输的天数占预计运输总天数的比例确定履约义务进度。船舶吊装服务收入服务完成时予以确认。

材料销售合同

本集团与客户之间的材料销售合同通常仅包含转让备品、备件等材料的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以相关备品、备件等材料的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供建设服务

本集团与客户之间的建设服务合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。

对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

建设和移交合同（“BT合同”）

BT 合同项下的活动通常包括建设及移交。对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照上文提供建设服务合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，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”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

PPP 项目合同（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

PPP 项目合同，是指本集团与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：

- (1) 本集团在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务；
- (2) 本集团在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

自 2021 年 1 月 1 日起，《企业会计准则解释第 14 号》就同时符合下列条件（以下简称“双控制”）的 PPP 项目合同进行了规范：

- (1) 政府方控制或管制社会资本方使 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；
- (2) PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，本集团按照上文建造合同的会计政策确定本集团是主要责任人还是代理人，若本集团为主要责任人，则相应地确认建造服务的合同收入及合同资产，其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段，本集团分别以下情况进行相应的会计处理：

- (1) 合同规定本集团在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。
- (2) 合同规定本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照上文无形资产会计政策规定进行会计处理

本集团将核算为无形资产的 PPP 项目相关建造期间发生的建造支出作为投资活动现金流量进行列示。本集团将除上述情形以外的 PPP 项目相关建造期间发生的建造支出作为经营活动现金流量进行列示。

特许经营合同（“BOT合同”）（仅适用于 2020 年度）

BOT合同项下的特许经营活动通常包括建设、运营及移交。于建设阶段，按照上文提供建设服务合同的会计政策确认建造服务的合同收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

(1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，本集团可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产；

(2) 合同规定本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用车流量法或直线法摊销。

本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

合同规定本集团为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

可变对价

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、20进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

合同变更

本集团与客户之间的销售商品合同或建造合同发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的商品或建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品或建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形,且在合同变更日已转让的商品或建造服务与未转让的商品或建造服务之间可明确区分的,本集团将其视为原合同终止,同时,将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理;

(3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形,且在合同变更日已转让的商品或建造服务与未转让的商品或建造服务之间不可明确区分,本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理,由此产生的对已确认收入的影响,在合同变更日调整当期收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性,分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产,除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的,且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,本集团将超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

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

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。

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；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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注三、15和附注三、20。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币5万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。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。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

售后租回交易

本集团按照附注三、23 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注三、8 对该金融负债进行会计处理。

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 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。

2. 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，归集所发生的支出，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。

3. 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。

4. 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。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

判断

建造合同履行进度的确定方法（仅适用于控制权在一段时间内转移的情形）

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续

期间较长，可能跨越若干会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

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。

金融工具和合同资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

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。

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。详见附注五、21。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新租赁准则	经公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第三次会议审议通过	

企业会计准则解释第14号	经公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第三次会议审议通过	
--------------	--------------------------------	--

其他说明：

新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益：

- (1) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- (2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；
- (3) 本集团按照附注三、17对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- (4) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- (5) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- (6) 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据附注三、17评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- (7) 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本集团不重新评估资产转让是否符合附注三、23作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前作为抵押借款进行会计处理的售后租回融资款，本集团继续作为抵押借款进行会计处理。此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2021年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	33,717,286
减：采用简化处理的租赁付款额	
其中：剩余租赁期少于12个月的租赁	13,814,571
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	327,997

加权平均增量借款利率	3.85%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	16,646,313
2021年1月1日租赁负债	16,646,313

PPP 项目合同的会计处理

PPP 项目合同，是指本集团与政府方依法依规就 PPP 项目合作所订立的合同，该合同同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：

- (1) 本集团在合同约定的运营期间内代表政府方使用 PPP 项目资产提供公共产品和服务；
- (2) 本集团在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

自 2021 年 1 月 1 日起，《企业会计准则解释第 14 号》就同时符合下列条件（以下简称“双控制”）的 PPP 项目合同进行了规范：

- (1) 政府方控制或管制社会资本方使 PPP 项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；
- (2) PPP 项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制 PPP 项目资产的重大剩余权益。

PPP 合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，本集团按照上文与客户之间的合同产生的收入中的主要责任人/代理人的会计政策确定本集团是主要责任人还是代理人，若本集团为主要责任人，则相应地确认建造服务的合同收入及合同资产，其中建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量。于运营阶段，本集团分别以下情况进行相应的会计处理：

- (1) 合同规定本集团在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）之前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本集团在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。
- (2) 合同规定本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照上文无形资产会计政策规定进行会计处理。

根据上述规定，本集团将运营期有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的但尚未拥有无条件收款权的 PPP 项目资产从长期应收款调整至其他非流动资产。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,948,074,736	2,948,074,736	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,601,623,650	1,601,623,650	
衍生金融资产			
应收票据	753,000	753,000	
应收账款	7,227,065,255	7,227,065,255	
应收款项融资	362,006,319	362,006,319	
预付款项	767,426,147	767,380,147	-46,000
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	913,410,163	913,410,163	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	22,325,839,116	22,325,839,116	
合同资产	2,063,296,890	2,063,296,890	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,884,370,444	1,884,370,444	
其他流动资产	708,484,102	708,484,102	
流动资产合计	40,802,349,822	40,802,303,822	-46,000
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,077,114,342	2,663,620,931	-2,413,493,411
长期股权投资	3,042,232,884	3,042,232,884	
其他权益工具投资	61,505,751	61,505,751	
其他非流动金融资产	330,094,057	330,094,057	
投资性房地产	467,607,519	467,607,519	
固定资产	19,820,601,397	19,820,601,397	
在建工程	4,520,147,819	4,520,147,819	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,884,133	16,884,133
无形资产	3,347,450,714	3,347,450,714	
开发支出			
商誉	261,072,463	261,072,463	
长期待摊费用	502,811	310,991	-191,820
递延所得税资产	752,960,672	752,960,672	
其他非流动资产	837,004,289	3,250,497,700	2,413,493,411
非流动资产合计	38,518,294,718	38,534,987,031	16,692,313

资产总计	79,320,644,540	79,337,290,853	16,646,313
流动负债：			
短期借款	17,795,076,565	17,795,076,565	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	458,882	458,882	
衍生金融负债			
应付票据	3,600,725,892	3,600,725,892	
应付账款	7,773,903,147	7,773,903,147	
预收款项	4,893,675	4,893,675	
合同负债	11,195,309,083	11,195,309,083	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	188,799,969	188,799,969	
应交税费	160,782,931	160,782,931	
其他应付款	481,065,700	481,065,700	
其中：应付利息			
应付股利	352,598	352,598	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,374,465,319	1,384,473,326	10,008,007
其他流动负债			
流动负债合计	42,575,481,163	42,585,489,170	10,008,007
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	16,850,299,742	16,850,299,742	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,638,306	6,638,306
长期应付款	1,632,757,932	1,632,757,932	
长期应付职工薪酬			
预计负债	261,072,318	261,072,318	
递延收益	388,756,001	388,756,001	
递延所得税负债	106,666,671	106,666,671	
其他非流动负债	430,372,502	430,372,502	
非流动负债合计	19,669,925,166	19,676,563,472	6,638,306
负债合计	62,245,406,329	62,262,052,642	16,646,313
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,268,353,501	5,268,353,501	
其他权益工具	500,000,000	500,000,000	
其中：优先股			
永续债	500,000,000	500,000,000	
资本公积	4,834,854,332	4,834,854,332	
减：库存股			
其他综合收益	-62,927,398	-62,927,398	

专项储备	1,936,153	1,936,153	
盈余公积	1,651,418,547	1,651,418,547	
一般风险准备			
未分配利润	2,377,187,005	2,377,187,005	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	14,570,822,140	14,570,822,140	
少数股东权益	2,504,416,071	2,504,416,071	
所有者权益(或股东权益) 合计	17,075,238,211	17,075,238,211	
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	79,320,644,540	79,337,290,853	16,646,313

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,902,199,066	1,902,199,066	
交易性金融资产	907,154,115	907,154,115	
衍生金融资产			
应收票据	753,000	753,000	
应收账款	15,333,326,224	15,333,326,224	
应收款项融资	306,365,354	306,365,354	
预付款项	4,628,860,061	4,628,814,061	-46,000
其他应收款	5,505,896,413	5,505,896,413	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,950,680,070	18,950,680,070	
合同资产	1,133,865,802	1,133,865,802	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	16,068,800	16,068,800	
其他流动资产	320,289,945	320,289,945	
流动资产合计	49,005,458,850	49,005,412,850	-46,000
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	274,746,933	274,746,933	
长期股权投资	8,725,608,053	8,725,608,053	
其他权益工具投资	61,505,751	61,505,751	
其他非流动金融资产	330,094,057	330,094,057	
投资性房地产	467,607,519	467,607,519	
固定资产	4,016,049,591	4,016,049,591	
在建工程	659,009,550	659,009,550	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		164,140	164,140
无形资产	1,507,604,347	1,507,604,347	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	717,095,880	717,095,880	
其他非流动资产	533,182,276	533,182,276	
非流动资产合计	17,292,503,957	17,292,668,097	164,140
资产总计	66,297,962,807	66,298,080,947	118,140
流动负债：			
短期借款	14,351,318,050	14,351,318,050	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,897,225,892	3,897,225,892	
应付账款	5,364,410,446	5,364,410,446	
预收款项			
合同负债	10,446,873,026	10,446,873,026	
应付职工薪酬	173,661,671	173,661,671	
应交税费	26,049,457	26,049,457	
其他应付款	1,083,925,556	1,083,925,556	
其中：应付利息			
应付股利	352,598	352,598	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	709,198,148	709,254,933	56,785
其他流动负债			
流动负债合计	36,052,662,246	36,052,719,031	56,785
非流动负债：			
长期借款	14,777,075,334	14,777,075,334	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		61,355	61,355
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	253,696,912	253,696,912	
递延收益	302,910,467	302,910,467	
递延所得税负债			
其他非流动负债	16,723,794	16,723,794	
非流动负债合计	15,350,406,507	15,350,467,862	61,355
负债合计	51,403,068,753	51,403,186,893	118,140
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,268,353,501	5,268,353,501	
其他权益工具	500,000,000	500,000,000	
其中：优先股			
永续债	500,000,000	500,000,000	
资本公积	4,914,468,683	4,914,468,683	
减：库存股			
其他综合收益	-22,498,704	-22,498,704	
专项储备			

盈余公积	1,650,910,274	1,650,910,274	
未分配利润	2,583,660,300	2,583,660,300	
所有者权益（或股东权益）合计	14,894,894,054	14,894,894,054	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	66,297,962,807	66,298,080,947	118,140

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	本集团的产品销售业务适用增值税，其中内销产品应税收入按 13% 的税率计算销项税；外销产品采用“免、抵、退”办法，适用退税率为 13%。本集团船舶运输业务收入适用增值税，应税收入按 9% 的税率计算销项税；设备租赁收入适用增值税，应税收入按 13% 的税率计算销项税；设备出售收入适用增值税简易征收办法，税率减按 2% 征收；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”及 PPP 项目适用增值税，应税收入按 9% 的税率计算销项税。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	/	/
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	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	本集团按照《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称

	“所得税法”）计算及缴纳企业所得税。	“所得税法”）计算及缴纳企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[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，本公司于2020年12月复审获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031006909），该证书有效期为3年。本公司本年实际适用的企业所得税税率为15%（2020年：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（注1）	15%
上海振华港口机械（香港）有限公司	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1）	15%
上海振华重工电气有限公司（注1）	15%
上海振华海洋工程服务有限公司	25%
上海振华重工集团机械设备服务有限公司	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	25%
加华海运有限公司	16.5%
振华普丰风能（香港）有限公司	16.5%
中交天和机械设备制造有限公司	不适用
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%
中交如东建设发展有限公司	25%
ZPMC Netherlands Coöperatie U.A.	25%
ZPMC Netherlands B.V.	25%
Verspannen B.V.	25%
ZPMC Espana S.L.	30%
ZPMC Italia S.r.l.	24%
ZPMC GmbH Hamburg	32.25%
ZPMC Lanka Company (Private) Limited	24%

ZPMC North America Inc.	8.84%
ZPMC Korea Co., Ltd.	20%
ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.	28%
ZPMC Engineering (India) Private Limited	22%
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.	17%
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd.	24%
ZPMC Australia Company (Pty) Ltd.	30%
ZPMC Brazil Serviço Portuários LTDA	25%
ZPMC Limited Liability Company	20%
ZPMC NA East Coast Inc.	8.84%
ZPMC Middle East FZE	0%
ZPMC UK LD	20%
Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited	16.5%
GPO Grace Limited	0%
GPO Amethyst Limited	0%
GPO Sapphire Limited	0%
GPO Emerald Limited	0%
GPO Heavylift Limited	0%
GPO Heavylift AS	0%
GPO Heavylift Pte Ltd	17%
ZPMC Latin America Holding Corporation	25%
Terminexus Co., Ltd.	16.5%
中交永嘉投资建设有限公司	25%
中交振华绿建科技（宁波）有限公司	25%
上海振华重工宾馆有限公司	25%
雄安振华有限公司	25%
振华重工海上福州建设有限公司	25%
中交（东明）投资建设有限公司	25%

注 1：上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司于 2019 年获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932001426），该证书的有效期为 3 年。上海振华港机重工有限公司于 2019 年 12 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：GR201931004259），该证书的有效期为 3 年。该公司去年税率 15%，本年税率 15%。上海振华重工电气公司于 2017 年 11 月被认定为高新技术企业，并于 2020 年 11 月复审获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031001911），该证书的有效期为 3 年。根据企业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%（2020 年：15%）。

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	1,150,877	1,063,472
银行存款	1,905,657,765	2,896,678,868
其他货币资金	25,878,818	50,332,396
合计	1,932,687,460	2,948,074,736
其中：存放在境外的 款项总额	720,114,692	829,760,121

其他说明：

于2021年6月30日，其他货币资金包括受到限制的存款人民币25,878,818元（2020年12月31日：人民币50,332,396元），系本集团境外项目收取并存放于境外监管账户的专用款项及向银行申请银行保函所存入的保证金款项。

于2021年6月30日，银行存款全部为银行活期存款。银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
衍生金融资产-股权期权(i)	8,438,278	8,438,278
上市公司股票投资(ii)	976,227,871	1,593,185,372
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：		
合计	984,666,149	1,601,623,650

其他说明：

√适用 □不适用

- (i) 于2021年6月30日，本集团持有的交易性金融资产-衍生金融资产-股权期权系本公司收购Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited时获得的未来可随时以1美元购买其1%股权所对应的购买权的公允价值。
- (ii) 于2021年6月30日，本集团持有的上市公司股票投资包括江西华伍制动器股份有限公司5.88%的股权，青岛港国际股份有限公司1.59%的股权，中国铁路通信信号股份有限公司1.16%的股权，中远海运控股股份有限公司0.02%的股权以及申万宏源集团股份有限公司0.001%的股权。

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	-	-
商业承兑票据	5,126,100	753,000
合计	5,126,100	753,000

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	4,771,345,884
1至2年	2,691,572,713
2至3年	558,641,639
3年以上	
3至4年	96,154,620
4至5年	148,811,274
5年以上	1,318,657,629

合计	9,585,183,759

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	654,957,726	7	523,359,726	80	131,598,000	660,986,510	7	529,388,510	80	131,598,000
其中：										
按组合计提坏账准备	8,930,226,033	93	1,524,459,834	17	7,405,766,199	8,440,850,412	93	1,345,383,157	16	7,095,467,255
其中：										
合计	9,585,183,759	/	2,047,819,560	/	7,537,364,199	9,101,836,922	/	1,874,771,667		7,227,065,255

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款 1	277,613,400	146,015,400	53	对方资金短缺
应收账款 2	179,932,020	179,932,020	100	合同纠纷
应收账款 3	93,954,000	93,954,000	100	对方资金短缺
应收账款 4	46,014,347	46,014,347	100	合同纠纷
应收账款 5	25,840,465	25,840,465	100	合同纠纷
应收账款 6	10,571,040	10,571,040	100	合同纠纷
应收账款 7	7,760,948	7,760,948	100	合同纠纷
应收账款 8	6,911,047	6,911,047	100	合同纠纷
应收账款 9	3,317,128	3,317,128	100	合同纠纷
应收账款 10	2,214,287	2,214,287	100	合同纠纷
应收账款 11	829,044	829,044	100	合同纠纷
合计	654,957,726	523,359,726	80	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

于2020年12月31日，单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
应收账款1	277,613,400	146,015,400	53	对方资金短缺
应收账款2	187,863,245	187,863,245	100	合同纠纷
应收账款3	93,954,000	93,954,000	100	对方资金短缺
应收账款4	42,979,947	42,979,947	100	合同纠纷
应收账款5	26,099,665	26,099,665	100	合同纠纷
应收账款6	11,037,000	11,037,000	100	合同纠纷
应收账款7	8,103,043	8,103,043	100	合同纠纷
应收账款8	6,980,371	6,980,371	100	合同纠纷
应收账款9	3,300,179	3,300,179	100	合同纠纷
应收账款10	2,236,498	2,236,498	100	合同纠纷
应收账款11	819,162	819,162	100	合同纠纷
	<u>660,986,510</u>	<u>529,388,510</u>		

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

于2021年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例%
余额前五名的应收账款总额	<u>1,868,710,015</u>	<u>468,774,598</u>	<u>19</u>

于2020年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例%
余额前五名的应收账款总额	1,810,933,879	432,753,771	20

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

应收账款坏账准备的变动如下：

	上年/期末余额	会计政策变更	年/期初余额	本年/期计提	本年/期转回	合并范围减少	本年/期末余额
2021年1-6月	1,874,771,667	-	1,874,771,667	261,677,858	(88,629,965)	-	2,047,819,560
2020年	1,677,451,836	99,044,463	1,776,496,299	416,571,263	(279,106,645)	(39,189,250)	1,874,771,667

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	222,101,684	362,006,319
合计	222,101,684	362,006,319

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	594,250,668	-	571,531,799	-

7、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	397,745,883	60	486,471,381	64
1至2年	179,602,553	27	192,424,837	25
2至3年	46,971,265	7	48,275,668	6
3年以上	37,162,720	6	40,254,261	5
合计	661,482,421	100	767,426,147	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2021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263,736,538元（2020年12月31日：人民币280,954,766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

于2021年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例%
余额前五名的预付款项总额	152,771,830	19

于2020年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项总额比例%
余额前五名的预付款项总额	140,561,799	18

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	52,754,377	
其他应收款	1,056,648,438	913,410,163
合计	1,109,402,815	913,410,163

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中国铁路通信信号股份有限公司	24,612,600	-
青岛港国际股份有限公司	27,028,887	-
江西华伍制动器股份有限公司	1,112,890	-
合计	52,754,377	-

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	972,355,791
1 至 2 年	29,609,528
2 至 3 年	17,274,234
3 年以上	

3至4年	75,133,503
4至5年	188,903,467
5年以上	12,609,344
合计	1,295,885,867

(5). 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
应收未结算税金	675,249,981	558,720,119
担保责任还款	164,124,678	164,124,678
投标及履约保证金款项	87,444,105	88,706,025
应收代第三方垫付款项	70,702,589	84,615,765
产品现场服务暂借款	28,753,646	33,945,802
应收租赁款	33,434,668	33,434,667
海关保证金	91,160,424	33,365,314
应收员工借款	16,885,854	20,309,050
出口退税款项	2,108,814	166,044
应收押金		10,000
其他	126,021,108	134,770,638
合计	1,295,885,867	1,152,168,102

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		10,329,850	228,428,089	238,757,939
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		479,490		479,490
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		10,809,340	228,428,089	239,237,429

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
其他应收款 1	担保责任还款	164,124,678	3-4 年	13	164,124,678
其他应收款 2	应收未结算款税金	95,284,651	一年以内	7	
其他应收款 3	海关保证金	91,160,424	一年以内	7	
其他应收款 4	代垫款项	54,318,681	4-5 年	4	52,427,770
其他应收款 5	履约保证金	34,800,000	2-3 年	3	
合计	/	439,688,434	/	34	216,552,448

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	3,190,417,927	58,538,596	3,131,879,331	3,118,133,185	54,960,402	3,063,172,783
在产品	22,090,836,262	1,024,012,912	21,066,823,350	20,113,138,980	939,360,778	19,173,778,202
库存商品	18,342,425		18,342,425	14,573,887		14,573,887
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	127,263,186		127,263,186	74,314,244		74,314,244
合计	25,426,859,800	1,082,551,508	24,344,308,292	23,320,160,296	994,321,180	22,325,839,116

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	54,960,402	6,787,873		3,209,679		58,538,596
在产品	939,360,778	113,087,096		28,434,962		1,024,012,912
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	994,321,180	119,874,969		31,644,641		1,082,551,508

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值 的具体依据	本年转回或转销存货 跌价准备的原因
原材料及外购零部件	产品价格下降导致原材料及外购零部件可变现净值低于其账面价值的差额	价值回升或对外出售
在产品	可变现净值低于在产品账面价值的差额	价值回升或对外出售

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：

	2021年6月30日	2020年12月31日
银行已签发有效保函	11,273,044,481	12,587,156,263
银行未签发保函	6,064,717,962	6,717,974,498
	<u>17,337,762,443</u>	<u>19,305,130,761</u>

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√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
控制权转移时确认的质保尾款（注1）	556,402,685	63,961,424	492,441,261	877,580,462	43,597,676	833,982,786
已完工未结算（注2）	1,920,729,902	49,087,932	1,871,641,970	1,272,225,639	42,911,535	1,229,314,104
合计	2,477,132,587	113,049,356	2,364,083,231	2,149,806,101	86,509,211	2,063,296,890

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
控制权转移时确认的质保尾款（注1）	35,275,694	14,911,946		

已完工未结算（注2）	6,176,397			
合计	41,452,091	14,911,946		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提减值损失准备的合同资产情况如下：

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
1年以内	2,156,040,733	3	56,879,942	2,089,790,091	3	69,984,114
1至2年	269,494,388	13	36,195,502	22,579,760	13	3,032,663
2至3年	14,219,043	24	3,391,629	15,189,774	24	3,623,174
3年以上	37,378,423	44	16,582,283	22,246,476	44	9,869,260
	<u>2,477,132,587</u>		<u>113,049,356</u>	<u>2,149,806,101</u>		<u>86,509,211</u>

于本年，本集团相关建造合同履行进度增加，部分履约进度尚未进行工程结算，导致合同资产账面价值增加。

其他说明：

适用 不适用

注1：本集团向客户销售设备并提供相关安装服务，构成单项履约义务。本集团在完成履约义务时点确认收入时，公司拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利应作为应收款项列示。而未开票的合同质保尾款为有条件的向客户收取对价的权利，故公司将未开票的合同质保尾款确认为合同资产，该项合同资产在质保到期后形成无条件收款权，转入应收款项。

注2：本集团向客户提供基础设施建设施工服务及钢结构产品制作并在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在工程结算时形成无条件收款权，转入应收款项。本集团的客户根据合同规定与本集团就工程施工服务及钢结构产品交付的履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付合同价款。本集团根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产，本集团已办理结算价款超过本集团根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

11、持有待售资产

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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,683,222,825	1,884,370,444
一年内到期的其他非流动资产	90,953,043	

合计	1,774,175,868	1,884,370,444
----	---------------	---------------

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	704,130,675	688,621,455
预缴所得税	21,825,496	19,862,647
合计	725,956,171	708,484,102

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

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	4,042,755,465		4,042,755,465	4,081,895,588		4,081,895,588	
-应收利息	285,517,182		285,517,182	371,433,599		371,433,599	
分期收款 的项目应收款	26,781,333		26,781,333	34,815,733		34,815,733	
减：一年 内到期的长 期应收款	1,683,222,825	-	1,683,222,825	1,824,523,989	-	1,824,523,989	
合计	2,671,831,155		2,671,831,155	2,663,620,931		2,663,620,931	

于2021年6月30日及2021年1月1日，“建设-移交”项目应收款本金为本集团为“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2021年6月30日，长期应收款人民币3,180,190,844元（2021年1月1日：长期应收款人民币3,140,969,296元）已质押给银行作为长期借款人民币1,101,408,025元（2021年1月1日：长期借款人民币823,836,154元）的担保。

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

长期应收款的账龄分析如下：

	2021年6月30日	2021年1月1日
1年以内	808,431,861	480,051,795
1年至2年	177,164,271	649,664,459
2年至3年	648,930,914	811,115,120
3年以上	2,720,526,934	2,547,313,546
小计	4,355,053,980	4,488,144,920
减：一年内到期的长期应收款	1,683,222,825	1,824,523,989
	2,671,831,155	2,663,620,931

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
江苏龙源振华海洋工程有限公司	276,060,441			29,841,376						305,901,817	
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	569,342									569,342	
振华海洋											

能源 (香港) 有限公司 (见 i)										
Crane tech Globa l Sdn. Bhd.	632, 180								632,1 80	
小计	277, 261, 963			29,84 1,376					307,1 03,33 9	
二、 联营 企业										
中交 融资 租赁 有限 公司 (见 i)	1,88 3,15 0,75 8			83,04 6,144	- 190, 514				1,966 ,006, 388	
中交 地产 宜兴 有限 公司	186, 943, 162			- 839,0 83					186,1 04,07 9	
CCCC South Ameri can Regio nal Compa ny SARL	160, 601, 231			- 2,481 ,394	15,2 72,1 41				173,3 91,97 8	
China Commu nicat ions Const ructi on USA Inc.	55,2 52,9 98			- 891,0 82	- 229, 623				54,13 2,293	

中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	16,916,482			74,289					16,990,771	
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	15,892,441			869,790					16,762,231	
ZPMC South east Asia Pte. Ltd	1,655,648			118,433					1,774,081	
中交盐城建设发展有限公司	418,516,242								418,516,242	
苏州创联电气传动有限公司	17,095,040			2,149,281					19,244,321	
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司	5,870,341			-141,100					5,729,241	

中交 雄安城市 建设发展 有限公司 (见 ii)	1,50 6,22 8		6,00 0,00 0	32,27 3						7,538 ,501	
上海 星驿 建筑 科技 有限 公司	1,57 0,35 0			- 1,570 ,350							
小计	2,76 4,97 0,92 1		6,00 0,00 0	80,36 7,201	14,8 52,0 04					2,866 ,190, 126	
合计	3,04 2,23 2,88 4		6,00 0,00 0	110,2 08,57 7	14,8 52,0 04					3,173 ,293, 465	

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。

联营企业：

- (i) 于2016年5月31日，本公司与其他股东向中交融资租赁有限公司同比例增资人民币420,000,000元，该增资完成后，本公司对中交融资租赁有限公司的投资成本增加至人民币1,500,000,000元，本公司持股比例保持不变，仍为30%。
- (ii) 于2020年6月23日，本公司参股出资设立中交雄安城市建设发展有限公司。该公司注册资本人民币100,000,000元，本公司认缴金额为人民币15,000,000元，占比15%，该公司主要经营工程建设业务。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，可对该公司施加重大影响。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
湖南丰日电源电气股份有限公司	19,133,640	22,685,894
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	18,262,679	19,319,276
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	8,402,164	8,000,908
宁波伟隆港口机械有限公司（曾用名：上海振华港机（集团）宁波传动机械有限公司）	5,228,522	6,565,227
沈阳伟宸起重设备有限公司（曾用名：上海振华港口机械（集团）沈阳电梯有限公司）	4,755,199	4,197,036
上海振华重工集团龙昌升降设备有限公司	819,831	737,410
合计	56,602,035	61,505,751

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南丰日电源电气股份有限公司			864,520		战略投资, 长期持有	
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司		5,262,679			战略投资, 长期持有	
中交疏浚技术装备国家工程研究中心		2,002,164			战略投资, 长期持有	

心有限公司						
宁波伟隆港口机械有限公司（曾用名：上海振华港机（集团）宁波传动机械有限公司）	3,523,926	3,932,522			战略投资, 长期持有	
沈阳伟宸起重设备有限公司（曾用名：上海振华港口机械（集团）沈阳电梯有限公司）		3,255,199			战略投资, 长期持有	
上海振华重工集团龙昌升降设备有限公司		19,831			战略投资, 长期持有	
21 世纪科技投资有限公司			30,000,000		战略投资, 长期持有	
合计	3,523,926	14,472,395	30,864,520			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	336,278,210	330,094,057
合计	336,278,210	330,094,057

其他说明：

于 2021 年 6 月 30 日，本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司持有的对中天天和机械设备制造有限公司 16.52% 股权的公允价值。

20、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	465,885,206	209,845,794		675,731,000
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	465,885,206	209,845,794		675,731,000
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	136,569,650	71,553,831		208,123,481
2. 本期增加金额	7,606,674	2,685,398		10,292,072
(1) 计提或摊销	7,606,674	2,685,398		10,292,072
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	144,176,324	74,239,229		218,415,553
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	321,708,882	135,606,565		457,315,447
2. 期初账面价值	329,315,556	138,291,963		467,607,519

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注1: 本年新增系本年债务重组事项中收到的客户用以抵债的房产, 账面价值以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确认。截止2020年12月31日, 该房产已经完成房屋权属变更。

21、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

无

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	11,150,166,623	6,885,057,292	284,049,849	257,065,962	15,011,925,951	33,588,265,677
2. 本期增加金额	87,625,421	194,918,368	6,344,250	344,722	18,132,317	307,365,078
(1) 购置	76,023,909	75,906,476	6,161,065	344,722	18,132,317	176,568,489

(2)) 在建工程 转入	11,601,512	119,011,892	183,185			130,796,589
(3)) 企业合并 增加						
3. 本 期减少金额		222,613,619	1,254,850	6,577,171	206,075,028	436,520,668
(1)) 处置或报 废	-	221,566,639	1,084,841	6,577,171	175,735,460	404,964,111
(2) 汇率变动	-	1,046,980	170,009	-	30,339,568	31,556,557
4. 期末 余额	11,237,792,044	6,857,362,041	289,139,249	250,833,513	14,823,983,240	33,459,110,087
二、累计折 旧						
1. 期初 余额	4,312,858,260	5,459,091,260	214,326,163	178,098,792	3,603,289,805	13,767,664,280
2. 本期 增加金额	183,326,630	111,143,509	8,606,128	6,147,512	277,123,015	586,346,794
(1)) 计提	183,326,630	111,143,509	8,606,128	6,147,512	277,123,015	586,346,794
3. 本期 减少金额		220,023,692	1,274,107	7,323,533	156,836,071	385,457,403
(1)) 处置或报 废	-	219,594,825	1,077,409	6,577,171	158,161,914	385,411,319
(2) 汇率变动	-	428,867	196,698	746,362	-1,325,843	46,084
4. 期末 余额	4,496,184,890	5,350,211,077	221,658,184	176,922,771	3,723,576,749	13,968,553,671

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	6,741,607,154	1,507,150,964	67,481,065	73,910,742	11,100,406,491	19,490,556,416
2. 期初账面价值	6,837,308,363	1,425,966,032	69,723,686	78,967,170	11,408,636,146	19,820,601,397

(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

(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	2,282,359,072

(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	1,130,612,999	相关手续仍在办理

其他说明：

适用 不适用

于2021年6月30日，下列固定资产作为借款抵押物：

	原价	账面价值	借款	
			性质	金额
船舶	<u>3,317,322,638</u>	<u>2,756,587,935</u>	长期应付款	<u>1,747,001,228</u>

于2020年12月31日，下列固定资产作为借款抵押物：

	原价	账面价值	借款	
			性质	金额
船舶	<u>3,329,529,889</u>	<u>2,821,018,550</u>	长期应付款	<u>1,807,890,037</u>

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

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
南通基地基本建设	186,901,234		186,901,234	144,172,138		144,172,138
长兴基地基本建设	83,672,566		83,672,566	115,534,831		115,534,831
基地在建大型机械及工程设备	4,333,815,958		4,333,815,958	4,127,886,615		4,127,886,615

南汇基地基本建设	9,088,929		9,088,929	3,451,124		3,451,124
大型机械改造升级工程	136,229,147		136,229,147	129,103,111		129,103,111
合计	4,749,707,834		4,749,707,834	4,520,147,819		4,520,147,819

(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(%)
南通基地基本建设	7,817,201,771	144,172,136	58,257,925	15,528,827		186,901,234	86	86			
长兴基地基本建设	8,678,930,500	115,534,831	10,525,485	42,387,750		83,672,566	83	83	23,531,836		

基地在建大型机械及工程设备	8,631,136,361	4,127,886,618	268,318,971	62,122,964	266,667	4,333,815,958	98	98	249,452,562	36,082,886	3.4
办公楼及附属设施							99	99			
南汇基地基本建设	531,736,425	3,451,123	6,772,319	1,134,513		9,088,929	90	90			
大型机械改造升级工程	1,200,868,710	129,103,111	16,748,571	9,622,535		136,229,147	77	77			
合计	26,859,873,767	4,520,147,819	360,623,271	130,796,589	266,667	4,749,707,834	/	/	272,984,398	36,082,886	/

(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

工程物资

□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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,039,937	2,844,196	16,884,133
2. 本期增加金额	1,155,719	728,695	1,884,414
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	15,195,656	3,572,891	18,768,547
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	4,917,971	699,429	5,617,400
(1) 计提	4,917,971	699,429	5,617,400
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	4,917,971	699,429	5,617,400
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	10,277,685	2,873,462	13,151,147
2. 期初账面价值	14,039,937	2,844,196	16,884,133

其他说明：

无

26、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	软件使用费	专利权	专有技术	特许经营权	非专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	4,200,351,596	94,425,205		65,296,171			4,360,072,972
2. 本期增加金额		1,926,423			243,980,099		245,906,522
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入		266,667					266,667
(5) 新增		1,659,756			243,980,099		245,639,855
3. 本期减少金额		780,662					780,662
(1) 处置		780,662					780,662

4. 期末余额	4,200,351,596	95,570,966		65,296,171	243,980,099		4,605,198,832
二、累计摊销							
1. 期初余额	890,765,762	58,133,156		63,723,340			1,012,622,258
2. 本期增加金额	43,037,396	3,784,945		806,437			47,628,778
(1) 计提	43,037,396	3,784,945		806,437			47,628,778
3. 本期减少金额		719,238					719,238
(1) 处置		719,238					719,238
4. 期末余额	933,803,158	61,198,863		64,529,777	-		1,059,531,798
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	3,266,548,438	34,372,103		766,394	243,980,099		3,545,667,034
2. 期初账面价值	3,309,585,834	36,292,049		1,572,831			3,347,450,714

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%

于截至2021年6月30日止6个月期间，本集团技术研发费共计人民币308,237,050元（2020年1-6月：人民币294,681,238元）。该等技术研发费均未资本化。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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
Verspannen B. V.	5,412,80 7					5,412,80 7
Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited	106,446, 700			1,057,139		105,389, 561
合计	261,072, 463			1,057,139		260,015, 324

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、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	310,991		103,664		207,327
合计	310,991		103,664		207,327

30、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	3,200,690,903	480,333,220	2,828,618,698	424,967,341
内部交易未实现利润	160,037,367	24,005,605	131,655,187	19,748,278
可抵扣亏损	1,563,631,799	234,544,770	1,966,910,762	295,036,614
未支付的工资薪金	30,902,112	4,635,317	29,765,369	4,464,805
预计负债	189,322,894	28,398,434	253,696,912	38,054,537
未支付的利息	28,940,604	4,341,091	16,209,697	2,431,454
未实现合同毛利	302,310,164	45,346,525	431,033,663	64,655,049
合计	5,475,835,843	821,604,962	5,657,890,288	849,358,078

(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	104,151,453	15,622,718	111,575,168	16,736,275
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	13,607,875	2,041,182	18,511,592	2,776,739

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	303,210,890	45,586,404	686,586,358	103,059,339
固定资产折旧	461,112,379	75,662,789	482,995,412	80,491,724
合计	882,082,597	138,913,093	1,299,668,530	203,064,077

(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	37,550,589	784,054,373	96,397,406	752,960,672
递延所得税负债	37,550,589	101,362,504	96,397,406	106,666,671

(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	220,267,014	184,855,083
可抵扣亏损	1,797,414,614	1,676,785,029
合计	2,017,681,628	1,861,640,112

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	54,189,961	69,696,906	
2022年	248,507,784	248,507,784	
2023年	562,790,591	562,790,591	
2024年	374,573,088	374,573,088	
2025年	421,216,660	421,216,660	
2026年	204,263,087		
合计	1,865,541,171	1,676,785,029	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
PPP项目合同资产	2,673,111,839		2,673,111,839	2,413,493,411		2,413,493,411
应收合同质保尾款	596,930,329	19,766,568	577,163,761	551,442,577	18,260,301	533,182,276
已完工未结算	132,012,915	-	132,012,915	169,751,108	-	169,751,108
预付	142,178,762	-	142,178,762	134,070,905	-	134,070,905

购船款						
一年内到期的其他非流动资产	-90,953,043		-90,953,043			
合计	3,453,280,802	19,766,568	3,433,514,234	3,268,758,001	18,260,301	3,250,497,700

其他说明：

应收合同质保尾款减值准备的变动如下：

	上年/期末余额	会计政策变更	年/期初余额	本年/期计提	本年/期转回	本年/期末余额
2021年1-6月	18,260,301	-	18,260,301	1,506,267	-	19,766,568
2020年	-	39,033,628	39,033,628	16,743,103	(37,516,430)	18,260,301

于2021年6月30日，其他非流动资产人民币2,673,111,838元（2021年1月1日：其他非流动资产人民币2,473,339,866元）已质押给银行作为长期借款人民币1,430,306,958元（2021年1月1日：长期借款人民币1,123,900,000）的担保

32、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		
抵押借款		
信用借款	10,023,276,186	15,474,041,532
保证借款(i)	528,202,135	2,321,035,033
合计	10,551,478,321	17,795,076,565

短期借款分类的说明：

于2021年6月30日，上述借款的年利率为0.50%至5.66%（2020年12月31日：0.50%至5.66%）。

(i) 于2021年6月30日，银行保证借款81,757,951美元，折合人民币528,202,135元（2020年12月31日：171,651,399美元，折合人民币1,120,008,214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。

于2021年6月30日，本公司没有借入由本公司之子公司提供连带责任还款保证的银行保证借款（2020年12月31日：1,201,026,819元）。

(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

33、交易性金融负债

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
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
衍生金融负债	458,882			1,575,010
合计	458,882			1,575,010

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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	3,154,730,728	3,600,725,892
合计	3,154,730,728	3,600,725,892

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、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	8,040,320,792	7,293,306,336
应付设备及船舶采购款	105,993,942	236,939,531
应付质保金	240,904,138	203,484,597
应付基建款	49,904,512	36,176,452
应付港使费	309,523	3,996,231
合计	8,437,432,907	7,773,903,147

(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

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	6,817,371,685	81	6,313,738,368	81
1年以上	1,620,061,222	19	1,460,164,779	19
	<u>8,437,432,907</u>	<u>100</u>	<u>7,773,903,147</u>	<u>100</u>

于2021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。

37、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
预收租赁款	-	4,893,675
合计	-	4,893,675

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

预收款项账龄分析如下:

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%

1年以内	-	-	4,893,675	100
	-	-	4,893,675	100

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品款	11,416,783,858	10,747,054,468
已结算未完工	664,104,540	448,254,615
合计	12,080,888,398	11,195,309,083

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于本期，本集团新增预收产品销售款大于因产品交付而结转的预收款项，导致合同负债账面价值增加。

39、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	188,799,969	913,093,920	1,061,007,050	40,886,839
二、离职后福利-设定提存计划	-	156,997,643	156,985,699	11,944
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	188,799,969	1,070,091,563	1,217,992,749	40,898,783

(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	143,699,998	723,955,802	867,655,800	-
二、职工福利费	1,956,357	28,313,185	29,788,965	480,577
三、社会保险费	4,310,130	71,549,862	75,128,107	731,885
其中：医疗保险费	3,080,170	61,827,360	64,382,732	524,798

工伤保险费	676,032	4,035,965	4,598,153	113,844
生育保险费	553,928	5,686,537	6,147,222	93,243
四、住房公积金	8,060	73,770,436	73,772,724	5,772
五、工会经费和职工教育经费	35,297,002	11,505,099	10,606,271	36,195,830
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,528,422	3,999,536	4,055,183	3,472,775
合计	188,799,969	913,093,920	1,061,007,050	40,886,839

(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	-	106,183,240	106,171,802	11,438
2、失业保险费	-	3,323,840	3,323,334	506
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险费-	-	47,490,563	47,490,563	-
合计	-	156,997,643	156,985,699	11,944

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	26,323,964	31,497,623
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	76,966,901	85,855,884
个人所得税	11,718,326	11,361,113
城市维护建设税	633,926	1,397,325
教育费附加	483,460	1,295,006
其他	20,435,748	29,375,980
合计	136,562,325	160,782,931

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	352,598	352,598
其他应付款	418,252,209	480,713,102
合计	418,604,807	481,065,700

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

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	-	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-香港振华工程有限公司	346,005	346,005
应付股利-澳门振华海湾工程有限公司	6,593	6,593
合计	352,598	352,598

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2021年6月30日，账龄超过1年的应付股利人民币352,598元（2020年12月31日：人民币352,598元）系因公司股东尚未要求本集团实际付款。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程押金及质保金	230,023,270	230,926,693
应付关联方款项	70,180,520	84,675,989
专项应付款	15,493,975	16,022,785
其他	102,554,444	149,087,635
合计	418,252,209	480,713,102

(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：

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	314,148,654	75	349,708,190	73
1年以上	104,103,555	25	131,004,912	27
	<u>418,252,209</u>	<u>100</u>	<u>480,713,102</u>	<u>100</u>

于 2021 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的其他应付款主要为应付向外包工程队收取的押金及质保金和应付关联方款项。

42、持有待售负债

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	888,667,501	914,366,451
1 年内到期的应付债券	-	
1 年内到期的长期应付款	399,220,361	460,098,868
1 年内到期的租赁负债	9,414,467	10,008,007
合计	1,297,302,329	1,384,473,326

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

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	2,497,822,029	1,947,736,154
抵押借款		

保证借款	793,680,614	797,215,505
信用借款	21,824,267,314	15,019,714,534
减：一年内到期的长期借款		
信用借款	-50,020,834	-239,762,214
保证借款	-470,000,000	-470,970,505
质押借款	-368,646,667	-203,633,732
合计	24,227,102,456	16,850,299,742

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2021年6月30日，上述借款的年利率为1.20%至5.46%（2020年12月31日：1.20%至5.46%）。

(i) 于2021年6月30日，银行保证借款美元50,000,000元，折合人民币323,680,614元（2020年12月31日：美元50,000,000元，折合人民币326,245,000元），系由本公司之子公司上海振华港口机械（香港）有限公司借入的银行借款，由本公司提供担保，利息每季度支付一次，本金应于2023年7月10日到期偿还；

于2021年6月30日，银行保证借款人民币470,000,000元（2020年12月31日：人民币470,970,505元），系由本公司借入的银行借款，由本公司之子公司上海振华重工港机通用装备有限公司提供连带责任还款保证，利息每季度支付一次，本金应于2021年11月10日到期。

(ii) 于2021年6月30日，多笔银行质押借款合计人民币2,497,822,029元（2020年12月31日：人民币1,947,736,154元）系本集团“建设-移交”项目长期应收账款作为质押。利息每季度支付一次，本金将分别于2021年7月29日到2033年8月27日之间（2020年12月31日：本金应分别于2021年7月29日到2033年8月27日之间）到期偿还。

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、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	2,561,506	4,952,515
其他设备	1,479,774	1,685,791
合计	4,041,280	6,638,306

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		
售后租回融资款(i)	1,766,407,316	1,807,890,037
“建设-移交”工程款(ii)	193,693,739	139,682,456
应付购船款	180,882,800	-
工程质量保证金	147,593,151	145,284,307
减：一年内到期售后租回融资款	399,220,361	460,098,868
合计	1,889,356,645	1,632,757,932

其他说明：

- (i) 于2021年6月30日，长期应付款人民币1,766,407,316元（2020年12月31日：人民币1,807,890,037元）系由账面价值人民币2,756,587,935元的船舶（2020年12月31日：船舶人民币2,821,018,550元）向融资租赁公司以售后租回交易方式取得，到期日从2021年12月5日至2031年9月24日（2020年12月31日：2021年12月5日至2031年9月24日）。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) 本集团与“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。

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□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	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
预估售后服务成本	261,072,318	199,855,878	
其他			
合计	261,072,318	199,855,878	/

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	形成原因
政府补助	352,838,800	21,536,516	33,464,102	340,911,214	
土地赔偿款	35,917,201	-	500,000	35,417,201	
合计	388,756,001	21,536,516	33,964,102	376,328,415	/

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	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
起重铺管船研发项目	47,450,000	-			-	47,450,000	与收益相关
自动化码头研发项目	28,050,000	9,405,000			-	37,455,000	与收益相关
福建省离岸深水环保	20,000,000	-			-	20,000,000	与收益相关

智能渔场建设项目							
海上低成本超大承载能力起重机臂架结构及其试验台研究和示范项目	15,200,000					15,200,000	与收益相关
自动化码头起重机箱体智能制造车间	14,171,796					14,171,796	与收益相关
船舶环保涂料工艺与应用研究	1,850,000	10,680,000				12,530,000	与收益相关
坐底式海上风电安装平台关键技术研究项目	12,400,000					12,400,000	与收益相关
海洋工程装备制造智能制造综合标准化	11,700,000					11,700,000	与收益相关
万吨半潜船研发项目	11,946,667				-280,000	11,666,667	与收益相关
高技能培训设施设备资助项目	10,964,700					10,964,700	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
下一代自动化	9,610,000					9,610,000	与收益相关

集装箱码头智能作业平台架构设计与测试工具开发							
深海钻井船及配套装备研究项目	16,200,000	-		-6,700,000		9,500,000	与收益相关
钻井平台研发项目	9,390,000	-		-		9,390,000	与收益相关
浮吊研发项目	9,918,600	-		-1,370,200		8,548,400	与收益相关
大型水下作业机器人系统装备研制	8,101,000	-		-		8,101,000	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
面向大型港机主结构智能化涂装系统研发及应用示范项目	8,000,000	-		-		8,000,000	与收益相关
自动导航运载车 (AGV) 智能运输系统	16,800,000	-		-10,000,000		6,800,000	与收益相关
自升式平台中央控制系统	6,190,000	-		-		6,190,000	与收益相关
可伸缩式登船栈桥系	6,000,000	-		-		6,000,000	与收益相关

统研制项目							
无人驾驶技术穿心与智能群控系统项目	5,850,000		-			5,850,000	与收益相关
大型深海起重铺管船研制及产业化	5,572,000		-			5,572,000	与收益相关
海洋工程定位系统研发项目	5,429,494		-		-1,003,691	4,425,803	与收益相关
海洋工程高端装备核心配套件产业链协同创新	3,150,000		-			3,150,000	与收益相关
智能水平运输车辆的关键技术研发与系统集成及应用	2,985,000		-			2,985,000	与收益相关
港口机械专用齿轴精加工智能生产线	2,560,000		-			2,560,000	与收益相关
自动化集装箱装卸设备智能维护系统关键技术研发与应用	2,480,000		-			2,480,000	与收益相关
起重箱体智	2,280,000		-			2,280,000	与收益相关

能制造 生产线							
深水海底 管线铺 设系 统托 管架 设计 制造 技术	2,112,000		-			2,112,000	与收益相关
2019 经 信委软 集混合 云体系 建设项 目	1,990,000		-			1,990,000	与收益相关
港口室 外无轨 导航重 载项目	1,750,000		-			1,750,000	与收益相关
自动化 转运接 驳装备 及支撑 技术	1,540,000		-			1,540,000	与收益相关
采矿管 道升沉 运动补 偿技术 研究	1,088,000		-			1,088,000	与收益相关
多式联 运只能 运载装 备及支 撑技术	990,000		-			990,000	与收益相关
大气 VOCs 立 体观 测、溯 源及近 零排放 关键技 术研究 与引用	960,000		-			960,000	与收益相关
基于北 斗时空 基准服 务的工 业互联 网	760,500		-			760,500	与收益相关

八轮 180 度 回转电 差速 AGV	700,000					700,000	与收益相关
港口起 重机主 结构分 段智能 焊接制 造关键 技术		672,000				672,000	与收益相关
海工船 舶关键 控制系 统 HIL 测试平 台研制	500,000					500,000	与收益相关
3000 吨 绕桩式 风电安 装平台 关键技 术研究		400,000				400,000	与收益相关
高速精 密重载 人字齿 轮精确 控形控 性制造 及装配 技术	200,000					200,000	与收益相关
轻量化 港口起 重机结 构疲劳 演化机 理研究		200,000				200,000	与收益相关
疏浚船 舶智能 作业系 统开发	144,123	39,304				183,427	与收益相关
深中通 道沉管 隧道施 工专用 装备科 研项目	180,000					180,000	与收益相关
创新链 多方法	126,000					126,000	与收益相关

融合技术与示范应用项目						
2018 年立项 2 项 ISO 国际标准研制项目	60,000				60,000	与收益相关
港口机械涂层维护保养技术规范		30,000			30,000	与收益相关
其他	27,488,920	110,212		-14,110,211	13,488,921	与收益相关
合计	352,838,800	21,536,516		-33,464,102	340,911,214	

其他说明：

√适用 □不适用

上述政府补助均与收益相关。

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
合同负债		
待转销项税	432,512,906	430,372,502
合计	432,512,906	430,372,502

其他说明：

于资产负债表日，本集团“建设-移交”项目的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。

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	5,268,353,501						5,268,353,501

其他说明：

无

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

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团发行在外的永续债具体情况如下：

	发行时间	会计分类	利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况
永续中期票据 上海振华重工 (集团)股份 有限公司2020 年度第二期中 期票据	2020年12月24日	权益工具	5.1%	100	5,000,000	<u>500,000,000</u>	未到期

本集团于2020年12月24日发行永续票据，期限为2+N(2)年，于本集团依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期，永续票据初始票面利息为5.1%，根据中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，除非发生强制付息事件，中期票据的每个付息日，本集团可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。于中期票据的票面利率重置日，本公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回中期票据。本集团认为该票据不符合金融负债的定义，因而将其分类为其他权益工具。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
上海振华重工 (集团)股份 有限公司2020 年度第二期中 期票据	5,000,000	500,000,000	-	-	-	-	5,000,000	500,000,000
合计	5,000,000	500,000,000	-	-	-	-	5,000,000	500,000,000

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）	4,537,774,553	-	-	4,537,774,553
其他资本公积				
同一控制下企业合并	-16,203,111	-	-	-16,203,111
购买子公司少数股东权益	-711,345	7,661,383	-	6,950,038
子公司吸收少数股东投资	185,934,674	-	-	185,934,674
原制度资本公积转入	128,059,561	-	-	128,059,561
合计	4,834,854,332	7,661,383	-	4,842,515,715

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

			期 转 入 损 益	期 转 入 留 存 收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 14,265,146	- 4,903,716			- 735,557	- 4,168,159		- 18,433,305
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益								

的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	- 14,265,146	- 4,903,716			- 735,557	- 4,168,159		- 18,433,305
企业自身信用风险公允价值变动								-
								-
二、将重分类进损益的其他	- 48,662,252	10,069,412				10,541,945	- 472,533	- 38,120,307

综合收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益	- 37,715,582	14,852,004				14,852,004		- 22,863,578
其他 他债权投资公允价值变动								
金 融资产重分类计入其他综合收益的								

金额								
其他 他债权 投资信用 减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额	- 10,946,670	- 4,782,592				- 4,310,059	- 472,533	- 15,256,729
其他综合收益 合计	- 62,927,398	5,165,696			- 735,557	6,373,786	- 472,533	- 56,553,612

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	1,936,153	31,055,615	28,945,147	4,046,621
合计	1,936,153	31,055,615	28,945,147	4,046,621

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	1,359,039,879	-	-	1,359,039,879
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	1,651,418,547	-	-	1,651,418,547

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10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。

法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司于截至2021年6月30日止6个月期间未提取法定盈余公积（2020年1-6月：无）。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,377,187,005	3,651,851,383
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-1,399,694,619
调整后期初未分配利润	2,377,187,005	2,252,156,764
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,782,272	422,240,299
减：提取法定盈余公积	-	33,792,383
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	-	263,417,675
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,462,969,277	2,377,187,005

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,091,399,690	9,279,135,988	8,977,664,283	7,494,424,393
其他业务	137,408,795	82,566,417	153,735,552	70,536,117
合计	10,228,808,485	9,361,702,405	9,131,399,835	7,564,960,510

主营业务收入及成本列示如下:

	2021年1-6月		2020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
港口机械	6,423,516,644	5,728,967,520	5,394,048,637	4,168,287,914
重型装备	404,290,345	481,354,663	698,972,654	592,775,763
工程建设施工	751,811,459	781,504,079	1,090,140,290	973,651,941
钢结构及相关收入	1,812,056,095	1,711,194,834	1,283,994,646	1,180,225,298
船舶运输及其他	699,725,147	576,114,892	510,508,056	579,483,477
	<u>10,091,399,690</u>	<u>9,279,135,988</u>	<u>8,977,664,283</u>	<u>7,494,424,393</u>

其他业务收入及成本列示如下:

	2021年1-6月		2020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	32,751,222	30,522,462	35,452,483	27,695,035
设备租赁及其他	104,657,573	52,043,955	118,283,069	42,841,082
	<u>137,408,795</u>	<u>82,566,417</u>	<u>153,735,552</u>	<u>70,536,117</u>

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
港口机械	6,423,516,644
钢结构及相关收入	1,812,056,095
“建设-移交”项目及工程建设施工	751,811,459

重型装备	404,290,345
船舶运输及其他	620,349,022
销售材料及其他	92,968,355
按经营地区分类	
中国大陆	6,126,733,393
欧洲	520,942,773
亚洲(除中国大陆)	1,022,610,977
北美洲	1,368,557,818
非洲	843,108,944
南美洲	209,441,092
大洋洲	13,596,923
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
按收入确认时间分类	
在某一时点确认收入	
港口机械	6,423,516,644
重型装备	404,290,345
钢结构及相关收入	963,608,167
销售材料及其他	211,619,518
在某一时段内确认收入	
“建设-移交”项目及工程建设施工	751,811,459
钢结构及相关收入	848,447,927
船舶运输	501,697,860
合计	10,104,991,920

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团与履约义务相关的信息如下：

港口机械、重型装备、钢结构产品销售

本集团在向客户交付港口机械并取得预交机证明或其他相关交机证明时履行履约义务。本集团在向客户交付重型装备并取得交接船议定书或其他相关交机证明时履行履约义务。对于符合在某一时段内履行履约义务的钢结构产品制作合同，本集团在转让钢结构产品的时间内履行履约义务；对于不符合在某一时段内履行履约义务的钢结构产品制作合同，本集团在交付钢结构产品并经业主签收时履行履约义务。合同价款通常按照合同约定的付款时间进度表支付。在商品交付完成后，通常客户保留一定比例的质保金，质保金通常在质保期满后支付。本集团为上述产品提供保证型质保。

建造服务

本集团在提供服务的时间内履行履约义务，合同价款通常在工程结算后30天内支付。通常客户保留一定比例的质保金，质保金通常在质保期满后支付。

船舶运输服务

本集团在提供运输服务的时间内履行履约义务。合同价款通常在卸货前3天至卸货后30天内支付。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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		
城市维护建设税	4,046,552	5,158,759
教育费附加	3,522,259	4,090,263
资源税		
房产税	21,396,292	23,062,907
土地使用税	8,780,634	10,387,513
车船使用税		
印花税	10,262,035	6,062,319
其他	423,506	1,596,285
合计	48,431,278	50,358,046

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	38,331,184	37,068,530

差旅费	5,322,943	9,130,543
广告宣传费	1,055,129	3,376,120
招投标费	1,028,615	1,071,422
销售运输费	525,342	893,617
展览费	70,935	590,645
其他	2,202,797	6,810,433
合计	48,536,945	58,941,310

其他说明：

无

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
职工薪酬	177,685,846	258,992,553
无形资产摊销	47,628,778	47,009,325
固定资产折旧	38,743,250	47,044,308
办公费	27,580,333	23,088,222
差旅费	18,429,317	24,669,816
聘请中介机构费	15,466,068	17,460,716
信息化费用	6,531,140	8,818,393
业务招待费	5,609,774	4,742,218
咨询费	4,929,808	4,780,087
维修费	4,742,034	3,536,490
保险费	541,651	1,504,094
其他	58,150,499	67,512,389
合计	406,038,498	509,158,611

其他说明：

无

65、研发费用

√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	200,547,600	170,076,019
折旧费	38,971,052	57,004,310
材料费	44,181,820	39,044,675
加工费	14,630,352	7,775,469
产品设计费	2,793,112	3,213,689
其他	7,113,114	17,567,076
合计	308,237,050	294,681,238

其他说明：

无

66、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	581,887,935	759,874,929
减：利息资本化金额	-36,082,886	-26,227,130
减：利息收入	-160,728,729	-165,631,944
汇兑损失	-67,884,522	-4,598,198
其他	14,729,602	31,853,677
合计	331,921,400	595,271,334

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

67、其他收益

√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
财政拨款	19,289,246	16,075,775
科技补助	17,284,346	3,476,209
土地补偿款	500,000	1,199,237
合计	37,073,592	20,751,221

其他说明：

无

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	110,208,577	51,949,099
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	52,754,377	45,746,916
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,523,926	-
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	819,096,398	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得	-	29,865,069
合计	985,583,278	127,561,084

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、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
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
衍生金融工具-外汇期权合同		-10,805,674
上市公司股票投资	-418,092,108	-342,057,699
其他非流动金融资产	6,184,153	
交易性金融负债		
其中：衍生金融工具-远期外汇合同	-1,099,694	7,312,741
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-413,007,649	-345,550,632

其他说明：

无

71、信用减值损失

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	173,047,893	-62,658,216
其他应收款坏账损失	479,490	92,583
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-	35,511,660
其他非流动资产减值转回	-	-13,460,327

合计	173,527,383	-40,514,300
----	-------------	-------------

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	97,221,133	57,928,238
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-
十三、预计合同亏损		-
十四、合同资产减值损失	28,046,412	
合计	125,267,545	57,928,238

其他说明：

无

73、资产处置收益

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
固定资产处置收益	67,540,988	4,628,593
合计	67,540,988	4,628,593

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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			

其中：固定资产处 置利得			
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	567,811	3,137,688	567,811
罚没利得	5,195,784	2,431,461	5,195,784
违约金收入	40,000	6,000	40,000
其他	1,755,881	2,672,999	1,755,881
合计	7,559,476	8,248,148	7,559,476

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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			
其中：固定资产处 置损失			
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	-	671,299	-
滞纳金支出	25,796	200,059	25,796
罚款支出	-	4,511,325	-
其他	164,045	1,550,707	164,045
合计	189,841	6,933,390	189,841

其他说明：

无

76、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	58,637,560	33,604,710
递延所得税费用	-35,662,311	-11,305,275
合计	22,975,249	22,299,435

(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	109,705,825
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,455,874
子公司适用不同税率的影响	18,193,202
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-15,551,032
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,183,774
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,237,996
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	36,863,205
技术开发费加计扣除	-17,400,491
归属于合营企业和联营企业的损益	-16,531,287
所得税费用	22,975,249

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

无

78、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
收到其他与经营活动有关的现金		
收回的海关保证金	40,437,427	59,241,828
政府补助及奖励收到的现金	21,536,517	17,137,656
收回员工借款	4,011,291	5,360,801
罚款收入收到的现金	4,808,089	2,198,181
其他	31,065,654	24,859,527
合计	101,858,978	108,797,993

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
支付其他与经营活动有关的现金		
支付的海关保证金	57,795,109	6,370,942
销售、管理及研发费用支出	140,201,421	194,025,186
财务费用手续费	10,228,331	18,721,350
支付合作单位研发补助	300,000	9,750,000
其他	24,476,144	29,280,760
合计	233,001,005	258,148,238

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收到其他与投资活动有关的现金		
利息收入	16,174,882	15,211,947
合计	16,174,882	15,211,947

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付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
支付的其他与投资活动有关的现金		
处置子公司流出的现金净额		243,269,060
合计		243,269,060

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
收到的其他与筹资活动有关的现金		
收到的关联方借款	300,000,000	413,000,000
合计	300,000,000	413,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
支付的其他与筹资活动有关的现金		
偿还的关联方借款	556,453,603	793,496,527
合计	556,453,603	793,496,527

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,730,576	-57,123,087
加：资产减值准备	125,267,545	-57,928,238
信用减值损失	173,527,383	-40,514,300
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	602,256,266	587,810,999
使用权资产摊销		
无形资产摊销	47,732,442	49,750,942
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）	-67,540,988	-4,628,593
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）	413,007,649	345,550,632
财务费用（收益以“-”号填列）	421,159,206	668,213,607
投资损失（收益以“-”号填列）	-985,583,278	-127,561,084
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,320,855	59,960,334

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-65,718,723	-39,754,571
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,106,699,504	-2,477,517,480
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-370,760,061	-1,313,298,378
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,198,797,403	2,452,365,727
专项储备的增加（减少以“－”号填列）	2,110,468	-777,342
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-496,392,761	44,549,168
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,906,808,642	2,830,834,119
减：现金的期初余额	2,897,742,340	3,068,024,976
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	-990,933,698	-237,190,857

(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		
其中：库存现金	1,150,877	1,063,472
可随时用于支付的银行存款	1,905,657,765	2,896,678,868
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	1,906,808,642	2,897,742,340
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

80、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

81、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	25,878,818	系本集团境外项目收取并存放于境外监管账户的专用款项及向银行申请开具信用证和银行保函所存入的保证金款项（注1）。
应收票据		
存货		
固定资产	2,756,587,935	借款抵押（注2）
无形资产		
长期应收款	3,180,190,844	借款质押（注3）
其他非流动资产	2,673,111,838	借款质押（注4）
合计	8,635,769,435	

其他说明：

注1：于2021年6月30日，其他货币资金包括受到限制的存款人民币25,878,818元（2020年12月31日：人民币50,332,396元），系本集团境外项目收取并存放于境外监管账户的专用款项及向银行申请开具信用证和银行保函所存入的保证金款项。

注2：于2021年6月30日，账面价值为人民币2,756,587,935元的船舶（2020年12月31日：人民币2,821,018,550元的船舶）用于向融资租赁公司进行售后租回交易，融资期限为3至12年。

注3：于2021年6月30日，账面价值为人民币3,180,190,844元（2020年12月31日：人民币5,614,309,162元）的“建设-移交”项目长期应收账款用于取得银行借款质押。

注4：于2021年6月30日，账面价值为人民币2,673,111,838元（2020年12月31日：无）的其他非流动资产已质押给银行作为长期借款的担保。

82、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	113,979,184	6.4601	736,316,927
欧元	25,408,658	7.6862	195,296,027
韩元	12,324,699,530	0.0057	70,250,787
南非兰特	90,933,184	0.4500	40,919,933
印度卢比	175,644,520	0.0868	15,245,944
俄罗斯卢布	159,708,177	0.0888	14,182,086
澳元	2,304,720	4.8528	11,184,345
英镑	674,433	8.9410	6,030,105
阿联酋迪拉姆	2,326,861	1.7587	4,092,250
马来西亚林吉特	2,362,036	1.5560	3,675,328
巴西雷亚尔	2,020,634	1.0000	2,020,634
新加坡元	486,390	4.8027	2,335,985
港币	2,413,119	0.8321	2,007,956
斯里兰卡卢比	17,652,447	0.0320	564,878
新西兰元	625	5.0000	3,125
加元	272	5.2097	1,417
	-	-	
应收账款	-	-	
其中：美元	351,371,530	6.4601	2,269,895,221
欧元	113,752,716	7.6862	874,326,126
港币	69,211,401	0.8321	57,590,807
南非兰特	105,887,617	0.4500	47,649,428
英镑	5,328,482	8.9410	47,641,958
卡塔尔里亚尔	19,265,181	1.7700	34,099,370
加元	5,529,567	5.2097	28,807,385
阿联酋迪拉姆	12,222,232	1.7587	21,495,239
马来西亚林吉特	9,108,361	1.5560	14,172,610
沙特里亚尔	6,122,615	1.7251	10,562,123
新加坡元	2,178,838	4.8027	10,464,305
澳元	1,173,319	4.8528	5,693,882
印度卢比	57,229,098	0.0868	4,967,486
韩元	800,758,203	0.0057	4,564,322
俄罗斯卢布	17,788,674	0.0888	1,579,634
斯里兰卡卢比	23,095,094	0.0320	739,043
其他应收款			
其中：美元	4,799,490	6.4601	31,005,185
俄罗斯卢布	157,763,589	0.0888	14,009,407
欧元	749,063	7.6862	5,757,448
南非兰特	9,191,136	0.4501	4,136,930

澳元	278,748	4.8528	1,352,708
印度卢比	13,473,226	0.0868	1,169,476
斯里兰卡卢比	21,873,444	0.0445	973,368
韩元	175,395,228	0.0057	999,753
港币	588,644	0.8321	489,811
阿曼里亚尔	4,832	16.7729	81,047
新加坡元	1,649	4.8027	7,920
巴西雷亚尔	-	1.2990	-
英镑	-	8.9410	-
应付账款			
其中：美元	171,836,374	6.4601	1,110,080,160
欧元	48,906,995	7.6862	375,908,945
韩元	3,184,281,015	0.0057	18,150,402
南非兰特	19,818,687	0.4501	8,920,391
日元	145,619,932	0.0584	8,504,204
新加坡元	1,389,435	4.8027	6,673,039
印度卢比	61,398,906	0.0868	5,329,425
英镑	536,417	8.9410	4,796,104
斯里兰卡卢比	18,673,213	0.0445	830,958
港币	642,128	0.8321	534,315
俄罗斯卢布	2,374,561	0.0888	210,861
澳元	19,149	4.8528	92,926
加元	7,259	5.2097	37,817
其他应付款			
其中：美元	15,918,002	6.4601	102,831,885
俄罗斯卢布	226,036,032	0.0888	20,072,000
欧元	78,469	7.6862	603,128
港币	15,000	0.8321	12,482
短期借款			
其中：欧元	164,999,305	7.6862	1,268,217,658
美元	87,424,196	6.4601	564,769,049
一年内到期的长期应付款			
其中：美元	51,478,103	6.4601	332,553,694
长期借款			
其中：美元	151,003,080	6.4601	975,494,997
长期应付款			
其中：美元	218,944,191	6.4601	1,414,401,371

其他说明：

无

(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

83、套期

适用 不适用

84、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

其他说明

无

85、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

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

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%	0.00%	投资设立
上海振华港口机械(香港)有限公司	香港	香港	船舶运输	100%	0.00%	投资设立
上海振华航运有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	船舶运输	55.00%	0.00%	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	100.00%	0.00%	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	50.75%	0.00%	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	100.00%	0.00%	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	100.00%	0.00%	投资设立
上海振华重工集团机械设备服务有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	技术咨询	100.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Netherlands Coöperatie U. A.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	100.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Netherlands B. V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	贸易销售	100.00%	0.00%	投资设立
Verspannen B. V.	荷兰鹿特丹	荷兰鹿特丹	机械制造	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
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	0.00%	100.00%	投资设立
ZPMC Italia S. r. l.	意大利瓦多力古雷港	意大利瓦多力古雷港	贸易销售	0.00%	100.00%	投资设立
ZPMC GmbH Hamburg	德国汉堡	德国汉堡	贸易销售	100.00%	0.00%	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	70.00%	0.00%	投资设立
ZPMC North America Inc.	美国特拉华州	美国特拉华州	贸易销售	100.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Korea Co., Ltd.	韩国釜山	韩国釜山	贸易销售	100.00%	0.00%	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	100.00%	0.00%	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	100.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易销售	100.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Engineering (Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	贸易销售	0.00%	70.00%	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	100.00%	0.00%	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	100.00%	0.00%	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	0.00%	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	90.00%	0.00%	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	工程施工	100.00%	0.00%	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	67.00%	0.00%	非同一控制的企业合并
加华海运有限公司	香港	香港	船舶运输	0.00%	70.00%	投资设立

振华普丰风能(香港)有限公司	香港	香港	船舶运输	0.00%	51.00%	投资设立
ZPMC Brazil Serviço Portuários LTDA	巴西里约热内卢	巴西里约热内卢	贸易销售	80.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Limited Liability Company	俄罗斯莫斯科	俄罗斯莫斯科	贸易销售	85.00%	0.00%	投资设立
ZPMC NA East Coast Inc.	弗吉尼亚州	美国特拉华州	贸易销售	0.00%	100.00%	投资设立
中交投资开发启东有限公司(注1)	江苏省南通市	江苏省南通市	工程施工	49.36%	0.00%	投资设立
中交溧阳城市投资建设有限公司(注2)	江苏省溧阳市	江苏省溧阳市	工程施工	48.00%	0.00%	投资设立
ZPMC UK LD	英国卡迪夫	英国卡迪夫	贸易销售	100.00%	0.00%	投资设立
ZPMC Middle East Fze	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	贸易销售	100.00%	0.00%	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	0.00%	71.57%	投资设立
中交镇江投资建设管理发展有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	工程施工	70.00%	0.00%	投资设立
中交永嘉投资建设有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	工程施工	80.00%	0.00%	投资设立
中交振华绿建科技(宁波)有限公司(注3)	浙江省宁波市	浙江省宁波市	工程施工	40.00%	0.00%	投资设立
中交(东明)投资建设有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	工程施工	70.00%	0.00%	投资设立
上海振华重工宾馆有限公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	酒店餐饮	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
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	14.80%	55.36%	投资设立

ZPMC Latin America Holding Corporation	巴拿马	巴拿马	贸易销售	100.00%	0.00%	投资设立
Terminexus Co., Ltd.	香港	香港	技术咨询	0.00%	100.00%	投资设立
Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited (注4)	香港	香港	船舶运输	0.00%	50.00%	非同一控制下企业合并
GPO Grace Limited	马绍尔群岛	马绍尔群岛	船舶运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
GPO Amethyst Limited	马绍尔群岛	马绍尔群岛	船舶运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
GPO Sapphire Limited	马绍尔群岛	马绍尔群岛	船舶运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
GPO Emerald Limited	马绍尔群岛	马绍尔群岛	船舶运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
GPO Heavylift Limited	开曼群岛	开曼群岛	船舶运输	0.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
GPO Heavylift AS	挪威奥斯陆	挪威奥斯陆	船舶运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
GPO Heavylift Pte Ltd	新加坡	新加坡	船舶运输	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
雄安振华有限公司	河北省保定市	河北省保定市	智能服务	100.00%	0.00%	投资设立
振华重工海上福州建设有限公司	福建省福州市	福建省福州市	海工建设	100.00%	0.00%	投资设立
中交(东明)投资建设有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	工程施工	70.00%	0.00%	投资设立
中交振华智慧停车(衡阳)有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	工程施工	70.00%	0.00%	投资设立
振海二号钻井有限公司	香港	香港	钻井服务	0.00%	100.00%	投资设立
振海三号钻井有限公司	香港	香港	钻井服务	0.00%	100.00%	投资设立
振海五号钻井有限公司	香港	香港	钻井服务	0.00%	100.00%	投资设立
振海六号钻井有限公司	香港	香港	钻井服务	0.00%	100.00%	投资设立

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1：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 2：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。

注 3：本集团通过与中交公路规划设计院有限公司、中交装备制造海洋重工事业部签署的一致行动人协议，取得该公司累计 50%的股东会表决权及 60%的董事会的表决权。根据该公司公司章程，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：依据收购协议，本集团在该公司董事会四席中占有包括董事长在内的两席。根据该公司公司章程的规定，董事长在董事会的表决陷入僵局时享有超级投票权。此外本集团拥有未来随时以 1 美元购买该公司 1%股权的权利。因此，本集团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。

(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
上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司	49.25%	23,979,354	-	850,180,956
中交镇江投资建设管理发展有限公司	30.00%	2,138,785	-	206,130,621
Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited	50.00%	-9,499,286	-	238,527,529

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

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
中交镇江投资建设管理发展有限公司	357,349,149	375,177,879	732,527,028	-45,424,958	-	-45,424,958	733,178,647	14,701	733,193,348	-53,220,561	-	-53,220,561
Greenland Heavy lift (Hong Kong) Limited	137,182,002	1,913,392,786	2,050,574,788	-335,978,504	-1,247,218,771	-1,583,197,275	121,027,739	1,953,698,858	2,074,726,597	-455,304,675	-1,130,294,502	-1,585,599,177
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	1,563,118,212	387,117,555	1,950,235,767	-222,439,919	-1,999,258	-224,439,177	1,439,325,230	394,262,258	1,833,587,488	-156,331,859	-	-156,331,859

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
中交镇江投资建设管理发展有限公司	-	7,129,281	7,129,281	-1,365,866	-	33,023,773	33,023,773	401,984,540

Greenland Heavylift (Hong Kong) Limited	124,297,078	-21,089,203	-2,685,048	91,591,395	261,736,949	-54,103,269	-88,658,061	6,619,732
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	372,520,863	48,229,885	48,229,885	13,538,979	736,059,047	89,433,610	89,433,610	66,499,450

其他说明：

无

(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	江苏南通	海洋工程施工	50%	-	权益法
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	土耳其伊斯坦布尔	土耳其伊斯坦布尔	港口设备技术服务	50%	-	权益法
振华海洋能源(香港)有限公司(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
振华深德海上工程安装有限公司	香港	香港	船舶运输	-	50%	权益法

中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	上海	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	江苏无锡	房地产开发	20%	-	权益法
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	江苏	江苏常州	经营油漆制造	20%	-	权益法
中交融资租赁有限公司	上海	上海浦东	融资租赁	30%	-	权益法
中交盐城建设发展有限公司	江苏	江苏盐城	工程项目建设	25%	-	权益法
苏州创联电气传动有限公司	江苏	江苏苏州	电气设备制造	20%	-	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2)	美国	美国	港口、航道、公路和桥梁建设	17%	-	权益法
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易销售	-	40%	权益法
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司(注3)	上海	中国	海洋工程技术开发	9%	-	权益法
上海星驿建筑科技有限公司	上海	上海	建筑工程	-	30%	权益法
中交雄安城市建设发展有限公司(注4)	河北	河北雄安	工程项目建设	15%	-	权益法

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。截至2019年12月31日，该公司注册资本为179,988,158美元，本公司持股比例为17%，该公司主要经营港口建造业务。根据该公司的公司章程相关规定，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。

注3：于2019年9月10日，本公司出资人民币6,500,000元参股上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司。该公司注册资本为人民币72,500,000元，本公司持股比例为8.97%，该公司主要经营海洋工程技术开发业务。根据该公司的公司章程相关规定，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。

注4：于2020年6月，本公司出资人民币1,500,000元参股中交雄安城市建设发展有限公司。该公司注册资本为人民币100,000,000元，本公司认缴出资人民币15,000,000元，持股比例

15%，该公司主要经营从事工程建筑施工等业务。根据该公司的公司章程相关规定，本公司有权向该公司委派一名董事，可对公司实施重大影响。

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：

无

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：请见上方注 2、3、4。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	
	中交融资租赁有限公司	中交融资租赁有限公司	中交融资租赁有限公司	中交融资租赁有限公司
流动资产	27,346,569,877		22,819,943,898	
非流动资产	30,402,840,185		24,486,499,994	
资产合计	57,749,410,062		47,306,443,892	
流动负债	27,025,225,808		20,424,045,460	
非流动负债	20,174,846,374		16,947,008,625	
负债合计	47,200,072,182		37,371,054,085	
少数股东权益	3,035,193,291		2,697,430,648	
其他权益工具-永续债	998,000,000		998,000,000	
归属于母公司股东权益	6,516,144,589		6,239,959,159	
按持股比例计算的净资产份额	1,966,006,388		1,883,150,758	
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	1,966,006,388		1,883,150,758	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,542,147,995		2,740,010,098

财务费用-利息收入		9,344,096		17,688,700
财务费用-利息支出		97,892		52,265,036
所得税费用		116,688,891		214,170,405
净利润		373,927,602		526,789,103
终止经营的净利润				
其他综合收益				
其他综合收益的税后净额		-635,048		-4,238,920
综合收益总额		373,292,554		522,550,183
归属于母公司的综合收益总额		276,820,480		390,537,074
分配的股利		-		102,210,808
本年度收到的来自联营企业的股利		-		
向其他权益工具投资者分配的股利				36,500,000

其他说明

无

(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	307,103,339	277,261,963
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	29,841,376	11,542,458
--其他综合收益		
--综合收益总额	29,841,376	11,542,458
联营企业：		
投资账面价值合计	900,183,738	881,820,163
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,678,943	8,917,689
--其他综合收益	15,042,518	-27,392,214
--综合收益总额	12,363,575	-18,474,525

其他说明

无

(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. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

截至2021年6月30日止6个月期间

金融资产

	公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产		以摊余 成本计量	以公允价值计量 且其变动计入 其他综合收益		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	1,932,687,460	-	-	1,932,687,460
交易性金融资产	984,666,149	-	-	-	-	984,666,149
应收票据	-	-	5,126,100	-	-	5,126,100
应收款项融资	-	-	-	217,216,642	-	217,216,642
应收账款	-	-	7,542,249,241	-	-	7,542,249,241
一年内到期的非 流动资产	-	-	1,774,175,868	-	-	1,774,175,868
其他权益工具投 资	-	-	-	56,602,035	56,602,035	56,602,035
长期应收款	-	-	2,671,831,155	-	-	2,671,831,155
其他非流动金融 资产	336,278,210	-	-	-	-	336,278,210
	<u>1,320,944,359</u>	<u>-</u>	<u>13,926,069,824</u>	<u>217,216,642</u>	<u>56,602,035</u>	<u>15,520,832,860</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	以摊余成本 计量的金融负债	合计
--	----------------------------	------------------	----

	准则要求	指定		
短期借款	-	-	10,551,478,321	10,551,478,321
交易性金融负债	1,575,010	-	-	1,575,010
应付票据	-	-	3,154,730,728	3,154,730,728
应付账款	-	-	8,599,180,009	8,599,180,009
其他应付款	-	-	403,110,832	403,110,832
一年内到期的非流动负债	-	-	1,297,302,329	1,297,302,329
长期借款	-	-	24,227,102,456	24,227,102,456
租赁负债	-	-	4,041,280	4,041,280
长期应付款	-	-	1,889,356,645	1,889,356,645
	<u>1,575,010</u>	<u>-</u>	<u>50,126,302,600</u>	<u>50,127,877,610</u>

2020年

金融资产

	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	2,948,074,736	-	-	2,948,074,736
交易性金融资产	1,601,623,650	-	-	-	-	1,601,623,650
应收票据	-	-	753,000	-	-	753,000
应收款项融资	-	-	-	362,006,319	-	362,006,319
应收账款	-	-	7,227,065,255	-	-	7,227,065,255
其他应收款	-	-	321,158,686	-	-	321,158,686
一年内到期的非流动资产	-	-	1,884,370,444	-	-	1,884,370,444
其他权益工具投资	-	-	-	-	61,505,751	61,505,751
长期应收款	-	-	5,077,114,342	-	-	5,077,114,342
其他非流动金融资产	330,094,057	-	-	-	-	330,094,057
	<u>1,931,717,707</u>	<u>-</u>	<u>17,458,536,463</u>	<u>362,006,319</u>	<u>61,505,751</u>	<u>19,813,766,240</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		以摊余成本计量的金融负债		合计
	准则要求	指定			
短期借款	-	-	17,795,076,565	17,795,076,565	
交易性金融负债	458,882	-	-	458,882	
应付票据	-	-	3,600,725,892	3,600,725,892	
应付账款	-	-	7,773,903,147	7,773,903,147	
其他应付款	-	-	465,042,916	465,042,916	
一年内到期的非流动负债	-	-	1,374,465,319	1,374,465,319	
长期借款	-	-	16,850,299,742	16,850,299,742	
长期应付款	-	-	1,632,757,932	1,632,757,932	

458,882	-	49,492,271,513	49,492,730,395
458,882	-	49,492,271,513	49,492,730,395

2. 金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2021年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币594,250,668元（2020年12月31日：人民币571,531,799元）。于2021年6月30日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，整体终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

截至2021年6月30日止6个月期间，本集团于上述金融资产转移日未确认利得或损失（2020年度：无）。本集团无因已整体终止确认但继续涉入金融资产当年度和累计确认的收益或费用。应收银行承兑汇票背书在本年大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和利率风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应收款项融资、长期应收款、应付票据及应付账款等。

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款项融资、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本集团其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他权益投资工具及其他非流动金融资产，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。

本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方及关联方进行交易。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及长期应收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。本集团对应收账款及其他应收款余额未持有任何担保物或其他信用增级，而对部分长期应收款余额持有担保物或其他信用增级。

由于货币资金、应收款项融资和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

此外，对于应收款项融资、应收账款、其他应收款和长期应收款，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。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日逾期超过一定天数；
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (3) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (4) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (5) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (6) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (7) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (8) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- (9) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- (10) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- (11) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中参考了权威预测值，根据其结果，对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

截至2021年6月30日止6个月期间

本集团金融资产及合同资产的最大风险敞口及期末按照等级的分类如下：

	12个月预期信用损失	整个生命周期预期信用损失			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	简易方法	
货币资金	1,932,687,460	-	-	-	1,932,687,460
交易性金融资产	984,666,149	-	-	-	984,666,149
应收票据	5,126,100	-	-	-	5,126,100
应收账款	-	-	-	7,542,249,241	7,542,249,241
合同资产	-	-	-	2,364,083,231	2,364,083,231
应收款项融资	217,216,642	-	-	-	217,216,642
其他应收款	972,355,791	137,047,024	-	-	1,109,402,815
一年内到期的非流动资产	1,774,175,868	-	-	-	1,774,175,868
其他非流动金融资产	336,278,210	-	-	-	336,278,210
其他非流动资产	-	-	-	596,930,329	596,930,329
长期应收款	2,671,831,155	-	-	-	2,671,831,155
	<u>8,894,337,375</u>	<u>137,047,024</u>	<u>-</u>	<u>10,503,262,801</u>	<u>19,534,647,200</u>

2020年

	12个月预期信用损失	整个生命周期预期信用损失			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	简易方法	
货币资金	2,948,074,736	-	-	-	2,948,074,736
交易性金融资产	1,601,623,650	-	-	-	1,601,623,650
应收票据	753,000	-	-	-	753,000
应收账款	-	-	-	7,227,065,255	7,227,065,255
合同资产	-	-	-	2,063,296,890	2,063,296,890
应收款项融资	362,006,319	-	-	-	362,006,319
其他应收款	836,659,904	76,750,259	-	-	913,410,163
一年内到期的非流动资产	1,884,370,444	-	-	-	1,884,370,444
其他非流动金融资产	330,094,057	-	-	-	330,094,057
其他非流动资产	-	-	-	702,933,384	702,933,384
长期应收款	5,077,114,342	-	-	-	5,077,114,342
	<u>13,040,696,452</u>	<u>76,750,259</u>	<u>-</u>	<u>9,993,295,529</u>	<u>23,110,742,240</u>

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2021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：

2021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	10,693,775,140	-	-	-	10,693,775,140
交易性金融负债	1,575,010	-	-	-	1,575,010
应付票据	3,154,730,728	-	-	-	3,154,730,728
应付账款	8,599,180,009	-	-	-	8,599,180,009
其他应付款	418,604,807	-	-	-	418,604,807
一年内到期的非流动负债	1,386,072,407	-	-	-	1,386,072,407
长期借款	-	2,908,326,116	21,479,429,443	1,430,379,657	25,818,135,216
租赁负债	-	3,844,348	355,861	-	4,200,209
长期应付款	-	865,111,469	586,767,396	715,775,790	2,167,654,655
	<u>24,253,938,101</u>	<u>3,777,281,933</u>	<u>22,066,552,700</u>	<u>2,146,155,447</u>	<u>52,243,928,181</u>

于2020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：

	2020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	18,041,418,617	-	-	-	18,041,418,617
交易性金融负债	458,882	-	-	-	458,882
应付票据	3,600,725,892	-	-	-	3,600,725,892
应付账款	7,773,903,147	-	-	-	7,773,903,147
其他应付款	481,065,700	-	-	-	481,065,700
一年内到期的非流动负债	1,480,593,478	-	-	-	1,480,593,478
长期借款	-	2,448,871,944	14,087,369,245	1,621,865,690	18,158,106,879
长期应付款	-	555,681,491	579,063,124	805,440,349	1,940,184,964
	<u>31,378,165,716</u>	<u>3,004,553,435</u>	<u>14,666,432,369</u>	<u>2,427,306,039</u>	<u>51,476,457,559</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2021年6月30日，本集团长期带息债务主要为以美元计价的浮动利率合同，以及以人民币计价的固定利率合同。

本集团面临的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2020年度及截至2021年6月30日止6个月期间本集团均无利率互换安排。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，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。

截至2021年6月30日止6个月期间

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	100	(32,226,723)	-	(32,226,723)

人民币	(100)	32,226,723	-	32,226,723
2020年				
	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	100	(34,223,642)	-	(34,223,642)
人民币	(100)	34,223,642	-	34,223,642

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，但主要销售和采购以美元进行结算。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）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。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，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（由于外汇远期合同的公允价值变化）产生的影响。

截至2021年6月30日止6个月期间

	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的 税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元升值	1%	10,897,264	-	10,897,264
人民币对美元贬值	(1%)	(10,897,264)	-	(10,897,264)

2020年

	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的 税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元升值	1%	15,995,421	-	15,995,421
人民币对美元贬值	(1%)	(15,995,421)	-	(15,995,421)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2021年6月30日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳和香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2021年6月30日	2021年1-6月 最高/最低	2020年12月31日	2020年12月31日 最高/最低
上海—A股指数	3,591	3,732/3,328	3,649	3,912/2,774
深圳—A股指数	2,581	2,628/2,229	2,438	2,442/1,683
香港—恒生指数	28,310	31,183/27,079	27,231	29,175/21,139

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益对权益工具投资的公允价值的每正1%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

截至2021年6月30日止6个月期间

	权益工具投资账 面价值	净损益增加/ (减少)	其他综合收 益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计增 加/(减少)
权益工具投资				
上海—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资	91,626,853	778,828	-	778,828
深圳—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资	223,601,151	1,900,610	-	1,900,610
香港—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资	660,999,867	5,519,349	-	5,519,349
以公允价值计量的未上市权益工 具投资				
—以公允价值计量且其变动计 入当期损益的权益工具投资	336,278,210	2,858,365	-	2,858,365
—以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的权益工具投资	56,602,035	-	481,117	481,117

2020年

	权益工具投资账 面价值	净损益增加/ (减少)	其他综合收 益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计增 加/(减少)
权益工具投资				
上海—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资	679,011,665	5,771,599	-	5,771,599
深圳—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资	229,296,774	1,949,023	-	1,949,023
香港—以公允价值计量且其变 动计入当期损益的权益工具投资	684,876,933	5,718,722	-	5,718,722
以公允价值计量的未上市权益工 具投资				
—以公允价值计量且其变动计 入当期损益的权益工具投资	330,094,057	2,805,799	-	2,805,799
—以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的权益工具投资	61,505,751	-	522,799	522,799

4. 资本管理

本集团资本管理政策的目的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、长期借款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2021年6月30日及2020年12月31日，本集团的负债比率列示如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
负债比率	<u>68%</u>	<u>67%</u>

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				
(一) 交易性金融资产	976,227,871	-	8,438,278	984,666,149
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	976,227,871	-	8,438,278	984,666,149
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	-	-	8,438,278	8,438,278
(3) 衍生金融资产				
(4) 上市公司股权	976,227,871	-	-	976,227,871
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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	-	-	56,602,035	56,602,035
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	-	217,216,642	-	217,216,642
(七) 其他非流动金融资产	-	-	336,278,210	336,278,210
持续以公允价值计量的资产总额	976,227,871	217,216,642	401,318,523	1,594,763,036
(六) 交易性金融负债	-	1,575,010	-	1,575,010
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	1,575,010	-	1,575,010
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
远期外汇合同		1,575,010	-	1,575,010
其他	-			
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	-	1,575,010	-	1,575,010
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。本期无各层次之间的转换。

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及市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括加权平均资金成本、流动性折扣、可比公司市净率等。

第二层次公允价值计量的相关信息如下：

	2021年6月30日 公允价值	估值技术	可观察输入值	
			名称	范围
应收款项融资	217,216,642	现金流量折现模型	类似公开市场 借款利率	4.4%
交易性金融负债 -南非兰特远期外汇合 同	1,575,010	现金流量折现模型	南非兰特兑美元 远期外汇	15.0022至 15.2013

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

第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述如下：

	2021年6月30日 公允价值	估值技术	不可观察输入值	
			名称	加权平均值/ 范围
交易性金融资产-权益 工具投资	8,438,278	现金流量折现模型	加权平均资金成本	11%
其他权益工具投资	56,602,035	市场可比公司模型	流动性折扣 可比公司市净率 流动性折扣	29%-37% 1.3-2.18 29%
其他非流动金融资产	336,278,210	市场可比公司模型	可比公司市净率	1.43

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

9、其他

适用 不适用

以公允价值披露的资产和负债

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应付票据及应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

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。

本集团的长期借款及长期应付款，其账面价值与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确定的公允价值相差较小。

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：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中交集团	北京市	港口工程承包及相关业务	585,542	46.229	46.229

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中交集团

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

无

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

无

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
中国交通建设股份有限公司	受同一母公司控制
中国港湾工程有限责任公司	受同一母公司控制
中交财务有限公司	受同一母公司控制
中交第二公路工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中交第二航务工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制
中交第三公路工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第三航务工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制
中交第四公路工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第四航务工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制
中交第一公路工程局有限公司	受同一母公司控制
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中交第一航务工程局有限公司	受同一母公司控制
中交一航局城市交通工程有限公司	受同一母公司控制
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	受同一母公司控制
中交二公局第二工程有限公司	受同一母公司控制
中交二公局第三工程有限公司	受同一母公司控制
中交二公局第四工程有限公司	受同一母公司控制
中交二公局铁路建设有限公司	受同一母公司控制
中交二公局电务工程有限公司	受同一母公司控制
中交二航局成都城市建设工程有限公司	受同一母公司控制
中交二航局第二工程有限公司	受同一母公司控制
中交二航局第三工程有限公司	受同一母公司控制
中交二航局第四工程有限公司	受同一母公司控制
中交二航局第一工程有限公司	受同一母公司控制
中交二航局建筑工程有限公司	受同一母公司控制
澳门振华海湾工程有限公司	受同一母公司控制
北京瑞拓电子技术发展有限公司	受同一母公司控制
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	受同一母公司控制
路桥集团国际建设股份有限公司	受同一母公司控制
上海航道物流有限公司	受同一母公司控制
上海江天实业有限公司	受同一母公司控制
上海交通建设总承包有限公司	受同一母公司控制
上海远通路桥工程有限公司	受同一母公司控制
上海真砂隆福机械有限公司	受同一母公司控制
上海中交水运设计研究有限公司	受同一母公司控制
天津航道局有限公司	受同一母公司控制
武汉航科物流有限公司	受同一母公司控制
香港海事建设有限公司	受同一母公司控制
香港振华工程有限公司	受同一母公司控制
湘潭中交基础设施投资建设有限公司	受同一母公司控制
岳阳城陵矶新港有限公司	受同一母公司控制
中国交通物资有限公司	受同一母公司控制
中国路桥工程有限责任公司	受同一母公司控制
中国公路工程咨询集团有限公司	受同一母公司控制

中和日盛（北京）国际贸易有限公司	受同一母公司控制
中和物产株式会社	受同一母公司控制
中交（厦门）信息有限公司	受同一母公司控制
中交（舟山）浚航工程有限公司	受同一母公司控制
中交北方实业有限公司	受同一母公司控制
中交公路规划设计院有限公司	受同一母公司控制
中交公路长大桥建设国家工程研究中心有限公司	受同一母公司控制
中交广州航道局有限公司	受同一母公司控制
中交国际（香港）控股有限公司	受同一母公司控制
中交国际航运有限公司	受同一母公司控制
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	受同一母公司控制
中交华东投资有限公司	受同一母公司控制
中交机电工程局有限公司	受同一母公司控制
中交基础设施养护集团有限公司	受同一母公司控制
中交路桥华东工程有限公司	受同一母公司控制
中交路桥华南工程有限公司	受同一母公司控制
中交路桥建设有限公司	受同一母公司控制
中交南京交通工程管理有限公司	受同一母公司控制
中交融资租赁（广州）有限公司	受同一母公司控制
中交融资租赁有限公司	受同一母公司控制
中交三航局第二工程有限公司	受同一母公司控制
中交三航局第三工程有限公司	受同一母公司控制
中交三航局工程物资有限公司	受同一母公司控制
中交三航局兴安基建筑工程有限公司	受同一母公司控制
中交上海港湾工程设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中交上海航道局有限公司	受同一母公司控制
中交上海航道装备工业有限公司	受同一母公司控制
中交上海装备工程有限公司	受同一母公司控制
中交世通（重庆）重工有限公司	受同一母公司控制
中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	受同一母公司控制
中交水运规划设计院有限公司	受同一母公司控制
中交四公局第二工程有限公司	受同一母公司控制
中交四航局第二工程有限公司	受同一母公司控制
中交四航局第三工程有限公司	受同一母公司控制
中交隧道工程局有限公司	受同一母公司控制
中交天航（海南）实业有限公司	受同一母公司控制
中交天航滨海环保浚航工程有限公司	受同一母公司控制
中交天和机械设备制造有限公司	受同一母公司控制
中交天和西安装备制造有限公司	受同一母公司控制
中交天津港航勘察设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中交天津工贸有限公司	受同一母公司控制
中交天津航道局有限公司	受同一母公司控制
中交武汉港湾工程设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中交西安筑路机械有限公司	受同一母公司控制
中交星宇科技有限公司	受同一母公司控制
中交雄安融资租赁有限公司	受同一母公司控制

中交盐城建设发展有限公司	受同一母公司控制
中交一公局第八工程有限公司	受同一母公司控制
中交一公局第六工程有限公司	受同一母公司控制
中交一公局第三工程有限公司	受同一母公司控制
中交一公局第五工程有限公司	受同一母公司控制
中交一公局电气化工程有限公司	受同一母公司控制
中交一公局海威工程建设有限公司	受同一母公司控制
中交一公局重庆永江高速公路投资建设 有限公司	受同一母公司控制
中交一航局安装工程局有限公司	受同一母公司控制
中交一航局第二工程有限公司	受同一母公司控制
中交一航局第一工程有限公司	受同一母公司控制
中交租赁佳华贰有限公司	受同一母公司控制
中交租赁佳华壹有限公司	受同一母公司控制
中石油中交油品销售有限公司	受同一母公司控制
海南中交四航建设有限公司	受同一母公司控制
中交隧道局电气化工程有限公司	受同一母公司控制
中交航信（上海）科技有限公司	受同一母公司控制
Friede & Goldman, LLC.	受同一母公司控制

其他说明

无

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
中交第一公路工程局有限公司	接受劳务	183,527,672	105,257,485
中交天津航道局有限公司	接受劳务	113,356,581	-
中交三航局第二工程有限公司	接受劳务	104,179,090	529,588,099
中交第三航务工程局有限公司	接受劳务	103,010,638	72,645,879
中交第二航务工程局有限公司	接受劳务	88,108,897	47,006,227
中交第三公路工程局有限公司	接受劳务	74,213,193	19,352,499
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	接受劳务	55,600,185	-
中交路桥华东工程有限公司	接受劳务	41,803,180	-
中交第二公路工程局有限公司	接受劳务	25,457,205	-
中交世通（重庆）重工有限公司	接受劳务	23,235,736	-

江苏龙源振华海洋工程有限公司	接受劳务	19,002,018	-
中交第一航务工程局有限公司	接受劳务	5,672,339	-
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	接受劳务	5,584,731	-
中交第四公路工程局有限公司	接受劳务	5,299,846	114,931,871
上海中交水运设计研究有限公司	接受劳务	3,006,881	907,110
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	接受劳务	1,954,970	-
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	接受劳务	1,293,358	-
中交上海港湾工程设计研究院有限公司	接受劳务	837,248	-
中交一航局安装工程局有限公司	接受劳务	759,879	-
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	接受劳务	671,194	-
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	接受劳务	565,378	-
上海航道物流有限公司	接受劳务	555,046	-
中交星宇科技有限公司	接受劳务	498,458	-
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	接受劳务	181,193	229,358
中交上海装备工程有限公司	接受劳务	58,297	-
中国交通建设股份有限公司	接受劳务	26,335	2,454,552
中交水运规划设计院有限公司	接受劳务	-	168,478
中国路桥工程有限责任公司	接受劳务	-	7,495,867
中交四航局第二工程有限公司	接受劳务	-	31,347,503
上海交通建设总承包有限公司	接受劳务	-	9,954,097
中交上海装备工程有限公司	采购产品	312,183,189	239,811,957
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	采购产品	40,307,169	39,104,589
中交(厦门)信息有限公司	采购产品	570,433	58,889
中交上海港湾工程设计研究院有限公司	采购产品	386,422	-
上海江天实业有限公司	采购产品	372,950	4,433,437

中国交通建设股份有限公司	采购产品	265,851	-
上海中交水运设计研究有限公司	采购产品	89,908	-
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	采购产品	1,190	1,933,891
中交天津工贸有限公司	采购产品	-	47,750,175
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	采购产品	-	23,465,922
上海航道物流有限公司	采购产品	-	730,088
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	采购产品	-	200,413
中交一航局安装工程局有限公司	采购产品	-	62,840,966

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
江苏龙源振华海洋工程有限公司	销售商品/其他流入	311,968,400	152,928,476
中交第一航务工程局有限公司	销售商品/其他流入	295,224,221	22,123,894
中国路桥工程有限责任公司	销售商品/其他流入	225,166,497	602,532,786
中交第三航务工程局有限公司	销售商品/其他流入	213,020,179	68,338,593
中交融资租赁有限公司	销售商品/其他流入	70,219,777	
中交第二公路工程局有限公司	销售商品/其他流入	60,965,574	60,244,433
中交第二航务工程局有限公司	销售商品/其他流入	60,727,256	102,597,047
中交第三公路工程局有限公司	销售商品/其他流入	48,929,644	3,605,211
中交机电工程局有限公司	销售商品/其他流入	42,035,398	-
中国交通建设股份有限公司	销售商品/其他流入	18,696,933	30,679,646
中交第一公路工程局有限公司	销售商品/其他流入	5,200,000	-
ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	销售商品/其他流入	5,861,882	-
中交天津工贸有限公司	销售商品/其他流入	4,160,923	-
Friede & Goldman, LLC.	销售商品/其他流入	3,636,298	-

ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	销售商品/其他流入	1,874,232	-
北京瑞拓电子技术发展有限公司	销售商品/其他流入	1,774,844	-
中交二公局铁路建设有限公司	销售商品/其他流入	1,288,888	-
中交天和机械设备制造有限公司	销售商品/其他流入	1,115,115	-
中国港湾工程有限责任公司	销售商品/其他流入	850,765	-
中交一航局安装工程有限责任公司	销售商品/其他流入	702,083	-
中交上海航道局有限公司	销售商品/其他流入	503,540	-
上海江天实业有限公司	销售商品/其他流入	218,149	-
中交广州航道局有限公司	销售商品/其他流入	244,956	-
中交(厦门)信息有限公司	销售商品/其他流入	288,376	-
中交一公局电气化工程有限公司	销售商品/其他流入	231,707	-
中交一航局第一工程有限公司	销售商品/其他流入	65,134	-
中交路桥建设有限公司	销售商品/其他流入	-	148,461,981
中交二航局第一工程有限公司	销售商品/其他流入	-	36,724,138
中交二公局第三工程有限公司	销售商品/其他流入	-	34,008,547

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

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

(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：万元 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	380	437

(8). 其他关联交易

适用 不适用

向关联方分配股利

	2021年1-6月	2020年1-6月
中国交通建设股份有限公司	-	42,777,102
中交集团	-	33,161,169
香港振华工程有限公司	-	44,921,036
澳门振华海湾工程有限公司	-	916,756
	-	121,776,063

向关联方存入存款/（取出存款）

	2021年1-6月	2020年1-6月
中交财务有限公司	124,901,415	-216,307,596
	124,901,415	-216,307,596

向关联方借款

	2021年1-6月	2020年1-6月
中交财务有限公司	-	500,000,000
中交融资租赁有限公司	-	413,000,000

中交雄安融资租赁有限公司	300,000,000	-
	<u>300,000,000</u>	<u>913,000,000</u>

向关联方收取利息

	2021年1-6月	2020年1-6月
中交财务有限公司	105,311	141,199
	<u>105,311</u>	<u>141,199</u>

向关联方支付利息

	2021年1-6月	2020年1-6月
中交财务有限公司	20,250,933	6,621,666
中交雄安融资租赁有限公司	6,318,889	-
中交融资租赁有限公司	5,918,543	14,428,857
中交租赁佳华壹有限公司	5,006,270	8,754,437
中交租赁佳华贰有限公司	2,357,497	1,325,342
中交融资租赁（广州）有限公司	1,109,421	-
	<u>40,961,553</u>	<u>31,130,302</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	325,946,953	-	121,988,778	-
应收账款	中交第三航务工程局有限公司	274,927,219	-	175,013,189	-
应收账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	230,825,415	-	162,823,292	-
应收账款	中交第二航务工程局有限公司	150,877,517	-	110,819,885	-
应收账款	中交第二公路工程局有限公司	64,296,387	-	56,896,049	-

应收账款	中交一航局第一工程有限公司	59,906,110	-	59,832,510	-
应收账款	中国交通建设股份有限公司	30,027,683	-	41,920,389	-
应收账款	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	28,927,082	-	28,927,082	-
应收账款	中交机电工程局有限公司	24,092,036	-	29,971,240	-
应收账款	振华深德海上工程安装有限公司	23,040,836	-	23,195,911	-
应收账款	中交天和机械设备制造有限公司	22,820,200	-	1,798,872	-
应收账款	中交融资租赁有限公司	18,649,702	-	117,643	-
应收账款	ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	17,474,837	-	15,791,610	-
应收账款	中国路桥工程有限责任公司	17,141,616	-	-	-
应收账款	中交二公局第四工程有限公司	16,833,457	-	29,418,356	-
应收账款	ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	16,609,039	-	15,550,746	-
应收账款	湘潭中交基础设施投资建设 有限公司	15,052,800	-	15,052,800	-
应收账款	Friede & Goldman, Llc.	15,032,349	-	15,517,772	-
应收账款	中交第三航务工程勘察设计院有限公司	12,938,194	-	13,766,470	-
应收账款	中交路桥建设有限公司	11,967,469	-	21,011,580	-
应收账款	振华海洋能源 (香港)有限公司	11,124,292	-	11,235,878	-
应收账款	中交第四航务工程局有限公司	10,500,000	-	10,500,000	-

应收账款	中交天航滨海环保浚航工程有限公司	8,150,085	-	13,550,085	-
应收账款	中交第四航务工程勘察设计院有限公司	7,398,000	-	7,398,000	-
应收账款	中交国际航运有限公司	6,463,268	-	10,116,795	-
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	中国港湾工程有限责任公司	5,909,635	-	24,508,151	-
应收账款	中交第三公路工程局有限公司	5,513,262	-	156,370	-
应收账款	中交二航局第一工程有限公司	4,235,276	-	17,956,828	-
应收账款	中交天津工贸有限公司	3,115,732	-	17,469,938	-
应收账款	上海远通路桥工程有限公司	1,900,000	-	1,900,000	-
应收账款	中交二公局第三工程有限公司	1,015,313	-	1,015,313	-
应收账款	中交二航局第三工程有限公司	889,855	-	142,296	-
应收账款	中交一航局安装工程有限公司	859,562	-	386,912	-
应收账款	中交二航局第二工程有限公司	499,367	-	499,367	-
应收账款	中交上海航道局有限公司	284,500	-	286,500	-
应收账款	中交第一公路工程局有限公司	246,173	-	-	-
应收账款	中交西安筑路机械有限公司	200,000	-	350,000	-
应收账款	中交二公局铁路建设有限公司	158,687	-	727,743	-
应收账款	中交一公局电气化工程有限公司	139,914	-	1,714,091	-

应收账款	路桥集团国际建设股份有限公司	125,626	-	4,343,950	-
应收账款	中交天航(海南)实业有限公司	107,834	-	107,834	-
应收账款	中交二公局第二工程有限公司	76,705	-	3,225,975	-
应收账款	中交(厦门)信息有限公司	64,819	-	-	-
应收账款	贵州中交贵都高速公路建设有限公司	63,951	-	63,951	-
应收账款	岳阳城陵矶新港有限公司	42,000	-	53,121	-
应收账款	中交路桥华南工程有限公司	-	-	232,040	-
应收账款	中和日盛(北京)国际贸易有限公司	-	-	10,498,227	-
应收账款	上海江天实业有限公司	-	-	340,862	-
应收账款	北京瑞拓电子技术发展有限公司	-	-	303,954	-
应收账款	中交广州航道局有限公司	-	-	69,200	-
应收款项融资	中交路桥建设有限公司	21,000,000	-	21,000,000	-
应收款项融资	中交一航局第一工程有限公司	17,240,713	-	-	-
应收款项融资	中交二公局铁路建设有限公司	923,638	-	-	-
应收款项融资	中交二公局第二工程有限公司	2,127	-	8,000,000	-
应收款项融资	中交二航局第四工程有限公司	-	-	10,000,000	-
应收款项融资	中交第二公路工程局有限公司	-	-	8,000,000	-
应收款项融资	中交天和机械设备制造有限公司	-	-	2,482,170	-

应收款项融资	中交第三公路工程局有限公司	-	-	1,789,772	-
应收款项融资	中交第三航务工程局有限公司	-	-	1,000,000	-
应收款项融资	中交第一航务工程局有限公司	-	-	500,000	-
其他应收款	振华海洋能源(香港)有限公司	164,124,678	164,124,678	164,124,678	164,124,678
其他应收款	ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	4,843,605	-	13,890,516	-
其他应收款	中交雄安融资租赁有限公司	4,000,000	-	-	-
其他应收款	中交盐城建设发展有限公司	2,182,003	-	1,801,634	-
其他应收款	中交第三公路工程局有限公司	1,000,000	-	-	-
其他应收款	中交路桥建设有限公司	800,000	-	-	-
其他应收款	中交华东投资有限公司	87,806	-	-	-
其他应收款	上海江天实业有限公司	77,552	-	77,552	-
其他应收款	中国港湾工程有限责任公司	54,536	-	-	-
其他应收款	中交第二公路工程局有限公司	42,305	-	-	-
其他应收款	中交第三航务工程局有限公司	19,199	-	-	-
其他应收款	振华深德海上工程安装有限公司	10,027	-	-	-
其他应收款	中交上海航道局有限公司	4,400	-	-	-
其他应收款	中国路桥工程有限责任公司	-	-	215,492	-
其他应收款	中交一公局海威工程建设有限公司	-	-	500	-
其他应收款	中国交通建设股份有限公司	-	-	518,781	-

预付款项	中交第一公路工程局有限公司	30,824,175	-	-	-
预付款项	中交路桥华东工程有限公司	9,760,551	-	23,200,357	-
预付款项	Friede & Goldman, Llc.	1,032,572	-	-	-
预付款项	中交第三航务工程局有限公司	4,708	-	-	-
预付款项	中交上海航道装备工业有限公司	-	-	9,347,000	-
预付款项	中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	-	-	8,264,000	-
预付款项	中交第二航务工程勘察设计院有限公司	-	-	731,601	-
预付款项	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	-	-	717,739	-
预付款项	中交二航局建筑工程有限公司	-	-	2,000	-
合同资产	中交第二航务工程局有限公司	16,811,107	-	21,898,621	-
合同资产	中交第一航务工程局有限公司	13,679,758	-	12,588,620	-
合同资产	中交机电工程局有限公司	13,097,345	-	10,050,000	-
合同资产	中交路桥建设有限公司	10,687,396	-	11,001,670	-
合同资产	中交路桥华南工程有限公司	6,361,964	-	3,064,962	-
合同资产	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	3,472,237	-	3,472,237	-
合同资产	中国交通建设股份有限公司	3,067,965	-	-	-
合同资产	中交第三航务工程局有限公司	2,540,948	-	9,530,062	-
合同资产	江苏龙源振华海洋工程有限公司	2,517,996	-	29,068,026	-

合同资产	中交第三公路工程局有限公司	2,441,255		973,366	
合同资产	中交第二公路工程局有限公司	2,116,041		13,468,405	
合同资产	中交二航局第一工程有限公司	1,836,207		-	
合同资产	中交二公局第二工程有限公司	377,755		10,821,112	
合同资产	中交融资租赁有限公司	-		14,770,690	
合同资产	中交天津工贸有限公司	-		1,528,570	

(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	中交第三航务工程局有限公司	251,901,143	190,480,435
应付账款	中交第二航务工程局有限公司	184,135,544	195,112,843
应付账款	中交第四公路工程局有限公司	114,291,564	154,901,564
应付账款	中交第一公路工程局有限公司	93,145,308	82,536,113
应付账款	中交租赁佳华壹有限公司	92,287,144	-
应付账款	中交租赁佳华贰有限公司	92,287,144	-
应付账款	中交上海装备工程有限公司	84,376,064	42,317,791
应付账款	中交天津航道局有限公司	79,964,443	42,519,453
应付账款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	25,030,700	4,318,500
应付账款	中交一航局安装工程局有限公司	24,504,409	24,122,512
应付账款	中交一航局第一工程有限公司	23,818,225	23,818,225
应付账款	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	22,427,351	12,809,629
应付账款	中交第二公路勘察设计研究院有限公司	18,804,342	24,021,890

应付账款	上海江天实业有限公司	16,691,417	16,153,063
应付账款	上海交通建设总承包有限公司	15,385,550	25,385,550
应付账款	中交第二公路工程局有限公司	15,123,879	16,875,119
应付账款	ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	10,816,458	16,356,162
应付账款	中交三航局兴安建筑工程有限公司	10,051,352	4,327,352
应付账款	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	9,925,376	9,925,376
应付账款	中交疏浚技术装备国家工程研究中心有限公司	9,162,076	12,460,428
应付账款	中交上海航道装备工业有限公司	8,790,219	20,550,148
应付账款	中交三航局第三工程有限公司	7,815,018	7,815,018
应付账款	中交上海航道局有限公司	7,571,156	7,571,156
应付账款	中交四公局第二工程有限公司	7,089,932	7,089,932
应付账款	ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	7,017,341	1,615,788
应付账款	中交第一航务工程局有限公司	5,000,000	517,150
应付账款	上海中交水运设计研究有限公司	4,115,500	740,000
应付账款	中交第三公路工程局有限公司	3,779,230	176,730
应付账款	中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	2,948,247	3,325,742
应付账款	中交世通(重庆)重工有限公司	2,046,198	15,597,022
应付账款	中交天津工贸有限公司	1,673,677	5,449,146
应付账款	中石油中交油品销售有限公司	1,388,195	821,582
应付账款	中交星宇科技有限公司(合并)	938,293	-
应付账款	中交(厦门)信息有限公司	635,361	101,136
应付账款	上海航道物流有限公司	605,000	-
应付账款	中交(天津)生态环保设计研究院有限公司	385,000	-

应付账款	中交一公局重庆永江高速公路投资建设有 限公司	323,990	323,990
应付账款	中交第三航务工程勘 察设计院有限公司	100,000	100,000
应付账款	中国交通信息科技集 团有限公司	40,189	-
应付账款	振华（新加坡）工程 有限公司	9,774	202,231
应付账款	Friede & Goldman, Llc.	-	2,582,443
应付账款	中交天和机械设备制 造有限公司	-	2,000,000
应付账款	中交三航局第二工程 有限公司	-	800,000
应付账款	中交武汉港湾工程设 计研究院有限公司	-	75,000
应付账款	中交上海港湾工程设 计研究院有限公司	-	60,000
应付票据	中交上海装备工程有 限公司	53,070,000	41,823,373
应付票据	上海振华重工（集 团）常州油漆有限公 司	19,900,000	11,800,000
应付票据	中交第三航务工程局 有限公司	-	15,918,000
应付票据	中交天津工贸有限公 司	-	13,100,000
应付票据	中交第二公路工程局 有限公司	-	6,750,000
应付票据	中交路桥华东工程有 限公司	-	3,000,000
应付票据	上海中交水运设计研 究有限公司	-	432,500
合同负债	中国路桥工程有限责 任公司	978,642,525	741,065,613
合同负债	中交机电工程局有限 公司	245,522,583	257,469,485
合同负债	Friede & Goldman, Llc.	135,457,398	11,830
合同负债	中交第一航务工程局 有限公司	128,449,818	52,141,593
合同负债	湘潭中交基础设施投 资建设有限公司	106,194,690	106,194,690
合同负债	中交一航局第一工程 有限公司	92,986,726	30,995,575
合同负债	中交二公局第四工程 有限公司	19,856,219	-
合同负债	中交第二航务工程局 有限公司	10,492,066	10,492,066

合同负债	中交第四航务工程局有限公司	7,079,646	-
合同负债	中交第三航务工程局有限公司	4,866,942	4,488,752
合同负债	中国交通建设股份有限公司	1,400,000	-
合同负债	中交天津工贸有限公司	1,148,641	-
合同负债	中交三航局兴安基建筑工程有限公司	200,000	200,000
合同负债	江苏龙源振华海洋工程有限公司	199,106	16,871,857
合同负债	中交一航局第二工程有限公司	188,679	188,679
合同负债	中交上海装备工程有限公司	100,000	100,000
合同负债	中和日盛(北京)国际贸易有限公司	19,100	-
合同负债	中交融资租赁有限公司	-	41,277,876
合同负债	中交第三公路工程局有限公司	-	13,387,655
合同负债	中国港湾工程有限责任公司	-	818,899
合同负债	ZPMC Southeast Asia Pte. Ltd	-	489,368
合同负债	Cranetech Global Sdn. Bhd.	-	217,932
合同负债	中交第二公路工程局有限公司	-	3,706
合同负债	中交四航局第二工程有限公司	-	71
其他应付款	中交第四公路工程局有限公司	5,039,639	5,039,639
其他应付款	中交第三公路工程局有限公司	4,519,110	4,924,698
其他应付款	中交集团	2,043,200	1,649,724
其他应付款	中交第三航务工程局有限公司	1,896,494	5,365,564
其他应付款	振华海洋能源(香港)有限公司	1,621,146	-
其他应付款	中交四公局第二工程有限公司	1,491,318	1,491,318
其他应付款	上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	200,168	107,100
其他应付款	上海江天实业有限公司	167,207	4,586,085

其他应付款	中交天津航道局有限公司	100,000	2,000,000
其他应付款	中交上海港湾工程设计研究院有限公司	100,000	30,000
其他应付款	江苏龙源振华海洋工程有限公司	10,000	335,537
其他应付款	中交上海装备工程有限公司	7,000	100,000
其他应付款	中交第二航务工程局有限公司	900	295,750
其他应付款	中交华东投资有限公司	-	4,130,000
其他应付款	中国交通建设股份有限公司	-	116
其他应付款	中交机电工程局有限公司	-	665,174
其他应付款	香港振华工程有限公司	-	346,005
其他应付款	澳门振华海湾工程有限公司	-	6,593
短期借款	中交雄安融资租赁有限公司	170,850,556	70,134,444
短期借款	中交融资租赁(广州)有限公司	51,158,412	51,145,242
短期借款	中交财务有限公司	-	2,501,498,333
短期借款	中交融资租赁有限公司	-	415,625,023
一年内到期非流动负债	中交租赁佳华壹有限公司	135,354,477	231,789,305
一年内到期非流动负债	中交租赁佳华贰有限公司	92,287,144	123,040,972
一年内到期非流动负债	中交雄安融资租赁有限公司	66,666,667	-
长期应付款	中交天津航道局有限公司	193,693,739	139,682,457
长期应付款	中交租赁佳华壹有限公司	167,228,763	217,496,667
长期应付款	中交雄安融资租赁有限公司	133,622,223	-
长期应付款	中交第二航务工程局有限公司	60,846,413	60,830,418
长期应付款	中交第四公路工程局有限公司	39,558,526	39,558,526
长期应付款	中交第三航务工程局有限公司	34,665,923	32,345,147
长期应付款	中交四公局第二工程有限公司	9,520,885	9,520,885
长期应付款	中交二公局第三工程有限公司	2,012,230	2,012,230

长期应付款	中交隧道工程局有限公司	877,305	877,307
长期应付款	中交二公局第二工程有限公司	125,862	125,862

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	2021年6月30日	2020年6月30日
中交第三航务工程局有限公司	1,399,265,549	819,903,657
中交第一公路工程局有限公司	962,639,610	1,364,996,002
中交天津航道局有限公司	959,829,029	681,997,993
中交一公局第五工程有限公司	388,366,210	-
中交四公局第二工程有限公司	305,931,400	-
中交一航局第一工程有限公司	56,568,996	56,568,996
上海交通建设总承包有限公司	9,650,296	-
中交隧道工程局有限公司	158,070	158,070
中交第四公路工程局有限公司	-	305,931,400
中交上海航道局有限公司	-	45,932,122
	<u>4,082,409,160</u>	<u>3,275,488,240</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（两者以下简称“中交佳华”）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中交佳华签订的船舶租约无法正常履行时生效，截止2021年6月30日，合同最大付款金额为人民币184,574,287元（2020年12月31日：人民币246,081,944元）。

向关联方租出资产	2021年6月30日	2020年6月30日
振华海洋能源(香港)有限公司	<u>418,312,976</u>	<u>733,675,513</u>

向关联方销售产品、提供劳务或提供租赁等服务

	2021年6月30日	2020年6月30日
中交第一航务工程局有限公司	476,493,539	-
中国路桥工程有限责任公司	448,480,015	590,529,117
中交第三航务工程局有限公司	347,734,833	23,035,868
江苏龙源振华海洋工程有限公司	146,122,614	124,171,514
中交第二公路工程局有限公司	178,367,516	291,036,841
中交第三公路工程局有限公司	128,902,537	5,585,537
中交第二航务工程局有限公司	68,848,627	298,606,787
中国公路工程咨询集团有限公司	23,862,609	-
中交机电工程局有限公司	5,464,602	-
中交路桥建设有限公司	-	38,401,463

中国交通建设股份有限公司	-	139,183,691
	<u>1,824,276,892</u>	<u>1,510,550,818</u>

8、其他

适用 不适用

存放关联方的货币资金

	2021年6月30日	2020年12月31日
中交财务有限公司	<u>200,006,726</u>	<u>75,000,000</u>

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：

	2021年6月30日	2020年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	<u>613,594,911</u>	<u>707,709,990</u>

(2) 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2021年6月30日止，该等信用证项下尚未付款之金额约为1,321,084,642人民币元（2020年12月31日：人民币1,397,778,837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

(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

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

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

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

(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

产品和劳务信息**对外交易收入**

	2021年1-6月	2020年1-6月
港口机械	6,423,516,644	5,394,048,637
重型装备	404,290,345	698,972,654
工程建设施工	751,811,459	1,090,140,290
钢结构及相关收入	1,812,056,095	1,283,994,646
船舶运输及其他	699,725,147	510,508,056
销售材料	32,751,222	35,452,483
设备租赁及其他	104,657,573	118,283,069
	<u>10,228,808,485</u>	<u>9,131,399,835</u>

非流动资产总额

2021年1-6月 2020年12月31日

中国大陆	18,117,318,439	18,150,805,488
亚洲（除中国大陆）	10,110,767,854	9,939,268,779
其他	28,518,912	66,235,993
	<u>28,256,605,205</u>	<u>28,156,310,260</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、长期股权投资、商誉、递延所得税资产和其他非流动资产。

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

租赁

作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为12年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年1-6月本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币22,723,000元。租出房屋及建筑物列示于投资性房地产。

本集团将部分船舶用于出租，租赁期为2-3年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2021年1-6月本集团由于船舶租赁产生的收入为人民币79,376,125元。租出的船舶列示于固定资产。

本集团将部分机器设备用于出租，租赁期为10-180天，形成经营租赁。2021年1-6月本集团由于机器设备租赁产生的收入为人民币21,717,440元。租出的机器设备列示于固定资产。

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2021年1-6月
租赁收入	<u>123,816,565</u>

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2021年6月30日
1年以内（含1年）	155,984,924
1年至2年（含2年）	156,283,127
2年至3年（含3年）	82,083,868
3年至4年（含4年）	50,984,307
4年至5年（含5年）	31,976,771
5年以上	<u>-</u>

477,312,997

(2) 作为承租人

2021年1-6月

租赁负债利息费用	316,411
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	60,153,665
与租赁相关的总现金流出	69,195,012

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，租赁期通常为 1-3 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。少数租赁合同包含续租选择权。

重大经营租赁 (仅适用于2020年度)

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

2020年12月31日

1年以内	21,723,707
1-2年	11,694,538
2-3年	294,541
3年以上	4,500
	33,717,286

售后租回交易

本集团通常针对大型船舶或设备的购置款签订售后回租交易，其资产转让不属于销售，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。本集团将该类售后回租交易作为抵押借款进行会计处理。本集团根据合同条款每年向融资租赁公司按期支付售后回租融资款。

2021年

售后租回交易现金流入	200,000,000
售后租回交易现金流出	209,924,193

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	12,666,043,239
1至2年	2,527,819,472
2至3年	417,635,882
3年以上	
3至4年	102,122,278
4至5年	135,976,890
5年以上	1,280,831,268
合计	17,130,429,029

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	654,957,726	4	523,359,726	80	131,598,000	660,986,510	4	529,388,510	80	131,598,000
其中：										
按组合计提坏账准备	16,475,471,303	96	1,433,665,805	9	15,041,805,498	16,476,048,946	96	1,274,320,722	8	15,201,728,224
其中：										

合计	17,130,429,029	/	1,957,025,531	/	15,173,403,498	/	17,137,035,456	/	1,803,709,232	/	15,333,326,224
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收账款 1	277,613,400	146,015,400	53	对方资金短缺
应收账款 2	179,932,020	179,932,020	100	合同纠纷
应收账款 3	93,954,000	93,954,000	100	对方资金短缺
应收账款 4	46,014,347	46,014,347	100	合同纠纷
应收账款 5	25,840,465	25,840,465	100	合同纠纷
应收账款 6	10,571,040	10,571,040	100	合同纠纷
应收账款 7	7,760,948	7,760,948	100	合同纠纷
应收账款 8	6,911,047	6,911,047	100	合同纠纷
应收账款 9	3,317,128	3,317,128	100	合同纠纷
应收账款 10	2,214,287	2,214,287	100	合同纠纷
应收账款 11	829,044	829,044	100	合同纠纷
合计	654,957,726	523,359,726	80	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

于2020年12月31日, 单项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	277,613,400	146,015,400	53	对方资金短缺
应收账款2	187,863,245	187,863,245	100	合同纠纷
应收账款3	93,954,000	93,954,000	100	对方资金短缺
应收账款4	42,979,947	42,979,947	100	合同纠纷
应收账款5	26,099,665	26,099,665	100	合同纠纷
应收账款6	11,037,000	11,037,000	100	合同纠纷
应收账款7	8,103,043	8,103,043	100	合同纠纷
应收账款8	6,980,371	6,980,371	100	合同纠纷
应收账款9	3,300,179	3,300,179	100	合同纠纷
应收账款10	2,236,498	2,236,498	100	合同纠纷
应收账款11	819,162	819,162	100	合同纠纷
	<u>660,986,510</u>	<u>529,388,510</u>		

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例%
余额前五名的应收账款总额	10,104,846,691	322,668,336	59

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2021年6月30日			2020年12月31日		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	12,666,043,239	1	117,012,355	14,580,148,080	2	243,597,549
1至2年	2,491,799,352	20	488,122,891	736,555,945	30	224,110,942
2至3年	288,823,655	32	92,111,365	114,949,424	39	44,717,622
3至4年	89,980,834	51	46,247,484	140,722,707	68	96,047,068
4至5年	147,963,527	66	98,243,909	176,263,900	36	64,286,079
5年以上	790,860,696	75	591,927,801	727,408,890	83	601,561,462
	16,475,471,303		1,433,665,805	16,476,048,946		1,274,320,722

应收账款坏账准备的变动如下：

	上年/期末余额	会计政策变更	年/期初余额	本年/期计提	本年/期转回	年/期末余额
2021年1-6月	1,803,709,232	-	1,803,709,232	237,424,512	(84,108,213)	1,957,025,531
2020年	1,590,733,335	90,547,396	1,681,280,731	400,585,712	(278,157,211)	1,803,709,232

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,112,890	
其他应收款	4,571,289,829	5,505,896,413
合计	4,572,402,719	5,505,896,413

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	

1年以内小计	4,502,944,067
1至2年	16,904,779
2至3年	7,758,467
3年以上	
3至4年	44,082,341
4至5年	549,561
5年以上	9,376,221
合计	4,581,615,436

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	3,778,988,532	4,966,655,270
应收未结算款税金	567,585,764	369,871,269
投标及履约保证金款项	64,858,777	58,732,928
应收租赁款	33,434,668	33,434,668
产品现场服务暂借款	22,971,346	30,242,063
应收员工借款	16,495,869	19,913,638
海关保证金	91,160,424	33,365,315
其他	6,120,056	4,006,869
合计	4,581,615,436	5,516,222,020

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		4,425,518	5,900,089	10,325,607
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日 余额		4,425,518	5,900,089	10,325,607

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
其他应收款 1		2,972,779,044	一年以内	65	
其他应收款 2		347,601,047	一年以内	8	
其他应收款 3		118,970,878	一年以内	3	
其他应收款 4		100,620,961	一年以内	2	
其他应收款 5		95,284,651	一年以内	2	
合计	/	3,635,256,581	/	80	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

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	7,181,010,800		7,181,010,800	5,703,647,701		5,703,647,701
对联营、合营企业投资	3,152,323,570		3,152,323,570	3,021,960,352		3,021,960,352
合计	10,333,334,370		10,333,334,370	8,725,608,053		8,725,608,053

(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	100,000,000	-		100,000,000		
南通振华重型装备制造有限公司	1,154,936,900	1,345,063,100		2,500,000,000		
上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司	506,112,853	-		506,112,853		
中交镇江投资建设管理发展有限公司	376,438,604	-		376,438,604		
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	363,000,000	-		363,000,000		
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		
上海振华重工电气有限公司	50,000,000	-		50,000,000		
中交投资开发启东有限公司	192,500,000	50,000,000		242,500,000		
ZPMC North America Inc.	18,564,520	-		18,564,520		
ZPMC Netherlands Coöperatie U.A.	29,366,084	-		29,366,084		

上海振华港机重工有限公司	9,964,200	-		9,964,200		
上海振华重工集团机械设备服务有限公司	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	10,172,070	-		10,172,070		
ZPMC Southeast Asia Holding Pte. Ltd.	12,513,114	-		12,513,114		
ZPMC Engineering Africa (Pty) Ltd.	3,084,000	-		3,084,000		
ZPMC Engineering (India) Private Limited	2,953,200	-		2,953,200		
ZPMC Brazil Serviço Portuários LTDA	2,936,771	-		2,936,771		
ZPMC Korea Co., Ltd.	6,398,059	-		6,398,059		
ZPMC UK LD	2,797,921	-		2,797,921		
ZPMC Australia Company (Pty) Limited	2,708,500	-		2,708,500		
中交如东建设发展有限公司	36,664,600	-		36,664,600		
中交永嘉投资建设有限公司	128,000,000	-		128,000,000		
中交振华绿建科技(宁波)有限公司	4,000,000	-		4,000,000		
ZPMC Latin America Holding Corporation	3,307,850	-		3,307,850		
ZPMC GmbH Hamburg	207,940	-		207,940		
振华重工海上福州建设有限公司	5,000,000	-		5,000,000		
雄安振华有限公司	-	15,000,000		15,000,000		
中交(东明)投资建设有限公司	14,700,000	34,300,000		49,000,000		
中交振华智慧停车(衡阳)有限公司	-	32,999,999		32,999,999		
合计	5,703,647,701	1,477,363,099		7,181,010,800		

(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		
一、合营企业										
江苏龙源振华海洋工程有限公司	276,060,441			29,841,376						305,901,817
ZPMC Mediterranean Liman Makinalari Ticaret Anonim Sirketi	569,342			-						569,342
小计	276,629,783			29,841,376						306,471,159
二、联营企业										
中交海洋工程船舶技术研究中心有限公司	16,916,482	-		74,289	-					16,990,771
上海振华重工	16,573,127	-		869,790	-					17,442,917

(集团)常州油漆有限公司										
中交地产宜兴有限公司	186,943,162	-		-839,083	-					186,104,079
中交融资租赁有限公司	1,883,150,758	-		83,046,144	-190,514					1,966,006,388
中交盐城建设发展有限公司	418,516,242	-		-	-					418,516,242
China Communications Construction USA Inc.	55,252,998	-		-891,082	-229,623					54,132,293
CCCC South American Regional Company SARL	160,601,231	-		-2,481,394	15,272,141					173,391,978
上海海洋工程装备制造业创新中心有	5,870,341	-		-141,100	-					5,729,241

限公司										
中交 雄安 城市 建设 发展 有限 公司	1,50 6,22 8	6,00 0,00 0		32,27 3	-				7,538 ,501	
小计	2,74 5,33 0,56 9	6,00 0,00 0		79,66 9,837	14,8 52,0 04				2,845 ,852, 410	
合计	3,02 1,96 0,35 2	6,00 0,00 0		109,5 11,21 3	14,8 52,0 04				3,152 ,323, 569	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,027,392,947	7,486,647,009	7,392,203,313	6,126,396,535
其他业务	1,004,132,221	964,667,762	1,288,125,515	1,233,412,306
合计	9,031,525,168	8,451,314,771	8,680,328,828	7,359,808,841

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

2021年1-6月	2020年1-6月
主营业务收入	主营业务收入
主营业务成本	主营业务成本

港口机械	5,544,971,054	5,050,096,712	4,861,141,059	3,813,124,429
重型装备	407,990,884	412,991,011	472,697,278	444,395,055
钢结构及相关收入	1,803,600,461	1,733,783,276	1,278,927,611	1,211,705,781
工程建设施工	270,830,548	289,776,010	779,437,365	657,171,270
	<u>8,027,392,947</u>	<u>7,486,647,009</u>	<u>7,392,203,313</u>	<u>6,126,396,535</u>

其他业务收入及成本列示如下：

	2021年1-6月		2020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	767,089,027	766,697,835	1,051,706,514	1,071,152,830
设备租赁及其他	237,043,194	197,969,927	236,419,001	162,259,476
	<u>1,004,132,221</u>	<u>964,667,762</u>	<u>1,288,125,515</u>	<u>1,233,412,306</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	2021年1-6月	2020年1-6月
主要经营地区		
中国大陆	5,281,242,497	5,531,130,599
欧洲	425,710,302	1,080,005,403
亚洲（除中国大陆）	878,002,420	796,784,590
北美洲	1,263,319,791	403,050,289
南美洲	193,427,194	290,751,827
非洲	748,522,814	129,270,418
大洋洲	4,256,956	212,916,701
	<u>8,794,481,974</u>	<u>8,443,909,827</u>
主要产品类型		
港口机械	5,544,971,054	4,861,141,059
钢结构及相关收入	1,803,600,461	1,278,927,611
销售材料及其他	767,089,027	1,051,706,514
工程建设项目	270,830,548	779,437,365
重型装备	407,990,884	472,697,278
	<u>8,794,481,974</u>	<u>8,443,909,827</u>
收入确认时间		
在某一时刻确认收入		
港口机械	5,544,971,054	4,861,141,059
销售材料及其他	767,089,027	1,051,706,514
重型装备	407,990,884	472,697,278
钢结构及相关收入	959,111,664	635,539,767
在某一时段内确认收入		
入		

工程建设项目	270,830,548	779,437,365
钢结构及相关收入	844,488,797	643,387,844
	<u>8,794,481,974</u>	<u>8,443,909,827</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		
权益法核算的长期股权投资收益	109,511,213	50,166,054
处置长期股权投资产生的投资收益		83,283,620
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,523,926	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	819,096,398	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量的利得		
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	1,112,890	445,156
合计	933,244,427	133,894,830

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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	67,540,988	
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）	37,641,403	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	462,367,052	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	6,801,824	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-90,996,700	

少数股东权益影响额	-10,763,817	
合计	472,590,750	

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	0.52	0.014	0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.93	-0.076	-0.076

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

董事长：刘成云

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用