

公司代码：600150

公司简称：中国船舶

中国船舶工业股份有限公司

2015 年年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	吴强	公务原因	董强
董事	吴永杰	公务原因	孙云飞
董事	南大庆	公务原因	孙云飞
董事	陈琪	公务原因	孙伟
董事	张海森	公务原因	孙伟

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计的公司 2015 年度财务报表，2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润 61,849,497.97 元，母公司财务报表 2015 年末可供投资者分配的利润为 1,302,370,058.66 元。综合各方面的因素，董事会拟以 2015 年末母公司可供投资者分配的利润 1,302,370,058.66 元、2015 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 0.2 元（含税），即派发红利总额为人民币 27,562,351.96 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司本年度不实施资本公积金转增股本。本利润分配预案须经公司股东大会审议通过后方可实施。

六、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承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险因素，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”的相关内容。

十、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	57

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
外高桥海工	指	上海外高桥造船海洋工程有限公司
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
中船财务	指	中船财务有限责任公司
香港华联	指	香港华联船舶有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	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

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国船舶	600150	沪东重机

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	陈刚、宋勇

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	27,763,846,309.46	28,323,665,892.27	-1.98	22,198,153,818.17
归属于上市公司股东的净利润	61,849,497.97	44,189,149.36	39.97	39,535,146.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-187,730,519.17	-244,063,932.34	不适用	-175,061,300.89
经营活动产生的现金流量净额	-4,073,208,964.83	-890,342,025.21	不适用	-2,593,093,656.07
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	17,549,473,058.98	17,401,820,180.99	0.85	17,348,378,352.65
总资产	51,331,786,451.62	51,785,329,025.54	-0.88	51,026,807,685.32
期末总股本	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00	0	1,378,117,598.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.03	33.33	0.03
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.03	33.33	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.14	-0.18	不适用	-0.13
加权平均净资产收益率 (%)	0.35	0.25	增加0.10个百分点	0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.08	-1.41	增加0.33个百分点	-1.01

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	6,741,818,987.54	7,499,255,261.62	7,634,814,315.52	5,887,957,744.78
归属于上市公司股东的净利润	124,484,809.59	47,212,459.92	-898,037.83	-108,949,733.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	121,391,691.44	12,031,909.06	-55,802,279.85	-265,351,839.82
经营活动产生的现金流量净额	-912,271,812.98	-3,022,645,522.11	-630,991,258.95	492,699,629.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

十、 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	2015 年金额	附注 (如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-1,521,511.15		-6,118,580.18	25,822,276.92
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续享受的政府补助除外	225,340,274.93		66,547,742.19	76,018,210.64
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	66,772,245.48		68,557,391.78	
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				137,016,827.75
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	355,430.91		12,982,503.74	7,206,005.73
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	45,810,170.36		263,550,424.43	116,112,607.00
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	-53,310,619.39		-57,119,547.93	-102,364,153.17
所得税影响额	-33,865,974.00		-60,146,852.33	-45,215,327.67
合计	249,580,017.14		288,253,081.70	214,596,447.20

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
被套期项目	0	342,389,962.76	342,389,962.76	0
套期工具	0	342,389,962.76	342,389,962.76	0
合计		684,779,925.52	684,779,925.52	

十二、 其他

无

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务情况介绍

本公司是中船集团核心民品主业上市公司，整合了中船集团旗下大型造船、修船、动力及机电设备等业务板块，具有完整船舶行业产业链。作为世界航运业的伙伴，公司秉承“做大做强主业”的要求，以强大的科研实力、先进的管理水平和精湛的制造工艺，不断推出一系列大型绿色环保船型和船机新产品，持续引领着海洋工程高精尖技术的发展。公司下属外高桥造船、中船澄西、沪东重机三家子公司，主要业务情况如下：

业务	主体	业务内容
造船业务	外高桥造船（含江南长兴重工）	大型散货船、集装箱船和大型油轮：10万吨以上散货船、17万吨散货船、VLOC、11.3万吨阿芙拉型油轮、15.8万吨苏伊士油轮，以及20万吨以上超大型油轮（VLCC）、18000箱集装箱船、21000箱集装箱船、8.5万立方米VLGC等。开发14000箱集装箱船、38米型宽油船、32米型宽VLGC、LNG动力船舶、极地运输船舶等。
	中船澄西	3.5万吨、3.95万吨、4.5万吨、5.3万吨、6.4万吨等灵便型散货船以及7.6万吨巴拿马型散货船，开发1800TEU、2200TEU集装箱船以及MR油轮等
修船业务	中船澄西	船舶改装（自卸船改装、牲畜船改装、大型矿砂船改装转运平台、集装箱船加长改装、大开口船加长改装等） 常规修理（船体钢质工程、船体机电维修和船体油漆工程）
动力业务	沪东重机（含中船三井）	大功率中、低速柴油机、军品动力业务等。
海洋工程	外高桥造船	FPSO、半潜式、自升式（JU2000E、CJ46、CJ50）海洋石油钻井平台等。
机电设备	外高桥、中船澄西、沪东重机	风电、地铁盾构、核电设备等。

(二) 行业情况介绍

2015年是船舶工业“十二五”规划的收官之年，党中央、国务院高度重视船舶工业发展，习近平总书记亲赴浙江省视察船舶企业并进行调研，国务院出台了《中国制造2025》等相关政策。我国船舶工业克服了航运市场持续萧条、国际船市低位震荡、全球造船产能严重过剩等困难，产业集中度进一步提高、转型升级成效明显、智能制造有所突破、对外合作成绩显著、行业产业链进一步完善、兼并重组稳步推进，综合实力得到提高，世界造船大国地位继续巩固。但受国际金融危机深层次影响，接单难、交船难、盈利难、融资难等问题依然存在，全行业经济效益出现下滑，船舶工业面临形势依然严峻。

1、当前我国船舶工业的主要特点

(1) 产业集中度进一步提高

2015年，为应对日益严峻的市场形势，我国骨干造船企业加大营销力度，大力开发新船型，抢夺市场订单，行业产业集中度进一步提升。据中国船舶工业行业协会数据，2015年，全国造船完工量前10家企业的完工量占全国的比重为53.4%，比2014年提高2.8个百分点；新接订单量前10家企业的接单量占全国的比重为70.6%，比2014年提高15.1个百分点。我国分别有3家和4家企业进入世界造船完工量和新接订单量前10名，比上年有所提高。

(2) 转型升级成效明显

2015 年，面对低迷的市场环境，我国骨干船舶企业加大自主研发力度，产品创新成效明显。三大主流船型全面升级换代。2 万箱级集装箱船、新一代 40 万吨超大型矿砂船（VLCC）、超大型原油船（VLCC）等新船型获得批量订单。战略性、前瞻性产品研发稳步推进，双燃料中速机和气体中速机等一批自主品牌动力装备研发取得突破。

（3）“走出去”步伐加快

2015 年，我国船舶企业以国家“一带一路”等重大战略的实施为契机，充分发挥行业优势，积极开拓国际市场，全力推进船舶工业国际产能合作。公司控股股东中船集团公司收购了芬兰瓦锡兰旗下二冲程发动机业务，完善了全球网络，增强了客户服务能力；中船集团还联合中国投资有限责任公司与全球最大的邮轮运营商嘉年华集团签署了在华合资设立豪华邮轮船东公司合资协议，填补了我国在邮轮设计建造方面的空白。

（4）行业产业链进一步完善

2015 年，在船舶市场需求大幅下降的情况下，我国骨干船舶企业调整产品结构，实现多元化发展，大力发展生产性服务业，行业产业链进一步完善。中船集团非船装备产业逐步形成特色，盾构机、陆用环保设备、钢结构、风塔等业务进一步拓展市场，院所科技产业发展持续发力。

（5）“去产能”初见成效

2015 年，面对行业产能过剩的严峻局面，我国船企通过多种渠道努力化解过剩产能。工业和信息化部公告通过评审的《船舶行业规范条件》第三批 11 家企业和《海洋工程装备（平台类）行业规范条件》第一批 7 家企业。企业集团抓紧落实压缩产能，据中国船舶工业行业协会不完全统计，全行业化解过剩产能超过 1000 万载重吨。

2、船舶行业面临的主要风险

当前，世界经济持续疲软，航运市场供需失衡矛盾依然突出，国际船市依然低位震荡，全球造船产能依然过剩，新造船市场形势依然严峻。主要体现在船舶市场深度调整、国际竞争愈加激烈、海工装备市场受到冲击等方面，有关行业面临的主要风险可详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”中“三、（四）可能面对的风险”。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期末公司资产规模比上年末未发生重大变动。从资产构成看，流动资产占比增加，非流动资产占比减少，一方面原因为一年内到期长期资产转入流动资产；另一方面因部分产品延期交付，导致存货增加。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

1、规模优势

近年来，我国造船企业的发展水平不断提升，行业集中度不断提升，已在全球造船行业形成重要影响力。虽然受全球经济影响，但我国重要的造船企业、公司控股股东中船集团认真贯彻落实中央稳增长、调结构、防风险的总体部署，坚持做稳主业、坚持效益导向、坚持强化管理、坚持质量至上，统筹推进各项工作，继续保持领先优势。公司作为中船集团旗下上市公司，在造船、动力等方面都有明显的规模优势，造船、动力各业务规模均处于国内领先地位，特别是 2011 年公司造船完工量达创记录的 57 艘/933 万载重吨。虽然近年来受船舶市场持续低迷影响，但公司经济总量、造船完工量及经营承接量仍保持国内领先地位。

2、产品结构优势

公司主要业务板块包括造船、修船、动力业务、海洋工程装备以及机电设备业务。公司坚持“节能、绿色、环保、低碳”的技术理念，积极引领市场潮流，开发完成符合最新规范的高质量产品，技术指标均达到世界领先水平。在产品升级方面，公司攻克了海洋工程装备、高附加值船舶研发制造领域的重重技术难关，成功交付了一批我国首制、具有全球领先水平的高端产品。公司造船、修船、动力业务，在各自领域均处于领先地位，海洋工程装备制造业务起点较高，业务基础好，几大业务强强结合，形成竞争优势明显的一体化产业链，使公司具有较强的竞争优势和

盈利能力。公司横跨船舶产品产业链的多种产品结构组合能够有效的发挥产品结构优势，提高抗风险能力。

造船业务方面，外高桥造船主要建造大型散货船、集装箱船和大型油轮；中船澄西批量建造中小型散货船。修船业务方面，中船澄西的修船业务主要包括：改装业务（包括油船改散货船、油轮单底改双底、散货船改自卸船、船舶加长等），常规修船业务等，承修的船型主要有散货船、集装箱船、各类油船、工程船和考察船等。动力业务方面，公司民用低速柴油机业务国际市场占有率从“十一五”末的 8.7% 提升至“十二五”末的 20%，目前公司已具备 550 万马力的低速机年产能，国际市场占有率水平居世界第二，品牌认可度进一步提高，公司军品动力业务、军民融合快速发展，军工动力保障能力持续提升。海洋工程装备业务方面，公司作为我国船舶行业的龙头企业，具有良好海工业务基础。外高桥造船历史上完工交付了三条 FPSO，特别是公司为中海油建造的世界最先进的第六代 3000 米深水半潜式钻井平台“海洋石油 981”获得 2014 年度国家科学技术进步特等奖，对于加速我国进军世界级海洋工程装备开发、设计和制造领域，实现国家能源战略规划具有重要的意义。

3、技术优势

公司按照现代造船模式要求，推进信息化造船与总装化造船的融合，提高科技与工法在造船、造机领域的实际应用与开拓，有效地提升了公司的整体管理能力、制造水平和生产效率，迈向了以数字化设计、制造、测试、管理为特征的信息化造船模式。

在常规船市场需求低迷情况下，公司抓住“绿色低碳、节能减排”和“高技术、高附加值”为主攻方向，积极寻求破局经营，尤其是第六代 18 万吨好望角型散货船、18000 箱、20000 箱、21000 箱集装箱船等绿色环保型产品获得了船东青睐。修船业务通过主攻高技术、高附加值船舶的修理、改装以及深化海工修理战略合作等措施，承接了国内第一艘 LNG 船修理改装、大型矿砂转运改装船等项目。海洋工程业务继成功交付国内最先进的“海洋石油 981” 3000 米超深水半潜式钻井平台之后，公司已完全掌握“陆地建造”和“船坞建造”两大技术，形成 JU2000E、CJ46、CJ50 三大主流产品多元化、批量化建造格局。机电设备业务依托成员企业的主营业务和机电设备业务，探索合资、合作等模式，向上下游产业延伸，加大了机电设备开发力度。

4、品牌优势

近年来，公司的核心竞争力大幅提升，公司品牌在国际上的影响力更加深远，实现了“国内领先、世界一流”的船舶工业企业规划目标。公司所属的外高桥造船的名牌船型——好望角型散货船，拥有绿色环保型概念，具有国际知名度，同时也创下了我国批量船建造吨位最大的记录，在全球该类船型市场占据牢固的行业领先地位，在该型船建造领域拥有了主导定价权。沪东重机作为国内著名的船用柴油机制造企业，是国内规模最大的船用大功率低速柴油制造企业，历史最悠久，其品牌知名度已经得到市场的认可，其下属的中船三井同样借助于三井造船和中国船舶的品牌迅速打开市场。修船业务方面，中船澄西拥有 30 年修船经验，是国内最早承接外轮修理业务的修船企业，具有较好的市场口碑。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015年，面对错综复杂的国内外经济形势和依然严峻的市场环境，在公司董事会的领导下，公司管理层认真贯彻落实中央稳增长、调结构、防风险的总体部署和中船集团公司各项工作部署，坚持做稳主业、坚持效益导向、坚持强化管理、坚持质量至上，全面推进调整转型战略，全力以赴完成全年目标，各项业务在逆境中实现了经济总量和效益的总体平稳，实现了“十二五”发展的胜利收官。

（一）经营工作

面对船舶市场持续下滑与深度调整，公司按照“随行就市、量力而行、把握节奏、严控风险”的经营方针，发挥品牌优势，关注细分市场，合理安排产品组合，船舶产品向高端迈进，柴油机等业务稳步发展。

1、造船业务：2015年，公司通过创新商业模式，在大型集装箱船等领域实现了接单突破，经营总体呈现出超大型集装箱船表现突出，油轮总体稳定，气体运输船稳中有升，大型矿砂船取得突破的良好态势，形成了丰富的产品线，在国际市场彰显了公司在设计、建造高技术、高附加值船舶产品方面的雄厚实力。外高桥造船2015年新船承接、手持订单、造船完工三大指标国内排名第一，国际排名继续位居前五，船位已经排到2018年。

公司全年共承接新船订单26艘/367.40万载重吨。其中：外高桥造船承接了24艘/365.84万载重吨；中船澄西承接了2艘/1.56万载重吨。

2、修船业务：公司全年承接修船订单金额10.14亿元，其中常规修船295艘、新制项目2个。

3、海洋工程业务：由于油价大幅下跌，2015年公司无海工订单承接。

4、动力业务：柴油机经营承接成效显著，中速机承接取得重大突破。公司全年完成承接212台/466万马力，其中低速机全球市场占有率达20%以上。

5、机电设备业务：中船澄西承接各类风塔421套，合同金额7.01亿元。沪东重机加大核电市场开发和技术准备工作力度，参与核电应急柴油发电机组、陆用柴油发电机组等业务招投标，通过建立健全相关机制体制，提高营销能力和技术水平。

（二）生产工作

按照中船集团公司“做稳主业”的总体要求，公司克服船舶和海工市场持续恶化、高端产品集中建造与交付等不利因素，坚持策划先行，突出内部挖潜，狠抓计划执行，统筹推进各项工作，公司生产受外部环境影响较小。

1、造船业务：公司全年完工交付船舶58艘/653.82万载重吨。其中：外高桥造船完工29艘/488.02万载重吨。中船澄西完成大节点147个，实现完工交船29艘/165.8万载重吨。在交船项目中，新产品亮点突出，外高桥造船建造的我国首批3艘18000箱集装箱船和7艘8.3万立方米VLGC两型重点产品全部实现完工交付，一举奠定了公司在超大型集装箱船和气体运输船建造领域的世界领先地位，极大地提升了我国船舶工业的国际市场地位。

2、修船业务：公司全年完工出厂船舶301艘。

3、柴油机业务：2015年，公司完工柴油机253台/511万马力，首次突破年产500万马力大关，创历史新高。

4、海洋工程业务：受国际油价大幅下跌影响，海工市场异常低迷，公司全年无海工产品交付。但是外高桥造船全年完成海工平台大节点8项，实现1座开工、2座下坞、4座出坞、1座技术完工，并已掌握“陆地建造”和“船坞建造”两大技术，形成JU2000E、CJ46、CJ50三大主流产品多元化、批量化建造格局。

5、机电设备业务：中船澄西共交付风塔293套，沪东重机完成5台扩径改造盾构、7台改造盾构进场、5台改造盾构退场的承接任务，并与中船重型装备有限公司签订了“深度开展地下建机业务合作框架协议”。

（三）推进资源配置，为做稳主业战略保驾护航

1、 增资中船动力研究院

为进一步加快自主品牌大功率柴油机项目的研发、生产，打造动力研发平台，推动全面转型发展，中船集团公司与沪东重机共同对中船动力研究院有限公司进行再次增资。公司第六届董事会第七次会议审议通过了此次增资的关联交易议案。此次增资完全按照项目资金需求开展，分两期进行，将在多个方面提升中国船舶及中船集团的综合竞争力和整体水平。

2、 转让江南长兴造船 14%股权

为进一步调整外高桥造船产品结构，优化造船资源，促进高附加值产品生产提供资金支持、向多元化业务转型的需求，公司六届二次董事会会议审议通过了外高桥造船所持上海江南长兴造船有限责任公司 14%股权转让给沪东中华造船（集团）有限公司。通过此次转让，外高桥造船获得了发展资金，优化造船资源，降低公司运营成本，提升抗风险能力。

3、 增资中船广西船舶及海洋工程有限公司

为落实中船钦州修船资源整合项目建设发展目标部署，公司董事会五届二十六次审议并经公司股东大会审议通过了中船澄西、上海船厂船舶有限公司和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增资，其中中船澄西现金出资 2 亿元。此次增资将进一步完善中船澄西修船产业布局和定位，打破修船瓶颈和位置劣势，发挥其技术和管理优势，加快打造统一的“中船澄西”修船品牌。

4、 完成沪东重机有限公司申报有关军工项目

公司五届二十六次董事会会议审议通过了沪东重机申报相关军工项目。根据国防科工局《国有控股企业军工建设项目投资管理暂行办法》的规定，国家投资采取资本金注入方式的项目，竣工验收后形成的国有资产，需转增为国有股权或国有资本公积，并由国有资产出资人代表持有或享有。

5、 完成中船澄西租赁广船扬州公司相关资产

公司六届九次董事会会议审议通过了中船澄西租赁广船国际扬州有限公司相关资产的议案，此举将进一步整合中船澄西生产资源，降低运营成本，提高资源配置效率，满足当前中船澄西造船业务生产经营需求，并成为其发展非船业务的重要平台，从而为中船澄西的跨越式发展创造有利条件。

（四）重点产品项目再次引领国内船舶行业创新发展

2015 年，外高桥造船承建的首制 18000TEU 集装箱船顺利命名交付，标志着我国已具备了设计、建造超大型集装箱船的能力以及中船集团公司产融一体化发展战略及商业模式创新的成功落地与结果。此后外高桥造船分别承接了 3 艘 20000TEU 集装箱船建造合同和 6 艘当前世界上载箱量最大的 21000TEU 超大型集装箱船建造合同，再次刷新中国船厂承接最大箱船新纪录。中船澄西成功开发了 39500 吨、64000 吨、82000 吨、48500 吨、65000 吨等常规散货船产品，与设计研究院联合开发了 1800TEU、2200TEU 集装箱船以及 MR 油轮等转型产品，开展了海工油井修理船、牲畜船修理、LNG 罐体制造技术的研发。

2015 年也是公司豪华邮轮项目的实质性起步年。10 月 22 日，中船集团公司联合中国投资有限公司与全球最大的邮轮运营商嘉年华集团签署了一项 26 亿英镑的合资协议，拟由外高桥造船承建第一艘国产豪华邮轮。一年来，外高桥造船积极与有关邮轮建造商、供应商、船级社进行互动交流，熟悉相关情况，外高桥造船豪华邮轮项目部已正式成立。公司将以充分的准备和信心迎接这一难得的历史机遇，全力打造我国第一艘豪华邮轮。

沪东重机完成自主品牌中速机、小缸径低速机的组装动车，研制成功了国内首台 SCR 系统，并在实船使用。沪东重机还成功签订 MTU 技术引进许可协议，为加快推进新引进 MTU 机型的推广应用奠定了基础。

二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司全年完成营业收入 277.64 亿元，为年计划的 82.39%。其中：船舶造修业务营业收入 171.92 亿元；海洋工程业务营业收入 36.99 亿元；动力业务营业收入 59.84 亿元；机电业务营业收入 12.02 亿元。

2015 年，公司实现利润总额-5826.89 万元，归属于母公司的净利润 6184.95 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	2,776,385	2,832,367	-1.98
营业成本	2,540,557	2,554,403	-0.54
销售费用	17,022	11,879	43.29
管理费用	211,102	215,460	-2.02
财务费用	14,176	-5,052	380.62
经营活动产生的现金流量净额	-407,321	-89,034	-357.49
投资活动产生的现金流量净额	17,667	-109,640	116.11
筹资活动产生的现金流量净额	714,387	188,153	279.68
研发支出	111,484	103,044	8.19

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	2,720,948	2,493,142	8.37	-1.33	0.08	减少 1.29 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	1,719,153	1,590,514	7.48	2.84	3.76	减少 0.82 个百分点
海洋工程	369,905	367,526	0.64	-23.62	-17.18	减少 7.72 个百分点
动力装备	598,381	516,266	13.72	17.38	15.43	增加 1.46 个百分点
机电设备	120,194	107,148	10.85	-42.84	-42.45	减少 0.60 个百分点
其他	2,293	2,290	0.13	17.61	11.17	增加 5.76 个百分点
公司内各业务分部相互抵消	-88,978	-90,602				
合计	2,720,948	2,493,142	8.37	-1.33	0.08	减少 1.29 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	691,487	581,403	15.92	-22.92	-22.50	减少 0.45 个百分点
亚洲	1,307,129	1,274,094	2.53	89.29	92.25	减少 1.50 个百分点
欧洲	487,708	424,836	12.89	-61.09	-63.56	增加 5.91 个百分点
美洲	271,032	252,880	6.70	797.76	827.95	减少 3.03 个百分点
其他地区	52,570	50,532	3.88	666.71	720.05	减少 6.25 个百分点
公司内各业	-88,978	-90,602				

务分部相互抵消						
合计	2,720,948	2,493,142	8.37	-1.33	0.08	减少 1.29 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期公司海洋工程板块毛利率同比减少 7.72 个百分点，主要原因为国际油价低位徘徊，海工平台交付艰难，致使交付延期，成本增加。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
散货船	艘	44	44		12.82	12.82	
	万载重吨	437.06	437.06		-4.98	-4.98	
集装箱船	艘	3	3		0	0	
	箱	54,000	54,000		100	100	
油船	艘	4	4		33.33	33.33	
	万载重吨	123.6	123.6		29.29	29.29	
超大型全冷液化气船	艘	7	7		600	600	
	万立方米	58.1	58.1		600	600	
柴油机	台	253	243	36	30.41	20.90	38.46
	万马力	511	505.43	54	24.63	21.90	38.46

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业							
	资材	1,619,669	64.96	1,554,040	62.38	4.22	
	燃料动力费	51,136	2.05	49,742	2.00	2.80	
	劳务费	453,033	18.17	427,470	17.16	5.98	
	专用费	361,368	14.49	391,131	15.70	-7.61	
	其他	7,936	0.32	68,685	2.76	-88.45	注 1
	小计	2,493,142	100	2,491,068	100	0.08	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
船舶造修							
	资材	996,531	62.65	973,187	63.49	2.40	

	燃料动力费	39,758	2.50	35,929	2.34	10.66	
	劳务费	350,283	22.02	295,184	19.26	18.67	
	专用费	231,105	14.53	228,294	14.89	1.23	
	其他	-27,163	-1.71	326	0.02	-8,432.21	注 1
	小计	1,590,514	100.00	1,532,920	100	3.76	
海洋工程							
	资材	296,044	80.55	282,718	63.71	4.71	
	燃料动力费	3,270	0.89	5,732	1.29	-42.95	
	劳务费	44,698	12.16	74,085	16.69	-39.67	
	专用费	21,966	5.98	77,546	17.47	-71.67	
	其他	1,548	0.42	3,708	0.84	-58.25	
	小计	367,526	100.00	443,789	100	-17.18	注 2
动力装备							
	资材	343,444	66.52	296,956	66.39	15.65	
	燃料动力费	7,321	1.42	6,459	1.44	13.35	
	劳务费	48,660	9.43	51,294	11.47	-5.14	
	专用费	97,614	18.91	70,981	15.87	37.52	
	其他	19,227	3.72	21,579	4.82	-10.90	
	小计	516,266	100.00	447,269	100	15.43	

成本分析其他情况说明

注 1：船舶造修“其他”项目出现负数，一方面是冲回未使用的船舶结构共同规范专项费用；另一方面产品交付时预计的未结算成本，实际结算时小于预计数而冲回。

注 2：海洋工程成本比上年度减少，主要是上年度 1-11 月澄西广州海工修理业务纳入公司合并范围，而报告期澄西广州已不再纳入合并范围。

(4) 主要销售客户情况

单位名称	2015 年销售额 (万元)	占营业收入比例 (%)
中国船舶工业集团公司所属单位	748,071	26.94
向其他前五名客户销售额合计	574,961	20.72
其中：		
客户 1	188,395	6.79
客户 2	112,085	4.04
客户 3	100,711	3.63
客户 4	89,272	3.22
客户 5	84,498	3.04

(5) 主要采购供应商情况

单位名称	2015 年采购额 (万元)	占采购总额比例 (%)
中国船舶工业集团公司所属单位	646,346	36.93
向其他前五名供应商采购额合计	239,593	13.61
其中：		
供应商 1	79,693	4.53
供应商 2	72,991	4.15
供应商 3	35,069	1.99
供应商 4	26,255	1.49
供应商 5	25,585	1.45

2. 费用

报告期公司三项费用合计 242,300 万元，比上年度增加 20,013 万元，同比增长 9.00%。2015 年度所得税费用 17,547 万元，比上年度增加 16,550 万元，同比增长 1659.66%，各项费用明细如下（单位：万元）：

项目	2015 年度	2014 年度	变动额	变动比例 (%)
销售费用	17,022	11,879	5,143	43.30
管理费用	211,102	215,460	-4,358	-2.02
财务费用	14,176	-5,052	19,228	380.62
所得税费用	17,547	997	16,550	1,659.66

(1) 报告期销售费用 17,022 万元，比上年度增加 5,143 万元，主要为产品保修费增加。

(2) 报告期财务费用 14,176 万元，比上年度增加 19,228 万元，一方面，公司为补充流动资金增加金融机构借款，利息支出增加；资金总量减少，利息收入下降。另一方面，人民币贬值，远期合约交割收益减少；同时公司为规避外汇风险而借入的美元借款产生汇兑损失。

(3) 报告期所得税费用 17,547 万元，比上年度增加 16,550 万元，原因为长兴重工 2015 年度亏损额较大，且预计未来五年很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产，故冲减递延所得税资产，同时增加了当期所得税费用。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：万元

本期费用化研发投入	111,484
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	111,484
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.02
公司研发人员的数量	1,983
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.01
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

公司研发支出主要是柴油机、环保绿色船舶、钻井平台等的研发项目支出，通过这些研发项目，可加快实现公司转型发展，持续提升公司生产制造技术，提高产品竞争力，加大公司对产品的升级研究，提高产品的综合竞争力，以获得更多的订单，形成新的精品船型。

4. 现金流

报告期公司现金及现金等价物净增加 342,247 万元，上年度现金及现金等价物净减少 1,694 万元，各主要经济活动现金流量明细如下（单位：万元）：

项目	2015 年度	2014 年度	变动额
经营活动产生的现金流量净额	-407,321	-89,034	-318,287
投资活动产生的现金流量净额	17,667	-109,640	127,307
筹资活动产生的现金流量净额	714,387	188,153	526,234

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为-407,321 万元，比上年度减少 318,287 万元，主要原因为部分船舶、海工产品延期交付，导致节点款及交付款收款减少。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为 17,667 万元，比上年度增加 127,307 万元，主要原因为报告期委托理财到期收回额同比增加。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 714,387 万元，比上年度增加 526,234 万元，一方面原因为新增借款净额同比增加；另一方面质押借款减少，用于借款质押的银行定期存款收回。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明
 适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析
资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,262,083	24.59	1,318,990	25.47	-4.31	
应收票据及应收账款	243,485	4.74	244,570	4.72	-0.44	
预付款项	346,884	6.76	399,120	7.71	-13.09	
应收利息	37,937	0.74	31,202	0.60	21.59	
其他应收款	10,268	0.20	34,651	0.67	-70.37	(1)
存货	1,433,270	27.92	1,239,909	23.94	15.59	
一年内到期的非流动资产	81,315	1.58	297	0.01	27,274.44	(2)
其他流动资产	88,239	1.72	130,800	2.53	-32.54	(3)
可供出售金融资产	21,067	0.41	30,830	0.60	-31.67	(4)
长期股权投资	77,619	1.51	58,884	1.14	31.82	(5)
固定资产	1,181,564	23.02	1,255,299	24.24	-5.87	
在建工程	69,514	1.35	55,785	1.08	24.61	
无形资产	165,435	3.22	169,845	3.28	-2.60	
递延所得税资产	84,462	1.65	100,298	1.94	-15.79	
其他非流动资产	-	-	81,000	1.56	-100.00	(6)
长短期借款	1,773,831	34.56	1,326,546	25.62	33.72	(7)
应付票据及应付账款	694,353	13.53	615,821	11.89	12.75	
预收款项	210,128	4.09	173,613	3.35	21.03	
应付职工薪酬	29,298	0.57	29,250	0.56	0.16	
应交税费	-155,243	-3.02	-61,230	-1.18	-153.54	(8)
其他应付款	34,916	0.68	39,763	0.77	-12.19	
其他流动负债	453,950	8.84	769,160	14.85	-40.98	(9)
预计负债	93,862	1.83	249,125	4.81	-62.32	(10)
递延收益	14,241	0.28	26,278	0.51	-45.81	(11)

注：

- (1) 应收船舶出口退税款减少；
- (2) 长期委托理财一年以内到期转入；
- (3) 委托理财减少；
- (4) 报告期出售所持有的长兴造船 14% 股权；新增对中船广西船舶及海洋工程有限公司投资；
- (5) 报告期向中船动力研究院增资；
- (6) 长期委托理财将于一年以内到期转出；
- (7) 新增借款补充流动资金；
- (8) 待抵扣进项税增加；
- (9) 船舶预收款减少；
- (10) 建造合同开工，已计提减值准备转入存货项目，并随建造进度转入营业成本；
- (11) 政府补助按研发项目进度转入营业外收入。

其他说明：

无

(四) 行业经营性信息分析

面对航运市场持续萧条、国际船市低位震荡、全球造船产能严重过剩等情况，据中国船舶工业行业协会数据，2015年，我国全国造船完工量为4184万载重吨，同比增长7.1%；承接新船订单量为3126万载重吨，同比下降47.9%；截至12月底，手持船舶订单量为1.2304亿载重吨，同比下降12.3%。

2015年，公司全年共承接新船订单26艘/367.40万载重吨。其中外高桥造船2015年新船承接、手持订单、造船完工三大指标国内排名第一，国际排名继续位居前五，船位已经排到2018年；完成承接柴油机212台/466万马力，其中低速机全球市场占有率达20%以上。

2015年，公司全年完工交付船舶58艘/653.82万载重吨；完工柴油机253台/511万马力，首次突破年产500万马力大关，创历史新高。

截至2015年12月31日，公司累计手持船舶订单124艘/1657.32万载重吨，柴油机订单335台/801.84万马力。

行业性详细情况还可参阅本报告第三节、第四节相关内容。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2015 年度公司新增对外股权投资总额 39,600 万元，比上年度增加 3,512 万元。

(1) 重大的股权投资

2015 年度新增对外投资明细如下：

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资额	占被投资公司的股权比例
中船广西船舶及海洋工程有限公司	金属船舶制造	20,000	18.16%
中船动力研究院有限公司	柴油机及配套件的设计制造	19,600	49%

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
被套期项目	0	342,389,962.76	342,389,962.76	0
套期工具	0	342,389,962.76	342,389,962.76	0

(六) 重大资产和股权出售

2015 年 3 月 12 日，公司召开第六届董事会第二次会议，其中审议通过了《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》。为贯彻落实公司“转方式、调结构”及全面转型发展战略，进一步调整本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司产品结构，优化造船资源、为促进高附加值产品生产提供资金支持、向多元化业务转型的需求，同意外高桥造船出售所持上海江南长兴造船有限责任公司 14% 股权予沪东中华造船（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，上海江南长兴造船有限公司 14% 股权转让价格为 440,872,439.98 元。截至本报告期末，上述关联交易已完成。

(七) 主要控股参股公司分析

1、公司直接拥有全资子公司 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
外高桥造船	船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程	286,000	3,288,573	843,289	5,061
中船澄西	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	96,000	805,258	310,420	-16,466
沪东重机	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	284,599	978,756	457,839	14,987
中船澄西（广州）	特种船、高性能船舶的修理、设计等	164,384	291,560	48,651	613

2、报告期内无取得或处置子公司情况

3、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	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
外高桥造船	1,589,317	1,477,259	-9,930
中船澄西	608,883	577,676	-18,863
沪东重机	611,727	528,808	19,883

4、报告期经营业绩与上年相比变动较大且对公司经营业绩产生较大影响的子公司情况：

单位：万元

公司名称	利润总额		净利润	
	金额	同比增减变动额	金额	同比增减变动额
外高桥造船	-9,930	-50,999	5,061	-31,010
中船澄西	-18,863	12,250	-16,466	9,012
沪东重机	19,883	23,012	14,987	15,943

报告期外高桥造船因散货船生产周期延长、船东减帐以及海工产品由于市场因素延期交付等因素影响，收入减少，成本增加，利润下降。

中船澄西亏损减少的主要影响因素为美元升值，材料价格下降。

沪东重机利润增加主要是公司积极开展降本增效工作取得一定成效，原材料成本及制造费用均有所下降；同时劳动效率提高，单位马力人工成本有所下降；以及汇率因素使专利费成本下降。

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、宏观经济的新形势

党的十八届五中全会、中央经济工作会议作出的“十三五”时期我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，但其内涵发生了深刻变化，也面临着诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战的判断，对于国内船舶工业行业及本公司完全适用、极为重要。当前，公司面临的形势仍然十分严峻。从国际看，世界经济仍将延续疲弱复苏态势，不确定性、不稳定性比较大，要高度重视油价等大宗商品价格波动、人民币汇率贬值且波动幅度加大等变化。从国内看，我国经济发展进入新常态，经济步入中高速增长，产业迈向中高端水平。一方面，我国经济基本面是好的，潜力大、韧性强、回旋余地大，在增长速度换挡的同时，供给侧改革加快推进，经济结构不断优化，新动力正在增强，新业态不断出现；另一方面面临经济增速下降、工业品价格下降、实体企业盈利下降、财政收入增幅下降、经济风险发生概率上升等矛盾和问题。

2、产业发展的新特征

从产业发展看，民用船舶市场需求不足，价格低位运行，成本压力增大，企业竞争加剧；从市场需求总量看，当前船舶市场仍处于深度调整期，全球性运力过剩和造船产能过剩在短期内难以得到根本缓解，BDI 指数创出历史低位，国际造船市场供过于求的矛盾仍将在未来一段时期内存在。国际油价屡创新低，全球海洋工程装备市场形势更为严峻，甚至传导至产业链上的动力机电配套领域。

从市场需求结构来看，中央提出的供给侧改革，切中了船舶工业面临的核心问题，船舶行业面临中低端产品需求不足与高端产品技术储备不足的双重挤压。根据市场预测，今年尽管油船、

集装箱船、散货船三大船型仍将是需求主体，但增长乏力，市场热点更多向技术复杂船型转移，更多的市场增量将来自大型集装箱船、LNG 船、LPG 船、汽车运输船、豪华邮轮等技术复杂船型。

从竞争格局看，中日韩“三足鼎立”的态势仍将持续，但竞争的船型范围将由差异化竞争转向全方位竞争，在三大主流船型和高端船型领域形成短兵相接、全面竞争的局面；在竞争策略上将由价格战为主转向全要素竞争，包括技术、成本、质量、服务、效率在内的全方位比拼。随着国内外造船企业破产清算的不断增加，行业洗牌明显加剧。同时，海洋强国建设及“一带一路”、《中国制造 2025》、“中国装备走出去和推进国际产能合作”等重大战略的实施为船舶工业发展拓展了空间，紧紧抓住以信息技术和制造业深度融合为重要特征的新一轮科技和产业变革与我国船舶工业结构调整相重合的窗口期，实现转型发展与自我突破。

从改革形势看，党的十八大以来，中央高度重视国有企业改革，把国有企业的改革作为经济体系改革的中心环节，不断提高国有经济的活力、控制力、影响力、抗风险能力，做强做优国有企业。去年，中央出台了《关于深化国有企业改革的指导意见》，随着央企功能界定分类、布局结构调整、发展混合所有制经济等一揽子改革方案落地实施，军民融合发展体制的健全，军工央企将迎来大变革、大调整、大发展。

本公司面临的需求环境和竞争形势都处于深度调整期，传统经济、传统业务和传统商业运行模式正遭受来自新经济、新模式、新技术的全方位冲击和挑战，也为勇于创新、主动转型的企业带来了新的机遇。

(二) 公司发展战略

当前，在国家关于“发展海洋经济”、“建设海洋强国”等一系列强有力政策的指引下，造船企业在艰难的市场形势中也蕴含着独特的发展机遇。2016 年，公司改革发展进入新的阶段，面对严峻的市场形势，公司做好 2016 年工作的总体思路是：

全面贯彻党的十八大、十八届三中、四中、五中全会和习近平总书记系列重要讲话精神以及中央经济工作会议、中船集团公司 2016 年工作会议部署，按照“四个全面”战略布局特别是全面从严治党要求，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，适应经济发展新常态，坚持改革创新、开放合作、调整结构、持续发展的工作方针，以提高发展质量和效益为中心，以结构调整为重点，紧紧抓住创新这个“牛鼻子”，坚决打赢提质增效和转型发展攻坚战，为“十三五”发展开好局起好步。

(三) 经营计划

2016 年，计划完成营业收入 280.35 亿元。其中：船舶造修业务营业收入 174.64 亿元，海洋工程业务营业收入 31.12 亿元，动力装备业务营业收入 55.74 亿元，机电设备业务营业收入 13.33 亿元。

公司 2016 年生产完工计划为：

造船：68 艘/984.58 万载重吨；

修船：250 艘；

柴油机：250 台/542 万马力；

海洋工程：5 座。

围绕目标任务，全年要重点抓好以下几方面工作：

1、全力以赴保交船，实现经济发展目标

2016 年，新船型较为集中，外高桥造船新产品连续开工建造，产品技术难度较大，而中船澄西造船开工计划中对建造质量提出更高的要求，产品升级换代带来更多挑战。对此，要进一步做好生产总体策划，充分整合优化资源，精心组织生产，推进管理优化。要加强日计划、月计划的对应管理，确保生产节奏稳中有升，实现生产提速要求，从而进一步做大造船总量，增强盈利能力和经济运行管理，提升价值创造能力。

2、千方百计多接单，加大市场开拓力度

造船经营上，要针对具体船型制定经营策略，主动适应和引领市场。一要加大走出去力度，把握细分市场行情机遇，依托品牌优势，参与国际竞争；二要持续关注国有“四大航运公司”的需求，进一步拓展大型集装箱船、大型矿砂船、MR 油轮等市场；三要重点关注与大型集装箱船、

VLOC 等船型并联建造的中小型船市场。四要谨慎防范投机订单，提高接单质量，努力承接一批盈利水平相对较好的订单。

柴油机业务承接上，要借助动力业务客户关系组的成立，进一步加强与船东、船厂的沟通工作，及时处理客户意见，并通过服务推广与产品推介相联动的方式，争取订单，提高竞争力。

修船经营上，要在保证修船常规船数量的情况下，抢抓大工程船舶修理业务。要增加双高船的比例，承接一批高技术含量的气体船、化学品船和客滚船等特种船的修理。与此同时，要积极承接改装船项目，提升修船总量。

还要积极参与豪华邮轮项目，进一步做大非船产业，持续优化产品结构，推进多元化发展，推动实施“走出去”战略。

3、推进全面深化改革，加快结构调整和产业升级

(1) 产业升级方面：

一是促进产品研发升级。要在现有船型基础上，继续以低油耗、低排放和环保性为主要研发方向，推出适应市场需求新产品，做好新产品生产设计，提升设计效率，满足生产需要，巩固市场地位。

二是加快推进内外合作。要抓紧深化与嘉年华、芬坎蒂尼、瓦锡兰等国外知名企业合作，推进豪华邮轮、动力装备、海洋工程装备等项目取得实质进展。

三是推进动力机电等业务转型。要向产业链、价值链高端转型，打造涵盖全系列产品的营销、研发、设计、制造、售后服务全过程。

四是加快推进豪华邮轮项目。要尽快完成相关合作协议签署及合资公司的设立，并落实相关投资建设项目，加快专业人才的培养和引进，力争在今年取得突破性进展。

(2) 结构调整方面：

一要积极贯彻转型发展各项具体要求。要以优化资源配置为重点，推进船舶造修、动力业务、海工业务的产业链纵向整合和企业内部横向协同。要推进相关业务发展产业化、一体化整合，向优势资源倾斜，集中优质资源发展、做强、做优优势产业。对过程中的调结构工作，要坚定信心、持续推进、取得实效。

二要统筹做好“上下内外”相结合。“对上”要对接好国家战略与中船集团公司，努力争取国家在产业政策、重大应用示范、科研专项、产业基金等方面的支持；“对下”要提前谋划，充分发挥成员企业的积极性和主动性，提高政策和投资的支持效益；“对外”要对接好地方政府战略，努力争取地方政府在土地岸线、配套资金、市场准入等方面的支持；“对内”要对接好中船集团整体发展战略，发挥协同效应，推动公司向整体方案供应商转型发展。

三要坚持质量效率导向，调整投资结构。要结合豪华邮轮、动力及高端海洋装备、非船装备等重点项目，做好项目申报工作。要加大对已有设施资源统筹利用，严控固定资产投资规模。要解决好生产资源局限的矛盾，支持企业进行必要的技术改造和填平补齐，提高投入产出效率。要整合外部资源，支持中船澄西等企业“走出去”，打开市场空间，提高市场份额。

4、加强风险防控

一要加强对于并表企业的监督管理。公司将以股权管理为纽带，完善管理制度，加强规范成员企业的管理，以进一步符合上市公司监管要求与企业实际发展需要。还要及时关注企业生产经营及财务状况变化，提高上市公司风险防控和规范治理水平。

二要提高投资的风险防范能力。公司将加强对相关投资项目的经济效益分析，进一步加强过程与程序监管，建立科学的后评估机制，通过制度约束、责任分解防范投资风险、促进投入企业的可持续发展。

三要强化上市公司内控体系建设。要强化内控管理的力度和深度，做好从“合规”内控向“管理”内控转变，推进规章制度、内控手册、体系文件三者融合。公司本部还要充分发挥上市公司相对完善的内控体系的作用，理顺内控管理体系和规范治理体系的执行渠道，加强对子公司规范运作及重大事项的监管，推进内控制度和规范要求更具可操作性。

5、狠抓成本控制，强化安全质量、技术创新

成本方面，重点要抓好成本费用管控，继续深化全口径模拟法人考核，加大考核力度，继续抓好“效率提升工程”，强化效率指标考核和物耗控制，整体统筹资源，创造全员参与的降本增效氛围。

质量方面，重点要加大管理力度，做好质量管理体系和量化考核体系建设。要全面推行三级质量管理标准，建立全生命周期质量管控体系，增强质量管理体系的有效性。要提升焊接质量等质量问题，杜绝重大质量事故，提高质量水平，做好产品售后服务。

安全方面，要坚守“发展绝不能以牺牲生命为代价”的“红线意识”，加强安全生产教育、技能培训和量化考核，深入开展隐患排查治理，扎实推进安全生产管理体系创建，推进检查常态化。今年还要针对新船型多的生产特点做好对新船型的安全策划工作，营造安全有序的持续发展环境。

技术创新方面，一是全面启动“建模 2.0”，实现量化精益管理。二是加强科研管理，创新管理机制，对科研项目实行项目制管理，提升公司整体科研能力和水平。三是深入开展智能制造策划和信息化建设，加快推进数字化和智能化设计、先进制造技术应用，推进制造技术、信息技术与装备技术深度融合，保持“两化融合”领先水平。四是推进实施新工艺工法，开展重大工艺工法研究。五是加强机制创新，梳理流程，找出短板，提升管理效率。

6、稳步推进人才队伍建设，加大党风廉政建设和党建工作

一是要稳步推进人才队伍建设。要加大对改革型、市场型、专业型、实干型人才的选拔使用力度，培养青年人才，提升干部能力，深化人才梯队建设，提升广大干部职工的积极性和团队的凝聚力，推进企业文化建设。

二是不断强化党建、党风廉政工作。要全面贯彻党的十八大、十八届历次中央全会和十八届中央纪委六次全会精神，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，落实中央企业党风建设和反腐败工作会议要求，增强政治意识、核心意识，向党中央看齐，向习总书记看齐，向党的路线方针政策看齐，从而保持坚强政治定力，坚持全面从严治党、依规治党、从严治企、依法治企。要建立符合船舶行业特点和发展实际的“不敢腐、不能腐、不想腐”的机制，确保公司改革发展各项目标顺利实现。

(四) 可能面对的风险

当前，世界经济持续疲软，航运市场供需失衡矛盾依然突出，国际船市依然低位震荡，全球造船产能依然过剩，新造船市场形势依然严峻。

(1) 船舶市场深度调整

2015 年，受国际金融危机深层次影响，全球经济增速放缓，新船市场延续低迷，海工装备市场大幅下滑。接单难、交船难、融资难、生存难问题仍然困扰着我国船舶工业的健康发展；船舶延期交付明显增多，在手订单交付风险增大，财务成本大幅增长；造船能力供大于求问题突出，造船企业破产重整有所发生。

(2) 国际竞争愈加激烈

2015 年，国际船舶市场需求结构发生了重大变化，我国具有竞争优势的散货船需求量急速下跌，而超大型原油船、超大型集装箱船、液化天然气船等双高船型在整个市场需求结构中所占比重明显提升，国际竞争愈加激烈。

(3) 海工装备市场受到冲击

2015 年，国际油价屡创新低，受此影响，海洋工程装备市场成交创近 10 年的最低水平。低首付钻井平台和海工船项目，面临交付风险。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

《公司章程》第一百八十一条对利润分配政策作了规定，该规定符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等规定要求。

公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，分红比例清晰明确，相关的决策程序和机制较为完备。中小股东与公司沟通的平台有电话、传真、邮箱、上证 e 互动等，中小股东有充分表达意见和诉求的渠道和机会。

报告期内，公司已完成 2014 年度的利润分配工作。详见《中国船舶工业股份有限公司关于 2014 年度利润分配的实施公告》（临 2015-24），符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0.2	0	27,562,351.96	61,849,497.97	44.56
2014 年	0	0.1	0	13,781,175.98	44,189,149.36	31.19
2013 年	0	0.1	0	13,781,175.98	39,535,146.31	34.86

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

报告期内，公司未回购股份。

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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
与股改相关的承诺								

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
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		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目_____达到原盈利预测及其原因作出说明：不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	5年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	320,000

	(原众环海华会计师事务所)	
--	---------------	--

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁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	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, 海淀法院正式受理。	本诉一审尚未判决	尚未终审判决、执行

			<p>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。</p>		<p>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“北京市一中院”）受理。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>5、在北京市一中院二审审理期间，上诉人华锐风电于 2015 年 9 月 11 日申请撤销上诉。2015 年 9 月 21 日，中船澄西接到北京市一中院《民事裁定书》【（2015）</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--

							一中民（商）终第字第 07438 号、07439 号、07440 号、07441 号、07442 号】称：经依法审查，准许上诉人华锐风电撤回上诉，双方均按原审法院（海淀法院）裁定执行。 6、目前，本诉一审，海淀法院尚未判决。		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

(三) 其他说明

无

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

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、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

不适用

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	柴油机、原材料等	参照市场价格协商确定		497,504.86	28.29	银行结算		
中国船舶(香港)航运	集团兄弟公司	销售商品	船舶	参照市场价格协		496,603.33	17.89	银行结算		

租赁有限公司				商确定						
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机、废钢等	参照市场价格协商确定		93,517.04	3.37	银行结算		
合计				/	/	1,087,625.23		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2015年3月12日，公司召开第六届董事会第二次会议，其中审议通过了《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》。为贯彻落实公司“转方式、调结构”及全面转型发展战略，进一步调整本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司产品结构，优化造船资源、为促进高附加值产品生产提供资金支持、向多元化业务转型的需求，同意外高桥造船出售所持上海江南长兴造船有限责任公司14%股权予沪东中华造船（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，上海江南长兴造船有限公司14%股权转让价格为440,872,439.98元。截至本报告期末，上述关联交易已完成。</p>	<p>详见公司于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2015-16）。</p>

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

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(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
<p>2015 年 10 月 19 日，公司召开了第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司增资暨关联交易的议案》，根据经营发展需要，同意公司全资子公司——沪东重机有限公司与中国船舶工业集团公司对中船动力研究院有限公司（简称“动力研究院”）进行再次增资总计 62,862 万元，本次增资分两期进行：第一期增资，拟于 2015 年同比例增资 40,000 万元，其中：中船集团增资 20,400 万元，沪东重机增资 19,600 万元；第二期增资，拟于 2016 年同比例增资 22,862 万元，其中：中船集团增资 11,659.62 万元，沪东重机增资 11,202.38 万元。</p> <p>本次增资前后，中船集团与沪东重机对动力研究院的持股比例不变，即分别为 51%和 49%。截至本报告期末，上述关联交易已完成。</p>	<p>详见公司于 2015 年 10 月 20 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沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司增资暨关联交易的公告》（编号：临 2015-34）。</p>

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

不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

(二) 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	
公司及其子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												159,650	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												363,450	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												478,450	
担保总额占公司净资产的比例（%）												27.26	
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	
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）												468,450	

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	468,450
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司为股东、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，澄西广州2015年末资产负债率超过70%，合计时仅计算一次。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	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	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	关联关系
中船财务有限责任公司	委托资金管理	2,400.00	2014/12/31	2015/3/31		2,400.00	29.59	是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	29,600.00	2014/1/24	2015/6/24		29,600.00	2,092.27	是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	80,000.00	2015/6/19	2015/9/18		80,000.00	757.92	是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	88,800.00	2014/12/31	2015/9/30		88,800.00	3,347.44	是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	10,000.00	2014/12/29	2015/12/29		10,000.00	450.00	是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	54,000.00	2015/1/20	2016/1/20				是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	61,000.00	2014/6/11	2016/1/24				是		是	否	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	委托资金管理	10,000.00	2014/12/29	2016/3/29				是		是	否	集团兄弟公司



中船财务有 限责任公司	委托资金管理	10,000.00	2014/12/29	2016/5/29				是		是	否	集团兄弟公司
合计	/	345,800.00	/	/	/	210,800.00	6,677.22	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)								0				
委托理财的情况说明								无				

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	关联关系	投资盈亏
中船圣汇	10,700	1年	4.85%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	
中船圣汇	4,700	1年	4.37%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	
中船圣汇	8,000	1年	4.13%	补充流动资金	无	否	是	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	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	全资子公司	
中船澄西	23,700	1年	2.25%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	
沪临重工	35,000	1年	3.30%	补充流动资金	无	否	是	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开展的委托贷款。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司严格遵守国家法律、法规、政府规章等，在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社区责任和环保责任等方面积极履行社会责任。员工责任方面，公司以公正、包容、责任、诚信的价值取向为指导，充分重视和切实维护员工的合法权益，逐步完善薪酬福利体系，提供必备的专业技能培训。诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法、违规行为。公司以多种形式开展公益慈善事业，有序组织、引导员工开展志愿者、捐赠等献爱心活动，积极投身社会公益活动。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司。

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数未发生变化。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
截至本报告期末，公司未有成功发行证券的情况。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数未发生变化。

(三) 现存的内部职工股情况

截至本报告期末，公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	130,128
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	135,687
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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
上海电气(集团)总公司	-19,434,890	43,019,943	3.12	0	未知	0	国有法人
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	5,531,482	25,951,094	1.88	0	未知	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	21,714,800	1.58	0	未知	0	国家
中国证券金融股份有限公司	17,022,260	17,022,260	1.24	0	未知	0	国家
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	9,624,226	9,624,226	0.70	0	未知	0	未知
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	5,290,499	5,290,499	0.38	0	未知	0	未知
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	4,985,918	4,985,918	0.36	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	473,823	4,881,832	0.35	0	未知	0	未知
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	4,624,449	4,624,449	0.34	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							



股东名称	持有无限售条件流通股的数量	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
上海电气(集团)总公司	43,019,943	人民币普通股	43,019,943
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	25,951,094	人民币普通股	25,951,094
中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	人民币普通股	21,714,800
中国证券金融股份有限公司	17,022,260	人民币普通股	17,022,260
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	9,624,226	人民币普通股	9,624,226
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,290,499	人民币普通股	5,290,499
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,985,918	人民币普通股	4,985,918
中国工商银行—上证50交易型开放式指数证券投资基金	4,881,832	人民币普通股	4,881,832
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	4,624,449	人民币普通股	4,624,449
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

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。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	中国船舶工业集团公司
单位负责人或法定代表人	董强
成立日期	1999 年 6 月 29 日
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料进口加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2015 年 12 月 31 日，中船集团旗下共有三家上市公司，除本公司外，还直接和间接持有“中船防务”（600685）59.97%的股份；直接和间接持有“钢构工程”（600072）35.21%的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

无

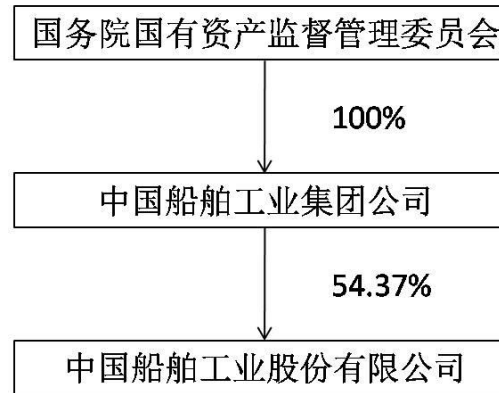
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	中国船舶工业集团公司
单位负责人或法定代表人	董强
成立日期	1999年6月29日
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料进口加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2015年12月31日，中船集团旗下共有三家上市公司，除本公司外，还持有“中船防务”（600685）59.97%的股份；直接和间接持有“钢构工程”（600072）35.21%的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

无

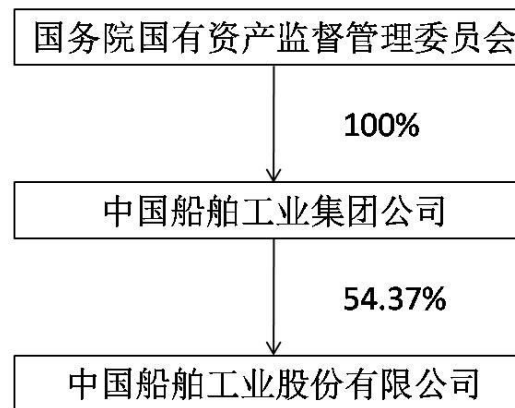
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，除中国船舶工业集团公司外，公司无其他持股在百分之十以上的股东。

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
董 强	董事长	男	57	2015年6月16日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
吴 强	董事、总经理	男	58	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
吴永杰	董事	男	53	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
孙云飞	董事	男	50	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
南大庆	董事	男	56	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
孙 伟	董事	男	52	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
陈 琪	董事	男	53	2015年11月5日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
张海森	董事、副总经理	男	58	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	66.52	否
韩方明	独立董事	男	49	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	20	否
曾恒一	独立董事	男	76	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	20	否



李俊平	独立董事	女	53	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	16.56	是
吴志坚	独立董事	男	60	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	否
朱震宇	独立董事	男	54	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	16.56	是
钟 坚	监事	男	52	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
曾祥新	监事	男	48	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
刘文广	职工监事	男	58	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	50.32	否
王立如	职工监事	男	41	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	23.60	否
盛闻英	职工监事	女	40	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	39.07	否
陈 琼	总会计师	女	43	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	51.52	否
陶 健	董事会秘书	男	51	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	49.49	否
胡问鸣(已离任)	原董事长	男	58	2015年3月3日	2015年5月19日	0	0	0	无	0	是
殷学明(已离任)	原董事、副总经理	男	54	2015年3月3日	2015年4月15日	0	0	0	无	11.03	否
周明春(已离任)	原董事	男	48	2015年3月3日	2015年8月18日	0	0	0	无	0	是
黄永锡(已离任)	原董事、副总经理	男	61	2015年3月3日	2015年12月18日	0	0	0	无	89.59	否
王成然(已离任)	原董事	男	56	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	0	否
吕亚臣(已离任)	原董事	男	55	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	0	否
池耀宗(已离任)	原独立董事	男	74	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	3.44	否
于 宁(已离任)	原独立董事	男	61	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	3.44	否
沈满堂(已离任)	原独立董事	男	64	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	3.44	否
张兆本(已离任)	原监事会主席	男	61	2012年9月12日	2015年3月3日	0	0	0	无	0	是
江民达(已离任)	原监事	男	62	2012年12月20日	2015年3月3日	0	0	0	无	31.91	否
虞奇立(已离任)	原职工监事	男	60	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	22.05	否
詹思波(已离任)	原职工监事	男	42	2011年6月23日	2015年3月3日	0	0	0	无	44.26	否
周建能(已离任)	原监事会主席	男	61	2015年3月3日	2015年12月18日	0	0	0	无	55.32	否
胡金根(已离任)	原监事	男	62	2015年3月3日	2015年12月18日	0	0	0	无	55.70	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	673.82	/

说明：公司于2015年3月3日依法完成董事会、监事会的换届选举工作，并聘任了新一届高级管理人员，其中：池耀宗先生、于宁先生、沈满堂先生因换届原因离任，领取薪酬期限为2015年1月1日至2015年3月2日；韩方明先生、曾恒一先生因连任公司第六届董事会独立董事，领取薪酬期限为2015年全年；李俊平女士、吴志坚先生、朱震宇先生为公司第六届董事会新任独立董事，领取薪酬期限为2015年3月3日至2015年12月31日。

姓名	主要工作经历
----	--------

董 强	2001 年 10 月任中国船舶重工集团公司党组成员、副总经理；2015 年 3 月起任中国船舶工业集团公司董事长、党组书记；2015 年 6 月起兼任中国船舶工业股份有限公司董事长。
吴 强	最近五年先后任中国船舶重工集团公司党组成员、副总经理，中国船舶重工股份有限公司董事，中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理、总信息师；现任中国船舶工业集团公司董事、总经理、党组副书记，中国船舶工业股份有限公司董事、总经理。
吴永杰	最近五年先后任中国船舶工业集团公司系统工程部主任、党委书记，中国船舶工业集团公司总工程师，中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理；现任中国船舶工业集团公司副总经理、党组副书记，中国船舶工业股份有限公司董事。
孙云飞	最近五年先后任中国船舶工业集团公司总会计师，沪东中华造船（集团）有限公司董事长，上海中船长兴造船有限公司董事长，中船投资发展有限公司总经理，中船置业有限公司总经理，中船财务有限责任公司董事长，江南原址资产管理有限公司董事长；现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
南大庆	最近五年先后任中国船舶工业集团公司总工程师，江南造船（集团）有限公司副董事长、总经理、董事长，上海江南长兴重工有限责任公司董事长；现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
孙 伟	最近五年先后任镇江中船设备有限公司董事长，中船第九设计研究院工程有限公司董事长，中船江南重工股份有限公司董事长、党委书记，中船工业成套物流有限公司董事长、总经理；现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
陈 琪	最近五年先后任中国船舶工业综合技术经济研究院副院长、纪委书记、党委书记、院长，北京船舶工业管理干部学院院长，中国船舶工业集团公司办公厅主任、党组秘书。现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
张海森	最近五年先后任上海江南长兴重工有限责任公司副总经理，镇江中船设备有限公司董事长、总经理、党委副书记、党委书记，安庆中船柴油机有限公司董事长；现任中国船舶工业集团公司总经理助理，中国船舶工业股份有限公司董事、副总经理，沪东重机有限公司董事长、党委书记，中船动力有限公司董事长。
韩方明	中国人民政治协商会议第十届、第十一届和第十二届全国委员会委员，现任全国政协外事委员会副主任、《公共外交季刊》副总编辑兼编辑部主任。他也是非官方的外交与国际关系智库察哈尔学会的创会主席，同时担任欧美同学会副会长、中国留学人才发展基金会副理事长。1999 年至 2014 年 9 月历任 TCL 集团董事、执行董事和副董事长；目前还担任中国电力建设集团股份有限公司的独立董事和乐视网信息技术（北京）股份有限公司副董事长、中国船舶工业股份有限公司独立董事。
曾恒一	中国工程院院士，国家能源专家咨询委员会委员，我国海洋工程领域的开拓者之一，为我国深水技术与深水装备的发展做出了重大贡献。1989 年获国家建设部“中国工程设计大师”称号，曾任中国海洋石油总公司生产研究中心主任，现任中国海洋石油总公司副总工程师兼国家能源深水油气工程技术研发中心主任，中国船舶工业股份有限公司独立董事。
李俊平	曾任首都师范大学讲师、华正律师事务所合伙人、国浩律师集团北京事务所合伙人、同和通正律师事务所合伙人，北京市律师协会商业银行法律事务委员会秘书长，中船钢构工程股份有限公司独立董事、广州广船国际股份有限公司独立董事等；现任北京大成律师事务所高级合伙人，中国船舶工业股份有限公司独立董事。
吴志坚	曾任国防科工委办公厅副主任，国防科工局综合司司长，探月与航天工程中心主任、党委书记，法定代表人，探月工程重大专项领导小组办公室主任，探月工程副总指挥，国防科工局直属机关党委书记、纪委书记等，现任中国船舶工业股份有限公司独立董事。
朱震宇	曾任上海信宇会计师事务所主任会计师，上海宏大东亚会计师事务所主任会计师，维维食品饮料股份有限公司、上海广电电气（集团）

	股份有限公司、广船国际股份有限公司独立董事等，他是上海注册会计师协会常务理事、上海大学硕士生导师、上海金融学院专家委员会委员。现任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所执行合伙人，上海宏大拍卖有限公司执行董事，江苏宏海新型材料有限公司董事长，上海市注册会计师协会常务理事，上海安诺其纺织化工股份有限公司的独立董事，中国船舶工业股份有限公司独立董事。
钟 坚	最近五年曾任广州中船黄埔造船有限公司董事长、党委书记；现任中国船舶工业集团公司职工董事、经营管理部主任，中国船舶工业股份有限公司监事。
曾祥新	最近五年先后任中船财务有限公司总经理，中国船舶工业集团公司资产部副主任，中船投资发展有限公司董事长，中国船舶（香港）航运租赁有限公司总经理；现任中国船舶工业集团公司财务金融部主任，中船财务有限责任公司董事长，中国船舶（香港）航运租赁有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司监事。
刘文广	最近五年先后任上海外高桥造船有限公司资财部部长，上海江南长兴造船有限责任公司资财部副部长（主持工作）；现任上海外高桥造船海洋工程有限公司总会计师，中国船舶工业股份有限公司职工监事。
王立如	最近五年先后任中船澄西船舶修造有限公司工会副主席、机关一支部副书记、党群工作部副主任、行政部副部长（主持）。现任中船澄西船舶修造有限公司行政党支部书记兼总经理办公室副主任、行政部部长、医务所所长，中国船舶工业股份有限公司职工监事。
盛闻英	先后任沪东重机股份有限公司工程机械部科长助理、副科长、项目管理，沪东重机股份有限公司团委副书记，人力资源部人事调配；现任沪东重机有限公司工会委员会委员、女职工委员会主任、党群工作部副主任（主持工作）、管理党支部副书记、管理工会主席、沪东重机有限公司职工董事，中国船舶工业股份有限公司职工监事。
陈 琼	最近五年先后任沪东中华造船（集团）有限公司总会计师，沪东中华造船集团长兴造船有限公司总会计师，上海江南长兴造船有限责任公司总会计师、中船澄西船舶修造有限公司监事；现任中国船舶工业股份有限公司总会计师、中船澄西船舶修造有限公司总会计师。
陶 健	最近五年曾任中国船舶工业贸易公司副总经理；现任上海外高桥造船有限公司监事、中国船舶工业股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明：无

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董 强	中国船舶工业集团公司	董事长、党组书记	2015 年 3 月	至今
吴 强	中国船舶工业集团公司	董事、总经理、党组副书记	2015 年 3 月	至今
吴永杰	中国船舶工业集团公司	副总经理、党组副书记	2015 年 12 月	至今



孙云飞	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2013 年 1 月	至今
南大庆	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2010 年 12 月	至今
孙 伟	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2013 年 1 月	至今
陈 琪	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2015 年 7 月	至今
张海森	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2015 年 2 月	至今
钟 坚	中国船舶工业集团公司	职工董事、经营管理部主任	2015 年 12 月	至今
曾祥新	中国船舶工业集团公司	财务金融部主任	2013 年 1 月	至今
胡问鸣（已离任）	中国船舶工业集团公司	原党组书记、董事长	2012 年 7 月	2015 年 3 月
周明春（已离任）	中国船舶工业集团公司	原党组成员、总会计师	2013 年 1 月	2015 年 8 月
黄永锡（已离任）	中国船舶工业集团公司	原总经理助理	2013 年 5 月	2015 年 12 月
周建能（已离任）	中国船舶工业集团公司	原造船与安全总监	2013 年 12 月	2015 年 12 月
胡金根（已离任）	中国船舶工业集团公司	原修船总监	2013 年 12 月	2015 年 12 月
张兆本（已离任）	中国船舶工业集团公司	原纪检组组长、党组成员	2008 年 11 月	2014 年 8 月
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩方明	中国电力建设股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月	至今
	乐视网信息技术（北京）股份有限公司	副董事长	2015 年 10 月 14 日	2018 年 10 月 14 日
曾恒一	中国海洋石油总公司	副总工程师兼国家能源深水油气工程技术研发中心主任	1999 年	至今
李俊平	北京大成律师事务所	高级合伙人	2008 年 2 月	至今
朱震宇	上海宏大拍卖有限公司	执行董事	2010 年 10 月	至今
	上海江苏宏海新型材料有限公司	董事长	2013 年 3 月	至今
	上海市注册会计师协会	常务理事	2005 年 8 月	至今
张海森	沪东重机有限公司	董事长、党委书记	2014 年 1 月	至今
	中船动力有限公司	董事长	2012 年 12 月	至今
曾祥新	中船财务有限责任公司	董事长	2013 年 1 月	至今

	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	董事长	2013 年 9 月	至今
刘文广	上海外高桥造船海洋工程有限公司	总会计师	2012 年 5 月	至今
王立如	中船澄西船舶修造有限公司	行政党支部书记兼总经理办公室副主任、行政部部长、医务所所长	2013 年 9 月	至今
盛闻英	沪东重机有限公司	党群工作部副主任、管理党支部副书记	2015 年 10 月	至今
陈琼	中船澄西船舶修造有限公司	总会计师	2015 年 3 月	至今
殷学明（已离任）	中船澄西船舶修造有限公司	原董事长、党委书记	2013 年 8 月	2015 年 3 月
	中船澄西船舶（广州）有限公司	董事长、党委书记	2013 年 8 月	至今
黄永锡（已离任）	江南造船（集团）有限责任公司	原董事长、党委书记	2014 年 1 月	2015 年 8 月
	上海外高桥造船有限公司	原董事长、党委书记	2011 年 1 月	2015 年 12 月
	上海江南长兴重工有限责任公司	原董事长	2013 年 5 月	2015 年 2 月
胡金根（已离任）	中船广西船舶及海洋工程有限公司	原董事长	2013 年 1 月	2015 年 12 月
江民达（已离任）	中船三井柴油机有限公司	原监事会主席	2013 年 1 月	2015 年 8 月
詹思波（已离任）	上海沪临重工有限公司	党总支副书记、副总经理	2014 年 9 月	至今
虞奇立（已离任）	中船澄西船舶修造有限公司	原技术中心主任工程师	2006 年 12 月	2015 年 7 月
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》，并结合会计师事务所审计的有关财务数据委托股东单位业绩考核委员会对相关人员进行评估考核。董事、监事、高级管理人员报酬确定依据根据《上市公司治理准则》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》等有关规定，公司独立董事及薪酬与考核委员会认真履行董事会赋予的职责，委托专家组对在公司领取薪酬的董事及高级管理人员进行了履职考核，结合公司主审会计师事务所的审计结果，公司发放了董事津贴，并向高级管理人员兑现了本年度基薪、上年度绩效年薪并预发了部分绩效年薪。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司已按上述规定的决策程序和确定依据予以支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付	截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员履职期间从本公司实际获得的报酬合计为：673.82



情况	万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计（在本公司领取，税前）	673.82 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董 强	董事长	选举	工作原因
陈 琪	董事	选举	工作原因
张海森	董事	选举	工作原因
李俊平	独立董事	选举	工作原因
吴志坚	独立董事	选举	工作原因
朱震宇	独立董事	选举	工作原因
胡问鸣	原董事长	离任	工作调动
周明春	原董事	离任	工作调动
黄永锡	原董事、副总经理	离任	退休
殷学明	原董事、副总经理	离任	工作调动
王成然	原董事	离任	换届
吕亚臣	原董事	离任	换届
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
周建能	原监事会主席	离任	退休
胡金根	原监事	离任	退休
张兆本	原监事会主席	离任	换届
江民达	原职工监事	离任	换届
詹思波	原职工监事	离任	换届
虞奇立	原职工监事	离任	换届



五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	16
主要子公司在职员工的数量	13,203
在职员工的数量合计	13,219
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,705
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,274
销售人员	218
技术人员	5,070
财务人员	130
行政人员	2,447
合计	13,139
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生学历	216
大学本科学历	4,292
大专学历	2,942
中专学历	1,874
合计	9,324

(二) 薪酬政策

公司薪酬管理体系分三个层次：对董事、监事执行的是董事、监事津贴制度，对本部及所属企业高级管理人员执行的是年薪制度，对本部中层以下人员执行的是岗位绩效工资制度；其中，董事、高级管理人员薪酬制度（《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》）已经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，同意施行；此外，2010 年度股东会专门审议通过了董事津贴相关议案。

(三) 培训计划

本公司推行“谁管理，谁培训”的原则，各所属企业根据公司战略制定并实施本单位培训计划，公司本部结合监管部门要求和党团组织工作计划，实施对本部员工的教育、培训工作。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	48,771,789 小时
劳务外包支付的报酬总额	219,076 万元

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，持续完善公司法人治理结构，逐步健全内部控制制度，规范开展“三会”运作，努力降低经营管理风险，加强信息披露事务管理，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构有效运行，公平地保护公司全体股东的利益。

长期以来，公司持续建立健全规章制度管理体系，先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司所属企业重大事项报送管理办法》、《投资者关系管理制度》、《公司关联交易规则》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会秘书工作制定》、《公司内幕信息知情人管理制度》等规章制度 30 余项，并根据最新法律法规、监管要求和实际情况变化予以适时修订、完善，有力保障了公司“三会”运作、信息披露、投资者关系管理等公司治理工作的合规、规范、有序。

报告期内，公司严格遵守有关内幕交易、内幕信息知情人管理的相关法律法规及中国证监会规定，强化意识、规范流程，要求董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人，在日常工作或年报编制期间，涉及重要信息的采集、管理、了解、接触过程中至依法披露前，均负有保密义务，任何人不得以任何形式向外界泄露、传播或违法利用；存在对外报送信息的，外部单位相关人员应作为内幕信息知情人进行登记。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

报告期，公司的治理结构与《公司法》等法律法规及中国证监会相关规定和要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 3 日	www.sse.com.cn	2015 年 3 月 4 日
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn	2015 年 4 月 11 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 17 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn	2015 年 11 月 6 日

股东大会情况说明：

本年度，公司共召开四次股东大会，每次会议均严格按照《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关要求，依法履行会议召集、会议通知、会议主持、议案表决、信息披露等法定程序，每次会议均聘请融孚律师事务所律师出席见证，并出具了相应的《法律意见书》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
董强	否	6	6	5	0	0	否	0
吴强	否	10	10	7	0	0	否	1

吴永杰	否	10	8	7	2	0	否	0
孙云飞	否	10	9	7	1	0	否	2
南大庆	否	10	8	7	1	0	否	0
孙伟	否	10	9	7	1	0	否	1
陈琪	否	1	1	1	0	0	否	0
张海森	否	9	9	6	0	0	否	2
韩方明	是	10	9	7	1	0	否	2
曾恒一	是	10	10	7	0	0	否	3
李俊平	是	9	9	6	0	0	否	4
吴志坚	是	9	8	6	1	0	否	3
朱震宇	是	9	9	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
报告期内，公司无董事连续两次未亲自参加会议情况。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明：报告期内，公司独立董事未对董事会议（预）案及其他有关事项提出异议。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

(一)、董事会审计委员会

报告期内，第五届、第六届董事会审计委员会共召开 3 次会议，具体如下：

1、第五届董事会审计委员会第七次会议

2015 年 1 月 30 日，公司第五届董事会审计委员会召开第七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对外担保及关联交易的预案》、《关于公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司对外担保及关联交易的预案》、《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》，并就关联交易事项发表了以下审议意见：

(1) 关于《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对外担保及关联交易的预案》的审议意见。审计委员会审核认为：“中船动力研究院系动力装备的研发中心，承担着关键性技术研究等重要科技研发任务，沪东重机持有其 49% 的股权，为沪东重机可持续发展提供着强有力的技术支撑和服务，沪东重机为其提款贷款担保，既有利于其快速发展，也有利于沪东重机自身的转型及可持续发展，因此我们同意本次担保。”

(2) 关于《关于公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司对外担保及关联交易的预案》的审议意见。审计委员会审核认为：“受航运业持续低迷等因素影响，近年来澄西广州的传统修船业务量持续萎缩，经营压力日益加剧，为此该公司正着力调结构、转方式，努力发展高端海洋工程修理业务；中船澄西持有澄西广州 25.63% 的股权，系第一大股东，一直以来为其经营发展在人财物及管理管控方面给予大力支持和帮助；本次中船澄西为澄西广州提高贷款担保，有利于其培育新的经济增长点、助其早日扭亏为盈，有利于双方错位发展及资源、区位优势互补。因此，我们同意本次担保。”

(3) 关于《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》的审议意见。审计委员会审核认为：“本次增资将有利于中船澄西在广西北部湾进行战略布点和发展。与广西投资方共同建设中船钦州修船资源整合项目，将进一步完善修船产业布局，弥补北部湾修船资源空缺。在全国造船产能严重过剩的大环境下，中船澄西将修船业务拓展至岸线水域条件良好、市场潜力巨大且能力空白的北部湾地区，实现中船澄西修船经营、技术、管理和企业文化的介入，一方面可完善修船产业布局和定位，加快推进转型升级战略举措和发展要求。另一方面有利于克服中船澄西地理位置劣势，打破修船瓶颈，发挥技术和管理优势，加快打造统一的“中船澄西”修船品牌。”

2、第六届董事会审计委员会第一次会议

2015年3月11日，公司第六届董事会审计委员会召开第一次会议，审议通过了《公司2015年度日常关联交易相关情况的预案》、《关于公司全资子公司拟委托中船财务有限公司开展资金管理业务的预案》、《关于公司全资子公司2015年度拟委托中船财务开展贷款的议案》、《关于公司与中国船舶(香港)航运租赁有限公司签订〈2015年度日常经营合作协议〉的预案》、《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》等预案，并发表了相关意见。

(1) 关于《公司2015年度日常关联交易相关情况的预案》的审议意见。审计委员会审议认为：“本预案对《关于公司2014年度日常关联交易相关情况的预案》实施情况进行了检查，并结合当前实际情况对2015年度可能发生的关联交易及额度进行了预计。我们认为：公司2014年度日常关联交易实施情况正常，交易类别、交易总金额等均在以上预案范围内；公司对2015年度可能发生的关联交易及额度预计客观、可信；相关交易定价将持续秉持公平、合理原则，既有利于公司保持稳定的市场份额和可持续发展态势，又符合公司和全体股东的利益。因此，我们同意本项关联交易。”

(2) 关于《关于公司全资子公司拟委托中船财务有限公司开展资金管理业务的预案》的审议意见。审计委员会审议认为：“公司下属子公司利用自有闲置资金，在采取相关风险防范措施的前提下，委托中船财务等金融机构开展资金管理业务，提高资金使用效率、增加收益，符合有关法律法规的规定”。

(3) 关于《关于公司全资子公司2015年度拟委托中船财务开展贷款的议案》的审议意见。审计委员会审议认为：“在保证生产经营所需资金正常使用的前提下，公司全资子公司利用自有资金，通过中船财务委托贷款给其控股子公司，将有利于提高闲置资金使用效率，并降低公司范围内企业整体资金使用成本，对公司生产经营无重大影响，且不会损害公司及股东利益。”

(4) 关于《关于公司与中国船舶(香港)航运租赁有限公司签订〈2015年度日常经营合作协议〉的预案》的审议意见。审计委员会审议认为：“当前，国内国际经济复杂多变，船舶与航运市场尚持续调整，双方依托资源优势，通过签订“年度合作协议”，持续合作、双赢发展，有利于正向引领船舶建造市场价格，有利于公司在节能环保船型及高端海洋工程领域的持续、稳定发展；根据协议，相关合作及关联交易定价，将严格遵守有关法律法规的规定，遵循一般商业交易惯例和市场化原则，利于维护公司及全体股东的合法利益。因此，我们同意签署本合作协议及相关关联交易。”

(5) 关于《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》的审议意见。审计委员会审议认为：“本次出售长兴造船部分股权是公司加快转变经济发展方式，提高资源利用效率的重要举措。外高桥造船近几年积极推进发展转型，在具有较好发展前景的LNG产业链、豪华游轮产业链、海工装备制造产业等方面寻求机会，此次出售手持的长兴造船14%的股权，筹措到的资金部分将用于外高桥造船运营，降低公司运营成本，提升抗风险能力。”

3、第六届董事会审计委员会第二次会议

2015年10月18日，第六届董事会审计委员会召开第二次会议审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构的预案》、《关于续聘众环海华会计师事务所有限公司为公司2015年度内控审计机构的预案》，并发表了审议意见。

(1) 关于《关于续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构的预案》的意见。审计委员会认为：“在公司2014年度审计工作中，信永中和的注册会计师能深入公司各子公司收集财务数据，认真完成了对公司2014年度财务报表的审计工作。他们能恪尽职守，

遵循独立、客观、公正执业准则，从会计专业角度实事求是地评价公司财务状况和经营成果，维护了公司与股东的利益”。

(2) 关于《关于续聘众环海华会计师事务所有限公司为公司 2015 年度内控审计机构的预案》的意见。

审计委员会汇总了评议情况，认为：“在公司 2014 年度内控审计工作中，众环海华会计师事务所的注册会计师能深入公司各子公司收集审计数据，较好地完成了公司 2014 年度内部控制的审计工作。他们能恪尽职守，遵循独立、客观、公正执业准则，维护了公司与股东的利益”。

(二)、董事会提名委员会

报告期内，第五届、第六届董事会提名委员会共召开 3 次会议，具体如下：

1、第五届董事会提名委员会第六次会议

2015 年 1 月 30 日，第五届董事会提名委员会第六次会议以通讯表决方式召开，审议通过了《关于公司董事会换届选举的预案》。

2、第六届董事会提名委员会第一次会议

2015 年 5 月 27 日，第六届董事会提名委员会第一次会议以通讯表决方式召开，审议通过了《关于调整公司第六届董事会组成人员的预案》。

3、第六届董事会提名委员会第二次会议

2015 年 10 月 18 日，第六届董事会提名委员会第二次会议以通讯表决方式召开，审议通过了《关于增补公司第六届董事会董事的预案》。

(三)、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，第五届、第六届董事会薪酬与考核委员会共召开 2 次会议，具体如下：

1、第五届董事会薪酬与考核委员会第五次会议

2015 年 1 月 30 日，第五届董事会薪酬与考核委员会第五次会议以通讯表决方式召开，审议通过了《关于公司第六届董事会独立董事年度津贴的预案》。

2、第六届董事会薪酬与考核委员会第一次会议

2015 年 3 月 11 日，第六届董事会薪酬与考核委员会召开第一次会议，审议通过了《公司 2014 年董事及高管人员薪酬情况的说明》，认为对公司高级管理人员的考核方式客观、公正，考核指标科学、严谨，考核流程规范、完善，基本能准确反映被考核者的工作情况，同意将该说明提交公司董事会予以说明。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会全体监事勤勉、高效、严格履行监督职责，并依照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司定期报告的编制、财务状况、重大关联交易及董事会内控评价报告等分别发表了意见，公司已及时进行了披露。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

1、业务方面：公司业务独立性和自主经营能力依法合规，公司及各所属企业具有完整的重大事项决策、经营、生产、管理机制和业务流程。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面建立了独立的劳动人事及薪酬体系；除公司总经理外，公司其他高管均在本公司或所属企业领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司具有完整的机构设置，所有机构均能独立行使职权；公司生产经营和办公机构与控股股东分开且独立运作。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立地做出财务决策，与控股股东完全分开；公司在银行开设独立的账户，独立依法纳税。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

自 2008 年下半年开始，随着国际金融危机的爆发、蔓延，资本市场及国际航运、船舶市场随之急转直下。受市场波动影响，控股股东中船集团就结构调整、优化资源、深化改革等工作进行了持续梳理，对旗下企业从市场前景、行业规划、财务状况、法律规范、公司治理等各个方面进行了摸底调研，并对各业务板块进行了划分和产业定位。当前，船舶市场还持续低迷，中船集团将积极贯彻国家发展战略要求，本着“努力做稳做强民船产业、积极稳健发展多元产业”的原则，根据市场变化调整优化产业结构，培育创新驱动新引擎，全面深化改革，积极调整好相关企业的产业发展，做好长远规划，切实减少同业竞争。公司与中船集团将根据宏观经济形势、船舶行业发展及证券市场情况，适时、稳妥地推进相关工作。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司修订、完善了公司《董事及高级管理人员薪酬考核管理办法》；根据相关薪酬管理体系及述职与考评制度，董事会及薪酬与考核委员会认真履行职责，对公司本部高级管理人员的经营业绩进行了考核，并对领导班子进行了综合考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2015 年度，公司持续推进内部控制建设，进一步完善内部控制制度，通过不断完善内部控制环境，健全、修订业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。依据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律法规及政府规章要求，公司逐步建立了完完备的规章管理制度，主要涉及“三会”议事规则、合规治理、信息披露、重大决策、关联交易、对外担保、财务会计管理、人力资源及薪酬管理等重大事项，并根据经营业务及管理的需要设置职能部门，并结合现有的业务流程和管理制度进行了完善，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；通过制订业务流程能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和偏差，保护公司资产的安全和完整；公司已建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。

本报告期，公司编制了《内部控制自我评价报告》，内部控制评价结论为：

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

具体详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（原众环海华会计师事务所）根据《企业内部控制审计指引》等要求，对本公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》，具体详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 财务报告

详见附件：公司 2015 年度审计报告

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

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	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站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：2016 年 4 月 14 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容



附件:

中国船舶工业股份有限公司
2015 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
—合并资产负债表	1-2
—母公司资产负债表	3-4
—合并利润表	5
—母公司利润表	6
—合并现金流量表	7
—母公司现金流量表	8
—合并所有者权益变动表	9-10
—母公司所有者权益变动表	11-12
—财务报表附注	13-123



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2016BJA100099

中国船舶工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国船舶工业股份有限公司（以下简称中国船舶公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国船舶公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，中国船舶公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国船舶公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈刚

中国注册会计师：宋勇

中国 北京

二〇一六年四月十四日

合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六、1	12,620,827,652.70	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		-	-
应收票据	六、2	802,889,360.04	452,426,138.09
应收账款	六、3	1,631,955,908.08	1,993,275,101.06
预付款项	六、4	3,468,841,128.35	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	六、5	379,372,417.50	312,020,099.08
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	102,677,323.39	346,506,334.67
买入返售金融资产		-	-
存货	六、7	14,332,698,102.44	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	六、8	813,152,330.26	2,970,479.99
其他流动资产	六、9	882,389,962.76	1,308,000,000.00
流动资产合计		35,034,804,185.52	33,995,388,815.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、10	210,668,000.00	308,303,319.38
持有至到期投资		-	-
长期应收款	六、11	205,244,949.26	193,404,867.02
长期股权投资	六、12	776,185,870.82	588,842,201.58
投资性房地产		-	-
固定资产	六、13	11,815,644,645.61	12,552,992,166.22
在建工程	六、14	695,142,593.05	557,849,892.96
工程物资		-	233,349.11
固定资产清理	六、15	5,053,099.69	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、16	1,654,350,479.62	1,698,448,682.44
开发支出	六、17	-	1,000,000.00
商誉		-	-
长期待摊费用	六、18	90,070,268.45	75,886,728.41
递延所得税资产	六、19	844,622,359.60	1,002,979,003.28
其他非流动资产	六、20	-	810,000,000.00
非流动资产合计		16,296,982,266.10	17,789,940,210.40
资产总计		51,331,786,451.62	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

合并资产负债表(续)

2015年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六、23	10,027,830,187.62	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		-	-
应付票据	六、24	1,678,940,799.14	1,706,007,189.80
应付账款	六、25	5,264,588,427.47	4,452,205,630.25
预收款项	六、26	2,101,283,595.01	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	六、27	292,977,210.46	292,502,755.49
应交税费	六、28	-1,552,434,296.50	-612,297,644.05
应付利息	六、29	29,916,001.21	38,303,518.80
应付股利	六、30	1,150,000.00	1,150,000.00
其他应付款	六、31	349,163,523.63	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	六、32	3,034,808,000.00	1,395,289,808.62
其他流动负债	六、33	4,539,504,456.61	7,691,597,905.67
流动负债合计		25,767,727,904.65	20,735,685,427.99
非流动负债：			
长期借款	六、34	4,775,671,738.02	8,333,002,344.09
应付债券	六、35	-	100,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、36	7,113,600.13	16,190,602.35
长期应付职工薪酬	六、37	9,408,250.05	9,979,232.33
专项应付款	六、38	241,320,000.00	241,360,000.00
预计负债	六、39	938,623,091.16	2,491,249,110.55
递延收益	六、40	142,406,027.49	262,778,918.71
递延所得税负债	六、21	4,879,994.04	3,557,289.94
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,119,422,700.89	11,458,117,497.97
负债合计		31,887,150,605.54	32,193,802,925.96
所有者权益：			
股本	六、41	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	六、42	4,593,653,105.76	4,499,500,266.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	六、43	13,165,227.80	7,733,510.77
盈余公积	六、44	608,530,576.65	578,655,529.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、45	10,956,006,550.77	10,937,813,276.02
归属于母公司股东权益合计		17,549,473,058.98	17,401,820,180.99
少数股东权益		1,895,162,787.10	2,189,705,918.59
股东权益合计		19,444,635,846.08	19,591,526,099.58
负债和股东权益总计		51,331,786,451.62	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12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		979,931,047.59	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		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		23,243,896.00	23,173,200.00
应收股利		285,279,638.79	-
其他应收款		-	-
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		1,288,454,582.38	1,004,750,789.73
非流动资产：			
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	十七、1	8,196,388,954.77	8,198,098,657.12
投资性房地产		-	-
固定资产		720,955.12	4,740,019.56
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		3,853,661.56	-
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		8,200,963,571.45	8,202,838,676.68
资产总计		9,489,418,153.83	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

母公司资产负债表(续)

2015年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
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		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		176,292.12	54,443.80
应交税费		201,246.14	293,613.02
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		23,854.40	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		401,392.66	1,164,391.82
非流动负债：			
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		20,401,392.66	21,164,391.82
所有者权益：			
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		6,323,560,151.75	6,325,937,761.54
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		464,968,952.76	435,093,905.52
未分配利润		1,302,370,058.66	1,047,275,809.53
股东权益合计		9,469,016,761.17	9,186,425,074.59
负债和股东权益总计		9,489,418,153.83	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 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		27,763,846,309.46	28,323,665,892.27
其中：营业收入	六、46	27,763,846,309.46	28,323,665,892.27
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		28,184,013,196.26	28,537,889,533.54
其中：营业成本	六、46	25,405,573,458.90	25,544,034,967.23
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	六、47	60,899,527.98	64,686,803.88
销售费用	六、49	170,223,943.00	118,791,868.62
管理费用	六、50	2,111,019,754.27	2,154,596,994.02
财务费用	六、51	141,759,982.33	-50,516,786.05
资产减值损失	六、52	294,536,529.78	706,295,685.84
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）	六、53	3,965,032.23	-50,616,147.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,799,592.23	-36,246,147.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-416,201,854.57	-264,839,788.62
加：营业外收入	六、54	426,820,815.57	426,022,323.54
其中：非流动资产处置利得		3,079,857.42	216,920.81
减：营业外支出	六、55	68,887,884.26	191,578,923.56
其中：非流动资产处置损失		4,601,368.57	6,335,500.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-58,268,923.26	-30,396,388.64
减：所得税费用	六、56	175,468,535.80	9,971,755.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-233,737,459.06	-40,368,143.89
归属于母公司股东的净利润		61,849,497.97	44,189,149.36
少数股东损益		-295,586,957.03	-84,557,293.25
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		-	-
（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		-	-
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		-233,737,459.06	-40,368,143.89
归属于母公司股东的综合收益总额		61,849,497.97	44,189,149.36
归属于少数股东的综合收益总额		-295,586,957.03	-84,557,293.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.03
（二）稀释每股收益		0.04	0.03

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 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十七、2	260,000.00	520,000.00
减：营业成本	十七、2	133,749.60	267,499.20
营业税金及附加		14,560.00	29,120.00
销售费用		-	-
管理费用		19,347,656.91	20,355,823.44
财务费用		-31,996,839.65	-36,062,230.21
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		28,184,013,196.26	28,537,889,533.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、3	285,947,546.23	50,111,767.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		667,907.44	-64,893,478.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		298,708,419.37	66,041,554.81
加：营业外收入		42,052.98	129.26
其中：非流动资产处置利得		18,677.17	-
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）		298,750,472.35	66,041,684.07
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		298,750,472.35	66,041,684.07
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		298,750,472.35	66,041,684.07
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,353,016,607.11	28,558,692,055.99
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		1,697,183,567.33	2,175,891,433.08
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	698,409,265.83	915,040,162.47
经营活动现金流入小计		25,748,609,440.27	31,649,623,651.54
购买商品、接受劳务支付的现金		26,258,344,644.41	28,935,512,869.52
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		2,241,641,624.47	2,392,313,888.55
支付的各项税费		652,172,002.64	584,289,568.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	669,660,133.58	627,849,349.76
经营活动现金流出小计		29,821,818,405.10	32,539,965,676.75
经营活动产生的现金流量净额		-4,073,208,964.83	-890,342,025.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,405,635,319.38	1,202,000,000.00
取得投资收益收到的现金		172,280,879.40	75,903,158.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		847,570.68	18,371,368.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	132,816,363.92
收到其他与投资活动有关的现金	六、57	433,109.55	1,473,841.77
投资活动现金流入小计		2,579,196,879.01	1,430,564,733.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		666,178,683.47	633,799,962.42
投资支付的现金		1,736,000,000.00	1,879,568,000.00
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	六、57	346,500.00	13,596,295.13
投资活动现金流出小计		2,402,525,183.47	2,526,964,257.55
投资活动产生的现金流量净额		176,671,695.54	-1,096,399,524.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	62,902,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	62,902,600.00
取得借款所收到的现金		16,129,258,025.64	11,960,615,026.05
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57	4,076,544,172.89	3,180,514,147.43
筹资活动现金流入小计		20,205,802,198.53	15,204,031,773.48
偿还债务所支付的现金		12,056,023,652.53	9,774,642,630.85
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		629,357,614.34	600,875,639.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,150,000.00	31,795,188.52
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57	376,554,439.12	2,946,983,953.11
筹资活动现金流出小计		13,061,935,705.99	13,322,502,223.25
筹资活动产生的现金流量净额		7,143,866,492.54	1,881,529,550.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		175,138,646.98	88,272,190.46
五、现金及现金等价物净增加额		3,422,467,870.23	-16,939,808.53
加：期初现金及现金等价物余额		8,690,033,149.13	8,706,972,957.66
六、期末现金及现金等价物余额		12,112,501,019.36	8,690,033,149.13

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 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		260,000.00	520,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		31,952,525.66	26,867,442.79
经营活动现金流入小计		32,212,525.66	27,387,442.79
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		7,533,600.89	6,855,169.65
支付的各项税费		345,598.43	139,682.81
支付其他与经营活动有关的现金		11,955,722.50	12,043,558.11
经营活动现金流出小计		19,834,921.82	19,038,410.57
经营活动产生的现金流量净额		12,377,603.84	8,349,032.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	115,005,246.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		35,000.00	-
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		35,000.00	115,005,246.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		277,970.00	143,170.00
投资支付的现金		-	270,315,100.00
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		277,970.00	270,458,270.00
投资活动产生的现金流量净额		-242,970.00	-155,453,023.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
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		13,781,175.98	13,781,175.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		13,781,175.98	13,781,175.98
筹资活动产生的现金流量净额		-13,781,175.98	-13,781,175.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,646,542.14	-160,885,167.59
加：期初现金及现金等价物余额		981,577,589.73	1,142,462,757.32
六、期末现金及现金等价物余额		979,931,047.59	981,577,589.73

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年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年												
	归属于母公司股东权益										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			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	94,152,838.97	-	-	5,431,717.03	29,875,047.24	-	18,193,274.75	-294,543,131.49	-146,890,253.50
（一）综合收益总额											61,849,497.97	-295,586,957.03	-233,737,459.06
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	94,152,838.97	-	-	-	-	-	-	1,478,239.07	95,631,078.04
1. 股东投入普通股												-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					94,152,838.97							1,478,239.07	95,631,078.04
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	29,875,047.24	-	-43,656,223.22	-1,150,000.00	-14,931,175.98
1. 提取盈余公积									29,875,047.24		-29,875,047.24		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,781,175.98	-1,150,000.00	-14,931,175.98
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	5,431,717.03	-	-	-	715,586.47	6,147,303.50
1. 本年提取								33,429,564.60				6,428,807.99	39,858,372.59
2. 本年使用								-27,997,847.57				-5,713,221.52	-33,711,069.09
（六）其他													-
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	-	-	-	4,593,653,105.76	-	-	13,165,227.80	608,530,576.65	-	10,956,006,550.77	1,895,162,787.10	19,444,635,846.08

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(续)
2015年度

编制单位: 中国船舶工业股份有限公司

单位: 人民币元

项目	上年												
	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	未分配利润	少数股东权益	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	20,566,706.18	-	-	2,467,148.78	6,604,168.41	-	23,803,804.97	-268,558,947.33	-215,117,118.99
(一) 综合收益总额											44,189,149.36	-84,557,293.25	-40,368,143.89
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	20,566,706.18	-	-	-	-	-	-	-160,414,004.91	-139,847,298.73
1. 股东投入普通股												62,902,600.00	62,902,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-	-
4. 其他					20,566,706.18							-223,316,604.91	-202,749,898.73
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,604,168.41	-	-20,385,344.39	-24,010,000.00	-37,791,175.98
1. 提取盈余公积									6,604,168.41		-6,604,168.41		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,781,175.98	-24,010,000.00	-37,791,175.98
4. 其他													-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,467,148.78	-	-	-	422,350.83	2,889,499.61
1. 本年提取								28,901,816.52				6,276,838.43	35,178,654.95
2. 本年使用								-26,434,667.74				-5,854,487.60	-32,289,155.34
(六) 其他													-
四、本年年末余额	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

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年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年										
	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、上年年末余额	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-2,377,609.79	-	-	-	29,875,047.24	255,094,249.13	282,591,686.58
（一）综合收益总额										298,750,472.35	298,750,472.35
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-2,377,609.79	-	-	-	-	-	-2,377,609.79
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他					-2,377,609.79						-2,377,609.79
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	29,875,047.24	-43,656,223.22	-13,781,175.98
1. 提取盈余公积									29,875,047.24	-29,875,047.24	-
2. 对股东的分配										-13,781,175.98	-13,781,175.98
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	-	-	-	6,323,560,151.75	-	-	-	464,968,952.76	1,302,370,058.66	9,469,016,761.17

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(续)

2015年度

编制单位: 中国船舶工业股份有限公司

单位: 人民币元

项目	上年										
	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、上年年末余额	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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	6,604,168.41	45,656,339.68	52,260,508.09
(一) 综合收益总额										66,041,684.07	66,041,684.07
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,604,168.41	-20,385,344.39	-13,781,175.98
1. 提取盈余公积									6,604,168.41	-6,604,168.41	-
2. 对股东的分配										-13,781,175.98	-13,781,175.98
3. 其他											-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
(六) 其他											-
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	-	-	-	6,325,937,761.54	-	-	-	435,093,905.52	1,047,275,809.53	9,186,425,074.59

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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。

根据国务院国有资产监督管理委员会《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》(国资产权(2005)1399号),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《关于核准沪东重机股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2006]65号)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《关于沪东重机股份有限公司国有股划转有关问题的批复》(国资产权[2006]1401号)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;

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

本公司于 2015 年 9 月 22 日取得上海市工商行政管理局换发的注册号为 310000000061556 号的《企业法人营业执照》,注册资本:137,811.7598 万元,法定代表人:董强,注册地址:上海市浦东新区浦东大道 1 号。

截止 2015 年 12 月 31 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。

二、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、外高桥造船、中船澄西等 18 家公司。与上年相比没有变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

四、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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币交易

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:(1)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;(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理外,均计入当期损益。

10. 金融资产和金融负债

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。本集团远期外汇合约公允价值计量使用第二层次输入值。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. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
应收关联方款项	将应收关联方的款项为信用风险特征划分组合
基本确定能收回的应收款项	资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款项、保证金、押金、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收款项 (造船)	应收款项 (非造船)
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(含2年)	10%	30%
2-3年(含3年)	30%	60%
3-4年(含4年)	50%	100%
4-5年(含5年)	80%	
5年以上	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) 单项金额虽不重大但单项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
-------------	----------------------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	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(以下简称中船三井)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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	8-50	5	1.90-11.875
2	机器设备	5-20	5	4.75-19.00
3	运输设备	5-15	5	6.33-19.00
4	电子设备	5-13	5	7.31-19.00
5	其他设备	3-12	5	7.92-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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. 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。

20. 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、租赁场地改造费等。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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

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。

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。

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。

22. 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,

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

23. 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。

24. 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。

25. 收入确认原则和计量方法

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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等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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

26. 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。

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。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。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

28. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租入机器设备和经营租赁。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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。

29. 套期业务

本集团套期保值业务主要包括公允价值套期,套期保值业务在满足下列条件时,在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时,对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关,且最终影响企业的损益;

(2) 该套期预期高度有效,且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

(3) 对预期交易的现金流量套期,预期交易应当很可能发生,且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险;

(4) 套期有效性能够可靠地计量;

(5) 本集团应当持续地对套期有效性进行评价,并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团为规避外汇风险,尽量抵销由于汇率变动带来的无法锁定汇兑损失和未来收入的不确定的风险,开展金融衍生业务(套期保值),通过远期结汇(含远期结汇展期)锁定以后期间收取的美元船舶进度款汇率变动风险,固化公司美元收入的汇兑损失,采用套期保值会计处理方式。

本集团指定被套期项目为确定承诺(未来收取一定金额的美元船舶进度款),对应的套期工具为因规避外汇风险与对手银行签订的外汇远期合约,预期外汇远期合约因汇率变动形成的公允价值变动利得或损失抵消确定承诺因汇率变动形成的利得或损失。

本集团以合同(协议)主要条款比较法作套期有效性预期性评价,报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

有效性=套期工具的公允价值累计变动/被套期项目的公允价值累计变动

经有效性测试结果在80%至125%之间的,则可以判断该套期是高度有效的,否则评价为非高度有效。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团于资产负债表日，对于被套期项目和套期工具的公允价值累计变动进行分析，如果公允价值累计变动为正数，在“其他流动资产”项下列报，如果公允价值累计变动为负数，在“其他流动负债”项下列报。

30. 重要会计政策和会计估计变更

2015年度，本集团无需要披露的重要会计政策和会计估计变更事项。

五、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	17%
	水费、蒸汽费	13%
	现代服务业	6%
	销售出口货物	0%
营业税	应税劳务收入	3%、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%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

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%
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	15%
上海外高桥造船海洋工程有限公司	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) 中船澄西于2015年度通过了江苏省高新技术企业认定，有限期：三年，2015年度企业所得税按15%计缴。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 上海江南长兴重工有限责任公司、上海外高桥造船海洋工程设计有限公司、上海外高桥造船海洋工程有限公司和上海沪临重工有限公司于2015年度通过了上海市高新技术企业认定,有限期:三年,2015年度企业所得税按15%计缴。

(4) 中船圣汇装备有限公司(原名张家港圣汇气体化工装备有限公司)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。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2015年1月1日,“年末”系指2015年12月31日,“本年”系指2015年1月1日至12月31日,“上年”系指2014年1月1日至12月31日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	373,407.95	472,645.53
银行存款	12,596,184,138.56	13,162,677,583.73
其他货币资金	24,270,106.19	26,749,198.04
合计	12,620,827,652.70	13,189,899,427.30
其中:存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
用于质押的定期存款	177,421,007.35	4,474,017,351.35
远期结售汇保证金、履约保证金	400,000.00	2,306,590.60
票据保证金	6,000.00	5,773,162.00
信用证及保函保证金	329,990,212.09	4,683,717.95
资金监管账户资金		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	508,326,633.34	4,499,866,278.17

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	630,906,541.99	297,319,818.09
商业承兑汇票	171,982,818.05	155,106,320.00
合计	802,889,360.04	452,426,138.09

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年末已用于质押的应收票据：无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	167,771,121.01	
商业承兑汇票		
合计	167,771,121.01	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,968,574.80	2.84	51,968,574.80	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,743,035,891.17	95.05	111,079,983.09	6.37	1,631,955,908.08
其中：组合1：账龄组合	1,421,602,827.56	77.52	110,802,585.09	7.79	1,312,038,904.18
组合2：关联方应收账款	304,874,383.61	16.63	277,398.00	0.09	303,358,323.90
组合3：基本确定能收回的应收账款	16,558,680.00	0.90			16,558,680.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	38,743,058.39	2.11	38,743,058.39	100.00	
合计	1,833,747,524.36	—	201,791,616.28	—	1,631,955,908.08

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	2,025,790,338.16	96.53	68,476,324.50	3.38	1,957,314,013.70
其中：组合1：账龄组合	1,688,147,962.91	80.44	68,198,926.50	4.04	1,619,948,620.05
组合2：关联方应收账款	319,591,325.25	15.23	277,398.00	0.09	319,314,343.61

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合3:基本确定能收回的应收账款	18,051,050.00	0.86			18,051,050.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	72,742,793.86	3.47	36,781,706.46	50.56	35,961,087.40
合计	2,098,533,132.02	—	105,258,030.96	—	1,993,275,101.10

1) 年末单项金额重大并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
华锐风电科技(集团)股份有限公司	51,968,574.80	51,968,574.80	3年以内	100.00	公司资金紧张,面临多家诉讼
合计	51,968,574.80	51,968,574.80	—	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	991,138,786.88	6,027,930.14	0.61
其中:0-6个月	816,536,231.53		
1至2年	293,774,262.05	36,294,408.76	12.35
2至3年	88,949,193.03	32,905,036.16	36.99
3至4年	16,921,251.56	9,543,170.09	56.40
4至5年	25,704,114.79	20,916,820.69	81.38
5年以上	5,115,219.25	5,115,219.25	100.00
合计	1,421,602,827.56	110,802,585.09	—

3) 组合中,计提坏账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	

4) 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
香港辉雄实业有限公司	16,558,680.00	拥有优先抵押权
合计	16,558,680.00	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 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
神华中海航运有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00	7-12个月	100.00	保修未完成
FB SHIPPING(X)LTD.	9,091,040.00	9,091,040.00	2-3年	100.00	在约定期限内未完成整改事项
KCL Shipholding AS	9,091,040.00	9,091,040.00	2-3年	100.00	在约定期限内未完成整改事项
江阴利电煤炭运销有限公司	6,990,000.00	6,990,000.00	1-2年	100.00	保修未完成
Worldwide Ship Management S. A	2,116,913.60	2,116,913.60	3年以上	100.00	公司破产
Executive Ship Management Pte. Ltd.	805,206.40	805,206.40	2-3年	100.00	回收困难
江苏安泰动力机械有限公司	318,432.00	318,432.00	1年内	100.00	对方资产转移
Free Bulkers S. A.	68,563.33	68,563.33	1-2年	100.00	公司资金紧张
江苏青松	31,053.50	31,053.50	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
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
合计	38,743,058.39	38,743,058.39	—	—	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 98,840,925.03 元;本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,307,339.71

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海南逸盛石化有限公司	货款	450,000.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
湛江晨鸣浆纸有限公司	货款	284,000.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
四川天一科技股份有限公司	货款	159,660.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
中海浙江宁波液化天然气有限公司	货款	7,326.50	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
韶关市澳源金星科技有限公司	货款	59,000.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国化学工程第十三建设公司第二分公司	货款	279,693.40	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
中国化学工程第七建设公司	货款	620,477.41	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
邯郸鹏鑫特种钢铁有限公司	货款	43,440.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
庄河中燃城市燃气发展有限公司	货款	42,375.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
重庆卡贝乐化工有限责任公司	货款	108,887.40	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
中国石化集团第四建设公司	货款	252,480.00	款项无法收回	圣汇公司董事会决议	否
合计		2,307,339.71			

(4) 按欠款方归集的年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
中国航天科工集团上海浦东开发中心	98,869,292.80	1年以内	5.39	
中国石油集团海洋工程有限公司	63,000,000.00	1-2年	3.43	6,300,000.00
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	58,840,850.67	1年以内	3.21	
华锐风电科技(集团)股份有限公司	51,968,574.80	3年以内	2.83	51,968,574.80
中国寰球工程公司	47,198,924.58	1年以内	2.57	1,852,806.23
合计	319,877,642.85		17.43	60,121,381.03

(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) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,983,381,936.93	86.01	3,820,226,045.06	95.72
1-2年	470,128,314.23	13.55	110,586,967.39	2.77
2-3年	10,258,172.89	0.30	3,669,400.50	0.09
3年以上	5,072,704.30	0.14	56,722,265.66	1.42

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	3,468,841,128.35	100.00	3,991,204,678.61	100.00
----	------------------	--------	------------------	--------

(2) 账龄超过1年且金额重要的预付款项

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	Cameron Sense AS	123,520,068.08	1-2年	钻井平台设备供应,正常结算期内
中船澄西船舶修造有限公司	中船工业成套物流有限公司	64,969,150.79	1-2年	钢板锁价预付生效款,尚未发货
上海外高桥造船有限公司	GustoMSC B.V.	49,390,925.88	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	Aqua-Terra Oilfield Equipment & Services Pte Ltd	34,991,675.69	1-2年	钻井平台物资供应,正常结算期内
上海外高桥造船有限公司	中船工业成套物流有限公司	32,179,262.00	1-2年	船用主机设备供应,正常结算期内
合计		305,051,082.44		

(3) 按预付对象归集的年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	1,129,668,697.51	2年以内	32.57
中船国际贸易有限公司	953,027,519.51	3年以内	27.47
中国船舶工业贸易公司	396,341,167.40	1年以内	11.43
GustoMSC B.V.	392,884,610.42	3年以内	11.33
National Oilwell Varco, L.P.	252,100,316.91	1年以内	7.27
合计	3,124,022,311.75		90.07

5. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	379,372,417.50	310,401,408.50
保证金		1,618,690.58
合计	379,372,417.50	312,020,099.08

(2) 重要逾期利息:无

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,537,079.04	11.88	21,537,079.04	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	158,738,390.00	87.57	56,061,066.61	35.32	102,677,323.39
其中：组合1：账龄组合	82,855,923.18	45.71	56,061,066.61	67.66	26,794,856.57
组合2：关联方其他应收款	1,947,516.99	1.07			1,947,516.99
组合3：基本确定能收回的其他应收款	73,934,949.83	40.79			73,934,949.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.55	1,000,000.00	100.00	
合计	181,275,469.04	—	78,598,145.65	—	102,677,323.39

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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	340,795,758.62	92.77	5,199,423.95	1.53	335,596,334.67
其中：组合1：账龄组合	55,563,922.01	15.13	5,199,423.95	9.36	50,364,498.06
组合2：关联方其他应收款	1,498,079.3	0.41			1,498,079.30
组合3：基本确定能收回的其他应收款	283,733,757.31	77.24			283,733,757.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.27	1,000,000.00	100.00	
合计	367,342,268.57	—	20,835,933.90	—	346,506,334.67

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
迁产业重机(江苏)有限公司	11,529,055.00	11,529,055.00	100	进入破产重组
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	10,008,024.04	10,008,024.04	100	诉讼时间较长
合计	21,537,079.04	21,537,079.04	—	—

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,182,919.36	142,650.64	0.94
其中:1-6个月	12,144,485.54		
1-2年	10,190,133.89	1,066,370.99	10.46
2-3年	1,848,627.60	560,678.28	30.33
3-4年	8,060,033.26	6,725,183.63	83.44
4-5年	4,394,130.00	4,386,104.00	99.82
5年以上	43,180,079.07	43,180,079.07	100.00
合计	82,855,923.18	56,061,066.61	—

注:年末余额中账龄3年以上的金额较年初账龄2年以上的金额大,系中船三井本年将账龄较长的二期工程设备预付款项重分类调整至其他应收款所致。

3) 组合中,基本确定能收回的其他应收款

组合名称	账面余额	不计提原因
出口退税款	57,787,111.98	出口退税,能收回
备用金及职工借款	10,389,069.50	备用金,可收回或报销
股东借款	2,000,000.00	孙公司的投资方,可收回
保险赔款	1,598,996.66	保险理赔金额,能收回
其他	2,159,771.69	代垫款项,可收回
合计	73,934,949.83	

4) 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) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 37,105,460.86 元;本年收回或转回坏账准备金额 355,430.91 元。

其中本年坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	本年转回(或收回)金额	收回方式	本年转回(或收回)原因
木兰号索赔款	355,430.91	货币资金	法院执行收回部分款项
合计	355,430.91		—

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(3) 本年度实际核销的其他应收款

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
出口退税	57,787,111.98	271,882,328.33
已撤销采购预付款	62,933,333.34	12,183,055.00
代垫款	20,151,079.83	31,473,938.25
保证金及押金	11,189,207.17	25,189,006.51
备用金及职工借款	10,389,069.50	11,183,562.94
诉讼索赔款	10,008,024.04	13,363,454.95
其他	8,817,643.18	2,066,922.59
合计	181,275,469.04	367,342,268.57

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海市崇明县税务局	出口退税	57,787,111.98	1年以内	31.88	
日本新日奔工机株式会社	设备预付款	24,716,559.42	5年以上	13.63	24,716,559.42
迁产业重机(江苏)有限公司	预付材料款	11,529,055.00	5年以上	6.36	11,529,055.00
永安财产保险股份有限公司 湖北分公司	木兰号诉讼款	10,008,024.04	5年以上	5.52	10,008,024.04
昆明道斯机床有限公司	设备预付款	6,725,000.00	3年以上	3.71	6,725,000.00
合计		110,765,750.44		61.10	52,978,638.46

(6) 涉及政府补助的应收款项:

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
产品补贴款	出口退税款	57,787,111.98	1年以内	2016年1月	57,787,111.98	
合计	—	57,787,111.98	—	—	57,787,111.98	—

(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、负债金额: 无

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	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	2,396,686,146.67	129,201,169.14	2,267,484,977.53	2,956,649,316.53	82,311,271.62	2,874,338,044.91
在产品	2,570,168,682.06	178,739,044.68	2,391,429,637.38	2,440,623,174.41	176,546,055.26	2,264,077,119.15
产成品	156,491,033.03	50,621,597.61	105,869,435.42	107,375,246.99	40,842,976.76	66,532,270.23
周转材料	48,882,380.08		48,882,380.08	41,510,555.61		41,510,555.61
建造合同形成的资产	10,135,788,259.19	672,827,985.25	9,462,960,273.94	8,038,922,983.07	1,077,997,454.04	6,960,925,529.03
其他	57,988,702.21	1,917,304.12	56,071,398.09	192,652,670.65	949,633.24	191,703,037.41
合计	15,366,005,203.24	1,033,307,100.80	14,332,698,102.44	13,777,733,947.26	1,378,647,390.92	12,399,086,556.34

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回	其他转出	
原材料	82,311,271.62	49,959,436.65			3,069,539.13	129,201,169.14
在产品	176,546,055.26	98,662,723.23			96,469,733.81	178,739,044.68
产成品	40,842,976.76	11,718,927.48		1,084,868.66	855,437.97	50,621,597.61
建造合同形成的资产	2,425,001,650.18	1,338,115,569.98		1,369,709,693.63	1,601,147,214.35	792,260,312.18
其中:建造合同形成的资产(存货项下)	1,077,997,454.04	—	—	—	—	672,827,985.25
建造合同形成的资产(预计负债项下)	1,347,004,196.14	—	—	—	—	119,432,326.93
其他	949,633.24	2,334,296.95			1,366,626.07	1,917,304.12
小计	2,725,651,587.06	1,500,790,954.29		1,370,794,562.29	1,702,908,551.33	1,152,739,427.73
减:建造合同形成的资产(预计负债项下)	1,347,004,196.14	—	—	—	—	119,432,326.93
合计	1,378,647,390.92	—	—	—	—	1,033,307,100.80

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	无生产对象的钢板按市值,其余按照库龄	
在产品	预计未来现金流小于账面价值	
产成品	成本高于可变现净值	可变现净值提升
建造合同形成的资产	注 1	注 2
合计		

注 1: 本集团部分已签约或正在实施的合同价格较低、交船周期延长等原因,导致合同预估成本大于预计收入,本集团据此计提了相应减值准备。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注2:本集团根据年末的生产计划、材料价格走势以及生产效率和成本控制等因素重新对手持订单预计损失进行测算,因美元升值导致预计收入较前期增加,以及钢材价格走低以及生产计划调整等原因,导致预估成本较前期降低等因素,相应减值准备转回。

(3) 存货年末余额中不含借款费用资本化金额。

(4) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	16,048,345,018.81
累计已确认毛利	-1,304,131,081.99
减:预计损失	672,827,985.25
已办理结算的金额	4,608,425,677.63
建造合同形成的已完工未结算资产	9,462,960,273.94

8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
一年内到期的委托理财	810,000,000.00		银行委托理财
一年内到期的长期应收款	3,152,330.26	2,970,479.99	船舶销售款
合计	813,152,330.26	2,970,479.99	

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托理财	540,000,000.00	1,308,000,000.00
被套期项目	342,389,962.76	
合计	882,389,962.76	1,308,000,000.00

注:被套期项目系指定的确定承诺(未来收取一定金额的美元船舶进度款)因汇率变动形成的公允价值变动金额。

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	210,668,000.00		210,668,000.00	308,303,319.38		308,303,319.38
按公允价值计量的						
按成本计量的	210,668,000.00		210,668,000.00	308,303,319.38		308,303,319.38
合计	210,668,000.00		210,668,000.00	308,303,319.38		308,303,319.38

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
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	1,165,440.00
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	297,635,319.38	210,668,000.00						1,165,440.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款销售商品	205,244,949.26		205,244,949.26	193,404,867.02		193,404,867.02	1.487%
合计	205,244,949.26		205,244,949.26	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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额	
		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
联营企业											
中船澄西船舶(广州)有限公司	374,362,755.06			1,380,286.45		-4,913,529.01				370,829,512.50	
中船动力研究院有限公司	185,817,736.30	196,000,000.00		1,034,012.93						382,851,749.23	
江阴华尔新特种涂装有限公司	16,161,869.70			480,537.69			-533,379.26			16,109,028.13	
江阴华盛钢材预处理有限公司	8,762,115.04			-555,310.05				-5,006,804.99		3,200,000.00	5,006,804.99
江阴华昌钢材涂装有限公司	1,705,150.79			-93,200.24				-811,950.55		800,000.00	811,950.55
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,315,776.51			482,420.61						1,798,197.12	
上海东舟劳动服务有限公司	716,798.18			70,844.84			-190,259.18			597,383.84	
合计	588,842,201.58	196,000,000.00		2,799,592.23		-4,913,529.01	-723,638.44	-5,818,755.54		776,185,870.82	5,818,755.54

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	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. 年初余额	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. 本年增加金额	56,378,224.30	175,525,545.91	15,308,510.88	21,949,823.43	677,976.36	14,602,636.27	284,442,717.15
(1) 购置	11,687,956.63	57,165,108.28	14,093,309.47	9,336,222.84	677,976.36	6,633,506.64	99,594,080.22
(2) 在建工程转入	44,690,267.67	118,360,437.63	1,215,201.41	12,613,600.59		7,969,129.63	184,848,636.93
3. 本年减少金额	13,073,125.61	73,804,078.64	12,973,770.85	2,729,264.52	630,429.45	5,613,461.00	108,824,130.07
(1) 处置或报废	13,073,125.61	73,804,078.64	12,973,770.85	2,729,264.52	630,429.45	5,613,461.00	108,824,130.07
4. 年末余额	10,858,154,526.63	8,029,932,093.56	861,658,811.37	183,923,202.56	37,591,764.13	442,742,609.95	20,414,003,008.20
二、累计折旧							
1. 年初余额	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. 本年增加金额	398,943,895.24	468,412,593.35	71,188,314.55	16,811,244.49	2,982,403.28	25,760,850.19	984,099,301.10
(1) 计提	398,943,895.24	468,412,593.35	71,188,314.55	16,811,244.49	2,982,403.28	25,760,850.19	984,099,301.10
3. 本年减少金额	5,595,870.28	53,484,100.60	7,255,168.41	2,476,470.22	598,907.97	5,155,352.28	74,565,869.76
(1) 处置或报废	5,595,870.28	53,484,100.60	7,255,168.41	2,476,470.22	598,907.97	5,155,352.28	74,565,869.76
4. 年末余额	3,320,043,967.44	4,148,906,620.40	583,212,318.84	119,030,595.73	29,891,680.93	292,089,147.60	8,493,174,330.94
三、减值准备							
1. 年初余额	101,751,355.30						101,751,355.30
2. 本年增加金额	2,398,595.51	1,034,080.84					3,432,676.35

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
(1) 计提	2,398,595.51	1,034,080.84					3,432,676.35
3. 本年减少金额							
4. 年末余额	104,149,950.81	1,034,080.84					105,184,031.65
四、账面价值							
1. 年末账面价值	7,433,960,608.38	3,879,991,392.32	278,446,492.53	64,892,606.83	7,700,083.20	150,653,462.35	11,815,644,645.61
2. 年初账面价值	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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,075,536.53	1,733,902.04	1,034,080.84	307,553.65	封存
合计	3,075,536.53	1,733,902.04	1,034,080.84	307,553.65	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

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	16,912,936.82		34,828,734.81
合计	51,741,671.63	16,912,936.82		34,828,734.81

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	153,660,335.37
机器设备	19,465,134.35
运输工具	446,051.18
其他	1,776,419.44
合计	175,347,940.34

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,018,671,546.80	尚在办理中

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中船三井二期工程	277,475,636.19		277,475,636.19	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	57,783,240.83		57,783,240.83	59,397,772.65		59,397,772.65
外高桥海工1#舾装码头填平补齐	25,371,418.12		25,371,418.12	2,018,792.73		2,018,792.73
长兴重工2#切割部件工场扩建工程	14,709,774.01		14,709,774.01	964,215.00		964,215.00
扬州厂区技改项目	11,611,597.76		11,611,597.76			
沪东重机综合卧式加工中心800*1000	6,922,227.07		6,922,227.07			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沪东重机综合数控立卧转换加工中心 630*800	6,862,947.96		6,862,947.96	8,540.00		8,540.00
沪东重机 MTU20V956TB92 台位建设	6,106,747.78		6,106,747.78			
沪东重机综合数控卧式加工中心 630*630	4,750,275.02		4,750,275.02			
其他	50,941,966.11		50,941,966.11	81,207,799.76		81,207,799.76
合计	695,142,593.05		695,142,593.05	557,849,892.96		557,849,892.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
中船三井二期工程	181,646,010.62	155,755,753.98	59,926,128.41		277,475,636.19
外高桥三期工程项目(前期征地)	232,606,762.20				232,606,762.20
沪临二期工程	59,397,772.65	510,169.00	2,124,700.82		57,783,240.83
外高桥海工1#舾装码头填平补齐	2,018,792.73	23,352,625.39			25,371,418.12
长兴重工2#切割部件工场扩建工程	964,215.00	13,745,559.01			14,709,774.01
扬州厂区技改项目		11,611,597.76			11,611,597.76
沪东重机综合卧式加工中心 800*1000		6,922,227.07			6,922,227.07
沪东重机综合数控立卧转换加工中心 630*800	8,540.00	6,854,407.96			6,862,947.96
沪东重机 MTU20V956TB92 台位建设		6,106,747.78			6,106,747.78
沪东重机综合数控卧式加工中心 630*630		4,750,275.02			4,750,275.02
其他	81,207,799.76	94,112,390.36	122,797,807.70	1,580,416.31	50,941,966.11
合计	557,849,892.96	323,721,753.33	184,848,636.93	1,580,416.31	695,142,593.05

(续表)

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
中船三井二期工程	1,654,170,000.00	38.33	在建	40,914,709.79	9,030,060.90	4.91	自筹
外高桥三期工程项目 (前期征地)	1,052,050,000.00	22.11	暂停				自筹 募集
沪临二期工程	287,220,000.00	83.72	在建	22,950,111.86			自筹 国拨
外高桥海工1#舾装码头填平补齐	64,990,000.00	39.04	在建				自筹
长兴重工2#切割部件工场扩建工程	191,790,000.00	7.67	在建				自筹
扬州厂区技改项目	15,488,800.00	74.97	在建				自筹
沪东重机综合卧式加工中心 800*1000	7,200,000.00	96.14	在建				自筹
沪东重机综合数控立卧转换加工中心 630*800	7,000,000.00	98.04	在建				自筹
沪东重机 MTU20V956TB92 台位建设	6,050,000.00	99.00	在建				自筹
沪东重机综合数控卧式加工中心 630*630	5,000,000.00	95.01	在建				自筹
其他	426,743,805.73	—	—			—	—
合计	3,717,702,605.73	—	—	63,864,821.65	9,030,060.90	—	—

15. 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
房屋建筑群	3,853,661.56	
机器设备	1,106,417.92	
电子设备	91,541.54	
其他	1,478.67	
合计	5,053,099.69	

16. 无形资产

(1) 无形资产明细

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.年初余额	1,790,852,223.94	133,219,928.77	149,528,311.80	27,869,815.75	2,101,470,280.26
2.本年增加金额		3,936,151.34			3,936,151.34

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	岸线使用权	110KVA 外电进线使用权	合计
(1) 购置		3,936,151.34			3,936,151.34
3. 本年减少金额		273,675.22			273,675.22
(1) 处置		273,675.22			273,675.22
4. 年末余额	1,790,852,223.94	136,882,404.89	149,528,311.80	27,869,815.75	2,105,132,756.38
二、累计摊销					
1. 年初余额	267,812,223.16	110,061,296.85	21,361,187.40	3,786,890.41	403,021,597.82
2. 本年增加金额	35,251,290.45	8,960,394.37	3,051,598.20	557,395.92	47,820,678.94
(1) 计提	35,251,290.45	8,960,394.37	3,051,598.20	557,395.92	47,820,678.94
3. 本年减少金额		60,000.00			60,000.00
(1) 处置		60,000.00			60,000.00
4. 年末余额	303,063,513.61	118,961,691.22	24,412,785.60	4,344,286.33	450,782,276.76
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	1,487,788,710.33	17,920,713.67	125,115,526.20	23,525,529.42	1,654,350,479.62
2. 年初账面价值	1,523,040,000.78	23,158,631.92	128,167,124.40	24,082,925.34	1,698,448,682.44

本年末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权：无。

17. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	确认为固定资产	
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究		110,737,866.17		110,737,866.17		
3800DWT 环保型散货船研制-G 型机		101,647,481.66		101,647,481.66		
8800 吨节能型散货船制造技术研究		72,517,471.50		72,517,471.50		
大功率中速柴油机设计技术研究及样机研制		71,927,001.07		71,927,001.07		
自升式钻井平台品牌工程(1 型)		71,006,695.10		71,006,695.10		
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究		63,775,454.29		63,775,454.29		
9S90MEC-C9.2 船用低速柴油机研制		50,895,727.99		50,895,727.99		
18000TEU 建造技术研究		48,892,043.38		48,892,043.38		
83KM3LPG 船核心建造技		39,974,292.43		39,974,292.43		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	确认为固定资产	
术研究						
6G80MEC-C9.2 船用低速柴油机研制		36,606,816.93		36,606,816.93		
MTU20V956TB92 样机研制		23,472,565.66		23,472,565.66		
浮式钻井生产储卸装置(FDPSO)研发		22,805,184.11		22,805,184.11		
大型海上风塔技术开发		22,666,129.16		22,666,129.16		
卸转运平台技术研究		21,100,733.97		21,100,733.97		
船用低速柴油机尾气 NOx 排放后处理装置研究与开发		17,999,437.17		17,999,437.17		
深海半潜式生产平台总体设计关键技术研究		17,702,953.09		17,702,953.09		
小缸径低速柴油机高压共轨及电控系统关键技术研究		17,044,940.30		17,044,940.30		
4000DWT 环保型散货船优化应用(S型机)		15,879,820.50		15,879,820.50		
远海大型浮式结构物研发		14,994,957.68		14,994,957.68		
船舶柴油机动力系统余热利用技术研究		13,710,507.16		13,710,507.16		
学品驳船研制		11,481,126.84		11,481,126.84		
大功率船用柴油机协同制造技术研究		10,841,711.91		10,841,711.91		
学品船改装技术研究		8,949,776.52		8,949,776.52		
柴油机新机型开发		8,503,922.89		8,503,922.89		
架式风塔制造技术研究与应用		8,447,540.98		8,447,540.98		
85000 立方米超大型全冷式液化石油气船设计与建造技术研究		7,575,886.92		7,575,886.92		
180KBC 建造精度控制技术		7,386,192.39		7,386,192.39		
9S90ME-C10.2 船用低速柴油机研制		6,819,378.08		6,819,378.08		
半潜式钻井平台建造技术研究		6,803,877.46		6,803,877.46		
G 型大功率低速柴油机关键零部件研制		6,031,249.65		6,031,249.65		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	确认为固定资产	
X型低速柴油机关键零部件零部件首台突破		5,563,517.01		5,563,517.01		
2000DWT散货船制造技术研究应用		5,531,879.48		5,531,879.48		
船舶企业高效自动焊接技术研究及推广应用		3,713,031.03		3,713,031.03		
12000方双燃料多用途LNG气体运输船		5,357,342.95		5,357,342.95		
6G70ME-C9.2船用柴油机多功能化拓展研究		5,127,524.71		5,127,524.71		
液罐虚拟建造三维精度控制技术研究		4,800,285.04		4,800,285.04		
其他	1,000,000.00	146,550,899.03		147,550,899.03		
合计	1,000,000.00	1,114,843,222.21		1,115,843,222.21		

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
固定资产租赁费	66,179,450.51	16,822,048.89	28,566,547.60		54,434,951.80
拆船驳平台		27,492,956.76	348,012.12		27,144,944.64
拆船场地改造	8,258,437.49	703,331.41	651,397.25		8,310,371.65
其他项目	1,448,840.41	2,193,542.18	3,462,382.23		180,000.36
合计	75,886,728.41	47,211,879.24	33,028,339.20		90,070,268.45

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
可弥补亏损	2,483,400,849.21	372,510,127.38	1,537,591,945.72	230,638,791.86
资产减值准备	1,334,996,543.29	200,249,481.51	1,547,701,165.32	232,155,424.82
预计负债	845,188,303.26	126,778,245.48	2,486,246,744.52	372,937,011.68
预提费用	424,018,558.14	63,602,783.72	513,279,287.11	76,991,893.06
应付未了工程	286,266,035.18	42,939,905.28	311,190,869.26	46,678,630.39
递延收益	127,088,857.68	19,063,328.65	125,887,092.49	18,883,063.87
应付职工薪酬	108,268,373.88	16,240,256.08	135,101,902.09	20,265,285.32
其他	20,632,734.48	3,238,231.50	29,428,652.86	4,428,902.28
合计	5,629,860,255.12	844,622,359.60	6,686,427,659.37	1,002,979,003.28

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	28,672,500.00	4,300,875.00	19,678,936.30	2,951,840.45
资产评估增值	3,860,793.60	579,119.04	4,036,329.93	605,449.49
合计	32,533,293.60	4,879,994.04	23,715,266.23	3,557,289.94

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	594,084,682.28	380,706,745.08
可抵扣亏损	1,832,578,170.70	638,764,354.21
合计	2,426,662,852.98	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

年份	年末金额	年初金额	备注
2015		182,462,047.80	
2016	187,568,149.64	179,219,766.42	
2017	259,811,414.97	208,388,057.46	
2018	316,947,356.63	53,391,339.50	
2019	616,873,609.43	15,303,143.03	
2020	451,377,640.03		
合计	1,832,578,170.70	638,764,354.21	

20. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托理财		810,000,000.00
合计		810,000,000.00

21. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		618,737,423.00
保证借款	700,000,000.00	489,520,000.00
信用借款	9,327,830,187.62	2,528,909,249.33
合计	10,027,830,187.62	3,637,166,672.33

(2) 已逾期未偿还的短期借款: 无

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,544,096,312.21	1,214,595,698.44
商业承兑汇票	134,844,486.93	491,411,491.36
合计	1,678,940,799.14	1,706,007,189.80

年末无已到期未支付的应付票据。

23. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
合计	5,264,588,427.47	4,452,205,630.25
其中：1年以上	225,236,002.47	169,066,120.42

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
Cameron Sense AS	17,688,196.26	质保金
江苏丰益钢结构工程有限公司	12,041,000.00	工程未结算
上海港城中船建设有限公司	10,485,303.75	工程未结算
上海江南造船厂	6,000,000.00	尚未结算
中船钢构工程股份有限公司	5,831,835.30	质保金
合计	52,046,335.31	—

24. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	2,101,283,595.01	1,736,126,678.37
其中：1年以上	620,930,905.84	175,968,979.21

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中船工业成套物流有限公司	138,303,060.00	柴油机尚未销售
中海工业(江苏)有限公司	56,541,650.00	柴油机尚未销售
南通中远川崎船舶工程有限公司	41,731,000.00	柴油机尚未销售
Lower Lakes Towing(17)Ltd.	34,388,181.55	未完工结算
中船黄埔文冲船舶有限公司	32,280,000.00	柴油机尚未销售
合计	303,243,891.55	—

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	278,294,766.44	2,325,283,849.24	2,327,161,306.94	276,417,308.74
离职后福利-设定提存计划	14,100,270.00	249,652,679.37	247,193,047.65	16,559,901.72
辞退福利	107,719.05	4,365,656.87	4,473,375.92	
合计	292,502,755.49	2,579,302,185.48	2,578,827,730.51	292,977,210.46

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	218,565,372.99	1,293,304,056.21	1,289,148,353.18	222,721,076.02
职工福利费		73,048,135.31	73,048,135.31	
社会保险费	7,672,833.37	116,614,914.44	115,311,610.16	8,976,137.65
其中: 医疗保险费	6,656,594.62	100,652,355.55	99,502,894.81	7,806,055.36
工伤保险费	435,777.66	7,399,267.97	7,335,909.21	499,136.42
生育保险费	580,461.09	8,506,938.02	8,416,453.24	670,945.87
其他		56,352.90	56,352.90	
住房公积金	467,087.00	108,727,145.49	108,727,145.49	467,087.00
工会经费和职工教育经费	23,912,365.08	42,204,372.42	37,205,058.43	28,911,679.07
其他短期薪酬	27,677,108.00	691,385,225.37	703,721,004.37	15,341,329.00
合计	278,294,766.44	2,325,283,849.24	2,327,161,306.94	276,417,308.74

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	13,114,801.56	199,676,793.80	197,400,622.32	15,390,973.04
失业保险费	939,293.44	14,216,888.27	14,066,908.03	1,089,273.68
企业年金缴费	46,175.00	35,758,997.30	35,725,517.30	79,655.00
合计	14,100,270.00	249,652,679.37	247,193,047.65	16,559,901.72

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-1,601,647,306.35	-665,737,525.06
营业税	4,647,469.95	3,052,582.29
企业所得税	15,559,942.29	26,396,340.45
城市维护建设税	2,978,746.77	920,121.71
房产税	5,226,489.91	3,494,761.71

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
土地使用税	1,910,610.78	2,309,979.87
个人所得税	12,282,948.93	13,767,185.91
教育费附加	4,499,219.71	2,160,257.07
其他税费	2,107,581.51	1,338,652.00
合计	-1,552,434,296.50	-612,297,644.05

27. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,250,494.65	21,092,845.91
企业债券利息	4,922,222.23	9,458,055.57
短期借款应付利息	16,743,284.33	7,752,617.32
合计	29,916,001.21	38,303,518.80

28. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
上海浦新工贸实业公司	1,150,000.00	1,150,000.00
合计	1,150,000.00	1,150,000.00

注：上海浦新工贸实业公司系固定分配，每年末计提，下一年支付。

29. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
专利费	152,942,184.07	203,900,856.67
外包工年终奖励	60,550,000.00	64,559,600.00
企业暂收款	59,336,180.32	56,410,926.13
保证金	45,206,186.06	25,592,475.99
检验费	17,986,317.07	14,750,651.29
代扣职工款	10,632,362.52	27,611,026.99
其他	2,510,293.59	4,807,375.64
合计	349,163,523.63	397,632,912.71

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
MAN公司	4,804,930.10	专利费未结算

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏长荣钢铁有限公司	2,127,292.50	劳动经济补偿款
MITSUBISHI HEAVY INDUSTRIES MARINEMACHINERY AND ENGINE CO., LTD	1,814,830.03	锅炉质保金
CCS 船级社	1,274,000.00	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
合计	11,224,798.20	

30. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,934,808,000.00	1,295,289,808.62
一年内到期的应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	3,034,808,000.00	1,395,289,808.62

(1) 一年内到期的长期借款

项目	年末金额	年初金额
质押借款	194,808,000.00	183,570.00
保证借款	1,765,000,000.00	1,125,000,000.00
信用借款	975,000,000.00	170,106,238.62
合计	2,934,808,000.00	1,295,289,808.62

(2) 一年内到期的应付债券: 详见本附注六、33 所述。

31. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
建造合同形成的已结算未完工项目	4,197,114,493.85	7,691,097,905.67
套期工具	342,389,962.76	
一年内到期的递延收益:		500,000.00
合计	4,539,504,456.61	7,691,597,905.67

注: 套期工具系本集团为规避外汇风险与对手银行签订的外汇远期合约因汇率变动形成的公允价值变动金额。

(2) 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	年末余额	年初余额
累计已结算工程价款	6,640,910,522.74	9,307,709,757.57
减: 累计已发生成本	2,609,907,101.71	1,657,144,006.22
累计已确认毛利	-166,111,072.82	-40,532,154.32

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
预计损失		
建造合同形成的已结算未完工项目	4,197,114,493.85	7,691,097,905.67

(3) 一年内到期的递延收益

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
财政科研项目拨款	500,000.00		500,000.00			与收益相关
合计	500,000.00		500,000.00			

32. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		2,324,669,290.00
保证借款	3,099,495,738.02	3,623,000,000.00
信用借款	1,676,176,000.00	2,385,333,054.09
合计	4,775,671,738.02	8,333,002,344.09

注:长期借款利率主要在1.08%-5.54%区间变动。

33. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
中期票据		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	100,000,000.00	2011/2/14	5年	100,000,000.00
合计	100,000,000.00			100,000,000.00

续:

债券名称	年初余额	本年 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	年末余额
中期票据	100,000,000.00		5,490,972.22		100,000,000.00	
合计	100,000,000.00		5,490,972.22		100,000,000.00	

34. 长期应付款

(1) 长期应付款按款项性质分类

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
平安国际融资租赁有限公司(融资租赁款)	7,113,600.13	16,190,602.35
合计	7,113,600.13	16,190,602.35

35. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
预计离休干部生活补助	9,408,250.05	9,979,232.33
合计	9,408,250.05	9,979,232.33

注：预计离休干部生活补助系中船澄西公司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。

36. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	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		国拨
合计	241,360,000.00		40,000.00	241,320,000.00	

37. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
船舶质保费用	519,151,190.99	532,697,230.06	注1
柴油机质保费用	103,911,553.52	95,728,066.81	注1
船舶结构共同规范专项费用	28,260,000.00	212,970,000.00	注2
职工回购房合同损失	10,941,379.08	12,255,809.97	注3
待执行的亏损合同(柴油机)	106,647,635.60	289,333,578.89	注4
建造合同减值准备	119,432,326.93	1,347,004,196.14	注5
预计合同履行损失	49,018,776.36		注6
其他	1,260,228.68	1,260,228.68	
合计	938,623,091.16	2,491,249,110.55	

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 2: 2009 年至 2011 年, 外高桥造船公司根据船舶结构共同规范 (CommonStructuralRules, 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, 本年实际转回 18,471.00 万元。

注 3: 职工回购房合同亏损: 根据中船澄西发展计划, 该公司拟向职工购买位于其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: 柴油机建造预计亏损: 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: 建造合同减值准备: 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。

注 6: 预计合同履行损失: 系中船三井根据柴油机采购合同执行情况预计的履行合同损失。

38. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	262,778,918.71	79,122,444.26	199,495,335.48	142,406,027.49	国家或地方拨款
合计	262,778,918.71	79,122,444.26	199,495,335.48	142,406,027.49	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	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
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
深水半潜式生产平台 (FPS) 研发及产业化		8,770,000.00	3,101,354.37		5,668,645.63	与收益相关
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	599,754.73		4,118,659.11	与收益相关
企业技术中心创新能力建设	3,500,000.00		500,000.00		3,000,000.00	与资产相关
新型立柱式生产平台 (SPAR) 研发		3,500,000.00	1,790,508.68		1,709,491.32	与收益相关
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究	57,300,000.00	12,700,000.00	70,000,000.00			与收益相关

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 / 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		16,975,700.00	1,274,300.00		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
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	8,700,000.00	17,810,000.00			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	2,880,000.00	11,330,000.00			与收益相关
船舶柴油机动力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
高能人才培养基地	5,831,250.00	5,101,374.45	10,932,624.45			与收益相关
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
深海半潜式生产平台总体设计关键技术研究	1,673,161.08		1,673,161.08			与收益相关
科技部中速机项目上海市匹配资金	1,095,000.00		1,095,000.00			与收益相关
其他	4,620,193.79	31,827,969.81	32,108,932.17		4,339,231.43	
合计	262,778,918.71	79,122,444.26	198,221,035.48	1,274,300.00	142,406,027.49	

39. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,378,117,598.00						1,378,117,598.00

40. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,440,639,387.57	99,066,367.98		4,539,705,755.55
其他资本公积	8,160.04		4,913,529.01	-4,905,368.97
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
合计	4,499,500,266.79	99,066,367.98	4,913,529.01	4,593,653,105.76

资本公积本年增加 99,066,367.98 元，系本集团本年处置上海江南长兴造船有限责任公司剩余 14% 的股权，按权益交易进行会计处理，将处置股权收到价款与剩余股权的账面价值的差额增加本年资本公积 99,066,367.98 元，详见本附注十一、(二) 7. 所述；本年减少 4,913,529.01 元，系权益法核算的被投资单位因其他权益变动减少所致。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

41. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	8,708,252.15	39,858,372.59	33,711,069.09	14,855,555.65
合计	8,708,252.15	39,858,372.59	33,711,069.09	14,855,555.65

其中：属于母公司所有者权益的专项储备金额为 13,165,227.80 元。

42. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	578,655,529.41	29,875,047.24		608,530,576.65
合计	578,655,529.41	29,875,047.24		608,530,576.65

注：本年增加数为本公司按照母公司当年净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

43. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	10,937,813,276.02	10,914,009,471.05
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	10,937,813,276.02	10,914,009,471.05
加：本年归属于母公司所有者的净利润	61,849,497.97	44,189,149.36
减：提取法定盈余公积	29,875,047.24	6,604,168.41
应付普通股股利	13,781,175.98	13,781,175.98
本年年末余额	10,956,006,550.77	10,937,813,276.02

44. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,209,481,959.97	24,931,424,591.61	27,576,160,219.71	24,910,675,795.67
其他业务	554,364,349.49	474,148,867.29	747,505,672.56	633,359,171.56
合计	27,763,846,309.46	25,405,573,458.90	28,323,665,892.27	25,544,034,967.23

45. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	8,793,922.43	6,345,595.96
城市维护建设税	23,696,411.16	26,231,368.72
教育费附加	27,849,052.54	29,956,717.13
其他	560,141.85	2,153,122.07
合计	60,899,527.98	64,686,803.88

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	64,811,771.76	48,255,257.02
职工薪酬	22,798,603.33	28,566,420.69
销售服务费	61,233,277.29	16,721,510.72
展览费	2,795,471.26	4,307,602.64
广告费	4,000,721.74	1,855,579.86
业务经费	487,822.05	754,098.85
其他	14,096,275.57	18,331,398.84
合计	170,223,943.00	118,791,868.62

47. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	729,173,369.01	769,262,629.48
职工薪酬	458,348,384.36	488,006,721.93
修理费	337,627,270.70	326,144,876.58
折旧费	72,485,997.65	78,198,597.80
无形资产摊销	34,475,802.27	41,559,733.48
业务招待费	20,595,162.84	21,928,966.75
排污费	16,804,165.10	16,663,862.55
办公费	10,737,766.80	14,966,617.35
差旅费	8,645,973.24	9,866,173.74
保险费	4,849,375.04	4,570,033.53
咨询费	9,469,475.89	5,912,906.52
其他	407,807,011.37	377,515,874.31
合计	2,111,019,754.27	2,154,596,994.02

48. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	588,928,830.58	562,569,977.18
减：利息收入	427,081,979.98	475,665,114.53
加：汇兑损失	-52,573,545.15	-154,670,477.38
加：其他支出	32,486,676.88	17,248,828.68
合计	141,759,982.33	-50,516,786.05

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

49. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	156,603,136.78	50,698,690.11
存货跌价损失	129,996,392.00	654,563,084.49
长期股权投资减值损失	5,818,755.54	
固定资产减值损失	2,118,245.46	1,033,911.24
合计	294,536,529.78	706,295,685.84

50. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,799,592.23	-36,246,147.35
处置长期股权投资产生的投资收益		-17,070,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,165,440.00	2,700,000.00
合计	3,965,032.23	-50,616,147.35

51. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,079,857.42	216,920.81	3,079,857.42
其中：固定资产处置利得	3,079,857.42	216,920.81	3,079,857.42
政府补助	326,070,274.93	160,267,686.36	225,340,274.93
船舶撤单赔偿	71,418,998.42	244,107,687.00	71,418,998.42
保险公司赔款	4,880,265.64	3,795,780.6	4,880,265.64
合同违约金	13,264,016.10		13,264,016.10
其他	8,107,403.06	17,634,248.77	8,107,403.06
合计	426,820,815.57	426,022,323.54	326,090,815.57

说明：“船舶撤单赔偿”项目是本年度因船东改变船舶需求，与本集团签订撤单协议，撤销3条船舶建造合同，涉及合同金额17,287.35万美元，本集团将已收到的船东补偿款扣除已发生的成本后的余额作为船舶撤单赔偿转入营业外收入。

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
产品补贴	100,730,000.00	93,719,944.17	产品补贴款	与收益相关
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究	70,000,000.00		《工业和信息化部财政部关于深水多功能水下工程船关键技术研究等8个项目立项的批复》	与收益相关

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
大功率中速柴油机设计技术研究及样机研制	18,070,700.00		国科发计[2012]469号《关于国家科技支撑计划船用中速柴油机关键技术开发及样机研制项目立项的通知》	与收益相关
小缸径低速柴油机高压共轨及电控系统关键技术	17,810,000.00		工信部装[2014]162号《工业和信息化部关于预混合燃烧船用高速柴油机排放控制关键技术研究等45项高技术船舶科研项目研制任务书的批复》	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		《工业和信息化部财政部关于深水多功能水下工程船关键技术研究等8个项目立项的批复》	与收益相关
大功率船用柴油机协同制造技术研究	11,330,000.00		科工四司(2010)1434号	与收益相关
船舶柴油机动力系统余热利用技术研究	11,000,000.00		《工业和信息化部财政部关于深水多功能水下工程船关键技术研究等8个项目立项的批复》	与收益相关
高能人才培养基地资助项目	10,932,624.45		沪人社职(2013)209号	与收益相关
自升式钻井平台品牌工程(1型)	9,750,000.00		工信部联装(2014)507号	与收益相关
首台套保险补助	9,328,800.00			与收益相关
大型海上天然气浮式存储和再气化装置(FSRU) LNG再气化系统研究及产业化	7,000,000.00		江苏省科技厅关于下达2015年省级重点研发专项资金	与收益相关
2014年度高新技术成果转化项目财政扶持资金	5,251,000.00		上海市级财政收付中心	与收益相关
浮式钻井生产储卸装置(FDPSO)研发	5,000,000.00		研发专项经费	与收益相关
深水半潜式生产平台(FPS)研发及产业化	3,101,354.37		发改办高技(2015)1409号	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	2,690,000.00		研发专项经费	与收益相关
智能船厂顶层架构及生产物流环节的应用研究	2,500,183.79		工信部联装(2014)507号	与收益相关
自主品牌柴油机全数字化集成平台研究与开发	2,304,000.00		研发专项经费	与收益相关
远海大型浮式结构物研发	2,000,000.00	20,000.00	研发专项经费	与收益相关
新型立柱式生产平台(SPAR)研发	1,790,508.68		发改办高技(2015)1409号	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	2,842,803.11	工信部联装【2012】534	与收益相关
船用低速柴油机排气阀杆关键技术研究	1,650,000.00		研发专项经费	与收益相关
船柴油机关键零部件工艺技术研究	1,200,000.00		研发专项经费	与收益相关
张家港市财政国库收付中心汇入科教文科专项资金帐	1,000,000.00		国拨科教文科专项资金	与收益相关
大功率用柴油机运行状态监测和故障诊断技术研究	1,000,000.00		研发专项经费	与收益相关

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
军转民财政贴息		25,720,000.00	财政拨款	与收益相关
2012年度高新技术成果转化项目财政扶持款		5,752,000.00	沪府发[2000]55号	与收益相关
船用柴油机关键零部件本土化设计及综合测试验证平台		5,000,000.00	船工科[2012]332号	与收益相关
企业职工培训财政补贴拨款		3,493,375.00	《浦东新区企业职工职业培训财政补贴操作办法(施行)的通知》	
超大型集装箱船关键技术研究		2,500,000.00	超大型集装箱船关键技术研究	与收益相关
船用大功率柴油机数字化协同设计平台		1,200,000.00	沪经信推【2012】556号	与收益相关
2013年进出口公平贸易补助		1,000,000.00	澄财文	与收益相关
千人计划中央财政补助经费		1,000,000.00	上海市委组织部	与收益相关
其他	11,957,942.56	18,019,564.08		
合计	326,070,274.93	160,267,686.36		

52. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	4,601,368.57	6,335,500.99	4,601,368.57
其中: 固定资产处置损失	4,601,368.57	6,335,500.99	4,601,368.57
对外捐赠	50,000.00	465,600.00	50,000.00
待执行的亏损合同	6,216,570.82	177,401,813.86	
预计合同履行损失	49,018,776.36		49,018,776.36
其他	9,001,168.51	7,376,008.71	2,791,736.50
合计	68,887,884.26	191,578,923.56	56,461,881.43

说明:“预计合同履行损失”项目详见本附注六、37、预计负债所述。

53. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	15,789,188.02	29,863,407.51
递延所得税费用	159,679,347.78	-20,004,855.63
其他		113,203.37
合计	175,468,535.80	9,971,755.25

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-58,268,923.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,740,338.49
子公司适用不同税率的影响	3,781,089.90
调整以前期间所得税的影响	-666,090.51
非应税收入的影响	234,630.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,149,628.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,075,956.71
本年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	214,977,072.79
其他	-29,191,500.54
所得税费用	175,468,535.80

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	283,207,248.13	449,814,914.45
政府补助	215,927,913.90	219,098,667.40
保险赔款	50,845,059.81	
租金收入	43,659,070.97	47,648,383.67
营业外收入	25,264,240.00	29,382,593.26
收回保证金	14,009,581.83	85,587,280.94
其他往来款	65,496,151.19	83,508,322.75
合计	698,409,265.83	915,040,162.47

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用	417,799,995.37	293,816,376.76
支付的往来款	157,015,303.57	163,549,716.96
保证金	16,843,848.39	60,671,320.02
销售费用	27,736,194.75	44,071,912.79
银行手续费	19,083,490.32	12,794,562.49
备用金	10,425,751.99	15,077,649.68
工会经费	5,155,205.50	6,954,993.36

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	15,600,343.69	30,912,817.70
合计	669,660,133.58	627,849,349.76

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
江苏重工基建期贷款利息收入		1,394,823.71
三井基建贷款利息收入	433,109.55	79,018.06
合计	433,109.55	1,473,841.77

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
美元远期结汇平仓	346,500.00	
保证金		1,875,266.97
固定资产清理评估费		25,471.69
处置日澄西广州现金净额		11,695,556.47
合计	346,500.00	13,596,295.13

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回的质押存单	4,074,797,000.00	3,045,385,655.12
退回的受限保证金	1,626,359.74	74,898,492.31
罚款收入	120,813.15	
沪临二期基建拨款		60,230,000.00
合计	4,076,544,172.89	3,180,514,147.43

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
受限的现金	183,783,000.00	9,999,868.00
贷款、远结保证金	180,660,562.50	
集团担保费	7,448,837.00	
融资租赁费	4,662,039.62	
因贷款增加的质押存单		2,936,804,085.11
其他		180,000.00
合计	376,554,439.12	2,946,983,953.11

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-233,737,459.06	-40,368,143.89
加: 资产减值准备	294,536,529.78	706,295,685.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	982,047,631.29	1,041,478,433.89
无形资产摊销	47,820,678.94	55,037,352.66
长期待摊费用摊销	33,028,339.20	42,306,927.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,521,511.15	6,118,580.18
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	317,690,592.08	437,157,177.89
投资损失(收益以“-”填列)	-3,965,032.23	50,616,147.35
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	158,356,643.68	-11,467,170.64
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,322,704.10	-8,537,684.99
存货的减少(增加以“-”填列)	-241,204,750.72	-3,445,052,431.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-54,995,598.06	-1,892,898,506.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-5,375,630,754.98	2,168,971,607.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,073,208,964.83	-890,342,025.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	12,112,501,019.36	8,690,033,149.13
减: 现金的年初余额	8,690,033,149.13	8,706,972,957.66
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,422,467,870.23	-16,939,808.53

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	12,112,501,019.36	8,690,033,149.13
其中: 库存现金	373,407.95	472,645.53
可随时用于支付的银行存款	12,109,877,568.71	8,682,887,070.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,250,042.70	6,673,433.22

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	12,112,501,019.36	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		

55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	508,326,633.34	用于担保,详见本附注六、1所述

56. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			3,112,717,655.48
其中:美元	436,778,670.66	6.4936	2,836,265,975.80
欧元	38,915,586.46	7.0952	276,113,869.05
日元	6,269,445.94	0.053875	337,766.40
英镑	4.6	9.6159	44.23
应收账款			204,943,726.14
其中:美元	28,927,056.68	6.4936	187,840,735.26
欧元	2,410,501.59	7.0952	17,102,990.88
其他应收款			749,303.60
其中:美元	105,376.00	6.4936	684,269.59
欧元	3,528.00	7.0952	25,031.87
英镑	4,160.00	9.6159	40,002.14
1年内到期的长期应收款			3,246,800.00
其中:美元	500,000.00	6.4936	3,246,800.00
长期应收款			217,535,600.00
其中:美元	33,500,000.00	6.4936	217,535,600.00
短期借款			70,952,000.00
其中:欧元	10,000,000.00	7.0952	70,952,000.00
应付账款			148,363,081.42
其中:美元	18,895,503.79	6.4936	122,699,843.42
欧元	3,616,985.85	7.0952	25,663,238.00
应付利息			536,963.38
其中:美元	82,691.17	6.4936	536,963.38
长期借款			584,424,000.00
其中:美元	90,000,000.00	6.4936	584,424,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

57. 套期

本集团为规避外汇风险，通过与对手银行签署外汇远期合约，以锁定以后期间收取的美元船舶进度款汇率变动风险，固化公司美元收入的汇兑损失，采用公允价值套期方式。本集团对该等未来销售有确定承诺，且外汇远期合约的关键条款与被套期（以后期间收取的美元船舶进度款）预期相匹配且高度有效。于2015年12月31日，套期具体情况如下：

套期类别	套期工具	币种	交割金额	公允价值变动金额	被套期项目	币种	交割金额	公允价值变动金额	有效性
公允价值套期	远期结汇合约	美元	1,897,886,760.00	-342,904,712.07	未来收款确认承诺	美元	1,897,886,760.00	-342,904,712.07	100%
		欧元	28,726,200.00	514,749.31		欧元	28,726,200.00	514,749.31	100%
合计				-342,389,962.76				-342,389,962.76	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

2015年度，本集团合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年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%	-250,923,097.54		771,205,371.19
中船圣汇装备有限公司	74.00%	-73,469,893.69		328,701,475.66
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00%	28,991,962.36		391,823,438.11
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00%	735,889.73		215,859,439.00
上海沪临重工有限公司	15.29%	-4,279,535.00		123,466,964.96

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息(单位:万元)

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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	294,509.48	317,910.28	612,419.76	432,900.60	59,018.32	491,918.92	461,130.32	355,505.31	816,635.63	413,199.50	243,728.56	656,928.06
中船圣汇装备有限公司	94,566.03	66,293.07	160,859.10	122,236.22	769.27	123,005.49	112,125.46	69,536.86	181,662.32	132,680.35	1,691.20	134,371.55
上海中船三井造船柴油机有限公司	213,330.61	126,030.19	339,360.80	194,817.51	64,479.24	259,296.75	167,887.68	115,523.36	283,411.04	166,361.40	42,373.32	208,734.72
中船澄西新荣船舶有限公司	35,301.80	116,674.36	151,976.16	27,867.97	80,055.24	107,923.21	42,151.81	120,045.05	162,196.86	28,252.03	90,042.06	118,294.09
上海沪临重工有限公司	75,572.43	96,937.05	172,509.48	77,272.22	11,333.62	88,605.84	67,005.10	100,430.02	167,435.12	72,718.43	11,167.64	83,886.07

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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	329,104.75	-39,206.73	-39,206.73	137,387.38	450,221.30	232.97	232.97	-156,473.79
中船圣汇装备有限公司	56,027.93	-9,437.17	-9,437.17	7,738.15	90,224.00	843.31	843.31	-13,345.74
上海中船三井造船柴油机有限公司	202,217.35	5,241.69	5,241.69	7,995.44	202,871.82	-227.50	-227.50	21,621.73
中船澄西新荣船舶有限公司	70,952.35	150.18	150.18	21,323.33	64,886.89	-5,966.56	-5,966.56	2,947.69
上海沪临重工有限公司	105,396.80	354.59	354.59	8,810.23	91,838.53	33.05	33.05	3,969.03

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

- (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情况
无。
3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

a) 中船澄西船舶(广州)有限公司

项目	中船澄西船舶(广州)有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产:	990,013,955.04	1,160,204,798.57
其中: 现金和现金等价物	233,798,854.68	144,478,991.01
非流动资产	1,925,587,491.64	1,961,476,269.72
资产合计	2,915,601,446.68	3,121,681,068.29
流动负债:	842,465,562.48	1,105,982,293.11
非流动负债	1,593,436,317.03	1,530,721,026.84
负债合计	2,435,901,879.51	2,636,703,319.95
少数股东权益	-6,807,412.97	-5,297,621.06
归属于母公司股东权益	486,506,980.14	490,275,369.40
按持股比例计算的净资产份额	241,599,366.34	243,470,748.44
调整事项		
--商誉	91,829,344.91	91,829,344.91
--内部交易未实现利润		
--可辨认净资产评估增值	37,400,801.25	39,062,661.71
对联营企业权益投资的账面价值	370,829,512.50	374,362,755.06

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	中船澄西船舶(广州)有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—
营业收入	1,255,517,820.49	1,398,937,419.74
财务费用	103,323,128.61	99,676,732.41
所得税费用		
净利润	3,670,062.38	-209,716,822.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,670,062.38	-209,716,822.94
本年度收到的来自联营企业的股利		

b) 中船动力研究院有限公司

项目	中船动力研究院有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产:	757,239,991.73	199,601,520.71
其中: 现金和现金等价物	674,368,402.33	190,583,859.80
非流动资产	350,787,305.89	290,625,681.30
资产合计	1,108,027,297.62	490,227,202.01
流动负债:	31,424,000.07	6,550,353.82
非流动负债	290,816,218.89	100,000,000.00
负债合计	322,240,218.96	106,550,353.82
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	785,787,078.66	383,676,848.19
按持股比例计算的净资产份额	385,035,668.54	188,001,655.61
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 可辨认净资产评估增值	-2,183,919.31	-2,183,919.31
对联营企业权益投资的账面价值	382,851,749.23	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	65,822,399.97	17,027,408.03
财务费用	-1,987,077.14	-2,802,194.93
所得税费用	-1,670,101.26	
净利润	2,110,230.47	-639,141.86
终止经营的净利润		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	中船动力研究院有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
其他综合收益		
综合收益总额	2,110,230.47	-639,141.86
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

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	22,504,609.09	28,661,710.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	385,292.85	-69,618.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	385,292.85	-69,618.28

(4) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

九、与金融工具相关风险

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六。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12月31日,除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额外,本集

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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12月31日	2014年12月31日
货币资金-美元	436,778,670.66	77,722,939.47
货币资金-欧元	38,915,586.46	3,149,109.49
货币资金-日元	6,269,445.94	3,923,406.00
货币资金-英镑	4.60	
应收账款-美元	28,927,056.68	17,963,991.28
应收账款-欧元	2,410,501.59	289,362.66
应收利息-美元		87,700.00
其它应收款-美元	105,376.00	100,896.87
其它应收款-欧元	3,528.00	
其它应收款-英镑	4,160.00	
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		291,251,294.70
短期借款-欧元	10,000,000.00	
应付账款-美元	18,895,503.79	71,434,277.13
应付账款-欧元	3,616,985.85	33,456,083.53
应付利息-美元	82,691.17	2,997,689.88
一年内到期的长期借款-美元		27,829,679.46
长期借款-美元	90,000,000.00	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12月31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1,897,886,760.00元和欧元24,500,000.00元，远期购汇合约的交易金额为欧元4,226,200.00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12月31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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

639,616,000.00元(2014年12月31日:789,623,054.09元),及人民币计价的固定利率合同,金额为17,198,693,925.64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12月31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:319,877,642.85元(2014年12月31日:554,157,660.48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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2015年12月31日,本集团尚未使用的银行授信额度为406.86亿元(2014年12月31日:178.43亿元)。

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12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	16,831,857,110.64	188,463,524.13	337,957,113.27	30,617,075.60	17,388,894,823.64
货币资金	12,580,827,652.70	40,000,000.00			12,620,827,652.70
应收票据	802,889,360.04				802,889,360.04
应收账款	1,600,248,189.48	133,426,680.83	99,925,609.72	147,044.33	1,833,747,524.36
其他应收款	115,885,435.92	11,177,298.30	23,742,703.55	30,470,031.27	181,275,469.04
应收利息	378,759,672.50	612,745.00			379,372,417.50
委托理财	1,350,000,000.00				1,350,000,000.00
长期应收款	3,246,800.00	3,246,800.00	214,288,800.00		220,782,400.00
金融负债	18,867,023,957.23	1,930,254,476.57	2,822,564,846.72	299,290,160.71	23,919,133,441.23
短期借款	10,027,830,187.62				10,027,830,187.62
应付票据	1,678,940,799.14				1,678,940,799.14
应付账款	5,036,200,158.70	178,516,085.57	49,431,192.65	440,990.55	5,264,588,427.47
其他应付款	319,952,959.82	4,942,070.57	20,849,724.95	3,418,768.29	349,163,523.63
应付股利	1,150,000.00				1,150,000.00
应付利息	29,916,001.21				29,916,001.21
应付职工薪酬	290,089,164.96			2,888,045.50	292,977,210.46
应交税费	-1,552,434,296.50				-1,552,434,296.50
长期借款	2,934,808,000.00	1,739,111,738.02	2,750,000,000.00	286,560,000.00	7,710,479,738.02
应付债券	100,000,000.00				100,000,000.00
长期应付款		7,113,600.13			7,113,600.13
长期应付职工薪酬	570,982.28	570,982.28	2,283,929.12	5,982,356.37	9,408,250.05

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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年度		2014年度	
		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%	379,595,165.07	379,595,165.07	260,768,658.64	260,732,178.28
所有外币	对人民币贬值 5%	-379,595,165.07	-379,595,165.07	-260,768,658.64	-260,732,178.28

(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年度		2014年度	
		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%	-5,639,229.38	-5,639,229.38	-10,523,022.04	-10,255,169.09
浮动利率借款	减少 1%	5,639,229.38	5,639,229.38	10,523,022.04	10,255,169.09

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 被套期项目				
1. 确定承诺（以后期间收取的美元船舶进度款）		342,389,962.76		342,389,962.76
持续以公允价值计量的资产总额		342,389,962.76		342,389,962.76

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(一) 套期工具				
1. 外汇远期合约		342,389,962.76		342,389,962.76
持续以公允价值计量的负债总额		342,389,962.76		342,389,962.76

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

套期工具的公允价值累计变动=(外汇远期合约交割本金×(约定交割汇率-评价日远期汇率))

被套期项目的公允价值累计变动=(被套期项目金额×(约定交割汇率-评价日远期汇率))

其中:

(1) 评价日为资产负债表日;

(2) 约定交割汇率为外汇远期合约中约定的交割汇率;

(2) 评价日远期汇率为评价日对手银行(无对手银行报价的,采用中国银行(12个月内)及可比银行(12个月以上))在相同交割日的远期汇率报价;

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制方

(1) 控股股东及实际控制方

控股股东及实际控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
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) 控股股东的注册资本及其变化: 万元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中船集团	2,200,000.00			2,200,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中船集团	749,280,666.00	772,598,169.00	54.37	56.06

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
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
上海东舟劳动服务有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业综合技术经济研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业系统工程研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易上海有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易广州公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业集团公司第十一研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶电站设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶报社	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重型装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船上海船舶工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船勘察设计研究院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船黄埔文冲船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华南船舶机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华南船舶机械广州有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船海洋与防务装备股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
中船国际贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船广西船舶及海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流(广州)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船钢构工程股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船动力有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船动力研究院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船第九设计研究院工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船澄西船舶(广州)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船财务有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
镇江中船现代发电设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
镇江中船日立造船机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
游艇杂志社	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船临港船舶装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船勘院岩土工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船国际贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船工业科技园管理发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海长兴金属处理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海扬子国际旅行社有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海欣务工贸有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市浦东上船职业技术学校	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市沪东锻造厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海瑞舟房地产发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海良星钢塑复合管道厂	受同一控股股东及实际控制人控制
上海久远工程承包有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南职业技能培训中心	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南长兴造船有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南长兴企业发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船集团职工医院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船厂	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南计量检测站	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南船用电气设备厂	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南船艇制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
上海江南船舶管业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海华船资产管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪旭设备工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船阀门有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东三造船配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东船用配件厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪船物业管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海海迅机电工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海海联船舶劳务工程公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海固瑞克技术服务站	受同一控股股东及实际控制人控制
上海港城中船建设有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东真船舶工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东欣软件工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东鼎钢结构有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东船物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船厂船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶研究设计院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工业公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工程质量检测有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海崇明中船建设有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海爱德华造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
南京中船绿洲机器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
南京中船绿洲环保有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
玖隆钢铁物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船消防设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江海天设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西中船阀门有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西朝阳机械厂	受同一控股股东及实际控制人控制
江南造船(集团)有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船(集团)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州中船船用柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
广州造船厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文船重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文冲船厂有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州龙穴管业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州黄船海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州红帆电脑科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州广船国际海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州广船大型机械设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
广州船舶工业公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广船国际有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广船国际扬州有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
泛华设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船咨询有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船影视制作中心	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船信息科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京船舶工业管理干部学院	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆中船动力配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆中船柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆船用电器有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	受同一控股股东及实际控制人控制

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合营及联营企业			
其中:			
江阴华尔新特种涂装有限公司	配套件、其他材料	15,522,255.09	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
中船工业成套物流有限公司	配套件、其他材料、柴油机	4,975,048,600.70	5,577,665,612.89
玖隆钢铁物流有限公司	配套件、其他材料	712,454,174.07	
中船动力有限公司	配套件、其他材料	259,649,419.58	200,786,264.33

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	配套件、其他材料	79,284,176.42	82,147,909.63
上海江南船舶管业有限公司	配套件、其他材料	65,403,120.04	150,587,566.02
中国船舶电站设备有限公司	配套件	47,241,794.56	47,057,645.12
南京中船绿洲机器有限公司	配套件、其他材料	38,562,235.65	34,368,639.84
上海市沪东锻造厂有限公司	配套件	29,652,511.04	24,669,429.07
上海中船工业科技园管理发展有限公司	配套件、其他材料	29,322,701.76	29,451,303.72
安庆中船动力配套有限公司	配套件	27,768,556.60	42,948,314.75
上海沪东造船阀门有限公司	配套件、其他材料	26,191,849.73	
中船钢构工程股份有限公司	配套件	23,511,060.23	70,935,512.14
沪东中华造船(集团)有限公司	配套件、其他材料	22,891,771.22	23,563,738.66
上海欣务工贸有限公司	配套件、其他材料	20,008,532.07	32,485,456.95
上海东鼎钢结构有限公司	配套件、其他材料	19,427,534.52	11,763,094.02
镇江中船日立造船机械有限公司	配套件、其他材料	17,816,255.64	9,125,536.03
江西朝阳机械厂	配套件、其他材料	17,247,653.47	24,169,427.91
镇江中船现代发电设备有限公司	配套件、其他材料	13,072,102.55	9,927,495.88
上海江南长兴造船有限责任公司	配套件、其他材料	12,946,404.05	27,293,453.50
安庆中船柴油机有限公司	配套件	6,502,564.11	14,248,290.59
南京中船绿洲环保有限公司	配套件	5,389,316.24	2,496,283.97
中船国际贸易有限公司	配套件、其他材料	2,458,686.18	1,557,729.93
九江海天设备制造有限公司	配套件	2,126,495.73	2,519,658.14
中船华南船舶机械有限公司	配套件	1,982,905.98	
上海沪东三造船船配套有限公司	配套件、其他材料	1,865,192.30	2,363,066.27
中国船舶工业集团公司第十一研究所	配套件	1,074,123.92	
上海东船物流有限公司	其他材料	1,060,407.36	4,843,644.96
上海东真船舶工程有限公司	配套件、其他材料	818,333.34	753,692.33
江西中船阀门有限公司	配套件	739,267.98	630,769.20
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	705,213.67	
上海江南船用电气设备厂	配套件、其他材料	456,455.86	4,624,962.58
安庆船用电器有限责任公司	配套件	303,974.36	782,735.04
上海江南船艇制造有限公司	配套件	226,495.73	764,102.56
上海固瑞克技术服务站	其他材料	124,772.65	75,282.04
上海海迅机电工程有限公司	其他材料	61,538.46	
北京中船信息科技有限公司	配套件	42,666.47	633,711.60
上海中船临港船舶装备有限公司	配套件	23,525.64	20,615.37
广船国际有限公司	其他材料、动力费		90,182,030.90
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	配套件		75,347,014.40

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中船工业成套物流(广州)有限公司	其他材料		21,657,284.72
上海船舶研究设计院	配套件		12,507,692.31
中国船舶工业贸易公司	配套件、其他材料		5,981,499.70
广州造船厂有限公司	其他材料		4,124,145.22
上海中船国际贸易有限公司	其他材料		2,234,962.84
中国船舶工业贸易广州公司	其他材料		2,013,820.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	其他材料		1,767,996.03
中国船舶工业贸易上海有限公司	其他材料		1,647,039.69
中国船舶工业综合技术经济研究院	其他材料		1,276,169.89
中船第九设计研究院工程有限公司	配套件、其他材料		666,259.15
上海船厂船舶有限公司	配套件		240,170.94
上海沪船物业管理有限公司	其他材料		240,150.00
九江中船消防设备有限公司	配套件		205,743.59
广州红帆电脑科技有限公司	配套件		190,000.00
广州文冲船厂有限责任公司	其他材料		29,896.80
上海船舶工程质量检测有限公司	配套件		9,839.37
上海沪旭设备工程有限公司	其他材料		8,072.65
合计		6,478,984,644.97	6,741,331,221.80

注：公司与购买商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

(2) 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东			
其中：			
中国船舶工业集团公司	水电、服务费	2,282,425.10	326,639.37
合营及联营企业			
其中：			
江阴华尔新特种涂装有限公司	外协费	105,363,217.23	110,506,209.59
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	外协费	4,950,907.90	5,243,820.84
上海东舟劳动服务有限公司	劳务费	2,294,587.30	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中：			
中船动力研究院有限公司	技术开发费	59,236,792.49	13,207,547.06
江南造船(集团)有限责任公司	设计费、加工	47,999,999.98	43,201,081.43
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	加工费	41,336,921.88	31,388,194.79
广船国际扬州有限公司	加工费、物业费	38,625,916.11	
中船钢构工程股份有限公司	加工费	24,250,132.69	86,710,074.45

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海江南造船厂	服务费	21,353,600.00	21,353,600.00
上海船舶研究设计院	设计费	18,160,000.00	
上海欣务工贸有限公司	劳务费	16,734,914.28	
上海海联船舶劳务工程公司	外协费	15,891,002.07	
江西朝阳机械厂	服务费	12,002,123.93	
上海船舶工程质量检测有限公司	检测费	11,500,292.84	2,468,281.77
中国船舶工业综合技术经济研究院	服务费	9,784,384.90	906,629.43
中国船舶及海洋工程设计研究院	设计费	9,200,000.00	22,700,000.00
上海沪东三造船舶配套有限公司	加工费	9,078,695.72	8,667,008.57
上海江南船舶管业有限公司	加工费	5,951,312.84	2,501,814.81
上海扬子国际旅行社有限公司	会务费、服务费	3,321,819.00	5,910,176.70
上海东船物流有限公司	修理费	2,388,464.28	202,335.04
上海良星钢塑复合管道厂	加工费	1,631,784.43	2,252,380.50
中国船舶工业集团公司第十一研究所	接受服务、设计费、提供服务、资料费	1,176,395.76	
上海长兴金属处理有限公司	加工费	1,043,279.99	1,592,546.65
沪东中华造船(集团)有限公司	加工费	790,643.17	1,400,000.00
中船勘察设计研究院有限公司	测量费	631,320.76	54,353.77
上海华船资产管理有限公司	物业管理费	622,076.32	773,344.54
上海江南造船集团职工医院	医药费	460,918.80	79,826.06
上海江南计量检测站	检测费	407,630.08	627,971.00
中船第九设计研究院工程有限公司	设计、维修费	355,297.18	1,685,116.11
上海海迅机电工程有限公司	船模费	351,790.04	25,471.70
上海久远工程承包有限公司	修理费	290,000.00	297,000.00
上海市浦东上船职业技术学校	培训费	289,450.00	515,400.00
北京中船信息科技有限公司	研发、维护费	237,075.22	602,290.56
中国船舶报社	服务费	206,647.54	
上海沪船物业管理有限公司	修理费	160,000.00	
上海沪旭设备工程有限公司	外协费	130,527.35	
上海中船临港船舶装备有限公司	维修费	125,811.96	30,769.23
上海江南职业技能培训中心	培训费	110,200.00	116,650.00
中船动力有限公司	仓储费	94,339.62	
上海东真船舶工程有限公司	拖轮修理	94,017.10	
游艇杂志社	会费	84,905.66	
北京船舶工业管理干部学院	培训费	62,080.00	105,380.00
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	
南京中船绿洲机器有限公司	外协费	22,222.22	28,205.13

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
镇江中船现代发电设备有限公司	保修费	19,658.12	
中国船舶电站设备有限公司	修理费	9,743.58	
上海市沪东锻造厂有限公司	材料费,设计费、加工费	7,224.44	
上海瑞舟房地产发展有限公司	车位费	4,655.00	55,200.00
中船上海船舶工业有限公司	服务费	1,400.00	1,400.00
北京中船咨询有限公司	服务费	1,200.00	
广州广船国际海洋工程有限公司	外协费		268,283,868.94
上海江南长兴造船有限责任公司	加工费		223,092,637.37
广州中船船用柴油机有限公司	技术开发费		10,566,037.78
广州船舶及海洋工程设计研究院	技术服务费、外协费		4,295,855.56
广州文冲船厂有限责任公司	外协费、租赁费		2,621,805.09
广州造船厂有限公司	清洗费、外协费		2,098,401.33
广州龙穴管业有限公司	外协费		1,883,551.20
广州文船重工有限公司	外协费		1,028,503.07
上海江南长兴企业发展有限公司	加工费		526,368.35
中船海洋与防务装备股份有限公司	外协费		352,322.17
《游艇》杂志社	会费		200,000.00
上海中船国际贸易有限公司	海事展费用		177,224.25
广州广船大型机械设备有限公司	外协费		156,404.11
中船黄埔文冲船舶有限公司	外协费		122,907.69
广州船舶工业公司	服务费		50,000.00
中船华南船舶机械广州有限公司	外协费		27,564.10
北京中船影视制作中心	会务费		11,200.00
广州红帆电脑科技有限公司	服务费		2,136.75
合计		471,152,727.96	881,033,506.86

注:公司与接受劳务相关定价政策及决策程序:参照市场价格协商确定。

(3) 购建长期资产

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
中船第九设计研究院工程有限公司	设计费、咨询费	2,147,084.46	9,280,906.57
中国船舶电站设备有限公司	二期工程项目,改造款	708,325.65	
中船勘察设计研究院有限公司	勘察费	661,657.55	449,960.30
中国船舶工业贸易公司	钨灯丝扫描电子显微镜	36,762.04	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海港城中船建设有限公司	基建工程		28,008,192.50
上海久远工程承包有限公司	基建工程		146,068.38
上海中船临港船舶装备有限公司	购置设备		887,008.53
上海中船国际贸易有限公司	购置设备		34,188.03
合计		3,553,829.70	38,806,324.31

注：公司购置固定资产等长期资产的相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

(4) 销售商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合营及联营企业			
其中：			
江阴华尔新特种涂装有限公司	水电费	4,279,354.11	932,556.42
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中：			
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	船舶建造、船舶销售	4,966,033,326.68	1,360,472,963.13
中船工业成套物流有限公司	废料、材料销售、机电设备、柴油机、备件、加工	935,170,364.14	481,192,388.03
沪东中华造船（集团）有限公司	柴油机、备件、加工	366,415,384.56	302,014,834.06
广州文冲船厂有限责任公司	柴油机、备件、加工	254,576,044.28	191,606,837.60
江南造船（集团）有限责任公司	柴油机、备件、加工、动能费	212,962,989.97	243,868,867.21
中船海洋与防务装备股份有限公司	柴油机、备件、加工、机电设备	186,418,839.84	177,375,897.44
上海船厂船舶有限公司	柴油机、备件、加工	136,512,777.58	196,834,246.67
上海江南长兴造船有限责任公司	柴油机、动能费	99,633,781.02	152,986,642.21
中船黄埔文冲船舶有限公司	柴油机、备件、加工	77,769,943.58	68,770,178.28
广船国际有限公司	柴油机、备件、加工	57,976,492.05	93,144,871.81
上海中船国际贸易有限公司	柴油机、备件、加工	57,425,279.80	32,476,546.03
中船动力有限公司	柴油机、备件、加工	51,011,168.99	11,188,145.10
中船工业成套物流（广州）有限公司	柴油机	31,996,382.57	302,709,187.26
中船重型装备有限公司	备件、加工	18,530,584.65	
安庆中船柴油机有限公司	销售柴油机组件及其他	11,462,615.22	25,553,188.41
上海市沪东锻造厂有限公司	材料	6,432,488.62	8,656,918.18
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	关联服务	4,770,736.75	568,100.00
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	柴油机、备件、加工	2,288,680.52	1,372,148.51
上海中船工业科技园管理发展有限公司	柴油机、备件、加工	1,745,623.48	1,233,489.02

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海江南船舶管业有限公司	材料销售	1,059,746.72	1,370,813.24
南京中船绿洲机器有限公司	余料钢板销售	260,000.00	892,590.25
上海欣务工贸有限公司	动能费	256,206.64	
镇江中船日立造船机械有限公司	销售柴油机组件及其他	4,273.50	2,572,022.85
安庆中船动力配套有限公司	备件、加工		31,969,143.50
中船动力研究院有限公司	辅机系统		21,624,876.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	材料		811,320.75
中国船舶工业系统工程研究院	试验配套		283,018.86
上海沪东三造船舶配套有限公司	备件、加工		60,683.76
合计		7,484,993,085.27	3,712,542,474.58

注:公司与销售商品相关定价政策及决策程序:参照市场价格协商确定。

(5) 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东			
其中:			
中国船舶工业集团公司	技术开发	94,339.62	75,471,698.11
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业			
其中:			
广船国际扬州有限公司	修理费	17,574,188.03	
中船澄西船舶(广州)有限公司	修理费,服务费	4,993,280.76	
中船动力有限公司	服务费	3,434,091.77	
中船钢构工程股份有限公司	服务费	1,502,668.36	739,650.21
中船黄埔文冲船舶有限公司	技术服务费	1,037,735.85	8,827,885.33
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	服务费	948,887.19	
中国船舶工业综合技术经济研究院	技术服务费	716,981.13	
广船国际有限公司	服务费、修船、拖轮	83,556.60	3,257,505.29
上海沪东三造船舶配套有限公司	服务费	37,606.84	
广州文冲船厂有限责任公司	修船、拖轮		4,357,069.59
上海船舶工程质量检测有限公司	技术服务		1,037,735.85
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	拖轮费		330,188.68
上海船厂船舶有限公司	劳务		88,872.42
广州黄船海洋工程有限公司	拖轮费		74,428.78
中船海洋与防务装备股份有限公司	拖轮费		38,754.72
合计		30,423,336.15	94,223,788.98

注:公司与提供劳务相关定价政策及决策程序:参照市场价格协商确定。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联受托管理情况

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	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产：	55,332,016.60	42,899,458.50
非流动资产	12,011,839.77	12,479,517.36
资产合计	67,343,856.37	55,378,975.86
流动负债：	39,342,763.83	29,176,324.27
非流动负债		
负债合计	39,342,763.83	29,176,324.27
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	28,001,092.54	26,202,651.59
营业收入	26,687,797.18	25,207,436.66
净利润	320,201.88	216,178.80
综合收益总额	320,201.88	216,178.80
经营活动产生的现金流量净额	18,381,753.71	-2,354,317.53

3. 关联出租情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
上海江南长兴重工有限责任公司	江南造船(集团)有限责任公司	码头、设备	14,519,159.75	13,093,303.12
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	码头、设备	9,161,751.43	13,635,528.99
上海沪临重工有限公司	上海市沪东锻造厂有限公司	房屋、设备	3,698,760.96	4,015,139.68
沪东重机有限公司	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备	332,145.58	332,145.58
沪东重机有限公司	上海沪船物业管理有限公司	停车位	271,915.00	279,055.00
沪东重机有限公司	中船动力研究院有限公司	设备	231,636.30	
上海沪临重工有限公司	中船动力研究院有限公司	房屋、设备	155,358.00	
上海江南长兴重工有限责任公司	上海沪东三造船配套有限公司	设备	72,849.48	
上海外高桥造船有限公司	中国船舶工程质量检测有限公司	场地	3,456.00	5,184.00
中船澄西船舶修造有限公司	江阴华尔新特种涂装有限公司	场地		75,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
上海江南长兴重工有限责任公司	上海船厂船舶有限公司	场地		290,598.29
合计			28,447,032.50	31,725,954.66

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
广船国际扬州有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	场地、设备	14,048,599.06	
中船动力研究院有限公司	沪东重机有限公司	房屋、电子设备	5,714,096.86	3,231,369.21
中船上海船舶工业有限公司	中国船舶工业股份有限公司	房屋	2,632,208.72	3,486,003.68
沪东中华造船(集团)有限公司	沪东重机有限公司	房屋	800,000.00	800,000.00
上海瑞苑房地产开发有限公司	上海中船三井造船柴油机有限公司	房屋	177,600.00	
上海沪船物业管理有限公司	沪东重机有限公司	宿舍	87,550.00	
上海瑞舟房地产发展有限公司	中国船舶工业股份有限公司	车位	55,200.00	
上海江南造船厂房地产经营公司	上海中船船用锅炉设备有限公司	房屋		157,903.00
上海华船资产管理有限公司	上海中船三井造船柴油机有限公司	房屋		177,600.00
合计			23,515,254.64	7,852,875.89

注：公司与关联出租相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

4. 关联担保情况

(1) 贷款担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
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	100,000,000.00	2014年12月18日	2016年2月13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	500,000,000.00	2014年11月12日	2019年7月15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	250,000,000.00	2014年10月22日	2016年4月20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	110,000,000.00	2015年2月5日	2016年4月20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	100,000,000.00	2015年7月23日	2016年4月20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	300,000,000.00	2014年10月29日	2016年5月20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	60,000,000.00	2015年2月28日	2016年5月20日	否

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
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	50,000,000.00	2015年8月18日	2016年5月20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	50,000,000.00	2015年9月17日	2016年5月20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	140,000,000.00	2015年10月20日	2016年5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	250,000,000.00	2014年7月31日	2016年6月30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	400,000,000.00	2009年6月15日	2020年12月22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	150,000,000.00	2012年7月18日	2019年7月15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	200,000,000.00	2012年9月19日	2022年9月18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	74,495,738.02	2015年10月31日	2017年10月30日	否
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	800,000,000.00	2012年6月20日	2022年6月16日	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西船舶(广州)有限公司	1,150,000,000.00	2012年7月2日	2022年12月20日	否
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	55,000,000.00	2014年3月28日	2016年2月21日	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	345,000,000.00	2015-4-30	2016-1-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	200,000,000.00	2015-5-15	2016-1-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	155,000,000.00	2015-5-27	2016-1-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	275,000,000.00	2015-6-18	2017-5-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	300,000,000.00	2015-7-24	2017-5-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	300,000,000.00	2015-10-30	2016-12-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	58,000,000.00	2015-11-20	2016-9-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	42,000,000.00	2015-11-20	2016-12-21	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	100,000,000.00	2015-11-30	2017-3-21	否

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船有限公司	200,000,000.00	2015-11-30	2016-9-21	否
合计		6,814,495,738.02			

(2) 保函情况

中国船舶工业集团公司为上海外高桥造船有限公司提供 28,558.18 万美元还款保函,保函期限为 2015 年 3 月 24 日至 2017 年 9 月 30 日。

(3) 支付担保费

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
控股股东			
其中:			
中国船舶工业集团公司	担保费	7,448,837.00	186,000.00
合计		7,448,837.00	186,000.00

5. 关联方委托贷款

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	上海外高桥造船海洋工程有限公司	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	335,000,000.00	498,000,000.00	234,000,000.00
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	117,000,000.00		237,000,000.00
合计		1,702,000,000.00	802,000,000.00	983,000,000.00	1,521,000,000.00

说明:上述委托贷款均为本公司全资子公司与其子公司之间的委托贷款。

6. 关联方股权投资

(1) 中船澄西对中船广西船舶及海洋工程有限公司增资

2015年1月31日,本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》,同意中船澄西与上海船厂船舶有限公司(以下简称上海船厂)、广西北部湾投资集团有限公

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司(以下简称北投集团)共同对中船广西船舶及海洋工程有限公司进行增资,其中中船澄西和北投集团分别以现金方式增资 20,000 万元人民币,上海船厂以固定资产“新祥生”号浮船坞及修船设备评估作价方式增资,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。

(2) 沪东重机对中船动力研究院有限公司增资

2015年10月20日,本公司召开第六届董事会第七次会议,审议通过了《关于公司全资子公司沪东重机对中船动力研究院有限公司增资暨关联交易的预案》,同意沪东重机与中船集团对中船动力研究院有限公司进行再次增资,本次增资分两期进行:第一期增资,拟于2015年同比例增资40,000万元,其中中船集团增资20,400万元,沪东重机增资19,600万元;第二期增资,拟于2016年同比例增资22,862万元,其中中船集团增资11,659.62万元,沪东重机增资11,202.38万元。截止2015年末,沪东重机已完成增资19,600万元。

7. 关联方股权转让

本公司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上海江南长兴造船有限责任公司14%股权转让给沪东中华造船(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。根据上海东洲资产评估有限公司出具的以2014年10月31日为评估基准日并经中船集团备案的长兴造船《评估报告》(沪东洲资评报字【2015】第0003183号)确定的转让价格440,872,439.98元进行交易,形成资本溢价99,066,367.98元。

8. 其他关联方交易

(1) 与关联方的资金存贷款及利息收支情况

关联方类型及关联方名称	存款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	8,264,562,482.85	7,507,461,512.88
关联方类型及关联方名称	利息收入	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	186,430,700.82	154,960,700.50
关联方类型及关联方名称	应收利息余额	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:		
中船财务有限责任公司	100,674,672.51	95,328,679.02
关联方类型及关联方名称	贷款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	8,753,000,000.00	4,350,000,000.00
关联方类型及关联方名称	利息支出	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	297,305,433.87	304,181,908.11
关联方类型及关联方名称	应付利息余额	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	9,477,129.92	5,741,742.71

注 1: 存贷款利率的定价原则以中国人民银行规定的基准利率为基础定价。

注 2: 中船财务有限公司贷款余额包括中船财务有限公司自营贷款和中船集团通过中船财务有限公司的委托贷款。

(2) 与中船财务有限责任公司的委托理财

关联方类型及关联方名称	委托理财			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
中船财务有限责任公司	2,118,000,000.00	1,340,000,000.00	2,108,000,000.00	1,350,000,000.00

关联方类型及关联方名称	委托理财实际收益	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	66,772,245.48	68,557,391.78

(3) 与中船财务有限责任公司的远期外汇交易

截止 2015 年末, 本集团下属子公司与中船财务有限责任公司已签约尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元 234,470,240 元、欧元 13,500,000.00 元, 其中将于 2016 年

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

度交割的远期合约金额为美元 64,920,000.00 元、欧元 13,500,000.00 元,将于 2017 年度交割的远期合约金额为美元 169,550,240.00 元。

2015 年度,本集团下属子公司与中船财务有限责任公司远期结汇合约已交割金额为美元 15,040,000.00 元、欧元 8,500,000.00 元,本期已实现远期结汇合约的收益为人民币 2,463,300.00 元。

(4) 与关联方的代理业务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
中国船舶工业贸易公司	销售佣金、采购代理费	51,931,410.83	59,259,027.06
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	销售佣金,融资手续费	30,136,013.75	31,687,822.11
中船国际贸易有限公司	采购代理费	46,152,365.43	48,461,813.78
中国船舶工业贸易上海有限公司	采购代理费	472,230.35	276,043.16
合计		128,692,020.36	139,870,706.11

注、定价原则:销售佣金,按不超过合同价 1%为基础定价;采购代理费,按合同价的 1%至 2%为基础定价;融资手续费,不高于融资额的 0.2%。

9. 主要管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	268.15万元	199.92万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

(1) 关联方应收票据

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中:				
中船工业成套物流有限公司	215,424,368.03		52,134,677.09	
沪东中华造船(集团)有限公司	168,096,420.22		131,720,000.00	
中船海洋与防务装备股份有限公司	85,867,036.00		14,220,000.00	
上海船厂船舶有限公司	77,476,000.00		24,494,799.00	
广州文冲船厂有限责任公司	50,350,000.00		24,000,000.00	
广船国际有限公司	44,771,159.00		17,600,000.00	
中船工业成套物流(广州)有限公司	19,784,700.00			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中船动力有限公司	2,000,000.00		8,800,000.00	
中船黄埔文冲船舶有限公司			47,640,000.00	
南京中船绿洲机器有限公司			300,000.00	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司			100,000.00	
上海江南长兴造船有限责任公司				
合计	663,769,683.25		321,009,476.09	

(2) 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中: 江阴华尔新特种涂装有限公司	1,238,661.71			
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中: 中国船舶(香港)航运租赁有限公司	58,840,850.67			
中船海洋与防务装备股份有限公司	41,751,258.00		97,359,500.00	
江南造船(集团)有限责任公司	41,021,158.81		76,068,807.60	
上海江南长兴造船有限责任公司	32,524,352.53		30,401,901.24	
中船工业成套物流有限公司	22,247,719.08		32,917,504.62	
广船国际有限公司	19,574,136.70		4,500.00	
上海船厂船舶有限公司	17,841,385.80		23,591,880.44	
中船黄埔文冲船舶有限公司	15,177,948.00		412,298.00	
沪东中华造船(集团)有限公司	13,545,000.00		26,037,000.00	
中船工业成套物流(广州)有限公司	13,466,367.60			
上海中船国际贸易有限公司	12,572,895.35		6,050,693.13	
中船动力有限公司	6,900,724.17		7,132,597.25	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	1,871,393.28		913,488.00	
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	1,685,769.00			
中船动力研究院有限公司	1,265,055.25		1,265,055.25	
镇江中船日立造船机械有限公司	986,830.75		1,949,266.75	
中船钢构工程股份有限公司	921,796.15		82,480.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院	760,000.00			
上海江南船艇制造有限公司	294,000.00			
上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
广州文冲船厂有限责任公司	35,935.45		11,125,800.00	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海沪东三造船舶配套有限公司	33,000.00		11,000.00	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	17,008.01			
上海中船工业科技园管理发展有限公司	13,224.30			
上海沪东造船阀门有限公司	10,515.00			
安庆中船柴油机有限公司			2,994,575.86	
南京中船绿洲机器有限公司			744,330.60	
上海市沪东锻造厂有限公司			251,248.51	
合计	304,874,383.61	277,398.00	319,591,325.25	277,398.00

(3) 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中: 江阴华尔新特种涂装有限公司	107,311.15			
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中:				
中国船舶工业贸易上海有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
中船工业成套物流有限公司	406,597.77		19,595.19	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	50,000.00			
中船广西船舶及海洋工程有限公司	34,321.51			
上海华船资产管理有限公司			29,600.00	
上海瑞苑房地产开发有限公司	29,600.00			
中国船舶工业贸易公司	19,586.56		64,586.56	
中国船舶及海洋工程设计研究院	100.00			
中船国际贸易有限公司			69,991.88	
中国船舶工业综合技术经济研究院			6,194.00	
沪东中华造船(集团)有限公司			3,900.00	
北京中船咨询有限公司			3,000.00	
中船钢构工程股份有限公司			1,200.00	
中船动力研究院有限公司			11.67	
合计	1,947,516.99		1,498,079.30	

(4) 关联方预付款项

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中船工业成套物流有限公司	1,129,668,697.51		1,137,302,866.46	
中船国际贸易有限公司	966,421,012.54		887,245,206.61	
中国船舶工业贸易公司	396,341,167.40		54,194,396.51	
玖隆钢铁物流有限公司	166,150,160.82		0.00	
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	41,528,397.55		11,629,136.07	
中船动力有限公司	14,613,000.00		41,959,000.00	
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	9,600,000.00		12,600,000.00	
中国船舶工业贸易上海有限公司	8,608,232.14		439,792,115.18	
上海江南船舶管业有限公司	8,200,000.00		34,450,000.00	
广船国际扬州有限公司	5,376,736.45			
上海江南长兴造船有限责任公司	5,208,754.00		9,154,245.03	
镇江中船现代发电设备有限公司	426,000.00			
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	245,382.62		245,382.62	
泛华设备有限公司	215,733.30			
上海江南职业技能培训中心	9,750.00			
安庆中船柴油机有限公司			3,483,000.00	
安庆中船动力配套有限公司			2,492,900.00	
南京中船绿洲机器有限公司			1,260,000.00	
九江海天设备制造有限公司			636,800.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院			64,000.00	
合计	2,752,613,024.33		2,636,509,048.48	

(5) 关联方一年内到期的长期应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	未实现融资收益	账面余额	未实现融资收益
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中:				
ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	3,246,800.00	94,469.74	3,059,500.00	89,020.01
合计	3,246,800.00	94,469.74	3,059,500.00	89,020.01

(6) 关联方长期应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	未实现融资收益	账面余额	未实现融资收益
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业				
其中:				
ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	217,535,600.00	12,290,650.75	204,986,500.00	11,581,632.98

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	217,535,600.00	12,290,650.75	204,986,500.00	11,581,632.98
----	----------------	---------------	----------------	---------------

2. 应付项目

(1) 关联方应付票据

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中:		
中船工业成套物流有限公司	790,622,863.92	946,103,209.38
玖隆钢铁物流有限公司	72,535,592.84	
江西朝阳机械厂	17,040,860.00	7,878,100.00
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	10,300,000.00	18,181,422.89
中船动力有限公司	7,812,000.00	15,975,000.00
安庆中船动力配套有限公司	5,479,496.10	4,327,380.00
南京中船绿洲机器有限公司	5,355,000.00	5,570,000.00
上海沪东造船阀门有限公司	5,331,973.96	
中国船舶电站设备有限公司	4,495,501.58	5,730,670.91
上海东鼎钢结构有限公司	2,819,439.74	523,740.00
镇江中船现代发电设备有限公司	2,614,000.00	500,000.00
镇江中船日立造船机械有限公司	2,045,739.78	510,587.83
安庆中船柴油机有限公司	1,398,000.00	5,595,200.00
上海市沪东锻造厂有限公司	341,483.00	310,180.00
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	263,000.00	
中船国际贸易有限公司		35,000,000.00
上海中船临港船舶装备有限公司		500,000.00
上海江南船舶管业有限公司		18,448,519.35
上海东船物流有限公司		80,000.00
南京中船绿洲环保有限公司		855,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司		1,750,000.00
合计	928,454,950.92	1,067,839,010.36

(2) 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中:		
江阴华尔新特种涂装有限公司	5,391,600.86	
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,566,400.00	1,332,250.00
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中:		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
中船工业成套物流有限公司	555,436,775.59	387,779,885.44
中船动力研究院有限公司	56,107,493.34	0.00
中船钢构工程股份有限公司	18,911,007.07	46,238,036.97
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	17,556,036.34	19,345,426.32
上海江南船舶管业有限公司	17,545,838.77	39,300,934.78
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	12,298,718.70	20,724,968.10
上海港城中船建设有限公司	10,485,303.75	10,732,903.75
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	10,351,700.14	15,013,537.14
中国船舶电站设备有限公司	9,998,497.54	10,542,803.14
上海东鼎钢结构有限公司	7,886,593.00	
上海市沪东锻造厂有限公司	7,475,459.12	110,159.74
上海江南造船厂	6,000,000.00	10,676,800.00
上海沪东造船阀门有限公司	5,188,296.27	0.00
江西朝阳机械厂	4,747,515.52	3,201,903.50
上海沪东三造船船配套有限公司	4,431,240.00	1,135,000.00
南京中船绿洲机器有限公司	3,338,900.00	10,540,000.00
江南造船(集团)有限责任公司	3,240,048.55	43,333,449.89
沪东中华造船(集团)有限公司	2,928,757.89	9,706,812.25
镇江中船现代发电设备有限公司	2,767,540.00	3,432,450.00
安庆中船柴油机有限公司	2,502,390.00	2,171,890.00
南京中船绿洲环保有限公司	2,486,400.00	1,136,400.00
镇江中船日立造船机械有限公司	1,983,895.00	1,558,678.05
上海欣务工贸有限公司	1,923,034.93	2,096,680.03
中船国际贸易有限公司	1,856,081.71	3,858,915.71
上海船舶研究设计院	1,640,000.00	1,640,000.00
九江海天设备制造有限公司	1,533,800.00	0.00
安庆中船动力配套有限公司	1,010,396.33	7,675,455.44
中国船舶工业贸易公司	911,704.75	1,264,727.40
中国船舶工业集团公司第十一研究所	807,935.00	1,100.00
上海东船物流有限公司	624,186.38	1,416,830.90
上海沪东船用配件厂有限公司	597,337.89	0.00
中船第九设计研究院工程有限公司	471,850.00	1,248,716.00
上海船舶工程质量检测有限公司	442,890.00	0.00
中船财务有限责任公司	427,176.95	0.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	340,000.00	0.00
中船勘察设计研究院有限公司	336,057.00	0.00
上海久远工程承包有限公司	290,000.00	0.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	284,000.00	1,231,142.00
上海东真船舶工程有限公司	280,000.00	348,500.00
中国船舶报社	280,000.00	0.00
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	242,200.00	0.00
北京中船信息科技有限公司	208,000.00	574,950.00
上海良星钢塑复合管道厂	204,977.82	1,361,226.98
上海东欣软件工程有限公司	200,000.00	200,000.00
上海崇明中船建设有限公司	197,444.75	197,444.75
上海中船临港船舶装备有限公司	157,135.00	49,870.00
中船华南船舶机械有限公司	150,000.00	150,000.00
上海固瑞克技术服务站	145,984.00	18,600.00
上海江南计量检测站	142,000.00	98,702.00
上海沪旭设备工程有限公司	98,317.00	21,127.35
安庆船用电器有限责任公司	86,586.00	199,986.00
上海江南船用电气设备厂	70,480.00	969,587.93
上海扬子国际旅行社有限公司	61,564.00	71,044.00
上海海迅机电工程有限公司	32,300.00	0.00
上海江南职业技能培训中心	26,000.00	0.00
江西中船阀门有限公司	21,086.40	452,959.02
中船动力有限公司	18,600.00	677,456.53
中船上海船舶工业有限公司	4,000.00	5,200.00
中国船舶工业贸易上海有限公司	0.22	427,668.08
广州中船船用柴油机有限公司		11,200,000.00
上海江南长兴造船有限责任公司		7,996,069.01
中船澄西船舶(广州)有限公司		7,375,546.69
中国船舶及海洋工程设计研究院		4,800,000.00
上海长兴金属处理有限公司		621,384.40
上海船厂船舶有限公司		281,000.00
合计	786,749,533.58	696,546,179.29

(3) 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及实际控制方		
其中:		
中国船舶工业集团公司	23,163.96	22,753.96
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中:		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
中国船舶电站设备有限公司	343,500.00	343,500.00
中船第九设计研究院工程有限公司	240,350.00	350.00
上海欣务工贸有限公司	60,700.00	99,549.80
上海江南长兴企业发展有限公司	28,400.00	
上海沪东三造船舶配套有限公司	10,647.96	
上海船舶工程质量检测有限公司	5,900.00	5,900.00
上海江南造船集团职工医院	4,000.00	4,000.00
中船钢构工程股份有限公司	1,300.00	
上海中船临港船舶装备有限公司	1,140.00	1,140.00
上海沪旭设备工程有限公司		300.00
广州文冲船厂有限责任公司		57,545.80
上海江南船舶管业有限公司		100.00
南京中船绿洲环保有限公司		100.00
合计	719,101.92	535,239.56

(4) 关联方预收款项

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中:		
中船工业成套物流有限公司	614,495,708.60	291,997,802.00
中船海洋与防务装备股份有限公司	102,440,000.00	37,392,500.00
广州文冲船厂有限责任公司	86,542,000.00	74,076,000.00
中船黄埔文冲船舶有限公司	67,320,000.00	56,480,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司	54,703,564.02	100,659,076.88
上海船厂船舶有限公司	22,950,000.00	17,322,000.00
中船工业成套物流(广州)有限公司	21,550,000.00	19,540,000.00
广船国际有限公司	18,880,000.00	22,340,000.00
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	8,105,124.23	
上海江南长兴造船有限责任公司	7,525,000.00	4,300,000.00
中船国际贸易有限公司	5,563,212.80	373,466.40
广船国际扬州有限公司	2,987,611.97	
南京中船绿洲机器有限公司	10,000.00	
上海中船工业科技园管理发展有限公司	0.60	25,411.50
江南造船(集团)有限责任公司		44,355,000.00
中船动力有限公司		13,000,000.00
合计	1,013,072,222.22	681,861,256.78

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 关联方其他流动负债(工程结算)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业		
其中:		
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	556,837,656.59	1,947,088,674.47
合计	556,837,656.59	1,947,088,674.47

(四) 关联方承诺

截止年末,本集团除本附注十一(二)4、关联担保外,无其他需要说明的关联方承诺事项。

十二、 股份支付

截止年末,本集团无股份支付情况。

十三、 或有事项

1. 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(以下简称海淀法院)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,

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

海淀法院立案后,华锐风电公司提出管辖权异议。海淀法院依法对华锐风电公司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,依法属于海淀法院管辖,并驳回了华锐风电公司的管辖异议。

2015年5月,华锐风电公司不服海淀法院的《民事裁定书》,就管辖问题向北京市一中院提起上诉。在北京市一中院二审审理期间,上诉人华锐风电于2015年9月11日申请撤销上诉。2015年9月21日,中船澄西接到北京市一中院《民事裁定书》[(2015)一中民(商)终字第07438、07439、07440、07441、07442号]称:经依法审查,准许上诉人华锐风电撤回上诉,双方均按原审法院(海淀法院)裁定执行。

目前该诉讼一审海淀法院尚未判决。

(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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。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,目前案件二审已经做出判决,中船澄西胜诉,并已申请法院进行强制执行获得执行款336万元。

(3) 中船三井二期工程采购合同执行情况

① 2008年7月,本公司子公司中船三井为了实施二期工程,与一日本公司签订了五份采购合同。由于二期工程暂停,中船三井通知该日本公司暂停执行上述五份合同。2015年12月,收到该日本公司的律师函,要求解除上述五份合同。目前,中船三井正与该日本公司就解除上述五份采购合同事宜进行协商。

② 2008年8月,中船三井为了实施二期工程,与一意大利公司签订了三份采购合同。由于二期工程暂停,中船三井通知该意大利公司暂停执行上述三份合同。2015年12月,中船三井收到该意大利公司的律师函,要求继续履行上述三份合同。目前,中船三井正与该意大利公司就继续履行上述三份采购合同事宜进行协商。

2. 除存在上述或有事项外,截至2015年12月31日,本集团无其他需要披露的重大或有事项。

十四、 承诺事项

1. 重大承诺事项

(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1,897,886,760.00元、欧元24,500,000.00元,远期购汇合约的交易金额为欧元4,226,200.00元。其中:

项 目	币种	金 额	结算金额
2016年到期远期结汇	美元	1,043,051,400.00	人民币6,597,494,378.84
2017年到期远期结汇	美元	854,835,360.00	人民币5,583,651,722.98
2016年到期远期结汇	欧元	24,500,000.00	人民币176,165,500.00
2016年到期远期购汇	欧元	4,226,200.00	美元4,590,747.88

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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562,894,800.00元,人民币30,829,290.40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21,341,122.27元,欧元2,158,200.00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90,000,000.00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	30,000,000.00	2013-12-21至2016-10-21	0.846	1.300
2	美元	60,000,000.00	2015-3-23至2017-12-15	0.613	1.800
	合计	90,000,000.00			

2. 前期承诺履行情况

本集团对于质押贷款的偿还和远期合约等财务承诺均能按合约执行。

3. 除上述承诺事项外,截至年末,本集团无其他重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据公司第六届董事会第十一次会议决议,拟每10股派发现金红利0.20元(含税),派发现金红利总额27,562,351.96元。本次分配方案尚待股东大会批准。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

截止年末,本集团无需披露的前期差错更正事项。

2. 债务重组

截止年末,本集团无需披露的重大债务重组事项。

3. 资产置换

截止年末,本集团无需披露的重大资产置换事项。

4. 年金计划

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

2015年,中船澄西根据中船集团关于企业年金方案和企业年金实施管理暂行办法的要求及企业的经济效益情况,经中船澄西总经理办公会通过,并于2014年12月30日经中船澄西第九届职工代表大会第十一次团组长联席会议通过,自2015年1月1日起暂停企业年金缴费。

5. 终止经营

截止年末,本集团无需披露的终止经营事项。

6. 分部信息

(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) 本年度报告分部的财务信息

项目	船舶	设备制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	21,918,166,645.14	6,706,855,187.32	320,143,751.98	-1,181,319,274.98	27,763,846,309.46
其中: 对外交易收入	21,906,326,474.93	5,751,791,273.76	105,728,560.77		27,763,846,309.46
分部间交易收入	11,840,170.21	955,063,913.56	214,415,191.21	-1,181,319,274.98	
营业成本	20,467,832,594.56	5,805,160,533.04	302,825,161.79	-1,170,244,830.49	25,405,573,458.90
期间费用	1,680,456,083.91	767,436,541.54	-1,687,308.91	-23,201,636.94	2,423,003,679.60
分部利润总额(亏损总额)	-192,817,101.84	102,001,193.34	305,378,463.80	-272,831,478.56	-58,268,923.26
资产总额	39,500,179,472.80	11,436,319,100.27	9,695,399,913.82	-9,300,112,035.27	51,331,786,451.62
其中:发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	26,978,908,153.67	5,913,667,972.87	153,799,282.50	-1,159,224,803.50	31,887,150,605.54
资本性支出	143,745,741.47	518,990,654.61	3,442,287.39		666,178,683.47
当期确认的减值损失	172,004,633.20	122,531,896.58			294,536,529.78
其中: 商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	833,334,333.15	234,096,499.46	2,677,364.05	-7,211,547.23	1,062,896,649.43
减值损失、折旧和摊销以外					

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	船舶	设备制造	其他	分部间抵销	合计
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

截止年末，本集团无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	462,373,373.75	211,547,000.00	250,826,373.75	464,083,076.10	211,547,000.00	252,536,076.10
合计	8,407,935,954.77	211,547,000.00	8,196,388,954.77	8,409,645,657.12	211,547,000.00	8,198,098,657.12

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
沪东重机有限公司	2,648,092,133.60			2,648,092,133.60		
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		
合计	7,945,562,581.02			7,945,562,581.02		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		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
联营企业											
中船澄西船舶(广州)有限公司	464,083,076.10			667,907.44		-2,377,609.79				462,373,373.75	211,547,000.00
合计	464,083,076.10			667,907.44		-2,377,609.79				462,373,373.75	211,547,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	260,000.00	133,749.60	520,000.00	267,499.20
合计	260,000.00	133,749.60	520,000.00	267,499.20

3. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	285,279,638.79	115,005,246.17
权益法核算的长期股权投资收益	667,907.44	-64,893,478.93
合计	285,947,546.23	50,111,767.24

十八、 财务报告批准

本财务报告于2016年4月14日由本公司董事会批准报出。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2015年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,521,511.15	
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	225,340,274.93	
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	66,772,245.48	
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		
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年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	355,430.91	
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	45,810,170.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	336,756,610.53	
所得税影响额	33,865,974.00	
少数股东权益影响额（税后）	53,310,619.39	
合计	249,580,017.14	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2014年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	0.35	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	-1.08	-0.14	-0.14

中国船舶工业股份有限公司

二〇一六年四月十四日