

# 中国船舶工业股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司负责人 董强 、主管会计工作负责人 陈琼 及会计机构负责人（会计主管人员）郎文 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

五、前瞻性陈述的风险声明

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性承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	25
第十节	备查文件目录.....	124

## 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		
本公司/公司/中国船舶/上市公司	指	中国船舶工业股份有限公司
集团公司/中船集团	指	中国船舶工业集团公司
外高桥/外高桥造船	指	上海外高桥造船有限公司
沪东重机	指	沪东重机有限公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司
中船三井	指	上海中船三井造船柴油机有限公司
澄西广州/中船澄西（广州）	指	中船澄西船舶（广州）有限公司
长兴重工	指	上海江南长兴重工有限责任公司
长兴造船	指	上海江南长兴造船有限责任公司
澄西新荣	指	中船澄西新荣船舶有限公司
广州中柴	指	广州中船船用柴油机有限公司
沪临重工	指	上海沪临重工有限公司
圣汇装备/中船圣汇	指	中船圣汇装备有限公司
外高桥海工	指	上海外高桥造船海洋工程有限公司
中船财务	指	中船财务有限公司
香港华联	指	香港华联船舶有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国船舶工业股份有限公司
公司的中文简称	中国船舶
公司的外文名称	China CSSC Holdings Limited
公司的外文名称缩写	CSSC Holdings
公司的法定代表人	董强

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶健	张东波
联系地址	上海市浦东大道1号15A层	上海市浦东大道1号15A层
电话	021-68860618	021-68860618
传真	021-68860568	021-68860568
电子信箱	stock@csscholdings.com	zhangdb@csscholdings.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东大道1号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东大道1号15A层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://csscholdings.cssc.net.cn
电子信箱	stock@csscholdings.com

### 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》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	中国船舶	600150	沪东重机

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1998年5月12日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000000061556
税务登记号码	310115631899761
组织机构代码	63189976-1

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	14,241,074,249.16	13,823,020,513.36	3.02
归属于上市公司股东的净利润	171,697,269.51	119,671,043.64	43.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,423,600.50	101,924,114.54	30.90
经营活动产生的现金流量净额	-3,934,917,335.09	1,503,941,425.75	-361.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	17,564,874,457.39	17,401,820,180.99	0.94
总资产	53,794,089,494.33	51,785,329,025.54	3.88

##### (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)	0.125	0.087	43.68
稀释每股收益(元/股)	0.125	0.087	43.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.097	0.074	31.08
加权平均净资产收益率(%)	0.98	0.69	增加0.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.76	0.59	增加0.17个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、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	-1,137,312.65	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	5,745,236.93	

续享受的政府补助除外		
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	21,218,630.14	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,646,878.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-27,382,902.52	
所得税影响额	-10,816,860.92	
合计	38,273,669.01	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期公司生产经营情况

2015 年上半年，在经济运行压力持续加大、船舶市场持续低迷的情况下，公司经理层贯彻落实董事会各项决议，全力以赴推进工作任务目标，公司生产经营情况整体平稳可控。

报告期内，公司实现营业收入 142.41 亿元，完成年计划的 42.26%。

2015 年上半年，全球新船市场整体成交量持续低迷。公司充分发挥外高桥造船、中船澄西品牌优势，坚持“随行就市、量力而行、把握节奏、严控风险”的经营承接原则，在油轮、集装箱船、气体船领域有所突破。1-6 月份，公司承接新船订单 9 艘/98.24 万载重吨，承接柴油机 134 台/292.17 万马力，承接机电设备合同金额 5.51 亿元，海工业务因国际油价下跌影响，无新订单承接。

2015 年上半年，公司完工交付船舶 28 艘/294.67 万载重吨，吨位数完成年计划的 36.75%；完成修船 144 艘/产值 5.84 亿元，产值完成年计划 48.68%；柴油机完工 122 台/256.85 万马力，功率数完成年计划的 45.30%；实现机电设备产值 6.28 亿元。

截至 6 月底，公司累计手持造船订单 139 艘/1774.49 万载重吨，累计手持修船合同金额 2.32 亿元；累计手持柴油机订单 390 台/908 万马力；累计手持自升式钻井平台订单 10 座。

#### 2、生产经营面临的形势

整体而言，当前国际船舶市场产能、航运运力“双过剩”的局面仍然持续，船舶市场量价齐跌，海工市场明显萎缩。

(1) 船东接船意愿下降，出现交船难。2015 年以来，船东要求更改船型、延期付款的情况时有发生。同时，由于公司迎来新一轮产品更新换代，一系列新船型、新机型的连续开工和建造对生产组织能力提出了新的考验。

(2) 市场持续低迷，经营形势不容乐观。当前全球新造船市场仍呈现疲软态势，部分散货船、海工项目的成交近乎停滞，公司上半年经营承接与年度计划存在一定差距，已承接订单中，船型种类多、批量小、船价低。

(3) 资金日趋紧张，盈利压力增加。资金方面，受新船承接合同金额同比大幅减少、船东推迟接船及付款节点延后等因素影响，公司现金流压力日趋明显。盈利方面，当前船舶海工市场量价齐跌，外发成本剧增，用工成本刚性上涨，公司盈利压力增加。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,424,107	1,382,302	3.02
营业成本	1,334,491	1,264,988	5.49
销售费用	6,631	6,478	2.37
管理费用	78,278	86,298	-9.29
财务费用	-456	11,066	-104.12
经营活动产生的现金流量净额	-393,492	150,394	-361.64
投资活动产生的现金流量净额	-123,675	-148,958	16.97
筹资活动产生的现金流量净额	472,203	-53,404	984.20

研发支出	27,422	38,390	-28.57
------	--------	--------	--------

财务费用变动原因说明:远期合约交割收益同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:产品延期交付等原因,收款同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:收到部分长兴造船股权转让款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:金融机构借款增加。

研发支出变动原因说明:重大研发课题自升式钻井平台项目进入收尾阶段,研发投入减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用。

### (3) 经营计划进展说明

上半年,公司实现营业收入 142.41 亿元,完成年计划的 42.26%,公司完工交付船舶 28 艘/294.67 万载重吨,吨位数完成年计划 36.75%;完成修船 144 艘/产值 5.84 亿元,产值完成年计划 48.68%;柴油机完工 122 台/256.85 万马力,功率数完成年计划的 45.30%。

### (4) 其他

无。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,400,370	1,313,279	6.22	3.73	6.20	减少 2.18 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
船舶造修	871,956	805,805	7.59	5.34	7.06	减少 1.48 个百分点
海洋工程	223,651	221,506	0.96	-15.28	-12.33	减少 3.33 个百分点
动力装备	292,301	268,615	8.10	20.60	19.49	增加 0.85 个百分点
机电设备	62,922	68,639	-9.09	-12.29	9.42	减少 21.64 个百分点
其他	956	980	-2.51	25.27	26.39	减少 0.91 个百分点
合并抵消	-51,415	-52,265				
合计	1,400,370	1,313,279	6.22	3.73	6.20	减少 2.18 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明:

报告期机电设备毛利率同比下降 21.64 个百分点，主要原因为受石油、化工行业不景气影响，公司新签订单量下滑，手持订单时间节点后移，导致收入、毛利同时下降。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	336,089	-12.33
外销		
其中：亚洲	661,236	89.56
欧洲	378,029	-40.84
美洲	74,670	112.26
其他	1,761	746.29
合并抵消	-51,415	
合计	1,400,370	3.73

### (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在规模优势、产品结构优势、技术优势和品牌优势（详见《公司 2014 年度报告》）。报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期公司对外股权投资总额 20,000 万元，系公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司向中船广西船舶及海洋工程有限公司投资，占比 18.16%。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中船财务有限责任公司	8,568,000	0.48	0.48	8,568,000			可供出售金融资产	新设投资及增资
合计	8,568,000	/	/	8,568,000			/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中船财务有限责任公司	委托资金管理	2,400	2014/12/31	2015/3/31			2,400	30	是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	29,600	2014/1/24	2015/6/24			29,600	2,092	是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	80,000	2015/6/19	2015/9/18		758			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	88,800	2014/12/31	2015/9/30		3,347			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	10,000	2014/12/29	2015/12/29		450			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	54,000	2015/1/20	2016/1/20		2,430			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	61,000	2014/6/11	2016/1/24		5,805			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	10,000	2014/12/29	2016/3/29		625			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	10,000	2014/12/29	2016/7/29		792			是		是	否	自有资金、非募集资金	集团兄弟公司
合计	/	345,800	/	/	/	14,207	32,000	2,122	/		/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	
委托理财的情况说明	

**(2) 委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
沪临重工	35,000	1 年	3.35%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司		
中船澄西	12,000	1 年	3.06%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司		
外高桥海工	30,000	3 年	4.92%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司		
外高桥海工	40,000	3 年	5.54%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司		
中船圣汇	4,700	15 个月以内	5.40%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司		
中船圣汇	20,000	1 年	4.845%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司		

**委托贷款情况说明：**上述委托贷款均为公司全资子公司与其子公司之间的委托贷款。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	262,669.49	65.98	257,399.73	12,927.48	银行专户存储
合计	/	262,669.49	65.98	257,399.73	12,927.48	/
募集资金总体使用情况说明			<p>公司于 2007 年度非公开发行人民币普通股 40,000 万股，每股发行价为人民币 30 元，其中：以资产认购股份 30,000 万股（即认购出资 900,000 万元），现金认购股份 10,000 万股（即现金认购 300,000 万元）。应募集资金 300,000 万元，扣除承销费等发行所需费用计 5,902.55 万元，扣除收购股权经核准的评估价值超出 90 亿元的部分计 31,427.95 万元，实际募集资金 262,669.49 万元。截至 2011 年末，已累计使用 212,509.83 万元，尚未使用 50,159.66 万元，尚未使用募集资金用途为上海外高桥造船有限公司三期工程项目。公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司拟变更部分募集资金投资项目的议案》，股东大会同意将尚未使用完毕的募集资金及利息合计 57,817.38 万元变更投向至“上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目”等相关项目的建设。截至 2015 年 6 月 30 日，海洋工程及高技术船舶工程配套项目已使用募集资金 44,889.90 万元，尚未使用 12,927.48 万元（含募集资金投入项目变更转入存款利息）。</p>			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
上海外高桥造船有限公司二期工程项目	否	40,000.00		40,000.00	是	已完成			是		
上海外高桥造船有限公司三期工程项目	是	102,015.00		51,855.34	否	暂停			是		
中船澄西船舶修造有限公司十七万吨级浮	否	30,358.91		30,358.91	是	已完成			是		

船坞工程项目											
中船澄西船舶修造有限公司冷作车间扩建改造项目	否	1,551.00		1,551.00	是	已完成			是		
上海沪临重工有限公司一期工程建设项目	否	88,744.58		88,744.58	是	已完成			否	产品价格下降	
合计	/	262,669.49		212,509.83	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	不适用										

### (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目	上海外高桥造船有限公司三期工程项目	57,817.38	65.98	44,889.90	是			在建		
合计	/	57,817.38	65.98	44,889.90	/		/	/	/	/

#### 募集资金变更项目情况说明:

公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司拟变更部分募集资金投资项目的议案》，股东大会同意将尚未使用完毕的募集资金及利息合计 57,817.38 万元变更投向至“上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目”等相关项目的建设，截止 2015 年 6 月 30 日，海洋工程及高技术船舶工程配套项目已使用募集资金 44,889.90 万元，尚未使用 12,927.48 万元(含募集资金投入项目变更转入存款利息)。

### (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司直接投资全资子公司 3 家，参股公司 1 家，报告期内子公司、参股公司情况：

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海外高桥造船有限公司	船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程	286,000	3,515,489	875,701	18,852
中船澄西船舶修造有限公司	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	96,000	818,292	320,575	-6,311
沪东重机有限公司	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	284,599	992,082	447,467	4,644
中船澄西船舶（广州）有限公司	特种船、高性能船舶的修理、设计等	164,384	316,095	44,183	-4,844

(2) 来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 的公司情况 (单位: 万元):

公司名称	营业收入	利润总额	净利润
上海外高桥造船有限公司	825,994	6,619	18,852
中船澄西船舶修造有限公司	346,322	-7,354	-6,311
沪东重机有限公司	303,207	6,528	4,644

## 5、非募集资金项目情况

适用  不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年度利润分配方案经公司 2014 年年度股东大会审议通过, 分配方案为: 以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,378,117,598 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.1 元 (含税), 即派发红利总额为人民币 13,781,175.98 元, 公司 2014 年不进行资本公积金转增股本。该分配方案已于 2015 年 5 月 29 日实施完毕。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

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

适用  不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

无

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)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
中船澄西船舶修造有限公司	华锐风电科技(集团)股份有限公司		买卖合同纠纷	2014年12月26日,本公司的全资子公司——中船澄西船舶修造有限公司因买卖合同履行纠纷,向北京市海淀区人民法院(以下简称:海淀法院)起诉华锐风电科技(集团)股份有限公司(以下简称:华锐风电),中船澄西于当日收到了《北京市海淀区人民法院诉讼费交款通知书》,即该案已经海淀法院正式受理。	152,157,503.41	否	本案的进展情况如下: 1、2014年12月26日,中船澄西就与华锐风电五起合同纠纷案件提交北京市海淀区人民法院进行立案,本案由海淀法院正式受理。 2、2015年3月初,华锐风电向海淀法院提出管辖权异议,认为中船澄西起诉华锐风电的5起案件,总标的已超过人民币1亿,不属于海淀法院的管辖范围,并认为5起案件应作为同一个案件,由北京市第一中级人民法院(下称“一中院”)受理。 3、2015年4月10日,海淀法院做出(2015)海民(商)初字第06263、06264、06266、06268、06270号《民事裁定书》,认为本案涉及的5起案件为独立诉讼,依法属于海淀法院管辖,并驳回了华锐风电的管辖异议,并于2015年4月底依法向华锐风电进行送达完成。 4、2015年5月初,华锐风电不服海淀法院的上述《民事裁定书》,就本案管辖问题向一中院提起上诉,目前一中院尚未对本案管辖权问题作出裁判。	因管辖权异议,本诉一审暂时中止审理	因管辖权异议,本诉一审暂时中止审理

#### (三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

**(四) 其他说明**

无

**二、破产重整相关事项**适用 不适用**三、资产交易、企业合并事项**适用 不适用**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
2015 年 3 月 12 日，公司召开了第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司全资子公司外高桥造船出售上海江南长兴造船有限责任公司 14%股权暨关联交易的预案》，同意公司全资子公司上海外高桥造船有限公司将其持有的上海江南长兴造船有限公司 14%的股权出售予沪东中华造船（集团）有限公司，转让价格为 440,872,439.98 元。本次交易已经公司 2014 年度股东大会审议通过。	公司已于 2015 年 3 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于公司全资子公司外高桥造船出售上海江南长兴造船有限责任公司 14%股权的关联交易公告》（编号：临 2015-016）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**适用 不适用**四、公司股权激励情况及其影响**适用 不适用**五、重大关联交易**适用 不适用**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	购买商品	配套件、其他材料	参照市场价格协商确定		248,270.83	31.89	银行结算		
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	集团兄弟公司	销售商品	船舶建造	参照市场价格协商确定		171,965.91	12.08	银行结算		

限公司										
合计				/	/	420,236.74	43.97	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

## (二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
2015 年 3 月 12 日，公司召开了第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司全资子公司外高桥造船出售上海江南长兴造船有限责任公司 14%股权暨关联交易的预案》，同意公司全资子公司上海外高桥造船有限公司将其持有的上海江南长兴造船有限公司 14%的股权出售予沪东中华造船（集团）有限公司，转让价格为 440,872,439.98 元。本次交易已经公司 2014 年度股东大会审议通过。	公司已于 2015 年 3 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于公司全资子公司外高桥造船出售上海江南长兴造船有限责任公司 14%股权的关联交易公告》（编号：临 2015-016）。

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

### 3、临时公告未披露的事项

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

事项概述	查询索引
2015 年 1 月 31 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司全资子公司中船澄西增资中船广西船舶及海洋工程有限公司暨关联交易的预案》，同意公司全资子公司——中船澄西船舶修造有限公司与上海船厂船舶有限公司、广西北部湾投资集团有限公司共同对中船广西船舶及海洋工程有限公司进行增资，其中中船澄西船舶修造有限公司增资 20,000 万元人民币，增资完成后将持有中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.16%的股权。截至本报告期末，本次增资事项已实施完毕。	详见公司于 2015 年 2 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所刊登、发布的《关于公司全资子公司中船澄西增资中船广西船舶及海洋工程有限公司的关联交易公告》（编号：临 2015-004）。

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

### 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**

无

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

无

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中船澄西	全资子公司	澄西广州	50,000		2012/7/2	2022/6/16	一般担保	否	否			是	联营公司
中船澄西	全资子公司	澄西广州	65,000		2012/12/20	2022/12/20	一般担保	否	否			是	联营公司
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）						115,000.00							
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						47,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						444,708.80							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						559,708.80							
担保总额占公司净资产的比例（%）						31.87							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						115,000.00							
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）						549,708.80							

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	549,708.80
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额系为澄西广州担保，澄西在本报告期末的资产负债率超过70%，合计时仅计算一次。

### 3 其他重大合同或交易

无需披露的其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

适用  不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国船舶工业集团公司	详见《公司关于控股股东承诺事项履行情况的公告》(编号:临2012-19, 2012年11月30日)		否	是		

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况聘任、解聘会计师事务所情况

适用  不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明:

因履行内部管控程序, 公司 2015 年度年审会计师事务所尚未聘任, 本公司将按规定尽快聘任会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明:

报告期内, 公司不存在审计期间改聘会计师事务所的情况。

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

适用  不适用

报告期内，本公司及董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司规范治理的要求，强化内控体系建设，提升规范运作水平，维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

上半年，公司共组织召开年度股东大会 3 次，董事会会议 6 次，监事会会议 6 次，总经理办公会 1 次，议题涉及年度董事会报告、监事会报告、年度报告、季报、董监事会换届、聘任高管、利润分配、对外投资、重大关联交易、委托理财、担保事宜等一系列重大事项。公司上半年共披露 53 份信息披露文件，其中：定期报告 2 份，董事会决议公告等临时公告 29 份，股东大会资料、独立董事意见、审计报告、内控报告、资产评估报告等网上披露资料 22 份，信息披露工作没有出现差错、遗漏或泄密情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。公司股份总数为 1,378,117,598 股，均为无限售条件流通股。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数未发生变化。

##### 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）

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

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	140,542
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国船舶工业集团公司	-23,317,503	749,280,666	54.37	0	无	0	国家
中国建设银行股份有限公司-富国中证军工指数分级证券投资基金	8,617,208	29,036,820	2.11	0	未知	0	未知
上海电气(集团)总公司	-40,055,790	22,399,043	1.63	0	未知	0	国有法人
中信证券股份有限公司	13,458,898	14,128,418	1.03	0	未知	0	国有法人
梁志鹤	719,447	8,380,572	0.61	0	未知	0	境内自然人
海通证券股份有限公司	7,418,043	7,418,043	0.54	0	未知	0	国有法人

中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	4,417,838	6,564,654	0.48	0	未知	0	未知
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	1,164,296	5,572,305	0.40	0	未知	0	未知
聂迪	3,573,115	3,573,115	0.26	0	未知	0	境内自然人
科威特政府投资局—自有资金	3,544,729	3,544,729	0.26	0	未知	0	境外法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国船舶工业集团公司	749,280,666	人民币普通股	749,280,666				
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	29,036,820	人民币普通股	29,036,820				
上海电气（集团）总公司	22,399,043	人民币普通股	22,399,043				
中信证券股份有限公司	14,128,418	人民币普通股	14,128,418				
梁志鹤	8,380,572	人民币普通股	8,380,572				
海通证券股份有限公司	7,418,043	人民币普通股	7,418,043				
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	6,564,654	人民币普通股	6,564,654				
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	5,572,305	人民币普通股	5,572,305				
聂迪	3,573,115	人民币普通股	3,573,115				
科威特政府投资局—自有资金	3,544,729	人民币普通股	3,544,729				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，中国船舶工业集团与其他 9 名股东无关联关系，不属于《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；未知其他股东之间是否有关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海电气（集团）总公司	2007 年 9 月 25 日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	根据有关规定，上述相关持股自公开发行证券结束之日起 36 个月内不得转让；至 2010 年 9 月 26 日起，已可以上市流通。	

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董 强	董事长	选举	工作原因
张海森	董事、副总经理	选举、聘任	换届
李俊平	独立董事	选举	换届
吴志坚	独立董事	选举	换届
朱震宇	独立董事	选举	换届
周建能	监事会主席	选举	换届
胡金根	监事	选举	换届
王立如	职工监事	选举	换届
盛闻英	职工监事	选举	换届
胡问鸣	原董事长	离任	工作原因
胡金根	原董事	离任	换届
王成然	原董事	离任	换届
吕亚臣	原董事	离任	换届
殷学明	原董事	离任	工作原因
池耀宗	原独立董事	离任	换届
于 宁	原独立董事	离任	换届
沈满堂	原独立董事	离任	换届
张兆本	原监事会主席	离任	换届
江民达	原监事	离任	换届
虞奇立	原职工监事	离任	换届
詹思波	原职工监事	离任	换届

2015年3月3日,公司召开2015年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事的议案》、《关于选举公司第六届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第六届监事会监事的议案》。会议选举胡问鸣、吴强、孙云飞、南大庆、吴永杰、周明春、孙伟、黄永锡、张海森、殷学明为公司第六届董事会董事;选举韩方明、曾恒一、李俊平、吴志坚、朱震宇为公司第六届董事会独立董事;选举周建能、胡金根、钟坚、曾祥新为公司第六届监事会监事,公司全资子公司分别选举刘文广、王立如、盛闻英为公司第六届监事会职工监事。

2015 年 4 月 16 日，公司披露《关于董事、副总经理辞职的公告》（临 2015-22），殷学明先生因工作调动原因，向公司董事会提出辞去其所担任的公司第六届董事会董事、副总经理及其他相关职务。

2015 年 5 月 19 日，公司披露《关于董事长辞职的公告》（临 2015-23），胡问鸣先生因工作调动原因，向公司董事会提出辞去其所担任的公司第六届董事会董事长、董事及战略委员会委员职务。

2015 年 6 月 16 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，会议选举董强先生为公司第六届董事会董事。当日，公司召开六届五次董事会会议，会议选举董强先生为公司第六届董事会董事长。

### 三、其他说明

无

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,831,855,944.87	13,189,899,427.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		614,865,100.10	452,426,138.09
应收账款		2,768,635,949.12	1,993,275,101.06
预付款项		4,785,552,605.39	3,991,204,678.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		269,135,701.39	312,020,099.08
应收股利			
其他应收款		177,298,408.26	346,506,334.67
买入返售金融资产			
存货		13,356,346,541.01	12,399,086,556.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,967,858.55	2,970,479.99
其他流动资产		3,138,000,000.00	1,308,000,000.00
流动资产合计		36,944,658,108.69	33,995,388,815.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		508,303,319.38	308,303,319.38
持有至到期投资			
长期应收款		193,234,187.78	193,404,867.02
长期股权投资		560,508,624.54	588,842,201.58
投资性房地产			
固定资产		12,167,605,528.59	12,552,992,166.22
在建工程		631,958,570.11	557,849,892.96
工程物资		233,349.11	233,349.11
固定资产清理		2,749,436.74	
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产		1,675,598,075.87	1,698,448,682.44
开发支出		1,000,000.00	1,000,000.00
商誉			
长期待摊费用		77,850,248.90	75,886,728.41
递延所得税资产		1,030,390,044.62	1,002,979,003.28
其他非流动资产			810,000,000.00
非流动资产合计		16,849,431,385.64	17,789,940,210.40
资产总计		53,794,089,494.33	51,785,329,025.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,789,284,200.00	3,637,166,672.33
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,068,693,158.27	1,706,007,189.80
应付账款		5,187,292,615.83	4,452,205,630.25
预收款项		1,883,857,112.93	1,736,126,678.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		165,426,574.61	292,502,755.49
应交税费		-1,054,781,169.20	-612,297,644.05
应付利息		35,150,267.37	38,303,518.80
应付股利			1,150,000.00
其他应付款		580,051,168.71	397,632,912.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,550,095,184.00	1,395,289,808.62
其他流动负债		5,745,085,257.50	7,691,597,905.67
流动负债合计		25,950,154,370.02	20,735,685,427.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,311,218,185.06	8,333,002,344.09
应付债券			100,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		11,770,253.59	16,190,602.35
长期应付职工薪酬		9,690,879.07	9,979,232.33
专项应付款		241,320,000.00	241,360,000.00
预计负债		1,360,352,889.51	2,491,249,110.55
递延收益		278,496,246.78	262,778,918.71
递延所得税负债		4,399,950.73	3,557,289.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,217,248,404.74	11,458,117,497.97

项目	附注	期末余额	期初余额
负债合计		34,167,402,774.76	32,193,802,925.96
<b>所有者权益</b>			
股本		1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,499,500,266.79	4,499,500,266.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,871,693.64	7,733,510.77
盈余公积		578,655,529.41	578,655,529.41
一般风险准备			
未分配利润		11,095,729,369.55	10,937,813,276.02
归属于母公司所有者权益合计		17,564,874,457.39	17,401,820,180.99
少数股东权益		2,061,812,262.18	2,189,705,918.59
所有者权益合计		19,626,686,719.57	19,591,526,099.58
负债和所有者权益总计		53,794,089,494.33	51,785,329,025.54

法定代表人：董强

主管会计工作负责人：陈琼 会计机构负责人：郎文

## 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		989,274,767.02	981,577,589.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		8,754,900.00	23,173,200.00
应收股利			
其他应收款		138,749.60	
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		998,168,416.62	1,004,750,789.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,186,055,969.78	8,198,098,657.12

项目	附注	期末余额	期初余额
投资性房地产			
固定资产		4,513,639.14	4,740,019.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,190,569,608.92	8,202,838,676.68
资产总计		9,188,738,025.54	9,207,589,466.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		96,382.12	54,443.80
应交税费		25,874.85	293,613.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,181.99	816,335.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		143,438.96	1,164,391.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		20,143,438.96	21,164,391.82
<b>所有者权益：</b>			

项目	附注	期末余额	期初余额
股本		1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,325,937,761.54	6,325,937,761.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		435,093,905.52	435,093,905.52
未分配利润		1,029,445,321.52	1,047,275,809.53
所有者权益合计		9,168,594,586.58	9,186,425,074.59
负债和所有者权益总计		9,188,738,025.54	9,207,589,466.41

法定代表人：董强      主管会计工作负责人：陈琼      会计机构负责人：郎文

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,241,074,249.16	13,823,020,513.36
其中：营业收入		14,241,074,249.16	13,823,020,513.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,192,932,465.98	13,720,909,027.35
其中：营业成本		13,344,910,318.67	12,649,876,046.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		29,510,564.88	37,621,965.99
销售费用		66,313,879.72	64,779,283.19
管理费用		782,781,152.76	862,978,630.69
财务费用		-4,556,250.88	110,656,676.08
资产减值损失		-26,027,199.17	-5,003,574.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-28,143,317.86	-3,300,828.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,143,317.86	-3,300,828.51
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,998,465.32	98,810,657.50
加：营业外收入		57,507,132.76	41,219,822.36

项目	附注	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置利得		390,166.01	
减：营业外支出		14,788,080.07	40,141,885.42
其中：非流动资产处置损失		1,527,478.66	4,498,138.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,717,518.01	99,888,594.44
减：所得税费用		19,848,834.47	36,575,690.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,868,683.54	63,312,903.90
归属于母公司所有者的净利润		171,697,269.51	119,671,043.64
少数股东损益		-128,828,585.97	-56,358,139.74
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,868,683.54	63,312,903.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		171,697,269.51	119,671,043.64
归属于少数股东的综合收益总额		-128,828,585.97	-56,358,139.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.125	0.087
（二）稀释每股收益(元/股)		0.125	0.087

法定代表人：董强

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		7,992,684.39	10,037,754.23
财务费用		-15,962,683.89	-18,284,284.64
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-12,042,687.34	-24,700,947.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-12,042,687.34	-24,700,947.55
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-4,072,687.84	-16,454,417.14
加: 营业外收入		23,375.81	129.26
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,049,312.03	-16,454,287.88
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,049,312.03	-16,454,287.88
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-4,049,312.03	-16,454,287.88
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:董强

主管会计工作负责人: 陈琼 会计机构负责人: 郎文

合并现金流量表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,450,541,867.03	15,304,234,583.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		919,373,190.02	975,086,954.04
收到其他与经营活动有关的现金		353,352,415.07	507,817,752.52
经营活动现金流入小计		11,723,267,472.12	16,787,139,290.46
购买商品、接受劳务支付的现金		13,848,029,764.06	13,425,920,265.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,105,612,181.78	1,213,118,628.93
支付的各项税费		364,152,053.54	284,610,398.87
支付其他与经营活动有关的现金		340,390,807.83	359,548,571.15
经营活动现金流出小计		15,658,184,807.21	15,283,197,864.71
经营活动产生的现金流量净额		-3,934,917,335.09	1,503,941,425.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		452,261,731.99	258,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,342,390.20	338,377.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		688,561.67	21,209,596.92
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		243,039.38	
投资活动现金流入小计		479,535,723.24	279,547,974.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,285,877.63	194,853,447.60
投资支付的现金		1,540,000,000.00	1,574,000,000.00
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			272,371.00

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流出小计		1,716,285,877.63	1,769,125,818.60
投资活动产生的现金流量净额		-1,236,750,154.39	-1,489,577,844.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,300,924,100.00	4,906,715,931.94
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,250,249,172.89	2,245,170,129.60
筹资活动现金流入小计		9,551,173,272.89	7,151,886,061.54
偿还债务支付的现金		4,159,547,260.01	4,988,213,313.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		305,147,470.16	292,066,726.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,150,000.00	1,150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		364,443,582.50	2,405,650,004.26
筹资活动现金流出小计		4,829,138,312.67	7,685,930,044.30
筹资活动产生的现金流量净额		4,722,034,960.22	-534,043,982.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		80,880,829.50	9,486,256.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-368,751,699.76	-510,194,144.34
加：期初现金及现金等价物余额		8,690,033,149.13	8,706,972,957.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,321,281,449.37	8,196,778,813.32

法定代表人：董强

主管会计工作负责人：陈琼 会计机构负责人：郎文

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,406,631.20	19,307,622.40
经营活动现金流入小计		30,406,631.20	19,307,622.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,588,523.02	3,299,493.04
支付的各项税费		220,605.62	110,302.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,128,083.98	6,486,260.50
经营活动现金流出小计		8,937,212.62	9,896,056.35
经营活动产生的现金流量净额		21,469,418.58	9,411,566.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,070.00	79,637.00
投资支付的现金			
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		7,070.00	79,637.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,070.00	-79,637.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,765,171.29	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,765,171.29	
筹资活动产生的现金流量净额		-13,765,171.29	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,697,177.29	9,331,929.05
加：期初现金及现金等价物余额		981,577,589.73	1,142,462,757.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		989,274,767.02	1,151,794,686.37

法定代表人：董强      主管会计工作负责人：陈琼      会计机构负责人：郎文

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				4,499,500,266.79			7,733,510.77	578,655,529.41		10,937,813,276.02	2,189,705,918.59	19,591,526,099.58
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				4,499,500,266.79			7,733,510.77	578,655,529.41		10,937,813,276.02	2,189,705,918.59	19,591,526,099.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							5,138,182.87				157,916,093.53	-127,893,656.41	35,160,619.99
(一)综合收益总额											171,697,269.51	-128,828,585.97	42,868,683.54
(二)所有者投入和减少资本												-21,788.12	-21,788.12
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-21,788.12	-21,788.12
(三)利润分配											-13,781,175.98		-13,781,175.98
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											-13,781,175.98		-13,781,175.98
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							5,138,182.87					956,717.68	6,094,900.55
1. 本期提取							27,869,111.58					5,125,600.40	32,994,711.98
2. 本期使用							22,730,928.71					4,168,882.72	26,899,811.43
（六）其他													
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				4,499,500,266.79		12,871,693.64	578,655,529.41			11,095,729,369.55	2,061,812,262.18	19,626,686,719.57

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				4,478,933,560.61		5,266,361.99	572,051,361.00			10,914,009,471.05	2,458,264,865.92	19,806,643,218.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				4,478,933,560.61		5,266,361.99	572,051,361.00			10,914,009,471.05	2,458,264,865.92	19,806,643,218.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,724,522.44				105,889,867.66	-67,721,588.73	39,892,801.37
（一）综合收益总额											119,671,043.64	-56,358,139.74	63,312,903.90



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(二) 所有者投入和减少资本												-35,829.00	-35,829.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-35,829.00	-35,829.00
(三) 利润分配											-13,781,175.98	-11,760,000.00	-25,541,175.98
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											-13,781,175.98	-11,760,000.00	-25,541,175.98
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,724,522.44					432,380.01	2,156,902.45
1. 本期提取							30,815,182.87					1,361,540.45	32,176,723.32
2. 本期使用							29,090,660.43					929,160.44	30,019,820.87
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				4,478,933,560.61		6,990,884.43	572,051,361.00			11,019,899,338.71	2,390,543,277.19	19,846,536,019.94

法定代表人：董强

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	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	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				435,093,905.52	1,047,275,809.53	9,186,425,074.59
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				435,093,905.52	1,047,275,809.53	9,186,425,074.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-17,830,488.01	-17,830,488.01
(一) 综合收益总额										-4,049,312.03	-4,049,312.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,781,175.98	-13,781,175.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-13,781,175.98	-13,781,175.98
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				435,093,905.52	1,029,445,321.52	9,168,594,586.58



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				428,489,737.11	1,001,619,469.85	9,134,164,566.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				428,489,737.11	1,001,619,469.85	9,134,164,566.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-30,235,463.86	-30,235,463.86
（一）综合收益总额										-16,454,287.88	-16,454,287.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-13,781,175.98	-13,781,175.98
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-13,781,175.98	-13,781,175.98
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				428,489,737.11	971,384,005.99	9,103,929,102.64

法定代表人：董强

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中国船舶工业股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），前身为沪东重机股份有限公司，是经中国船舶工业总公司以“船总生（1998）41 号”文件和国家经济体制改革委员会“体改生（1998）17 号”文件批准，由原沪东造船厂（现公司名称变更为沪东中华造船（集团）有限公司）和原上海船厂（公司名称曾变更为上船澄西船舶有限公司，现公司名称变更为上海船厂船舶有限公司）共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，本公司于 1998 年 4 月 20 日向社会公开发行人民币普通股 7,000 万股，并于 1998 年 5 月 20 日在上海证券交易所上市交易。1999 年经上海市证券期货监督办公室以“沪证司（1999）第 031 号”文件核准，本公司向全体股东按每 10 股送 1 股的比例派送红股共 21,953,920 股，送股后本公司股本增至人民币 241,493,120.00 元。

根据国资委国资产权（2005）1399 号文《关于沪东重机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，2005 年 11 月 21 日本公司股权分置改革相关股东会议审议通过股改方案。2005 年 11 月 28 日，公司非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3.2 股对价股份，支付的对价股份共计 24,640,000 股。股改完成后，本公司总股本不变。

根据本公司 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]65 号《关于核准沪东重机股份有限公司非公开发行股票的通知》批准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 21,063,418 股。此次非公开发行股票完成后，本公司的股本变更为人民币 262,556,538.00 元。

2006 年 11 月 3 日，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2006]1401 号《关于沪东重机股份有限公司国有股划转有关问题的批复》批准，本公司控股股东沪东中华造船（集团）有限公司和第二大股东上船澄西船舶有限公司将所持本公司“国有法人股”共计 139,853,120 股无偿划转给本公司实际控制人中国船舶工业集团公司（以下简称“中船集团”）。本次股权划转完成后，沪东中华造船（集团）有限公司、上船澄西船舶有限公司不再持有本公司股份，中船集团直接持有本公司有限售条件流通股共 139,853,120 股，占本公司总股本的 53.27%，成为本公司直接控股股东。

根据本公司 2007 年 4 月 18 日股东大会决议，本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股 400,000,000 股，并于 2007 年 7 月 13 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183 号文批准。2007 年 9 月 20 日，本公司向控股股东中船集团发行人民币普通股 234,725,690 股，收购其持有的上海外高桥造船有限公司（以下简称外高桥造船）66.66%的股权、中船澄西船舶修造有限公司（以下简称中船澄西）100%的股权和广州中船远航文冲船舶工程有限公司（现公司名称变更为中船澄西船舶（广州）有限公司，以下简称中船澄西（广州））54%的股权；向上海宝钢集团公司和上海电气（集团）总公司各发行人民币普通股 32,637,155 股，收购其持有的外高桥造船各 16.67%的股权；另向中船集团、中船财务有限责任公司、上海宝钢集团公司、中国人寿保险（集团）公司、中国海洋石油总公司、中国中信集团公司和全国社会保障基金（“特定投资者”）定向发行人民币普通股共计 100,000,000 股。至此本公司的股本变更为人民币 662,556,538.00 元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额 397,533,922 股，至此本公司的股本变更为人民币 1,060,090,460.00 元。

根据本公司 2011 年度股东大会决议，本公司按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额 318,027,138 股，至此本公司的股本变更为人民币 1,378,117,598.00 元，业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具信会师报字[2012]第 113530 号验资报告。本公司已于 2012 年 9 月 29 日换领了由上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310000000061556 号的《企业法人营业执照》，注册地为上海市，总部办公地址为上海市浦东新区浦东大道 1 号。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司总股本为人民币 1,378,117,598 股，全部为无限售条件普通股。

本集团属船舶及专用设备制造业，经营范围主要为：船舶行业和柴油机生产行业内的投资，民用船舶销售，船舶专用设备、机电设备的制造、安装、销售，船舶技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，从事货物及技术的进出口业务，自有设备租赁等。主要产品或提供劳务为船舶修造、船用柴油机制造及工程机械服务。

## 2. 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括沪东重机有限公司、上海外高桥造船有限公司等 18 家公司。与上年末相比未发生变动。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量等。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本集团的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，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。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据

相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10. 金融工具

本集团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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提的减值损失，以后期间不得转回。

可供出售权益工具投资发生减值的认定标准：资产负债表日，如果符合下列条件之一的，可供出售权益工具投资发生了减值，按其公允价值低于取得成本的金额计提减值准备，计入当期损益：①资产负债表日的公允价值低于取得成本的 40%以上（浮亏 60%以上）。②资产负债表日止，连续 6 个月末的公允价值低于取得成本的 70%以上（浮亏 30%以上）。③资产负债表日止，连续 24 个月末的公允价值低于取得成本的 80%以上（浮亏 20%以上）。

## （2） 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，主要为因购买商品产生的应付账款、长短期借款、长期应付款等。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收款项余额前五名视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
应收关联方款项	不存在减值迹象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；对于存在减值迹象的，进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）		
其中：1年以内分项，可添加行		
6个月以内（含6个月）	0	0
6-12个月（含12个月）	0.5	0.5
1-2年	10、30	10、30
2-3年	30、60	30、60
3年以上		
3-4年	50、100	50、100
4-5年	80、100	80、100
5年以上	100	100

注：子公司中船圣汇装备有限公司主要从事压力容器的生产与销售，其6-12个月（含12个月）应收款项的坏账计提比例为5%，其余应收款项与应收款项（造船）的坏账计提比例一致。

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、委托加工物资和工程施工（已完工未结算款）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本。

子公司沪东重机有限公司原材料采用计划成本法核算，月末根据材料成本差异将出库成本调整为实际成本，专用材料及整机发出采用个别计价法。

子公司中船澄西原材料发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司外高桥造船原材料除大型船用设备发出时按个别计价法计价，其余原材料发出时采用加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。在产品发出时按个别计价法计价。

子公司上海沪东造船柴油机配套有限公司和广州中船船用柴油机有限公司存货发出时按个别计价法计价。

子公司上海中船三井造船柴油机有限公司（以下简称三井柴油机公司）存货发出时除通用配件采用加权平均法外其他存货采用个别计价。

子公司上海沪临重工有限公司存货发出时钢结构件采用个别计价，铸造件采用加权平均计价。

其他子公司原材料发出时按加权平均法计价，在产品及产成品的发出按个别认定法计价。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；建造合同项目，如预计可能发生亏损的，则以预计亏损额提取跌价准备或亏损准备。

### 13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、

或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为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资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	8-50	5	1.90-11.875
机器设备	平均年限法	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	平均年限法	5-15	5	6.33-19.00
电子设备	平均年限法	5-13	5	7.31-19.00
其他设备	平均年限法	3-12	5	7.92-31.67

## 15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、岸线使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	土地使用权	50
2	岸线使用权	50
3	软件	2-10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本集团的主要研究开发项目包括船舶建造技术研究、柴油机研制等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团对单项资产的可收回金额进行测试的，以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括收益期限超过 1 年以上的租赁费、航道疏浚工程、租赁资产改造费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用具体摊销年限如下：

序号	项目	摊销年限
1	固定资产租赁费	10-18.67
2	拆船场地改造费	15
3	其他	1-3

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金，工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团的设定受益计划主要为离退休职工的统筹外费用，根据国务院国资委《关于做好 2014 年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（国资发评价〔2014〕175 号）的有关规定，本公司未对这部分离退休职工的统筹外费用进行预提，将在实际发生时计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22. 收入

本集团的营业收入主要包括船舶建造、船舶维修、船舶配套等。收入确认的具体政策和方法如下：

### （1）船舶建造

本集团提供的船舶建造业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

长期船舶建造合同如属首制船，则在建造进度达到 50%时，视为可以合理预见合同结果；而对于批量建造的非首制船舶则在建造进度达到 30%时，视为可以合理预见合同结果。本公司对于建造进度尚未达到可以合理预见合同结果的船舶，将该建造合同已实际发生的合同成本确认为合同费用，并按照合同费用的金额确认合同收入，不确认合同毛利。

本集团确认外币合同收入的基础为合同签约币种。本集团折算外币合同收入时，对于应确认的已收款外币收入，按收款时确认的人民币金额确认；对于应确认的未收款外币收入，按应收账款确认日的即期汇率折算，两者之和作为累计应确认的人民币收入。累计应确认的人民币收入减去以前期间累计已确认的人民币收入作为当期应确认的人民币收入。

本集团一般于每年末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同预计损失，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）前未确认毛利时，不对存货跌价准备进行转销。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）后开始确认毛利时，按进度对已计提的存货跌价准备进行转销，冲减主营业务成本。一般于每年末，对于前期已计提了存货跌价准备的未完工船舶，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失；如前期

多计提需转回，同时减少资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。交船时，将存货跌价准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于建造合同形成存货的账面价值（账面余额减去存货跌价准备）进行分析，如果账面价值为负数，重分类到预计负债项下列报。如账面价值为正数，与工程结算余额进行比较，按孰低原则进行抵销，抵销后的余额在存货或其他流动负债项下列报。

#### (2) 船舶维修

本集团提供的一般船舶维修业务，由于维修周期短，本集团在完成船舶修理并办理完结算手续后，确认收入并结转相应成本。

对于合同价值较大（一般合同金额在 2,000 万美元以上）、合同工期 6 个月以上且符合建造合同条件的改装船业务，如合同跨年度，在改装船合同的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用；在改装船合同的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够得到补偿的合同成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

#### (3) 船舶配套和其他

本集团提供的船用柴油机船配制造和其他钢结构产品，在收入与成本的确认上按照销售商品的规定执行。

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

#### (4) 让渡资产使用权

本集团在与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。

### 23. 政府补助

本集团的政府补助包括产品补贴、进口贴息、研发经费补贴等与收益相关的政府补助和基建项目扶持、技术改造资金等与资产相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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，确认递延所得税资产。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务为经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1)商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

### (2)工程结算

本集团工程结算为根据建造合同约定向船东办理结算的累积金额，资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：（1）“工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“其他流动负债”）列示，反映公司超过完工进度多结算的款项；（2）“工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本集团应当向客户收取的款项。

## (3) 安全生产费

本集团所属船舶建造、船舶配套制造等企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定计提和使用安全生产费。提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。按规定范围使用安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

安全生产费年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支，不再补提安全生产费。

**27. 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

本报告期公司会计政策未发生变更。

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

本报告期公司会计估计未发生变更。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物。水费、蒸汽费。现代服务业。销售出口货物	17%、6%、0%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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	25%
沪东重机	15%
外高桥造船	15%
中船澄西	15%
上海江南长兴重工有限责任公司	15%
中船圣汇装备有限公司	15%
中船三井	15%
上海沪临重工有限公司	15%
其他子公司	25%

## 2. 税收优惠

(1) 外高桥造船、沪东重机、中船三井于 2014 年度通过了上海市第二批高新技术企业认定，有限期：三年，2015 年度企业所得税按 15% 计缴。

(2) 中船圣汇装备有限公司于 2010 年经江苏省认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2013 年 9 月经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审通过，有限期：三年，2015 年度企业所得税按 15% 计缴。

## 3. 其他

中船澄西、上海江南长兴重工有限责任公司、上海沪临重工有限公司于 2012 年认定为高新技术企业（有效期 3 年）。2015 年高新技术企业的认定申请正在办理中，2015 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	460,886.85	472,645.53
银行存款	8,988,461,557.34	13,162,677,583.73
其他货币资金	2,842,933,500.68	26,749,198.04
合计	11,831,855,944.87	13,189,899,427.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于质押的定期存款	2,801,500,000.00	4,474,017,351.35
借款保证金	183,783,000.00	
远期结售汇保证金、履约保证金	1,565,970.00	2,306,590.60
票据保证金	506,863,140.35	5,773,162.00
信用证及保函保证金	4,152,672.02	4,683,717.95
资金监管账户资金	12,200,299.23	11,870,000.00
工资保障金	509,413.90	507,645.08
其他保证金		707,811.19
合计	3,510,574,495.50	4,499,866,278.17

## 2、 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	545,984,100.10	297,319,818.09
商业承兑票据	68,881,000.00	155,106,320.00
合计	614,865,100.10	452,426,138.09

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	182,773,323.16	
合计	182,773,323.16	

### (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

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,812,199,552.43	97.48	79,524,690.71	2.83	2,732,674,861.72	2,025,790,338.16	96.53	68,476,324.50	3.38	1,957,314,013.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	72,742,124.26	2.52	36,781,036.86	50.56	35,961,087.40	72,742,793.86	3.47	36,781,706.46	50.56	35,961,087.40
合计	2,884,941,676.69	/	116,305,727.57	/	2,768,635,949.12	2,098,533,132.02	/	105,258,030.96	/	1,993,275,101.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 个月	1,469,602,281.56		
7-12 个月	224,190,029.01	6,928,687.98	3.09
1 年以内小计	1,693,792,310.57	6,928,687.98	0.41
1 至 2 年	280,607,488.88	39,970,860.00	14.24
2 至 3 年	33,500,950.64	13,536,045.38	40.40
3 至 4 年	16,944,316.38	11,535,677.19	68.08
4 至 5 年	4,847,312.55	4,257,445.75	87.83
5 年以上	3,018,576.41	3,018,576.41	100.00
合计	2,032,710,955.43	79,247,292.71	3.90

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

1) 组合中，计提坏帐准备的关联方应收账款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账金额	计提原因
上海爱德华造船有限公司	277,398.00	100	277,398.00	已破产清算，无法收回
合计	277,398.00	100	277,398.00	

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏帐准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提原因
华锐风电科技(集团)股份有限公司	51,968,574.80	25,984,287.40	3 年以内	50.00	公司资金紧张，面临多家诉讼
江苏大唐航运股份有限公司	19,953,600.00	9,976,800.00	2-3 年	50.00	双方存在纠纷
Executive Ship Management Pte. Ltd.	758,086.40	758,086.40	1-2 年	100.00	回收困难
二重集团(德阳)重型装备公司	7,000.00	7,000.00	3 年以上	100.00	回收困难
南菁机械有限公司	23,809.56	23,809.56	3 年以上	100.00	回收困难
江苏青松	31,053.50	31,053.50	3 年以上	100.00	回收困难
合计	72,742,124.26	36,781,036.86	—	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 11,047,696.61 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中国船舶工业贸易公司	310,570,880.00	1年以内	10.77	
中国航天科工集团上海浦东开发中心	278,091,347.40	1年以内	9.64	
GE Wind Energy GmbH	155,688,414.67	1年以内	5.40	
沪东中华造船(集团)有限公司	152,317,000.00	1年以内	5.28	
中国寰球工程公司	88,518,189.58	1年以内	3.07	1,293,673.60
合计	985,185,831.65		34.16	1,293,673.60

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,294,431,411.78	89.74	3,820,226,045.06	95.72
1至2年	431,276,722.76	9.01	110,586,967.39	2.77
2至3年	840,330.37	0.02	3,669,400.50	0.09
3年以上	59,004,140.48	1.23	56,722,265.66	1.42
合计	4,785,552,605.39	100.00	3,991,204,678.61	100.00

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:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海外高桥造船有限公司	GustoMSC B.V.	155,120,936.65	1-2年	钻井平台设备供应,正常结算期内。
上海外高桥造船有限公司	FRIEDE & GOLDMAN MARKETING B.V.	76,473,748.00	1-2年	钻井平台设备供应,正常结算期内。
上海外高桥造船有限公司	Cameron Sense AS	35,520,109.05	1-2年	钻井平台设备供应,正常结算期内。
上海中船三井造船柴油机有限公司	日本新日本工机株式会社	24,716,559.42	5年以上	设备预付款
上海外高桥造船有限公司	National Oilwell Varco, L.P.	14,757,610.36	1-2年	钻井平台设备供应,正常结算期内。
合计		306,588,963.48		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中船工业成套物流有限公司	1,076,513,280.58	2 年以内	22.50
中船国际贸易有限公司	726,882,557.52	2 年以内	15.19
GustoMSC B.V.	372,708,229.67	2 年以内	7.79
Cameron Sense AS	347,278,718.22	2 年以内	7.26
National Oilwell Varco, L.P.	278,462,592.88	2 年以内	5.82
合计	2,801,845,378.87		58.56

## 5、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	267,767,734.59	310,401,408.50
保证金	1,367,966.80	1,618,690.58
合计	269,135,701.39	312,020,099.08

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用



## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,238,509.95	12.28	14,636,509.95	60.39	9,602,000.00	25,546,509.95	6.95	14,636,509.95	57.29	10,910,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,067,683.23	87.21	4,371,274.97	2.54	167,696,408.26	340,795,758.62	92.77	5,199,423.95	1.53	335,596,334.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.51	1,000,000.00	100		1,000,000.00	0.27	1,000,000.00	100.00	
合计	197,306,193.18	/	20,007,784.92	/	177,298,408.26	367,342,268.57	/	20,835,933.90	/	346,506,334.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
木兰号索赔款	13,363,454.95	10,363,454.95	77.55	诉讼时间较长,基本确定收回300万
预付材料款	10,875,055.00	4,273,055.00	39.29	合同取消,基本确定收回660.20万元
合计	24,238,509.95	14,636,509.95	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
0-6个月	22,723,669.82		
7-12个月	18,464,389.84	902,841.22	4.89
1年以内小计	41,188,059.66	902,841.22	2.19
1至2年	2,895,375.06	291,997.50	10.08
2至3年	2,760,709.50	840,512.85	30.45
3至4年	730,028.96	365,014.48	50
4至5年	586,616.49	469,293.19	80
5年以上	1,501,615.73	1,501,615.73	100
合计	49,662,405.40	4,371,274.97	8.80

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用√不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

1) 组合中,基本确定能收回的应收账款

组合名称	账面余额	不计提原因
出口退税	65,612,296.83	出口退税,能收回
保险理赔款	1,103,128.21	保险理赔金额,能收回
备用金、职工借款	3,985,544.42	备用金,可收回或报销
押金及保证金	821,615.00	保证金,可收回
其他	1,137,018.74	代垫款项,可收回
合计	72,659,603.20	

## 2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提原因
江阴市百纳物资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5年以上	100.00	对方无偿债能力判决无法执行
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—	—

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-828,148.98元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	65,612,296.83	271,882,328.33
保证金及押金	17,895,795.58	25,189,006.51
备用金	12,114,582.96	9,518,276.48
职工借款	663,589.56	1,665,286.46
代垫款、往来款	85,709,823.43	57,020,448.20
销售款	12,272,371.99	
其他	3,037,732.83	2,066,922.59
合计	197,306,193.18	367,342,268.57

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税款	65,612,296.83	1年以内	33.25	
中国船舶工业贸易公司	代理往来	32,284,025.56	1年以内	16.36	
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	木兰号诉讼款	13,363,454.95	3年以上	6.77	10,363,454.95
迁产业重机(江苏)有限公司	合同取消预付材料款	10,875,055.00	3年以上	5.51	4,273,055.00
中船国际贸易有限公司	代理往来	10,406,210.26		5.27	
合计	/	132,541,042.60	/	67.16	14,636,509.95

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
出口退税	出口退税	65,612,296.83	1年以内	2015年7月
合计	/	65,612,296.83	/	/

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 7、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,603,153,782.61	83,349,043.29	2,519,804,739.32	2,956,649,316.53	82,311,271.62	2,874,338,044.91
在产品	2,506,017,487.33	176,546,055.26	2,329,471,432.07	2,440,623,174.41	176,546,055.26	2,264,077,119.15
库存商品	179,103,272.20	41,335,904.80	137,767,367.40	107,375,246.99	40,842,976.76	66,532,270.23
周转材料	1,548,391.65		1,548,391.65	41,510,555.61		41,510,555.61
建造合同形成的已完工未结算资产	9,523,615,152.81	1,399,488,481.10	8,124,126,671.71	8,038,922,983.07	1,077,997,454.04	6,960,925,529.03
其他	246,630,038.14	3,002,099.28	243,627,938.86	192,652,670.65	949,633.24	191,703,037.41
合计	15,060,068,124.74	1,703,721,583.73	13,356,346,541.01	13,777,733,947.26	1,378,647,390.92	12,399,086,556.34

## (2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (3). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	82,311,271.62	1,751,602.23			713,830.56	83,349,043.29
在产品	176,546,055.26					176,546,055.26
库存商品	40,842,976.76	492,928.04				41,335,904.80
建造合同形成的已完工未结算资产	1,077,997,454.04	204,489,094.98	944,301,781.84	245,897,920.52	581,401,929.24	1,399,488,481.10
其他	949,633.24	2,052,466.04				3,002,099.28
合计	1,378,647,390.92	208,786,091.29	944,301,781.84	245,897,920.52	582,115,759.80	1,703,721,583.73

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	14,590,750,798.87
累计已确认毛利	-745,416,680.02
减: 预计损失	1,399,488,481.10
已办理结算的金额	4,321,718,966.04
建造合同形成的已完工未结算资产	8,124,126,671.71

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内长期应收款	2,967,858.55	2,970,479.99
合计	2,967,858.55	2,970,479.99

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财	3,138,000,000.00	1,308,000,000.00
合计	3,138,000,000.00	1,308,000,000.00

## 10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	508,303,319.38		508,303,319.38	308,303,319.38		308,303,319.38
合计	508,303,319.38		508,303,319.38	308,303,319.38		308,303,319.38

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海江南长兴造船有限责任公司	297,635,319.38			297,635,319.38					14.00	
北京中船信息科技有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					10.63	
中船财务有限责任公司	8,568,000.00			8,568,000.00					0.48	
九江庐山翠竹山庄有限公司	400,000.00			400,000.00					4.90	
中船广西船舶及海洋工程有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00					18.16	
合计	308,303,319.38	200,000,000.00		508,303,319.38					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## 11、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
分期收款销售商品	193,234,187.78		193,234,187.78	193,404,867.02		193,404,867.02	1.487%
合计	193,234,187.78		193,234,187.78	193,404,867.02		193,404,867.02	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 12、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		
二、联营企业											
中船澄西船舶(广州)有限公司	374,362,755.06			-24,887,218.20						349,475,536.86	
中船动力研究院有限公司	185,817,736.30			-2,219,976.24						183,597,760.06	
江阴华尔新种特涂装有限公司	16,161,869.70			-885,494.49						15,276,375.21	
江阴华盛钢材预处理有限公司	8,762,115.04			-216,046.97						8,546,068.07	
江阴华昌钢材涂装有限公司	1,705,150.79			-4,174.87						1,700,975.92	
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,315,776.51			69,699.65						1,385,476.16	
上海东舟劳动服务有限公司	716,798.18			-106.74			-190,259.18			526,432.26	
合计	588,842,201.58			-28,143,317.86			-190,259.18			560,508,624.54	

## 13、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	10,814,849,427.94	7,928,210,626.29	859,324,071.34	164,702,643.65	37,544,217.22	433,753,434.68	20,238,384,421.12
2. 本期增加金额	11,954,589.30	83,672,801.37	3,133,492.34	12,047,724.77	442,966.97	3,865,040.25	115,116,615.00
(1) 购置	7,778,504.40	33,730,898.52	3,133,492.34	4,702,927.94	442,966.97	2,395,296.49	52,184,086.66
(2) 在建工程转入	4,176,084.90	49,941,902.85	0.00	7,344,796.83	0.00	1,469,743.76	62,932,528.34
3. 本期减少金额	3,565,970.10	33,488,608.96	5,648,644.94	762,597.88	465,350.45	1,025,077.90	44,956,250.23
(1) 处置或报废	3,565,970.10	33,488,608.96	5,648,644.94	762,597.88	465,350.45	1,025,077.90	44,956,250.23
4. 期末余额	10,823,238,047.14	7,978,394,818.70	856,808,918.74	175,987,770.54	37,521,833.74	436,593,397.03	20,308,544,785.89
二、累计折旧							
1. 期初余额	2,926,695,942.48	3,733,978,127.65	519,279,172.70	104,695,821.46	27,508,185.62	271,483,649.69	7,583,640,899.60
2. 本期增加金额	198,979,464.04	231,942,541.20	36,330,859.02	8,287,518.25	1,501,321.24	13,430,519.97	490,472,223.72
(1) 计提	198,979,464.04	231,942,541.20	36,330,859.02	8,287,518.25	1,501,321.24	13,430,519.97	490,472,223.72
3. 本期减少金额		30,096,429.44	4,686,138.40	625,979.65	442,082.93	941,475.53	36,792,105.95
(1) 处置或报废		30,096,429.44	4,686,138.40	625,979.65	442,082.93	941,475.53	36,792,105.95
4. 期末余额	3,125,675,406.52	3,935,824,239.41	550,923,893.32	112,357,360.06	28,567,423.93	283,972,694.13	8,037,321,017.37
三、减值准备							
1. 期初余额	101,751,355.30						101,751,355.30
2. 本期增加金额	1,866,884.63						1,866,884.63
(1) 计提	865,082.43						865,082.43
(2) 预计负债转入	1,001,802.20						1,001,802.20
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	103,618,239.93						103,618,239.93
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,593,944,400.69	4,042,570,579.29	305,885,025.42	63,630,410.48	8,954,409.81	152,620,702.90	12,167,605,528.59



2. 期初账面价值	7,786,402,130.16	4,194,232,498.64	340,044,898.64	60,006,822.19	10,036,031.60	162,269,784.99	12,552,992,166.22
-----------	------------------	------------------	----------------	---------------	---------------	----------------	-------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,171,468.61	669,590.74		501,877.87	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	51,741,671.63	14,434,715.65		37,306,955.98

## (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
房屋建筑物	154,387,222.17
机器设备	12,291,812.69
运输工具	482,288.21
电子设备	219,183.27
其他	1,755,622.00
合计	169,136,128.34

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,197,220,714.63	尚在办理中

## 14. 在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三井二期工程	241,556,597.61		241,556,597.61	181,646,010.62		181,646,010.62
外高桥三期工程项目（前期征地）	232,606,762.20		232,606,762.20	232,606,762.20		232,606,762.20
沪临二期工程	59,424,941.65		59,424,941.65	59,397,772.65		59,397,772.65
外高桥1#舢装码头工程	21,081,939.22		21,081,939.22	2,018,792.73		2,018,792.73
外高桥钻井平台运出通道适应性改造工程	16,533,011.29		16,533,011.29	14,556,658.29		14,556,658.29
中船澄西填平补齐项目工程	9,637,098.30		9,637,098.30			
长兴重工2#切割部件工场扩建工程	5,563,848.33		5,563,848.33	964,215.00		964,215.00
120吨龙门式起重机	2,663,589.75		2,663,589.75			
其他	42,890,781.76		42,890,781.76	66,659,681.47		66,659,681.47
合计	631,958,570.11		631,958,570.11	557,849,892.96		557,849,892.96

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三井二期工程	1,654,170,000.00	181,646,010.62	74,826,382.98	14,915,795.99		241,556,597.61	33.43	在建	35,762,148.89	3,877,500.00	5.4	自筹
外高桥三期工程项目（前期征地）	1,052,050,000.00	232,606,762.20				232,606,762.20	22.11	暂停				自筹+募集
沪临二期工程	320,200,000.00	59,397,772.65	27,169.00			59,424,941.65	83.71	在建	22,950,111.86			自筹+国拨
外高桥 1#舾装码头工程	64,990,000.00	2,018,792.73	19,063,146.49			21,081,939.22	32.44	在建				自筹
外高桥钻井平台运出通道适应性改造工程	23,800,000.00	14,556,658.29	1,976,353.00			16,533,011.29	69.46	在建				自筹
中船澄西填平补齐项目工程	21,500,000.00		9,637,098.30			9,637,098.30	0.45	在建				自筹
长兴重工 2#切割部件工场扩建工程	191,790,000.00	964,215.00	4,599,633.33			5,563,848.33	2.90	在建				自筹
120 吨龙门式起重机	10,400,000.00		2,663,589.75			2,663,589.75	25.61	在建				自筹
其他	2,080,931,184.16	66,659,681.47	28,741,947.10	48,016,732.35	4,494,114.46	42,890,781.76			49,442,773.33			自筹+募集
合计	5,419,831,184.16	557,849,892.96	141,535,319.95	62,932,528.34	4,494,114.46	631,958,570.11	/	/	108,155,034.08	3,877,500.00	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 15、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
中船三井二期工程1#、4#辅机系统工程材料	233,349.11	233,349.11
合计	233,349.11	233,349.11

## 16、固定资产清理

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	2,340,579.47	
机器设备	287,011.44	
运输工具	90,145.96	
办公设备	31,358.20	
其他	341.67	
合计	2,749,436.74	

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	软件	岸线使用权	110KVA 外电进线使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,790,852,223.94	133,219,928.77	149,528,311.80	27,869,815.75	2,101,470,280.26
2. 本期增加金额		1,617,803.11			1,617,803.11
(1) 购置		1,617,803.11			1,617,803.11
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,790,852,223.94	134,837,731.88	149,528,311.80	27,869,815.75	2,103,088,083.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	267,812,223.16	110,061,296.85	21,361,187.40	3,786,890.41	403,021,597.82
2. 本期增加金额	18,160,919.26	4,502,993.36	1,525,799.10	278,697.96	24,468,409.68
(1) 计提	18,160,919.26	4,502,993.36	1,525,799.10	278,697.96	24,468,409.68
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	285,973,142.42	114,564,290.21	22,886,986.50	4,065,588.37	427,490,007.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	软件	岸线使用权	110KVA 外电进线使用权	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,504,879,081.52	20,273,441.67	126,641,325.30	23,804,227.38	1,675,598,075.87
2. 期初账面价值	1,523,040,000.78	23,158,631.92	128,167,124.40	24,082,925.34	1,698,448,682.44

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

18、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究		41,370,777.57				41,370,777.57	
83KM3LPG 船核心建造技术研究		38,268,832.05				38,268,832.05	
18000TEU 建造技术研究		32,820,415.44				32,820,415.44	
深海半潜式生产平台总体设计关键技术研究		16,421,583.03				16,421,583.03	
SJ350 型自升式钻井平台品牌工程		15,577,766.34				15,577,766.34	
自卸转运平台技术研究		14,801,124.83				14,801,124.83	
38800 吨节能型散货船制造技术研究		8,580,114.38				8,580,114.38	
化学品船改装技术研究		8,469,184.99				8,469,184.99	
远海大型浮式结构物研发		7,609,392.52				7,609,392.52	
63800DWT 环保型散货船研制-G 型机		7,607,940.98				7,607,940.98	
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究		7,010,181.89				7,010,181.89	
浮式钻井生产储卸装置(FDPSO)研发		6,946,126.46				6,946,126.46	
12000 方双燃料多用途 LNG 气体运输船的开发研究		5,518,845.19				5,518,845.19	
180KBC 建造精度控制技术研究		3,871,737.61				3,871,737.61	
电动推进式浮吊的研制(MKS 浮吊)		3,349,916.58				3,349,916.58	
第二造船基地生产工艺流程优化研究与应用		3,006,385.30				3,006,385.30	

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
CE0398K - 6G70ME-C9.2 船用柴油机多功能化拓展研究		2,383,433.42				2,383,433.42	
按需应变的造船企业信息集成平台	1,000,000.00						1,000,000.00
其他		50,609,817.41				50,609,817.41	
合计	1,000,000.00	274,223,575.99				274,223,575.99	1,000,000.00

### 19、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
固定资产租赁费	66,179,450.51	17,022,049.17	15,129,889.84		68,071,609.84
拆船场地改造	8,258,437.49	703,331.41	325,500.35		8,636,268.55
其他项目	1,448,840.41	1,279,296.87	1,585,766.77		1,142,370.51
合计	75,886,728.41	19,004,677.45	17,041,156.96		77,850,248.90

### 20、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,881,107,904.97	284,343,808.15	1,547,701,165.32	232,155,424.82
内部交易未实现利润	6,051,488.97	907,723.34	9,119,100.90	1,367,865.14
可抵扣亏损	2,291,050,925.82	343,657,638.88	1,537,591,945.72	230,638,791.86
预计负债	1,355,025,326.41	203,465,426.80	2,486,246,744.52	372,937,011.68
预提费用	844,629,885.10	126,694,482.77	513,279,287.11	76,991,893.06
应付未了工程	290,897,319.57	43,634,597.94	311,190,869.26	46,678,630.39
递延收益	126,455,720.56	18,968,358.08	125,887,092.49	18,883,063.87
应付职工薪酬	37,263,461.66	5,589,519.25	135,101,902.09	20,265,285.32
其他	20,649,701.18	3,128,489.41	20,309,551.96	3,061,037.14
合计	6,853,131,734.24	1,030,390,044.62	6,686,427,659.37	1,002,979,003.28

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未到期存单利息	25,384,443.04	3,807,666.46	19,678,936.30	2,951,840.45
资产评估增值	3,948,561.80	592,284.27	4,036,329.93	605,449.49
合计	29,333,004.84	4,399,950.73	23,715,266.23	3,557,289.94

## (3). 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	124,481,728.09	380,706,745.08
可抵扣亏损	709,864,073.41	638,764,354.21
合计	834,345,801.50	1,019,471,099.29

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	134,602,216.52	182,462,047.80	
2016	179,219,766.42	179,219,766.42	
2017	220,518,295.21	208,388,057.46	
2018	63,258,589.19	53,391,339.50	
2019	22,183,813.67	15,303,143.03	
2020	90,081,392.40		
合计	709,864,073.41	638,764,354.21	/

## 21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财		810,000,000.00
合计		810,000,000.00

## 22、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	103,931,200.00	618,737,423.00
保证借款	1,489,088,000.00	489,520,000.00
信用借款	5,196,265,000.00	2,528,909,249.33
合计	6,789,284,200.00	3,637,166,672.33

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 23、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	146,661,142.68	491,411,491.36
银行承兑汇票	1,922,032,015.59	1,214,595,698.44
合计	2,068,693,158.27	1,706,007,189.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 24、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
1 年以内	5,052,247,610.96	4,283,139,509.83
1-2 年	83,918,031.99	106,458,428.19
2-3 年	18,829,214.84	23,503,055.86
3 年以上	32,297,758.04	39,104,636.37
合计	5,187,292,615.83	4,452,205,630.25

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏丰益钢结构工程有限公司	14,041,000.00	未到付款期
中船钢构工程股份有限公司	5,489,835.30	质保金
昆明道斯机床有限公司	4,026,999.34	工程设备款未结算
南京新冶电气工程有限公司	2,825,315.66	未到付款期
武汉重型机床集团有限公司	2,783,059.83	未到付款期
合计	29,166,210.13	/

## 25、预收款项

### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,516,172,082.70	1,560,157,699.16
1 年以上	367,685,030.23	175,968,979.21
合计	1,883,857,112.93	1,736,126,678.37

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏天晨船舶进出口有限公司	36,314,712.80	柴油机预收款，未结算
江苏新时代造船有限公司	32,540,000.00	柴油机预收款，未结算
江苏韩通船舶重工有限公司	31,596,000.00	柴油机预收款，未结算
江苏东方重工有限公司	30,900,000.00	柴油机预收款，未结算
沪东中华造船（集团）有限公司	27,115,000.00	柴油机预收款，未结算
合计	158,465,712.80	/

## 26、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	278,294,766.44	1,015,554,230.58	1,144,100,291.10	149,748,705.92
二、离职后福利-设定提存计划	14,100,270.00	120,186,814.38	118,609,215.69	15,677,868.69
三、辞退福利	107,719.05	3,704,477.29	3,812,196.34	
合计	292,502,755.49	1,139,445,522.25	1,266,521,703.13	165,426,574.61

### (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	218,565,372.99	555,557,428.85	671,608,756.29	102,514,045.55
二、职工福利费		33,279,687.28	33,279,687.28	
三、社会保险费	7,672,833.37	56,182,279.49	55,278,187.46	8,576,925.40
其中: 医疗保险费	6,656,594.62	48,491,880.49	47,651,076.86	7,497,398.25
工伤保险费	435,777.66	3,540,106.44	3,564,742.57	411,141.53
生育保险费	580,461.09	4,150,292.56	4,062,368.03	668,385.62
四、住房公积金	467,087.00	51,004,982.78	50,309,214.85	1,162,854.93
五、工会经费和职工教育经费	23,912,365.08	20,253,515.67	17,196,396.48	26,969,484.27
六、委派劳务费	15,343,000.00	256,918,424.12	271,773,524.62	487,899.50
七、其他	12,334,108.00	42,357,912.39	44,654,524.12	10,037,496.27
合计	278,294,766.44	1,015,554,230.58	1,144,100,291.10	149,748,705.92

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,160,976.56	95,781,865.44	94,364,685.62	14,578,156.38
2、失业保险费	939,293.44	6,887,529.34	6,750,731.47	1,076,091.31
3、企业年金缴费		17,517,419.60	17,493,798.60	23,621.00
合计	14,100,270.00	120,186,814.38	118,609,215.69	15,677,868.69

## 27、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,119,206,877.47	-665,737,525.06
消费税		0
营业税	1,446,491.25	3,052,582.29
企业所得税	47,009,566.66	26,396,340.45
个人所得税	4,146,323.79	13,767,185.91
城市维护建设税	3,241,362.97	920,121.71
房产税	2,335,368.54	3,494,761.71

土地使用税	2,435,320.42	2,309,979.87
教育费附加	3,637,725.58	2,160,257.07
其他税费	173,549.06	1,338,652.00
合计	-1,054,781,169.20	-612,297,644.05

## 28、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,435,646.83	21,092,845.91
企业债券利息	2,167,361.12	9,458,055.57
短期借款应付利息	15,547,259.42	7,752,617.32
合计	35,150,267.37	38,303,518.80

## 29、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
上海浦新工贸实业公司		1,150,000.00
合计		1,150,000.00

## 30、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
专利费	283,601,913.05	203,900,856.67
收股权转让款	132,261,731.99	
外包工年终奖励	8,251,710.74	64,559,600.00
企业暂收款	68,611,134.42	56,410,926.13
代扣职工款	31,546,606.49	27,611,026.99
保证金	27,302,656.39	25,592,475.99
检验费	20,214,850.90	14,750,651.29
其他	8,260,564.73	4,807,375.64
合计	580,051,168.71	397,632,912.71

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MAN 公司	36,739,595.58	专利费未结算
江苏长荣钢铁有限公司	2,127,292.50	劳动经济补偿费
CCS 船级社	1,762,543.38	对方未开票结算
江阴开发区夏港园区投资有限公司	1,203,745.57	用于房屋后续设施的维护
上海诚达有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	42,833,177.03	/

### 31、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,450,095,184.00	1,295,289,808.62
1 年内到期的应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	4,550,095,184.00	1,395,289,808.62

### 32、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、已结算尚未完工款：		
累计已结算工程价款	8,398,225,956.51	9,307,709,757.57
减：累计已发生成本	-3,002,553,278.80	-1,657,144,006.22
减：累计已确认毛利	349,412,579.79	40,532,154.32
2、一年内到期的递延收益：		
科研项目经费		500,000.00
合计	5,745,085,257.50	7,691,597,905.67

政府补助：

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
12000 方双燃料多用途 LNG 气 体运输船的开发研究	500,000.00		500,000.00			与收益相关
合计	500,000.00		500,000.00			

### 33、长期借款

√适用 □不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,344,380,640.00	2,324,669,290.00
保证借款	2,625,000,000.00	3,623,000,000.00
信用借款	2,341,837,545.06	2,385,333,054.09
合计	6,311,218,185.06	8,333,002,344.09

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率主要在 2.3%-5.42% 区间变动。

### 34、应付债券

√适用 □不适用

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
中期票据	100,000,000.00	2011/2/14	5年	100,000,000.00	100,000,000.00		2,662,500.01		100,000,000.00	
合计	/	/	/	100,000,000.00	100,000,000.00		2,662,500.01		100,000,000.00	

## 35、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
平安国际融资租赁有限公司（融资租赁款）	11,770,253.59

## 36、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
预计离休干部生活补助	9,690,879.07	9,979,232.33
合计	9,690,879.07	9,979,232.33

其他说明：

预计离休干部生活补助系中船澄西改制时预计的该公司离休干部的生活补助余额。本集团根据国务院国资委《关于做好2014年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（国资发评价〔2014〕175号）的有关规定，未对其余的离退休职工统筹外费用进行预提，将在实际发生时计入当期损益。

## 37、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海洋工程及高技术船舶配套项目	88,330,000.00			88,330,000.00	国拨
沪临重工扩能项目	108,770,000.00			108,770,000.00	国拨
提产能技术改造项目	24,220,000.00			24,220,000.00	国拨
大缸径柴油机制造1.9亿国债项目	20,000,000.00			20,000,000.00	国拨
科研专项应付款	40,000.00		40,000.00		
合计	241,360,000.00		40,000.00	241,320,000.00	/

### 38、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
产品质量保证	628,425,296.87	608,581,959.87	注 1
待执行的亏损合同	289,333,578.89	276,554,278.89	注 4
船舶结构共同规范专项费用	212,970,000.00	60,000,000.00	注 2
职工回购房合同损失	12,255,809.97	11,254,007.77	注 3
建造合同减值准备	1,347,004,196.14	402,702,414.30	注 5
其他	1,260,228.68	1,260,228.68	
合计	2,491,249,110.55	1,360,352,889.51	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：船舶或柴油机完工交付计提保修费，保修期满清理，余额为未到保修截止日形成的余额。

注 2：2009 年至 2011 年，外高桥造船公司根据船舶结构共同规范(Common Structural Rules, 简称 CSR) 的规定，对 24 条 17.7 万吨散货船可能发生的改造费用在交船时预提了船舶结构共同规范专项费用。若交船后该专项费用未实际发生，公司将自交船后第二年开始，逐年按既定比例分 5 年予以转回，本期实际转回 152,970,000.00 元。

注 3：根据中船澄西发展计划，该公司拟向职工购买位于其厂区附近的职工住房及住房所占土地用于未来扩大再生产，同时根据近期生产情况，将已购回的职工住房暂时作为租赁给外地员工宿舍使用，将已与职工签约但尚未支付的购房款与预计的租赁收入差额计提了预计合同亏损。

注 4：系沪东重机、中船三井的已签订但尚未执行的柴油机建造合同亏损额。

注 5：系外高桥造船、中船澄西等船舶建造企业已签订的船舶建造合同预计损失超过该项存货的账面余额而形成的预计亏损额。

### 39、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	262,778,918.71	19,630,700.00	3,913,371.93	278,496,246.78	国家或地方拨款
合计	262,778,918.71	19,630,700.00	3,913,371.93	278,496,246.78	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
深海半潜式钻井平台工程开发研究	111,110,000.00			111,110,000.00	与资产相关
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究	57,300,000.00	5,700,000.00		63,000,000.00	与收益相关
大功率中速柴油机设计技术研究及样机研制	18,250,000.00			18,250,000.00	与收益相关
船用低速柴油机尾气 NOX 排放后处理装置研究与开发	17,000,000.00			17,000,000.00	与收益相关
200 万马力提升产能技术改造项目	12,460,000.00			12,460,000.00	与资产相关
小缸径低速柴油机高压共轨及电控系统关键技术研究	9,110,000.00	2,000,000.00		11,110,000.00	与收益相关
船舶柴油机动系统余热利用技术研究	8,156,900.00	2,843,100.00		11,000,000.00	与收益相关
大功率船用柴油机协同制造技术研究	8,450,000.00	930,000.00		9,380,000.00	与收益相关
高技能人才培养基地	5,831,250.00			5,831,250.00	与资产相关
自升式钻井平台设计建造信息化管理技术研究	1,918,413.84	2,800,000.00	174,130.99	4,544,282.85	与收益相关
企业技术中心创新能力建设专项项目	3,500,000.00			3,500,000.00	与资产相关
自主品牌柴油机全数字化集成平台研究与开发	2,304,000.00			2,304,000.00	与收益相关
柴油机装配工艺设计、仿真及实验验证技术研究		1,500,000.00		1,500,000.00	与收益相关
LA1207 上海市匹配资金	1,095,000.00			1,095,000.00	与收益相关
船用低速柴油机排气阀阀杆关键技术研究		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
其他	6,293,354.87	2,857,600.00	3,739,240.94	5,411,713.93	-
合计	262,778,918.71	19,630,700.00	3,913,371.93	278,496,246.78	/

## 40、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,378,117,598.00						1,378,117,598.00

## 41、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,440,639,387.57			4,440,639,387.57
其他资本公积	8,160.04			8,160.04
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
合计	4,499,500,266.79			4,499,500,266.79

## 42、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	7,733,510.77	27,869,111.58	22,730,928.71	12,871,693.64
合计	7,733,510.77	27,869,111.58	22,730,928.71	12,871,693.64

## 43、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	578,655,529.41			578,655,529.41
合计	578,655,529.41			578,655,529.41

## 44、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,937,813,276.02	10,914,009,471.05
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	10,937,813,276.02	10,914,009,471.05
加:本期归属于母公司所有者的净利润	171,697,269.51	119,671,043.64
减:提取法定盈余公积		
应付普通股股利	13,781,175.98	13,781,175.98
期末未分配利润	11,095,729,369.55	11,019,899,338.71

## 45、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,003,702,733.70	13,132,791,967.15	13,499,966,162.33	12,366,148,724.37
其他业务	237,371,515.46	212,118,351.52	323,054,351.03	283,727,321.89
合计	14,241,074,249.16	13,344,910,318.67	13,823,020,513.36	12,649,876,046.26

## 46、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,862,023.12	8,852,004.42
城市维护建设税	13,162,922.02	12,647,499.21
教育费附加	12,878,079.24	15,036,260.72
其他	607,540.50	1,086,201.64
合计	29,510,564.88	37,621,965.99

## 47、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	39,267,621.73	21,183,330.12
职工薪酬	12,249,122.01	12,165,963.21
销售服务费	5,768,681.26	21,008,472.42
其他	9,028,454.72	10,421,517.44
合计	66,313,879.72	64,779,283.19

## 48、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	201,669,099.30	233,618,664.16
职工薪酬	189,813,437.84	235,991,148.53
修理费	126,822,054.37	134,203,885.89
折旧费	36,748,446.93	38,703,395.05
税金	26,885,737.57	26,629,485.15
退聘及借工费	24,852,345.08	29,969,893.67
无形资产摊销	17,018,949.14	27,767,930.00
警卫消防费	16,068,052.51	11,916,084.19
水电费	13,970,693.06	14,421,983.82
租赁费	13,356,465.55	18,055,330.75
环境保护费	10,389,651.15	10,577,610.81
其他	105,186,220.26	81,123,218.67
合计	782,781,152.76	862,978,630.69

## 49、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	277,857,502.09	269,747,116.88
减：利息收入	-179,552,826.06	-206,035,930.81
加：汇兑损失	-106,283,760.47	38,115,091.13
加：其他支出	3,422,833.56	8,830,398.88
合计	-4,556,250.88	110,656,676.08

## 50、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	10,219,547.63	-5,439,592.32
二、存货跌价损失	-37,111,829.23	-95,743.20
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	865,082.43	531,760.66
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-26,027,199.17	-5,003,574.86

### 51、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	-28,143,317.86	-3,300,828.51
合计	-28,143,317.86	-3,300,828.51

### 52、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	390,166.01		390,166.01
其中：固定资产处置利得	390,166.01		390,166.01
政府补助	5,745,236.93	34,746,459.90	5,745,236.93
违约赔偿、罚款收入	3,464,106.25	3,580,885.85	3,464,106.25
船舶撤单赔偿	39,548,239.15		39,548,239.15
其他	8,359,384.42	2,892,476.61	8,359,384.42
合计	57,507,132.76	41,219,822.36	57,507,132.76

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深海半潜式生产平台总体设计关键技术研究	1,673,161.08	2,015,964.19	与收益相关
2014 年省级外贸稳增长	500,000.00		与收益相关
12000 方双燃料多用途 LNG 气体运输船的开发研究	500,000.00		与收益相关
高技能人才基地培训补贴费用	498,080.00		与收益相关
进口贴息		20,999,944.17	与收益相关
亏损补贴		2,010,000.00	与收益相关
超大型集装箱船关键技术研究		1,800,000.00	与收益相关
其他项目	2,573,995.85	7,920,551.54	与收益相关
合计	5,745,236.93	34,746,459.90	/

其他说明：

船舶撤单赔偿：2014 年上半年公司控股子公司长兴重工与希腊某船东签订了一艘 18 万吨散货船建造合同（H6004），并约定交船期为 2017 年。2014 年长兴重工已收到部分船款。后受船东财务危机影响，2015 年上半年船东与长兴重工协商，决定取消 H6004 船建造合同，撤单赔偿金 663.50 万美元。长兴重工将补偿款扣除已发生无法收回的成本 114.89 万元，计 3,954.82 万元确认赔偿收入。

## 53、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,527,478.66	4,498,138.38	1,527,478.66
其中：固定资产处置损失	1,527,478.66	4,498,138.38	1,527,478.66
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
待执行的亏损合同	9,179,600.00	31,198,300.00	
上交地方财政支出	2,856,149.62	2,730,007.76	
其他	1,174,851.79	1,665,439.28	674,851.79
合计	14,788,080.07	40,141,885.42	2,252,330.45

## 54、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,417,215.02	27,394,157.82
递延所得税费用	-26,568,380.55	9,181,532.72
合计	19,848,834.47	36,575,690.54

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	62,717,518.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,407,627.70
子公司适用不同税率的影响	188,410.75
调整以前期间所得税的影响	-4,781,683.54
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,001,754.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,539,848.87
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	14,075,543.03
其他	-502,969.02
所得税费用	19,848,834.47

## 55、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	251,927,484.19	352,384,094.63
政府补助	20,856,965.00	72,554,675.67
营业外收入	10,169,718.44	6,603,519.09
保证金、押金、备用金收回	28,475,665.52	44,320,956.80
其他	41,922,581.92	31,954,506.33
合计	353,352,415.07	507,817,752.52

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	13,503,661.67	20,195,368.98
管理费用	148,198,210.73	188,692,749.15
银行手续费	2,615,057.80	3,763,006.98
营业外支出	180,952.23	4,097,778.51
企业间往来	143,139,319.23	93,065,538.81
备用金及投标保证金	32,665,993.17	21,313,272.73
其他	87,613.00	28,420,855.99
合计	340,390,807.83	359,548,571.15

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基建贷款利息收入	243,039.38	
合计	243,039.38	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购房支出		272,371.00
合计		272,371.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的质押存款	1,250,249,172.89	2,245,170,129.60
合计	1,250,249,172.89	2,245,170,129.60

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
因贷款增加的质押存款	364,443,582.50	2,405,470,004.26
其他		180,000.00
合计	364,443,582.50	2,405,650,004.26

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,868,683.54	63,312,903.90
加：资产减值准备	-26,027,199.17	-5,003,574.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	490,472,223.72	521,121,057.21
无形资产摊销	24,091,220.05	27,767,930.00
长期待摊费用摊销	15,704,342.33	13,597,596.41
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）	840,310.38	4,498,138.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	297,002.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,158,843.11	230,155,151.80
投资损失（收益以“-”号填列）	28,143,317.86	3,300,828.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,411,041.34	18,260,631.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	842,660.79	-9,079,098.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,717,284,950.07	-56,734,970.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,221,854,648.19	-2,508,277,014.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	427,241,899.63	3,201,021,846.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,934,917,335.09	1,503,941,425.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,321,281,449.37	8,196,778,813.32
减：现金的期初余额	8,690,033,149.13	8,706,972,957.66
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	-368,751,699.76	-510,194,144.34

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,321,281,449.37	8,690,033,149.13
其中：库存现金	418,257.69	472,645.53
可随时用于支付的银行存款	8,318,195,243.25	8,682,887,070.38

可随时用于支付的其他货币资金	2,667,948.43	6,673,433.22
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	8,321,281,449.37	8,690,033,149.13
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		

### 57、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	3,510,574,495.50	用于借款质押等，详见货币资金附注
合计	3,510,574,495.50	/

### 58、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,425,769,562.57
其中：美元	227,776,242.82	6.1136	1,392,532,852.50
欧元	4,687,208.37	6.8699	32,200,652.78
日元	20,699,788.00	0.0501	1,036,057.29
应收账款			290,382,084.19
其中：美元	22,031,809.33	6.1136	134,693,669.52
欧元	22,662,398.97	6.8699	155,688,414.67
应收利息			2,538,109.84
其中：美元	415,157.98	6.1136	2,538,109.84
其他应收款			49,334,084.86
其中：美元	7,415,709.10	6.1136	45,336,679.16
欧元	577,280.79	6.8699	3,965,861.30
港币	40,000.00	0.7886	31,544.40
一年内到期的非流动资产			3,056,800.00
其中：美元	500,000.00	6.1136	3,056,800.00
长期应收款			204,805,600.00
其中：美元	33,500,000.00	6.1136	204,805,600.00
短期借款			829,684,200.00
其中：美元	102,000,000.00	6.1136	623,587,200.00
欧元	30,000,000.00	6.8699	206,097,000.00
应付账款			270,349,236.08
其中：美元	33,807,342.24	6.1136	206,684,567.50
欧元	9,267,190.00	6.8699	63,664,668.58
应付利息			17,852,263.14
其中：美元	2,629,869.25	6.1136	16,077,968.62
欧元	258,270.79	6.8699	1,774,294.52
1年内到期的非流动负债			1,612,095,184.00

其中：美元	263,690,000.00	6.1136	1,612,095,184.00
长期借款			1,711,218,185.06
其中：美元	279,903,524.12	6.1136	1,711,218,185.06

## 八、合并范围的变更

报告期公司合并范围未发生变动。

### 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
上海外高桥造船有限公司	上海	上海	船舶造修	100		同一控制下企业合并
中船澄西船舶修造有限公司	江苏	江苏	船舶造修	100		同一控制下企业合并
沪东重机有限公司	上海	上海	设备制造	100		投资设立
三级子公司						
上海江南长兴重工有限责任公司	上海	上海	船舶造修		36	同一控制下企业合并
上海外高桥造船海洋工程有限公司	上海	上海	船舶造修		100	投资设立
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	上海	上海	船舶设计		71.92	投资设立
上海中船船用锅炉设备有限公司	上海	上海	设备制造		40	投资设立
中船圣汇装备有限公司	江苏	江苏	设备制造		26	非同一控制下企业合并
中船澄西新荣船舶有限公司	江苏	江苏	船舶造修		51	非同一控制下企业合并
中船澄西(江苏)重工有限公司	江苏	江苏	船舶造修		100	投资设立
上海中船三井造船柴油机有限公司	上海	上海	设备制造		51	非同一控制下企业合并
上海沪临重工有限公司	上海	上海	设备制造		84.71	投资设立
上海沪东造船柴油机配套有限公司	上海	上海	设备制造		70	投资设立
四级子公司						
上海外高桥造船国际贸易有限公司	上海	上海	国际贸易		100	投资设立
张家港市江南钢结构有限公司	江苏	江苏	设备制造		100	非同一控制下企业合并

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:

注 1: 外高桥造船持有上海江南长兴重工有限责任公司(以下简称长兴重工公司)36%股权,江南造船(集团)有限责任公司(以下简称江南造船集团)持有长兴重工公司29%股权,根据外高桥造船与江南造船集团签订的一致行动人协议,本集团已对其重大经营和财务决策具有控制权,将其纳入合并报表范围。

注 2: 外高桥造船持有中船圣汇装备有限公司(以下简称圣汇公司)26%股权,中国船舶(香港)航运租赁有限公司(以下简称中船租赁公司)持有圣汇公司25%股权。根据外高桥造船与中船租赁公司签订的一致行动人协议,本集团已对其重大经营和财务决策具有控制权,将其纳入合并报表范围。

注 3：外高桥造船为上海中船船用锅炉设备有限公司的大股东，且其他股东均为本公司的关联单位，受同一实际控制人控制。外高桥造船负责锅炉公司的生产经营管理和财务管理，对锅炉公司具有实质控制，将其纳入合并报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海江南长兴重工有限责任公司	64.00%	-78,079,473.02		944,048,995.71
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00%	13,275,379.72		376,000,004.31
中船圣汇装备有限公司	74.00%	-62,609,951.36		339,561,417.99
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00%	-2,465,805.35		212,657,743.92
上海沪临重工有限公司	15.29%	319,900.60		128,414,382.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
上海江南长兴重工有限责任公司	480,934	347,266	828,200	563,468	117,224	680,692	461,131	355,505	816,636	413,200	243,728	656,928
上海中船三井造船柴油机有限公司	188,943	119,705	308,648	185,987	45,926	231,913	167,888	115,523	283,411	166,362	42,373	208,735
中船圣汇装备有限公司	102,059	68,066	170,125	130,047	1,248	131,295	112,125	69,537	181,662	132,681	1,691	134,372
中船澄西新荣船舶有限公司	44,284	117,006	161,290	27,837	90,053	117,890	42,152	120,045	162,197	28,252	90,042	118,294
上海沪临重工有限公司	72,780	97,907	170,687	75,509	11,192	86,701	67,005	100,430	167,435	72,718	11,168	83,886

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
上海江南长兴重工有限责任公司	143,029	-12,200	-12,200	-19,511	244,552	197	197	-25,403
上海中船三井造船柴油机有限公司	77,639	1,934	1,934	-14,909	105,710	-163	-163	-1,657
中船圣汇装备有限公司	20,696	-8,461	-8,461	6,373	26,886	-2,721	-2,721	-10,860
中船澄西新荣船舶有限公司	35,047	-503	-503	8,232	27,659	-2,130	-2,130	2,105
上海沪临重工有限公司	56,430	209	209	4,610	43,339	13	13	5,816

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (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:

无

## 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

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	
中船澄西船舶(广州)有限公司	广州	广州	船舶造修	24.03	25.63	权益法
中船动力研究院有限公司	上海	上海	设备研发		49.00	权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	澄西广州	中船动力研究院有限公司	澄西广州	中船动力研究院有限公司
流动资产	1,226,659,935.52	182,213,885.72	1,160,204,798.57	199,601,520.71
非流动资产	1,934,289,687.97	296,865,531.52	1,961,476,269.72	290,625,681.30
资产合计	3,160,949,623.49	479,079,417.24	3,121,681,068.29	490,227,202.01
流动负债	1,055,879,009.66	-66,867.20	1,105,982,293.11	6,550,353.82
非流动负债	1,668,507,522.96	100,000,000.00	1,530,721,026.84	100,000,000.00
负债合计	2,724,386,532.62	99,933,132.80	2,636,703,319.95	106,550,353.82
少数股东权益	-5,270,297.11		-5,297,621.06	
归属于母公司股东权益	441,833,387.98	379,146,284.44	490,275,369.40	383,676,848.19
按持股比例计算的净资产份额	219,414,460.47	185,781,679.37	243,470,748.44	188,001,655.61
调整事项	130,061,076.39	-2,183,919.31	130,892,006.62	-2,183,919.31
—商誉	91,829,344.91		91,829,344.91	
—内部交易未实现利润				
—其他	38,231,731.48	-2,183,919.31	39,062,661.71	-2,183,919.31
对联营企业权益投资的账面价值	349,475,536.86	183,597,760.06	374,362,755.06	185,817,736.30

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	723,239,236.08	4,716,981.00	756,123,846.30	
净利润	-48,414,657.47	-4,530,563.75	-70,957,790.63	-6,319,138.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-48,414,657.47	-4,530,563.75	-70,957,790.63	-6,319,138.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	27,435,327.62	28,661,710.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,036,123.42	-204,450.69
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,036,123.42	-204,450.69

## (4). 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：

无。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元和零星的欧元、港元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
货币资金-美元	227,776,242.82	77,722,939.47
货币资金-欧元	4,687,208.37	3,149,109.49
货币资金-日元	20,699,788.00	3,923,406.00
应收账款-美元	22,031,809.33	17,963,991.28
应收账款-欧元	22,662,398.97	289,362.66
应收利息-美元	415,157.98	87,700.00
其他应收款-美元	7,415,709.10	100,896.87
其他应收款-欧元	577,280.79	
其他应收款-港币	40,000.00	
一年内到期的长期应收款-美元	500,000.00	500,000.00
长期应收款	33,500,000.00	33,500,000.00
短期借款-美元	102,000,000.00	291,251,294.70
短期借款-欧元	30,000,000.00	
应付账款-美元	33,807,342.24	71,434,277.13
应付账款-欧元	9,267,190.00	33,456,083.53
应付利息-美元	2,629,869.25	2,997,689.88
应付利息-欧元	258,270.79	
一年内到期的长期借款-美元	263,690,000.00	27,829,679.46
长期借款-美元	279,903,524.12	573,623,524.12

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避外销船舶的汇率风险，本集团采用美元贷款或与银行签订远期外汇结汇合同。截止2015年6月30日，本集团下属子公司已签约但尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元2,597,361,700.00元、欧元33,700,000.00元，远期购汇合约的交易金额为欧元37,333,100.00元，日元20,460,000.00元，详见本附注“十四、承诺事项”相

关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年6月30日,本集团的带息债务主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同,金额合计为986,881,456.00元(2014年12月31日:789,623,054.09元),及人民币、美元和欧元计价的固定利率合同,金额为16,663,716,113.06元(2014年12月31日:12,675,835,770.95元)。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格承揽船舶造修、海工产品及柴油机等设备销售订单,因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2015年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批,并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:985,185,831.65元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2015年6月30日，本集团尚未使用的银行授信额度为392.07亿元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>	10,797,186,625.94	4,584,288,290.29	610,993,060.92	1,838,685.41	15,994,306,662.56
货币资金	7,686,655,944.87	4,145,200,000.00			11,831,855,944.87
应收票据	614,865,100.10				614,865,100.10
应收账款	2,147,213,919.98	342,742,485.21	394,985,271.50		2,884,941,676.69
其他应收款	165,264,068.60	4,459,837.53	25,743,601.64	1,838,685.41	197,306,193.18
应收利息	180,219,733.84	88,915,967.55			269,135,701.39
一年内到期的非流动资产	2,967,858.55				2,967,858.55
长期应收款		2,970,000.00	190,264,187.78		193,234,187.78
<b>金融负债</b>	18,041,513,167.92	2,762,968,001.03	1,984,525,939.01	1,855,193,330.28	24,644,200,438.24
短期借款	6,789,284,200.00				6,789,284,200.00
应付票据	2,068,693,158.27				2,068,693,158.27
应付账款	4,971,199,930.84	152,182,208.57	61,335,619.01	2,574,857.41	5,187,292,615.83
其他应付款	565,413,494.90	9,987,673.81	1,000,000.00	3,650,000.00	580,051,168.71
应付利息	35,150,267.37				35,150,267.37
应付职工薪酬	116,458,101.74			48,968,472.87	165,426,574.61
应交税费	-1,054,781,169.20				-1,054,781,169.20
一年内到期的非流动负债	4,550,095,184.00				4,550,095,184.00
长期借款		2,589,027,865.06	1,922,190,320.00	1,800,000,000.00	6,311,218,185.06
长期应付款		11,770,253.59			11,770,253.59

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	174,617,607.13	174,617,607.13	232,204,488.41	232,204,488.41
所有外币	对人民币贬值 5%	-174,617,607.13	-174,617,607.13	-232,204,488.41	-232,204,488.41

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-22,542,547.83	-22,542,547.83	-19,400,556.89	-19,400,556.89
浮动利率借款	减少 1%	22,542,547.83	22,542,547.83	19,400,556.89	19,400,556.89

## 十一、 公允价值的披露

适用  不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

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 (%)
中船集团	上海市	国有资产投资经营管理	220 亿元	54.37	54.37

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注  
九、1、（1）企业集团的构成。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

九、3、（1）重要的合营企业或联营企业

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江阴华尔新特种涂装有限公司	联营企业
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	联营企业

## 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
ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	集团兄弟公司
游艇杂志社	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
安庆中船动力配套有限公司	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
北京中船咨询有限公司	集团兄弟公司
广州船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
广州广船大型机械设备有限公司	集团兄弟公司
广州广船国际海洋工程有限公司	集团兄弟公司
广州红帆电脑科技有限公司	集团兄弟公司
广州黄船海洋工程有限公司	集团兄弟公司
广州龙穴管业有限公司	集团兄弟公司
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
广州中船船用柴油机有限公司	集团兄弟公司
广州中船龙穴造船有限公司	集团兄弟公司
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	集团兄弟公司
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	集团兄弟公司
江南造船（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司
江西中船阀门有限公司	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
玖隆钢铁物流有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
九江中船长安消防设备有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司

上海崇明中船建设有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
上海东船物流有限公司	集团兄弟公司
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司
上海东真船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海港城中船建设有限公司	集团兄弟公司
上海固瑞克技术服务站	集团兄弟公司
上海海联船舶劳务工程公司	集团兄弟公司
上海海迅机电工程有限公司	集团兄弟公司
上海沪船物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海沪东三造船船配套有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	集团兄弟公司
上海沪旭设备工程有限公司	集团兄弟公司
上海华船资产管理有限公司	集团兄弟公司
上海江南船舶管业有限公司	集团兄弟公司
上海江南船艇制造有限公司	集团兄弟公司
上海江南船用电气设备厂	集团兄弟公司
上海江南计量检测站	集团兄弟公司
上海江南造船厂	集团兄弟公司
上海江南造船集团职工医院	集团兄弟公司
上海江南长兴企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司
上海江南职业技术培训中心	集团兄弟公司
上海良星钢塑复合管道厂	集团兄弟公司
上海瑞苑物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海瑞舟房地产发展有限公司	集团兄弟公司
上海市沪东锻造厂有限公司	集团兄弟公司
上海市浦东上船职业技术学校	集团兄弟公司
上海欣务工贸有限公司	集团兄弟公司
上海扬子国际旅行社有限公司	集团兄弟公司
上海长兴金属处理有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
上海中船工业科技园管理发展有限公司	集团兄弟公司
上海中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海中船勘院岩土工程有限公司	集团兄弟公司
上海中船临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
镇江中船日立造船机械有限公司	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
中船动力有限公司	集团兄弟公司
中船钢构工程股份有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流（广州）有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司

中船海洋与防务装备股份有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
中船黄埔文冲船舶有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中船上海船舶工业有限公司	集团兄弟公司
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	集团兄弟公司
中国船舶报社	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所舟山船舶工程研究中心	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易广州公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易上海有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业系统工程研究院	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	配套件	42,846,453.62	
安庆船用电器有限责任公司	其他材料	209,401.71	476,410.26
安庆中船柴油机有限公司	柴油机	3,085,470.09	3,444,444.44
安庆中船动力配套有限公司	配套件	23,286,558.83	19,197,729.91
北京中船信息科技有限公司	其他材料		138,461.54
广州红帆电脑科技有限公司	配套件		164,751.65
广州造船厂有限公司	其他材料		1,640,324.12
广州中船龙穴造船有限公司	其他材料、动力费		29,214,146.00
沪东中华造船（集团）有限公司	配套件	11,864,021.08	11,259,241.73
江西朝阳机械厂	配套件、其他材料	7,251,288.92	8,408,940.69
江西中船阀门有限公司	配套件	721,245.42	
九江海天设备制造有限公司	配套件	447,008.55	676,923.08
九江中船消防设备有限公司	配套件		190,598.29
南京中船绿洲环保有限公司	配套件、其他材料	2,267,946.28	1,069,594.00
南京中船绿洲机器有限公司	配套件、其他材料	20,813,675.13	11,825,170.93
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	配套件、其他材料	76,162,525.10	48,963,222.52
上海东船物流有限公司	配套件、其他材料		1,190,669.98
上海东真船舶工程有限公司	其他材料	579,017.09	663,461.57
上海固瑞克技术服务站	其他材料		59,384.61
上海海迅机电工程有限公司	其他材料	41,025.64	
上海沪船物业管理有限公司	其他材料		7,890.00
上海沪东三造船配套有限公司	配套件、其他材料	938,725.65	1,511,423.55
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	配套件	31,734,518.63	32,480,062.68

上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	配套件	732,075.48	
上海江南船舶管业有限公司	配套件、其他材料	5,133,758.17	19,636,495.62
上海江南船艇制造有限公司	配套件、其他材料	477,777.77	256,410.26
上海江南船用电气设备厂	其他材料	420,575.51	1,539,511.15
上海江南长兴造船有限责任公司	配套件	4,691,076.93	10,043,358.98
上海市沪东锻造厂有限公司	配套件	8,922,893.33	11,415,699.75
上海欣务工贸有限公司	配套件	10,725,781.49	21,411,963.05
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	配套件	462,478.64	
上海中船工业科技园管理发展有限公司	配套件	29,322,701.76	
上海中船临港船舶装备有限公司	配套件	21,581.20	17,948.71
镇江中船日立造船机械有限公司	配套件	4,200,601.15	3,999,240.18
镇江中船现代发电设备有限公司	配套件、其他材料	8,794,632.46	4,200,890.15
中船第九设计研究院工程有限公司	配套件、其他材料		39,666.67
中船动力有限公司	配套件、其他材料	39,110,014.78	26,101,709.40
中船钢构工程股份有限公司	配套件、其他材料	10,803,227.31	49,930,103.50
中船工业成套物流(广州)有限公司	其他材料		9,791,324.29
中船工业成套物流有限公司	配套件、其他材料	2,482,708,331.06	1,419,829,784.78
中船国际贸易有限公司	配套件	3,059.83	897,435.90
中国船舶电站设备有限公司	配套件、其他材料	20,647,182.35	16,608,203.28
中国船舶工业集团公司第十一研究所	配套件	36,811.96	4,305,128.21
中国船舶工业贸易公司	其他材料	2,158,002.47	3,216,145.78
中国船舶工业贸易广州公司	其他材料		629,538.46
中国船舶工业贸易上海有限公司	配套件		73,991.88
中国船舶工业综合技术经济研究院	其他材料		4,403.00
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	佣金	346,232.00	
北京船舶工业管理干部学院	接受服务	34,740.00	
北京中船信息科技有限公司	软件费	85,470.09	
广州船舶及海洋工程设计研究院	技术服务费、外协费		2,209,603.42
广州广船大型机械设备有限公司	外协费		119,068.44
广州广船国际海洋工程有限公司	外协费		103,200,597.61
广州龙穴管业有限公司	外协费		1,332,054.02
广州文冲船厂有限责任公司	外协费、租赁费		2,402,186.30
广州造船厂有限公司	清洗费、外协费		14,327.35
沪东中华造船(集团)有限公司	租赁费、加工费	30,670.00	1,400,000.00
江南造船(集团)有限责任公司	设计费	32,905,660.36	1,001,081.43
江阴华尔新特种涂装有限公司	外协费	59,326,661.21	66,090,755.83
南京中船绿洲机器有限公司	外协费		15,384.62
南京中船绿洲机器有限公司	加工费	11,111.11	
上海船舶工程质量检测有限公司	检测费	1,350,762.03	651,294.70
上海东船物流有限公司	运费	1,566,101.58	37,805.13
上海东真船舶工程有限公司	拖轮修理	94,017.10	
上海海联船舶劳务工程公司	劳务费	9,756,211.74	
上海海迅机电工程有限公司	船模制作	219,714.57	
上海沪东三造船船配套有限公司	加工费	3,392,735.03	4,152,478.64
上海沪旭设备工程有限公司	修理费	5,025.64	
上海华船资产管理有限公司	物业管理费	259,477.02	385,999.02
上海江南船舶管业有限公司	加工费	444,011.52	963,704.86
上海江南计量检测站	检测费	133,353.00	370,578.50

上海江南造船集团职工医院	接受服务	50,157.62	
上海江南长兴企业发展有限公司	加工费		526,368.35
上海江南长兴造船有限责任公司	加工费		36,000.00
上海江南职业技能培训中心	接受服务	73,250.00	
上海良星钢塑复合管道厂	加工费	805,696.45	174,507.24
上海瑞舟房地产发展有限公司	车位费		27,600.00
上海市浦东上船职业技术学校	接受服务	74,900.00	
上海扬子国际旅行社有限公司	出国人员经费	477,317.00	282,053.10
上海长兴金属处理有限公司	加工费	1,043,279.99	
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	软件服务费	22,923.08	
游艇杂志社	会费	84,905.66	200,000.00
中船第九设计研究院工程有限公司	设计费	213,018.97	5,617,350.69
中船动力有限公司	仓储费	94,339.62	
中船钢构工程股份有限公司	加工费	9,904,052.33	40,101,259.07
中船国际贸易有限公司	佣金、代理费	34,334,605.34	22,141,306.00
中船海洋与防务装备股份有限公司	外协费		263,579.15
中船勘察设计研究院有限公司	接受服务	51,886.79	87,835.51
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	佣金	295,151.71	
中国船舶报社	广告宣传费	14,240.94	
中国船舶工业集团公司第七〇八研	设计费	1,100,000.00	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	资料费	1,014,325.95	
中国船舶工业贸易公司	佣金、代理费、保函费	15,183,419.49	36,596,293.78
中国船舶工业综合技术经济研究院	评审费	179,071.69	132,075.48
中国船舶及海洋工程设计研究院	设计费	4,800,000.00	22,700,000.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安庆中船柴油机有限公司	备配件	9,102,843.92	12,839,215.84
安庆中船动力配套有限公司	备配件		15,798,285.34
广州文冲船厂有限责任公司	柴油机、备配件	130,574,957.24	84,637,998.06
广州中船船用柴油机有限公司	备配件	18,530,584.65	
广州中船龙穴造船有限公司	备配件	23,247.86	76,680,997.01
沪东中华造船(集团)有限公司	柴油机、备配件	191,814,529.86	63,878,632.49
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	备配件	905,005.13	
江南造船(集团)有限责任公司	柴油机、备配件、动能	109,040,286.11	128,842,060.75
南京中船绿洲机器有限公司	材料	157,051.28	
上海船厂船舶有限公司	柴油机、备配件	51,777,734.86	165,820,840.71
上海沪东三造船船配套有限公司	备配件	31,843.34	41,880.34
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	备配件	1,877,378.12	646,866.39
上海江南船舶管业有限公司	材料	399,441.02	928,919.22
上海江南长兴造船有限责任公司	动能	37,385,331.79	129,372,290.76
上海市沪东锻造厂有限公司	材料		4,215,874.37
上海中船国际贸易有限公司	柴油机、备配件	39,487,094.84	17,435,665.59
镇江中船日立造船机械有限公司	材料		2,572,022.85
中船动力有限公司	备配件	22,480,791.84	3,795,726.09
中船工业成套物流(广州)有限公司	备配件、材料	1,533,732.99	23,891,041.11

中船工业成套物流有限公司	柴油机、备配件、材料	433,965,531.30	259,680,911.65
中船海洋与防务装备股份有限公司	柴油机、备配件	95,560,937.80	81,015,641.03
中船黄埔文冲船舶有限公司	柴油机、备配件	57,999,837.60	33,698,205.11
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	船舶建造	1,719,659,130.06	
广州黄船海洋工程有限公司	拖轮费		36,037.17
上海船舶工程质量检测有限公司	劳务	3,456.00	
上海欣务工贸有限公司	动能	32,950.04	
上海中船工业科技园管理发展有限公司	加工	1,309,112.91	
中船澄西船舶（广州）有限公司	修理费	377,519.76	
中船钢构工程股份有限公司	劳务	337,420.08	570,941.17
中国船舶工业系统工程研究院	试验配套		283,018.86

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

关联托管/承包情况说明

中船集团资产部于2010年9月27日以船工资函（2010）20号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托中船澄西船舶修造有限公司对澄西船舶修造厂技工学校（包含澄西船厂技工学校实习工厂，以下简称“澄西技校”）进行管理，并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。

受托管理的单位情况如下：

项目	澄西船舶修造厂技工学校	
	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产：	37,256,215.08	42,899,458.50
非流动资产	12,771,217.36	12,479,517.36
资产合计	50,027,432.44	55,378,975.86
流动负债：	23,778,528.94	29,176,324.27
非流动负债		
负债合计	23,778,528.94	29,176,324.27
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,248,903.50	26,202,651.59
营业收入	9,481,226.61	8,076,476.86
净利润	68,040.03	120,953.37
综合收益总额	68,040.03	120,953.37
经营活动产生的现金流量净额	590,311.67	-7,746,298.11

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海市沪东锻造厂有限公司	固定资产	5,032,308.71	2,120,562.24
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备	166,072.79	166,072.79
江阴华尔新特种涂装有限公司	场地		75,000

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沪东中华造船（集团）有限公司	房屋	399,999.96	400,000.00
上海瑞苑房地产开发有限公司	房屋	88,800.00	
中船上海船舶工业有限公司	房屋	1,096,170.30	1,956,800.58
上海华船资产管理有限公司	房屋		88,800.00

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶工业股份有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	100,000,000.00	2012年7月18日	2019年7月15日	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司	500,000,000.00	2012年6月20日	2022年6月15日	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西远广州船舶有限公司	1,150,000,000.00	2012年7月2日	2022年12月20日	否
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	938,000,000.00	2009年6月15日	2022年9月18日	否
上海外高桥造船有限公司	上海江南长兴重工有限责任公司	2,420,000,000.00	2014年8月21日	2022年9月17日	否
上海外高桥造船有限公司	上海江南长兴重工有限责任公司	\$80,000,000.00	2014年10月31日	2015年11月10日	否

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
中国船舶工业集团公司	上海江南长兴重工有限责任公司	750,000,000.00	2014年1月2日	2016年1月21日	否	借款担保
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	180,000,000.00	2014年3月28日	2016年2月21日	否	借款担保
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	975,000,000.00	2015年2月10日	2016年12月14日	否	借款担保
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	\$287,612,250.00	2015年3月24日	2017年9月30日	否	保函担保

## (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	125.02	124.09

## (8). 其他关联交易

## ①关联方委托贷款

单位：元 币种：人民币

借出方名称	借入方名称	委托贷款			
		年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船洋工程有限公司	800,000,000.00		100,000,000.00	700,000,000.00
上海外高桥造船有限公司	中船圣汇装备有限公司	397,000,000.00	208,000,000.00	358,000,000.00	247,000,000.00
沪东重机有限公司	上海沪临重工有限公司	360,000,000.00	350,000,000.00	360,000,000.00	350,000,000.00
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	-
中船澄西(江苏)重工有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00
合计		1,702,000,000.00	558,000,000.00	843,000,000.00	1,417,000,000.00

## ②与关联方的资金存贷款及利息收支情况

单位：元 币种：人民币

关联方	存款余额		贷款余额	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额
中船财务有限责任公司	6,896,193,556.28	7,507,461,512.88	7,089,097,000.00	4,350,000,000.00
关联方	应收利息		应付利息	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额
中船财务有限责任公司	61,309,204.56	95,328,679.02	11,194,094.52	5,741,742.71
关联方	利息收入		利息支出	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
中船财务有限责任公司	108,104,725.61	110,653,845.11	141,366,066.97	149,592,094.43

## ③支付担保费

单位：元 币种：人民币

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶工业集团公司	担保费	2,296,065.77	1,492,067.07

## ④与中船财务有限责任公司的委托理财

单位：元 币种：人民币

关联方	委托理财			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中船财务有限责任公司	2,118,000,000.00	1,340,000,000.00	320,000,000.00	3,138,000,000.00

  

关联方	委托理财实际收益	
	本期金额	上期金额
中船财务有限责任公司	21,218,630.14	2,544,657.53

### ⑤共同投资

2015年1月31日，公司召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司全资子公司中船澄西增资中船广西船舶及海洋工程有限公司暨关联交易的预案》，同意公司全资子公司——中船澄西船舶修造有限公司与上海船厂船舶有限公司、广西北部湾投资集团有限公司共同对中船广西船舶及海洋工程有限公司进行增资，其中中船澄西船舶修造有限公司增资 20,000 万元人民币，增资完成后中船澄西持有中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.16%的股权。

### ⑥关联方股权转让

公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于公司全资子公司外高桥造船出售上海江南长兴造船有限责任公司 14%股权暨关联交易的议案》。外高桥造船将其持有的长兴造船 14%股权出售予沪东中华造船（集团）有限公司，交易价格以最终各方认可的经备案的资产评估结果作为定价依据，长兴造船 14%股权转让价格为 440,872,439.98 元（以最终资产评估备案为准）。截止本报告期末外高桥造船已收到股权转让款 1.32 亿元，相关股权转让手续尚在办理中。

## 6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广州文冲船厂有限责任公司	102,504,000.00		24,000,000.00	
应收票据	广州中船龙穴造船有限公司			17,600,000.00	
应收票据	沪东中华造船（集团）有限公司	52,975,000.00		131,720,000.00	
应收票据	南京中船绿洲机器有限公司			300,000.00	
应收票据	上海船厂船舶有限公司	59,658,000.00		24,494,799.00	
应收票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司			100,000.00	
应收票据	中船动力有限公司	2,800,000.00		8,800,000.00	
应收票据	中船工业成套物流（广州）有限公司	15,334,700.00			
应收票据	中船工业成套物流有限公司	269,595,869.10		52,134,677.09	
应收票据	中船海洋与防务装备股份有限公司	15,602,500.00		14,220,000.00	
应收票据	中船黄埔文冲船舶有限公司	14,350,000.00		47,640,000.00	

应收账款	安庆中船柴油机有限公司	1,999,611.27		2,994,575.86	
应收账款	广州文冲船厂有限责任公司	348,900.00		11,125,800.00	
应收账款	广州中船龙穴造船有限公司	27,200.00		4,500.00	
应收账款	沪东中华造船(集团)有限公司	152,317,000.00		26,037,000.00	
应收账款	沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	1,058,856.00			
应收账款	江南造船(集团)有限责任公司	85,476,182.96		76,068,807.60	
应收账款	南京中船绿洲机器有限公司			744,330.60	
应收账款	上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
应收账款	上海船厂船舶有限公司	7,060,150.40		23,591,880.44	
应收账款	上海沪东三造船船舶配套有限公司	11,000.00		11,000.00	
应收账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	2,140,336.77		913,488.00	
应收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	32,255,764.95		30,401,901.24	
应收账款	上海市沪东锻造厂有限公司	1,263,320.10		251,248.51	
应收账款	上海中船工业科技园管理发展有限公司	159,172.76			
应收账款	上海中船国际贸易有限公司	17,533,497.28		6,050,693.13	
应收账款	镇江中船日立造船机械有限公司	1,449,266.75		1,949,266.75	
应收账款	中船动力研究院有限公司	1,265,055.25		1,265,055.25	
应收账款	中船动力有限公司	16,205,395.46		7,132,597.25	
应收账款	中船钢构工程股份有限公司			82,480.00	
应收账款	中船工业成套物流(广州)有限公司	1,794,467.60			
应收账款	中船工业成套物流有限公司	20,184,915.45		32,917,504.62	
应收账款	中船海洋与防务装备股份有限公司	92,050,106.00		97,359,500.00	
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	34,000,120.00		412,298.00	
应收账款	中国船舶工业贸易公司	310,570,880.00			
应收账款	中国船舶工业综合技术经济研究院	40,000.00			
其他应收款	北京船舶工业管理干部学院	10,180.00			
其他应收款	北京中船咨询有限公司			3,000.00	
其他应收款	沪东中华造船(集团)有限公司	3,900.00		3,900.00	
其他应收款	上海瑞苑物业管理有限公司			29,600.00	
其他应收款	上海瑞苑房地产开发有限公司	29,600.00			
其他应收款	中船澄西船舶(广州)有限公司	77,941.44			
其他应收款	中船动力研究院有限公司	7,171.50		11.67	
其他应收款	中船钢构工程股份有限公司	2,000.00		1,200.00	
其他应收款	中船工业成套物流有限公司	41,253.50		19,595.19	
其他应收款	中船广西船舶及海洋工程有	7,289.98			

	限公司				
其他应收款	中船国际贸易有限公司	10,406,210.26		69,991.88	
其他应收款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	5,570,742.39			
其他应收款	中国船舶工业贸易公司	32,284,025.56		64,586.56	
其他应收款	中国船舶工业贸易上海有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
其他应收款	中国船舶工业综合技术经济研究院	5,360.00		6,194.00	
预付款项	安庆中船柴油机有限公司	2,400,000.00		3,483,000.00	
预付款项	安庆中船动力配套有限公司			2,492,900.00	
预付款项	江南德瑞斯(南通)船用设备制造	9,360,000.00		12,600,000.00	
预付款项	九江海天设备制造有限公司	431,200.00		636,800.00	
预付款项	玖隆钢铁物流有限公司	226,488,814.51			
预付款项	南京中船绿洲机器有限公司	1,260,000.00		1,260,000.00	
预付款项	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	33,376,288.20		75,505,794.40	
预付款项	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	245,382.62		245,382.62	
预付款项	上海江南船舶管业有限公司	32,780,769.23		34,450,000.00	
预付款项	上海江南长兴造船有限责任公司	6,102,830.02		9,154,245.03	
预付款项	中船动力研究院有限公司	67,476,800.00			
预付款项	中船动力有限公司	25,642,000.00		41,959,000.00	
预付款项	中船工业成套物流有限公司	1,076,513,280.58		1,137,302,866.46	
预付款项	中船国际贸易有限公司	726,882,557.52		887,245,206.61	
预付款项	中船华南船舶机械有限公司	2,320,000.00			
预付款项	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			11,629,136.07	
预付款项	中国船舶工业集团公司	457,200.00			
预付款项	中国船舶工业贸易公司	88,330,108.38		54,194,396.51	
预付款项	中国船舶工业贸易上海有限公司	306,373,421.62		439,792,115.18	
预付款项	中国船舶工业综合技术经济研究院	64,000.00		64,000.00	
一年内到期的长期应收款	ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	2,967,858.55		2,970,479.99	
长期应收款	ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	193,234,187.78		193,404,867.02	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	安庆中船柴油机有限公司		5,595,200.00
应付票据	安庆中船动力配套有限公司	14,192,141.00	
应付票据	沪东中华造船(集团)有限公司		1,750,000.00

应付票据	江西朝阳机械厂	9,010,000.00	7,878,100.00
应付票据	玖隆钢铁物流有限公司	339,864,727.80	
应付票据	南京中船绿洲环保有限公司		855,000.00
应付票据	南京中船绿洲机器有限公司	6,300,000.00	5,570,000.00
应付票据	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	14,540,000.00	8,600,000.00
应付票据	上海东船物流有限公司		80,000.00
应付票据	上海东鼎钢结构有限公司	2,238,315.56	523,740.00
应付票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	7,456,817.01	18,181,422.89
应付票据	上海江南船舶管业有限公司	6,282,681.98	18,448,519.35
应付票据	上海市沪东锻造厂有限公司	386,089.00	310,180.00
应付票据	上海中船临港船舶装备有限公司		500,000.00
应付票据	镇江中船日立造船机械有限公司	3,383,525.24	510,587.83
应付票据	镇江中船现代发电设备有限公司	850,000.00	500,000.00
应付票据	中船动力有限公司	23,364,000.00	20,302,380.00
应付票据	中船工业成套物流有限公司	906,862,325.45	946,103,209.38
应付票据	中船国际贸易有限公司	42,000,000.00	35,000,000.00
应付票据	中国船舶电站设备有限公司	5,264,788.98	5,730,670.91
应付账款	安庆船用电器有限责任公司	86,586.00	199,986.00
应付账款	安庆中船柴油机有限公司	2,302,390.00	9,847,345.44
应付账款	安庆中船动力配套有限公司	6,723,773.89	
应付账款	北京中船信息科技有限公司	616,950.00	574,950.00
应付账款	广州中船船用柴油机有限公司	11,200,000.00	11,200,000.00
应付账款	沪东中华造船(集团)有限公司	10,721,110.50	9,706,812.25
应付账款	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	4,303,029.93	20,724,968.10
应付账款	江南造船(集团)有限责任公司	56,399,787.67	43,333,449.89
应付账款	江西朝阳机械厂	3,901,446.50	3,201,903.50
应付账款	江西中船阀门有限公司	12,780.70	452,959.02
应付账款	南京中船绿洲环保有限公司	1,750,900.00	1,136,400.00
应付账款	南京中船绿洲机器有限公司	9,186,000.00	10,540,000.00
应付账款	上海崇明中船建设有限公司	197,444.75	197,444.75
应付账款	上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	43,070.00	
应付账款	上海船厂船舶有限公司		281,000.00
应付账款	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	16,501,247.96	19,236,120.00
应付账款	上海东船物流有限公司	535,715.30	1,416,830.90
应付账款	上海东鼎钢结构有限公司	97,127.43	
应付账款	上海东欣软件工程有限公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	上海东真船舶工程有限公司	677,450.00	348,500.00
应付账款	上海港城中船建设有限公司	10,485,303.75	10,732,903.75
应付账款	上海固瑞克技术服务站		18,600.00
应付账款	上海海迅机电工程有限公司	48,000.00	
应付账款	上海沪东三造船船配套有限公司	3,817,642.22	1,135,000.00
应付账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	4,643,687.45	19,345,426.32
应付账款	上海沪江柴油机排放检测科技有限公司		1,332,250.00
应付账款	上海沪旭设备工程有限公司	21,127.35	21,127.35
应付账款	上海江南船舶管业有限公司	3,659,632.76	39,300,934.78
应付账款	上海江南船用电气设备厂	493,273.40	969,587.93
应付账款	上海江南计量检测站	211,800.00	98,702.00
应付账款	上海江南造船厂	10,676,800.00	10,676,800.00
应付账款	上海江南长兴造船有限责任公司		7,996,069.01

应付账款	上海良星钢塑复合管道厂	173,623.58	1,361,226.98
应付账款	上海市沪东锻造厂有限公司	1,337,756.18	110,159.74
应付账款	上海欣务工贸有限公司	1,133,256.42	2,096,680.03
应付账款	上海扬子国际旅行社有限公司	57,912.00	71,044.00
应付账款	上海长兴金属处理有限公司	271,616.80	621,384.40
应付账款	上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	541,100.00	1,231,142.00
应付账款	上海中船临港船舶装备有限公司	24,800.00	49,870.00
应付账款	镇江中船日立造船机械有限公司	1,304,225.00	1,558,678.05
应付账款	镇江中船现代发电设备有限公司	7,277,000.00	3,432,450.00
应付账款	中船财务有限责任公司	312,508.08	
应付账款	中船澄西船舶(广州)有限公司	1,732,479.54	7,375,546.69
应付账款	中船第九设计研究院工程有限公司	296,716.00	1,248,716.00
应付账款	中船动力有限公司	2,374,945.10	677,456.53
应付账款	中船钢构工程股份有限公司	13,658,103.55	46,238,036.97
应付账款	中船工业成套物流有限公司	377,681,062.45	387,779,885.44
应付账款	中船国际贸易有限公司	721,001.75	3,858,915.71
应付账款	中船华南船舶机械有限公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	中船上海船舶工业有限公司		5,200.00
应付账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	8,724,939.34	15,013,537.14
应付账款	中国船舶电站设备有限公司	6,237,389.60	10,542,803.14
应付账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	2,001,600.00	1,641,100.00
应付账款	中国船舶工业贸易公司	55,004,567.58	1,264,727.40
应付账款	中国船舶工业贸易上海有限公司	0.01	427,668.08
应付账款	中国船舶及海洋工程设计研究院	4,400,000.00	4,800,000.00
其他应付款	广州文冲船厂有限责任公司	16,578.76	57,545.80
其他应付款	沪东中华造船(集团)有限公司	132,661,731.95	
其他应付款	南京中船绿洲环保有限公司		100.00
其他应付款	上海船舶工程质量检测有限公司		5,900.00
其他应付款	上海沪船物业管理有限公司	5,000.00	
其他应付款	上海沪旭设备工程有限公司		300.00
其他应付款	上海江南船舶管业有限公司		100.00
其他应付款	上海江南造船集团职工医院		4,000.00
其他应付款	上海江南长兴企业发展有限公司	28,400.00	
其他应付款	上海欣务工贸有限公司	62,000.00	99,549.80
其他应付款	上海中船临港船舶装备有限公司		1,140.00
其他应付款	中船第九设计研究院工程有限公司		350
其他应付款	中国船舶电站设备有限公司	343,500.00	343,500.00
其他应付款	中国船舶工业集团公司	45,917.92	22,753.96
预收款项	广州文冲船厂有限责任公司	87,076,000.00	74,076,000.00
预收款项	广州中船龙穴造船有限公司	22,340,000.00	22,340,000.00
预收款项	沪东中华造船(集团)有限公司	94,548,777.73	100,659,076.88
预收款项	江南造船(集团)有限责任公司	13,360,000.00	44,355,000.00
预收款项	上海船厂船舶有限公司	28,054,000.00	17,322,000.00
预收款项	上海江南长兴造船有限责任公司	4,300,000.00	4,300,000.00
预收款项	上海中船工业科技园管理发展有限公司		25,411.50
预收款项	中船动力有限公司	100,000.00	13,000,000.00
预收款项	中船工业成套物流(广州)有限公司	25,734,700.00	19,540,000.00
预收款项	中船工业成套物流有限公司	482,172,796.00	291,997,802.00
预收款项	中船国际贸易有限公司	1,739,990.20	373,466.40

预收款项	中船海洋与防务装备股份有限公司	62,160,000.00	37,392,500.00
预收款项	中船黄埔文冲船舶有限公司	65,450,000.00	56,480,000.00

## 7、关联方承诺

除前述关联担保事项外，无其他需说明的关联方承诺。

## 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

## 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) 资产抵押

截止年末，本集团除用于质押的银行定期存款外，不存在资产抵押。

#### (2) 其他重大财务承诺

##### 1) 截止年末，公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

截止年末，本集团下属子公司已签约但尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元 2,597,361,700.00 元、欧元 33,700,000.00 元，远期购汇合约的交易金额为欧元 37,333,100.00 元，日元 20,460,000.00 元。其中：

项 目	币种	金 额	结算金额
2015 年下半年到期远期结汇	美元	831,775,000.00	人民币 5,240,522,264.95
	欧元	18,200,000.00	人民币 126,753,200.00
2016 年到期远期结汇	美元	968,751,400.00	人民币 6,117,358,678.84
	欧元	15,500,000.00	人民币 113,237,500.00
2017 年到期远期结汇	美元	796,835,300.00	人民币 5,204,418,332.08
2015 年下半年到期远期购汇	欧元	33,106,900.00	美元 35,747,198.04
	日元	20,460,000.00	美元 174,722.46
2016 年到期远期购汇	欧元	4,226,200.00	美元 4,590,747.88

(2) 截止年末，本集团下属子公司已开具尚未到期的履约保函金额为美元 602,297,889.30 元，人民币 88,055,826.88 元。

(3) 截止年末，本集团下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元 27,572,737.73 元，欧元 9,267,190.00 元。

(4) 截至年末，本集团下属子公司已签约未结算的利率掉期业务金额为 148,713,524.12 美元。其中：

序号	币种	本金 (美元)	利息期间	银行支付年利率 (%)	公司支付年利率 (%)
1	美元	10,000,000.00	2013-12-23 至 2016-5-16	0.444	0.98
2	美元	10,000,000.00	2013-12-23 至 2016-5-16	0.444	0.98
3	美元	33,571,805.52	2013-6-21 至 2016-5-15	2.744	3.245
4	美元	5,141,718.60	2013-6-21 至 2016-5-15	2.744	3.25
5	美元	30,000,000.00	2013-12-21 至 2016-10-21	0.444	0.50
6	美元	60,000,000.00	2015-3-23 至 2017-12-15	0.281	1.80
	合计	148,713,524.12			

## 2、或有事项

√适用 □不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁

#### ①华锐风电诉讼

2014 年 12 月 26 日，子公司中船澄西因买卖合同纠纷，向北京市海淀区人民法院起诉华锐风电科技（集团）股份有限公司（以下简称华锐风电公司），诉讼金额 15,215.75 万元，其中尚未支付的货款 13,691.33 万元、场地堆放租金 550.30 万元、违约金 974.12 万元。具体诉讼事项如下：

2012 年 3 月 20 日，中船澄西与华锐风电公司签订《外部协作合同》（编号：SCM3MW-13002）。合同约定：华锐风电公司向中船澄西采购“华锐风电 SL3000/HH90 陆上常温型塔筒”共计 9 套，合同总价为人民币 2,706.01 万元。中船澄西根据合同的约定按时完成全部产品的生产工作，已向华锐风电公司交付了 9 套产品，截止报告日，华锐风电公司支付货款 1,163.18 万元，剩余货款 1,542.83 万元尚未支付。

2012 年 8 月 8 日，中船澄西与华锐风电公司签订《外部协作合同》（编号：WX3MW112006-02）。合同约定：华锐风电公司向中船澄西采购“华锐风电 SL3000/113/HH90 陆上常温型塔筒及塔筒配套海运支架”（下称“产品”）共计 30 套，合同总价为人民币 9,186.60 万元。中船澄西根据合同的约定按时完成全部产品的生产工作，已向华锐风电公司交付了 21 套产品，剩余 9 套产品，对方一直拒绝收货，截止报告日，华锐风电公司支付货款 5,350.79 万元，剩余货款 3,835.81 万元尚未支付。

2012 年 12 月 10 日，华锐风电公司以传真方式向原告下达订单，向中船澄西采购 5 套“SL1500/HH100 塔筒及配套海运支架”，报价总额为人民币 1,259.36 万元，但华锐风电公司收到中船澄西提供的合同后，以种种理由拖延。由于工期较紧，且鉴于双方存在长期合作的关系，在未签订合同的情况下，中船澄西先行安排生产工作。2013 年 3 月 22 日，全部产品竣工，华锐风电公司驻场监造代表在产品《竣工证书》上签字，华锐风电公司提出本项目未签订合同，因此拒绝收货，也拒绝向中船澄西付款，华锐风电公司尚未支付货款 1,259.36 万元。

2013 年 7 月 26 日，中船澄西与华锐风电公司签订《外部协作合同》(编号:SCM1.5MW-130031)。合同约定：华锐风电公司向中船澄西采购“26 套 SL1589/HH70m、10 套 SL1582/HH70m 双馈常温型塔筒”（下称“产品”），合同总价为人民币 3,928.32 万元；2014 年 3 月，华锐风电公司提出，要求追加采购塔筒海运支架 36 套，总价为人民币 139.05 万元，合同总价变更为 4,067.37 万元。中船澄西根据合同的约定按时完成全部产品的生产工作，已向华锐风电公司交付了全部 36 套产品，截止报告日，华锐风电公司尚未支付货款 4,067.37 万元。

2013 年 10 月 1 日，中船澄西与华锐风电公司签订《外部协作合同》(编号:SCM3MW-130045)。合同约定：华锐风电公司向中船澄西采购“华锐风电 SL3000/HH90 陆上常温型塔筒”共计 10 套，合同总价为人民币 2,877.42 万元，2014 年 3 月，华锐风电提出，要求追加采购塔筒海运支架 10 套，总价为人民币 108.54 万元，合同总价变更为 2,985.96 万元。中船澄西根据合同的约定按时完成全部产品的生产工作，已向华锐风电公司交付了 10 套塔筒和支架，截止报告日，华锐风电公司尚未支付货款 2,985.96 万元。

海淀区人民法院立案后，华锐风电提出管辖权异议，认为澄西起诉华锐风电的 5 起案件总标的已超过人民币 1 亿，不属于海淀区人民法院的管辖范围，并认为 5 起案件应作为同一个案件，由北京市第一中级人民法院（下称“一中院”）受理。海淀法院依法对华锐风电提出的管辖异议进行了审查。2015 年 4 月 10 日，海淀法院做出（2015）海民（商）初字第 06263、06264、06266、06268、06270 号《民事裁定书》，认为本案涉及的 5 起案件为独立诉讼，依法属于海淀区人民法院管辖，并驳回了华锐风电的管辖异议。其后，华锐风电不服一审裁决，已经向北京市一中院上诉，目前该上诉还在进行中。需等待二审裁决后才能由原告法院开庭审理本公司提交的诉讼。

## ② “木兰号”沉船诉讼

2007 年 6 月 6 日，子公司中船澄西与江门市新会双水拆船钢铁有限公司（以下简称新会双水公司）签订合同，购买 VLCC 型船底，中船澄西已支付新会双水公司 3,926 万元设备款。2007 年 9 月 21 日，中船澄西与上海统宝船务有限公司签订拖航合同，并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险，保险金额为 4,400 万元。此后拖轮在运输途中失事，VLCC 型船底沉入海里，断为两截。当时确定由中船澄西支付全部的打捞费和拖轮费。2007 年 12 月 3 日，中船澄西与新会双水公司签订废钢销售合同，将打捞起沉船作为废钢向其销售，2008 年已收取新会双水公司预付定金 200 万元，但由于气候及预估打捞成本过大等原因中止打捞，2009 年已将定金全部退回。截至 2015 年 6 月 30 日止，打捞工作未重新开始。本次事件共发生设备款、打捞费等共计 4,826.35 万元。2009 年永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付中船澄西保险赔款 3,490 万元，同时中船澄西向其转让 3,490 万元赔款限额内所享有的追偿权益。中船澄西和永安财产保

险公司作为共同原告，将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭，法院已冻结对方银行存款 300 万元。目前案件二审已经做出判决，中船澄西胜诉，同时，针对冻结的 300 多万元款项，中船澄西也已经向法院申请索要该笔执行款，由于一同作为原告的永安保险公司也期望得到部分执行款，近期已经在南京法院举行了该案执行款分配的听证会。武汉海事法院已经做出执行通知书，判令该笔执行款全部划归公司所有，预计近期该笔执行款 300 多万元可以到中船澄西账户。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

公司无需披露的其他重要或有事项。

**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**

本集团无需披露的资产负债表日后事项。

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

本公司及下属子公司外高桥造船、中船澄西及沪东重机根据国家有关规定，经公司职工代表大会及董事会审议通过，并报劳动和社会保障厅审核备案，实施企业年金计划。公司将应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时按时将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。截止期末，年金计划未发生重大变化。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

适用 不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为船舶、设备制造及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	船舶	设备制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	12,022,418,791.50	3,240,443,872.10	178,110,524.65	1,199,898,939.09	14,241,074,249.16
其中：对外交易 收入	11,471,296,381.49	2,718,557,248.36	51,220,619.31		14,241,074,249.16
分部间交易收 入	551,122,410.01	521,886,623.74	126,889,905.34	1,199,898,939.09	
营业成本	11,377,315,026.89	2,995,489,622.37	168,439,256.39	1,196,333,586.98	13,344,910,318.67
期间费用	630,676,888.74	223,055,886.85	756,373.87	9,950,367.86	844,538,781.60
分部利润总额（亏损 总额）	78,230,667.50	-19,177,622.26	-2,720,542.98	-6,385,015.75	62,717,518.01
资产总额	45,679,125,672.45	11,660,154,196.46	9,355,513,901.20	12,900,704,275.78	53,794,089,494.33
其中：发生重大 减值损失的单项资产 金额					
负债总额	30,285,516,933.35	6,242,469,980.50	117,944,033.89	2,478,528,172.98	34,167,402,774.76
补充信息					
资本性支出	78,219,958.22	96,993,954.41	1,071,965.00		176,285,877.63
当期确认的减值损失	-36,173,189.35	10,145,990.18			-26,027,199.17
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	415,065,037.71	116,659,908.59	2,148,613.42	3,605,773.62	530,267,786.10
减值损失、折旧和摊 销以外的非现金费用					

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止报告期末，本集团无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,749.60	100.00			138,749.60					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	138,749.60	/		/	138,749.60		/		/	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：			
6 个月以内	5,000.00		
6-12 个月			
1 年以内小计	5,000.00		
合计	5,000.00		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

应收关联方款项

关联方名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
沪东重机有限公司	133,749.60		
合计	133,749.60		

#### (2). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,000.00	
往来款	133,749.60	
合计	138,749.60	

## 2、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	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02
对联营、合营企业投资	452,040,388.76	211,547,000.00	240,493,388.76	464,083,076.10	211,547,000.00	252,536,076.10
合计	8,397,602,969.78	211,547,000.00	8,186,055,969.78	8,409,645,657.12	211,547,000.00	8,198,098,657.12

### (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
上海外高桥造船有限公司	3,901,965,348.51			3,901,965,348.51		
中船澄西船舶修造有限公司	1,395,505,098.91			1,395,505,098.91		
沪东重机有限公司	2,648,092,133.60			2,648,092,133.60		
合计	7,945,562,581.02			7,945,562,581.02		

### (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		
联营企业										
中船澄西船舶(广州)有限公司	464,083,076.10			-12,042,687.34					452,040,388.76	211,547,000.00
合计	464,083,076.10			-12,042,687.34					452,040,388.76	211,547,000.00

## 3、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	-12,042,687.34	-24,700,947.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-12,042,687.34	-24,700,947.55

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,137,312.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,745,236.93	
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	21,218,630.14	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,646,878.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,816,860.92	
少数股东权益影响额	-27,382,902.52	
合计	38,273,669.01	

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.98	0.125	0.125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.097	0.097

## 3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下(单位: 万元):

项目	期末数	年初数	增减幅度 (%)	主要变动原因
应收票据及应收账款	338,350	244,570	38.34	柴油机及配件产品销售应收款增加
其他应收款	17,730	34,651	-48.83	应收出口退税款减少
可供出售金融资产	50,830	30,830	64.87	新增对中船广西船舶及海洋工程有限公司投资
其他流动资产	313,800	130,800	139.91	新增委托理财
其他非流动资产		81,000	-100.00	一年内到期转入流动资产
借款	1,765,060	1,336,546	32.06	新增借款补充流动资金
应付职工薪酬	16,543	29,250	-43.44	年终奖发放
应交税费	-105,478	-61,230	-72.27	未抵扣进项税增加
其他应付款	58,005	39,763	45.88	收到部分长兴造船股权转让款
预计负债	136,035	249,125	-45.39	建造合同减值准备转入存货项目

(2) 本期合并利润表及合并现金流量表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下(单位: 万元):

项目	本期数	上期数	增减幅度 (%)	主要变动原因
财务费用	-456	11,066	-104.12	远期合约交割收益同比增加
资产减值损失	-2,603	-500	-420.17	合同减值损失冲回
投资收益	-2,814	-330	-752.61	对澄西广州投资改为权益法核算
营业外收入	5,751	4,122	39.51	确认船舶撤单赔偿收益
营业外支出	1,479	4,014	-63.16	计提柴油机合同损失同比减少
所得税费用	1,985	3,658	-45.73	利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-393,492	150,394	-361.64	产品延期交付等原因,收款同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	472,203	-53,404	984.20	金融机构借款增加

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告文本。
备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 董强

董事会批准报送日期: 2015年8月27日