



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

2016 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
董事长	董强	公务原因	吴强
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
独立董事	曾恒一	公务原因	朱震宇

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 2016 年度财务报表，2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润-2,606,820,010.65 元，母公司财务报表 2016 年末可供投资者分配的利润为 1,314,203,986.60 元。因公司本年度出现经营亏损，综合各方面的因素，为实现公司长期、持续稳定的发展，公司董事会提出公司 2016 年度利润分配预案为：2016 年度不分配现金股利，也不实施公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否



八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

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“经营情况讨论与分析”的相关内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	财务报告.....	58
第十一节	公司债券相关情况.....	178
第十二节	备查文件目录.....	179

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
文冲船坞	指	广州中船文冲船坞有限公司，原中船澄西船舶（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
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
锅炉公司	指	上海中船船用锅炉有限公司
中船邮轮	指	中船邮轮科技发展有限公司
沪东柴油机	指	上海沪东造船柴油机配套有限公司
中船财务	指	中船财务有限责任公司
广西船海	指	中船广西船舶及海洋工程有限公司

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	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道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、赵学平

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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	21,457,070,448.01	27,763,846,309.46	-22.72	28,323,665,892.27
归属于上市公司股东的净利润	-2,606,820,010.65	61,849,497.97	-4,314.78	44,189,149.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,919,547,707.62	-187,730,519.17	不适用	-244,063,932.34
经营活动产生的现金流量净额	-3,961,061,745.89	-4,073,208,964.83	不适用	-890,342,025.21
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	14,952,593,255.93	17,549,473,058.98	-14.80	17,401,820,180.99
总资产	52,484,695,327.03	51,331,786,451.62	2.25	51,785,329,025.54

（二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	-1.89	0.04	-4,825.00	0.03

稀释每股收益 (元 / 股)	-1.89	0.04	-4,825.00	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-2.12	-0.14	不适用	-0.18
加权平均净资产收益率 (%)	-16.03	0.35	减少16.38个百分点	0.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-17.96	-1.08	减少16.88个百分点	-1.41

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 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:

适用 不适用

九、2016 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	5,852,266,473.25	5,944,652,155.92	5,589,965,637.57	4,070,186,181.27
归属于上市公司股东的净利润	115,719,169.11	-98,633,644.30	-453,447,732.89	-2,170,457,802.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,829,144.24	-117,830,581.99	-470,867,777.66	-2,366,678,492.21
经营活动产生的现金流量净额	-1,892,580,544.33	-819,907,997.31	-817,386,627.36	-431,186,576.89

分季度指标变动说明:

(1) 第四季度营业收入比前三季度下降 30%左右, 主要原因为公司 2 艘自升式钻井平台以及 2 艘 PX121H 型 PSV (平台辅助船) 的合同终止, 公司将以前年度确认的收入、成本于第四季度冲回;

(2) 第四季度净利润比前三季度大幅减少, 主要原因为年末公司对手持合同进行减值测试并计提大额减值准备。

(3) 第四季度经营活动产生的现金净流出减少, 主要原因为公司新增手持订单减少, 备料款支出减少。

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	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
----------	----------	----------	----------	----------

非流动资产处置损益	126,124,045.26		-1,521,511.15	-6,118,580.18
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	104,550,849.20		225,340,274.93	66,547,742.19
委托他人投资或管理资产 的损益	98,603,243.79		66,772,245.48	68,557,391.78
单独进行减值测试的应收 款项减值准备转回	21,682,054.84		355,430.91	12,982,503.74
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	11,735,355.92		45,810,170.36	263,550,424.43
少数股东权益影响额	-21,377,425.32		-53,310,619.39	-57,119,547.93
所得税影响额	-28,590,426.72		-33,865,974.00	-60,146,852.33
合计	312,727,696.97		249,580,017.14	288,253,081.70

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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	342,389,962.76	1,194,370.00	-341,195,592.76	-491,046,702.18
套期工具	342,389,962.76	1,194,370.00	-341,195,592.76	
合计	684,779,925.52	2,388,740.00	-682,391,185.52	-491,046,702.18

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(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、海洋工程、动力及机电设备等业务板块，具有完整的船舶行业产业链。作为世界航运业的伙伴，公司秉承“做大做强主业”的要求，以强大的科研创新实力、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）	三大主力船型（大型散货船、集装箱船和大型油轮）主要产品线包括：10万吨以上散货船、17万吨散货船、20万吨级好望角型散货、40万载重吨超大型矿砂船（VLCC）等；14000箱 /18000箱/21000箱系列超大型集装箱船；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）；开发了8.5万立方米大型液化气体运输船（VLGC）、38米型宽油船、32米型宽VLGC、LNG动力船舶、极地运输船舶等特种船舶。
	中船澄西	主要包括灵便型散货船和特种船，包括：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系列；开发7.6万吨巴拿马型散货船、1800TEU、2200TEU集装箱船、MR油轮，以及沥青船和化学品船等特种船舶。
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、海工辅助船等。
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) 经营模式介绍

中国船舶为控股型上市公司，公司本部专注于资产经营、投资管理；公司所属企业作为实体企业独立开展生产经营，从事的业务包括船舶造修、动力业务、海洋工程、机电设备等，通过前期的产品研发、经营接单，实行个性化的项目订单式生产方式，向客户交付高质量的产品。报告期内，本公司经营模式未发生变化。

(三) 行业情况情况说明

2016年是船舶工业“十三五”的开局之年，全球造船行业持续调整。在党中央、国务院关心下，我国船舶工业积极贯彻落实“三去一降一补”五大任务，按照加快供给侧结构性改革和全面深化国企改革的部署要求，创新驱动、引领升级，船舶产业集中度进一步提高，科技创新能力逐步提升，产能过剩部分缓解，降本增效扎实推进。但受世界经济复苏乏力、航运市场运力严重过剩以及低油价等因素的影响，船舶市场仍处在周期的底部，船舶企业承接订单竞争仍然激烈，完工船舶交付仍然艰难，特别是海工市场正处严冬，导致全行业手持订单持续下滑，盈利水平大幅下降，船舶工业面临的形势仍然严峻。

1、造船业主要经济指标均同比下降

根据中国船舶工业行业协会的统计数据，2016 年全国造船完工量为 3532 万载重吨，同比下降 15.6%；承接新船订单量为 2107 万载重吨，同比下降 32.6%；手持船舶订单量为 9961 万载重吨，同比下降 19%。

2、国际市场份额仍然保持前列

2016 年，尽管国际船舶市场继续深度调整，全球新船成交量同比大幅下降 67%，年末全球船企手持订单较 2015 年底下滑 25%，但我国船企仍克服市场低迷带来的困难逆势拼抢订单，造船完工量、新船订单量和手持订单量在全球市场所占份额分别为 35.6%、65.2%和 43.9%，继续保持世界前列。

3、创新驱动产品结构持续优化

2016 年，船舶工业积极贯彻国家《中国制造 2025—能源装备实施方案》发展战略，以供给侧结构性改革为主线，以“创新驱动、人才驱动、资本驱动、改革驱动”为新的发展动力，40 万吨超大型矿砂船（VLCC）等一批高技术、高附加值首制船研制成功并交付船东，获得市场青睐。

4、兼并重组等多举措去过剩产能

2016 年，在产业政策的引导下，在央企国家队的引领下，船舶工业大力推进供给侧结构性改革，坚决落实化解过剩产能的重点任务。

5、国家政策给予船舶产业强力支持

2016 年，面对错综复杂的国内外经济形势和长周期深度调整的船舶海工市场，党中央、国务院及国家有关部委、主管部门对船舶工业的发展高度重视，在市场兼并重组、深化结构调整、战略性新兴产业发展、装备制造智能化工艺升级、科研资金支持等方面给予了一系列政策支持。如：国务院印发《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，对“十三五”期间我国战略性新兴产业的发展目标、重点任务、政策措施等作出全面部署安排，助推船舶和海洋工程装备产业迈向中高端；工信部、国家发改委、财政部、中国人民银行、银监会和国防科工局联合印发《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划（2016-2020 年）》，提出到 2020 年，我国力争步入世界造船强国和海工装备制造先进国家行列；国家发展改革委 工业和信息化部 国家能源局关于印发《中国制造 2025—能源装备实施方案》，要求相关行业力推能源装备自主创新和产业升级，充分发挥能源装备自主创新在能源技术革命和装备制造业升级中的支撑和引领作用；工信部发布《船舶配套产业能力提升行动计划（2016-2020 年）》，鼓励企业提升船用设备配套能力和水平。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

报告期末公司资产总额 524.85 亿元，比年初增长 2.25%。其中流动资产 374.61 亿元，占总资产比重为 71.38%，占比比年初增加 3.12 个百分点，主要原因为根据财政部相关规定，报告期末将待抵扣的进项税额 23.09 亿元在流动资产列示；非流动资产 150.23 亿元，占总资产比重为 28.62%，占比比年初减少 3.12 个百分点。非流动资产总额比年初减少 12.74 亿元，一方面报告期内计提固定资产折旧 9.75 亿元，固定资产净值减少；另一方面报告期内处置文冲船坞股权以及对部分未弥补亏损等不再确认递延所得税资产。

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

适用 不适用

公司系国内规模最大、技术最先进、产品结构最全的造船旗舰上市公司之一，业务涵盖船舶建造、修船、海洋工程、动力业务、机电设备等，在规模、品牌、技术结构、转型发展等方面具有优势。

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，公司已经形成了比较稳固的市场地位，造船总量、造机产量常年位居全国第一，是

国内造船行业当之无愧的领跑者。公司在造船、低速柴油机和修船等方面具有明显的规模优势，造船业务总量、造机业务总量、手持订单量、新接订单量等处于国内领先地位，其中：外高桥造船自 2005 起造船总量和经济效益连续八年稳居国内造船企业首位，2011 年完工交船 36 艘，成为中国第一家年造船完工总量突破 800 万载重吨大关的旗舰船厂。中船澄西是我国船舶修理及灵便型散货船建造的第一梯队。沪东重机是我国船用低速机制造行业的领导者，也是船用大功率中速机的主要供应商。

2、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。外高桥造船作为中国造船业的龙头支柱，技术力量雄厚，造船产品技术含量高，研发、建造的 17 万吨级/20 万吨级散货船累计交付量占全球好望角型散货轮船队比重的 11.3%；设计建造 11 万吨级 Aframax 成品/原油船系列，30 万吨级超大型油轮 VLCC 累计交付量占全球 VLCC 船队 8.3%。中船澄西修船业务一直处于国内修船厂的第一梯队，主攻高技术含量、高附加值特种船舶的修理和改装，“周期短、效率高、质量优”是公司修船品牌的鲜明特征，船东认可度高，优质客户稳定。历经四十余年的发展，凭借卓越的质量、良好的服务、先进的技术和优秀的业绩，形成了具有鲜明特征的“中船澄西修船”品牌。

3、产品结构优势

造船业务，公司产品线丰富，涵盖了散货船、油船、集装箱船三大主力船型，主要包括：10 万吨以上/17 万吨、20 万吨“好望角型”绿色散货船系列，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系列；11.3 万吨阿芙拉型油轮、15.8 万吨苏伊士油轮；14000 箱 /18000 箱/21000 箱系列超大型集装箱船；并相继开发了 20 万吨以上超大型油轮（VLCC）、8.5 万立方米大型液化气体运输船（VLGC）、40 万载重吨超大型矿砂船（VLOC）和 LNG 动力船舶、极地运输船舶等特种船舶；公司的造船总量、造机产量连续多年位居全国第一。

海洋工程方面，以第六代 3000 米深水半潜式钻井平台“981”、15 万吨级/17 万吨级/30 万吨级海上浮式生产储油装置（FPSO）等为代表的海洋工程产品持续引领着国内行业高精尖技术的发展。

修船业务方面，中船澄西一直处于国内修船厂的第一梯队，主攻高技术含量、高附加值特种船舶的修理和改装，承修的船型涵盖了散货船、集装箱船、各类油船、海洋工程产品、工程船和考察船等，凭借“周期短、效率高、质量优”持续稳定着一批国内外最优质的船东客户。

动力业务方面，沪东重机民用低速柴油机业务国际市场占有率至“十二五”末已达到 20%，目前已具备 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。目前，公司在造船、修船、海洋工程、动力业务等方面已形成持续领先的地位，产品结构优势明显。

4、政策支持利于转型发展

近年来，国务院及行业主管部门相继出台了一系列振兴规划及扶持政策，在市场兼并重组、深化结构调整、战略性新兴产业发展、装备制造智能化工艺升级、科研资金支持等方面给予大力支持。例如：2013 年 7 月，国务院印发了《船舶工业加快结构调整促进转型升级实施方案

（2013—2015 年）》，强调开展船舶和海洋工程装备关键技术攻关，调整优化船舶产业生产力布局，加快高端产品发展，稳定国际市场份额等。2016 年底，国务院印发《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，对“十三五”期间我国战略性新兴产业的发展目标、重点任务、政策措施等作出全面部署安排，助推船舶和海洋工程装备产业迈向中高端。2017 年初，工信部联合发展改革委、财政部、人民银行、银监会、国防科工局六部委印发了《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划（2016-2020 年）》，提出到 2020 年力争造船产量占全球市场份额在“十二五”基础上提高 5 个百分点，海洋工程装备与高技术船舶国际市场份额分别达到 35%和 40%左右，前 10 家造船企业造船完工量占全国总量的 70%以上。公司作为国家队上市公司，处于我国船舶工业的第一梯队，在国家相关政策的大力支持下，以国家智能制造战略为契机，有利于船舶产业及市场资源进一步集中，有利于公司推进全面深化改革及转型发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，面对错综复杂的国内外经济形势和仍处深度调整阶段的船舶市场，在公司董事会的领导下，公司管理层坚持做稳主业、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，全力以赴完成全年工作目标，各项业务在逆境中实现了经济总量总体平稳，但因海工市场持续深度低迷等因素，公司利润出现大幅下滑。

（一）经营工作

2016 年，公司以强化管理为关键，加强产品交付、经营承接、瘦身健体、提质增效、安全质量等方面工作，全力推动各所属企业努力完成经营任务目标。

1、造船业务：公司密切关注国内航运企业需求，与国内各大航运公司开展了深入沟通与战略合作。经过不懈努力，外高桥造船成功承接了中国矿运等国内知名航运企业的 14 艘第二代超大型 40 万吨级矿砂船，不仅成为中船集团首家承建该船型的企业，也成为目前世界上手持该船型订单最多的企业，订单结构进一步优化。

公司全年共承接新船订单 23 艘/572.74 万载重吨。其中：外高桥造船承接了 14 艘/558.6 万载重吨；中船澄西承接了 9 艘/14.14 万载重吨。

2、修船业务：公司全年承接修船订单金额 8.41 亿元，其中常规修船 219 艘、改装船 5 艘、新制项目 1 个。

3、海洋工程业务：由于油价深幅下跌，2016 年公司仍无海工订单承接。

4、动力业务：公司柴油机经营承接成效显著，中速机承接取得重大突破，公司在船用低速机全球市场占有率达 22%，实现了持续增长，稳居世界第二，中速机承接金额同比增长 16%。公司全年完成承接柴油机 146 台/316 万马力。

5、机电设备业务：中船澄西承接各类风塔 227 套，合同金额 3.23 亿元。沪东重机盾构有关零部件承接额达 3.36 亿元。

（二）生产工作

由于船舶和海工市场持续低迷，船东要求更改船型、更改合同交船期的情况时有发生，公司全年交船压力较大。公司狠抓计划执行，突出内部挖潜，确保关键节点按期实现，统筹推进各项工作。

1、造船业务：公司全年完工交付船舶 39 艘/524.8 万载重吨。其中：外高桥造船完工 19 艘/410 万载重吨。中船澄西完成大节点 92 个，实现完工交船 20 艘/114.8 万载重吨。在交船项目中，新产品亮点突出，外高桥造船首次建造的 15.8 万吨苏伊士油轮实现提前交船，20000/21000 箱集装箱船、40 万吨级矿砂船、10.9 万吨阿芙拉油轮均顺利开工并连续建造。

2、修船业务：全年修理完工船舶 228 艘。

3、柴油机业务：2016 年，公司完工柴油机 243 台/543 万马力。

4、海洋工程业务：受市场因素影响未实现海工平台交付目标，原计划交付的 2 座平台在海工公司封船保养，外高桥造船对新开工的平台适当放缓了生产节奏，其他在建平台按计划推进。

5、机电设备业务：中船澄西共交付风塔 242 套，沪东重机完成 4 台盾构维修保养工程、1 套盾构部件加工和改造增加项目等工程以及 35 项配套中船重装盾构机项目的承接任务。

（三）加快推进资源有效配置，为做稳主业战略保驾护航

1、完成中船集团增资中船澄西

为加快转型升级步伐，提升竞争能力，中船集团对中船澄西增资人民币 4 亿元。根据财政部、国资委相关要求，该笔国拨资金需转为中船集团对中船澄西进行增资的国有资本金，应履行增资相关审议程序。公司董事会六届十次会议审议通过了相关增资议案，保障了国有资本的保值增值及股东合法权益。

2、推进外高桥造船邮轮业务发展

按照中央及中船集团整体发展战略要求，为加快推进豪华邮轮产业发展和项目落地，外高桥造船联合广船国际、中国船舶及海洋工程设计研究院、上海船舶研究设计院在上海投资设立了中船邮轮科技公司。2016 年 4 月 14 日，公司召开六届十一次董事会会议审议通过该项事宜。2017 年 2 月 22 日，在国家主席习近平和来华访问的意大利总统马塔雷拉见证下，中船集团与美国嘉年华集团、意大利芬坎蒂尼集团签署我国首艘国产大型邮轮建造备忘录协议，中船集团联合嘉年华

集团等组建的邮轮船东运营合资公司将向中船集团与芬坎蒂尼合资组建的邮轮建造公司下单，订购 2 艘 Vista 级大型邮轮。同时，邮轮船东运营合资公司还拥有另外 4 艘大型邮轮的订单选择权。

3、完成公司相关股份无偿划转给中远集团事宜

公司于 2016 年 2 月 2 日接到集团公司《关于股份无偿划转事项的函》，根据深化国有企业改革的总体部署和国务院国资委的有关工作安排，中船集团将其持有的公司 4392 万股 A 股股份（占公司总股本的 3.19%）无偿划转给中国远洋运输（集团）总公司。根据划转方案的总体安排和推进过程，公司于 2016 年 2 月 12 日、5 月 31 日、6 月 17 日分别发布了《中国船舶关于国有股份无偿划转的提示性公告》、《中国船舶关于国有股份无偿划转进展的公告》、《中国船舶关于国有股份无偿划转完成过户的公告》。

4、推进中船动力研究院土地收储工作

2015 年，公司完成了与上海市浦东新区土地储备中心签订《土地储备收购补偿协议》相关事宜。根据协议：浦东储备中心补偿本公司的款项包括房地市场价格 7484.09 万元、资产设备市场价格 753.89 万元，以及停产、停业的损失、承租户清退等费用 748.41 万元，补偿金额总计 8986.39 万元人民币。2016 年 11 月 16 日，公司收到该笔补偿款。为此，公司以《中国船舶关于收到土地收储补偿款的公告》作了披露。

5、完成中船澄西租赁广船国际扬州公司

为解决中船澄西产能设备设施资源不足的矛盾，进一步优化资源配置、降低生产经营成本，加快转型升级步伐，公司董事会六届九次会议审议通过了《关于公司全资子公司中船澄西船舶建造有限公司租赁广船国际扬州有限公司资产的议案》。

6、完成文冲船坞和广西船海公司股权转让事宜

为优化资源配置，本公司及中船澄西分别向中船集团转让所持有的“文冲船坞”24.03%和 25.63%的股权，中船澄西向中船集团转让所持有的“广西船海”18.164%的股权。公司六届十六次董事会会议审议通过上述股权转让暨关联交易的两项议案。

（四）重点产品项目再次引领国内船舶行业创新发展

产品结构上，公司所属企业继续以低油耗、低排放和环保性能优良为主要研发方向，推出适应市场需求的 14000 箱集装箱船、VLOC、阿芙拉冰区加强型油轮、84000 方 VLGC、自卸船、化学品船、沥青船等新产品，设计指标达到国际先进水平，为公司持续发展提供了保障。

公司在非船发展有所突破，中船澄西计划利用扬州造船基地资源，通过增加部分海上风塔专用设备设施，实现年产钢结构制造 6.25 万吨、产值 5 亿元、海上风塔及大型陆上风塔年制造 160 套的生产能力。与此同时，扬州造船基地填平补齐改造有序推进。为满足化学品船建造，中船澄西本部还实施了部分急需的生产设施如不锈钢车间的技术改造。

动力机电业务上，沪东重机以建设集“研发、制造、服务”于一体的世界第一的海洋动力装备企业为“十三五”发展总体目标，突出“六个着力”，形成低速机一体化运行机制，稳步推进沪东重机与中船三井低速机的业务整合，并开展中高速系列机型研制。

在信息化建设上，所属企业力推“两化”融合，持续促进管理提升。公司重点实施了精益生产管理、分段物流管理、安全监管平台、质量全生命周期管理等多项信息化建设项目，推动了管理模式的优化，外高桥造船荣获“中国两化深度融合最佳实践奖”。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，公司全年完成营业收入 214.57 亿元，为年计划的 77%。其中：船舶造修业务营业收入 160.66 亿元；海洋工程业务营业收入-16.65 亿元；动力业务营业收入 60.15 亿元；机电业务营业收入 9.46 亿元。其中，海洋工程业务营业收入为负数的主要原因为公司 2 艘自升式钻井平台以及 4 艘 PX121H 型 PSV（平台辅助船）的合同终止，已不适用《企业会计准则第 15 号-建造合同》规定的收入确认原则，公司将以前年度确认的收入 197,111 万元、成本 196,393 万元于本年度冲回。

由于海工市场极度低迷，公司手持海工订单计提了大额资产减值以及新船市场成交低迷、价格下行，公司部分手持订单出现亏损等原因，2016 年公司利润总额-270,275 万元，归属于母公司的净利润-260,682 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	2,145,707	2,776,385	-22.72
营业成本	1,765,054	2,540,557	-30.52
销售费用	20,471	17,022	20.26
管理费用	198,724	211,102	-5.86
财务费用	46,130	14,176	225.41
经营活动产生的现金流量净额	-396,106	-407,321	2.75
投资活动产生的现金流量净额	104,491	17,667	491.44
筹资活动产生的现金流量净额	507,185	714,387	-29.00
研发支出	104,795	111,484	-6.00

1. 收入和成本分析

√ 适用 □ 不适用

2016 年, 全球航运市场持续低迷, 市场供需失衡矛盾依然突出。常规船舶产品的船东接船意愿进一步减弱, 2016 年公司船舶交付减少 19 艘/129.02 万载重吨; 公司前期承接的部分船舶订单出现了一定幅度的减价、延期交船的情况。受原油价格长期低位运行影响, 海工市场极度低迷, 公司在建海工平台船东接船意愿较低, 经与船东协调后, 公司主动放缓生产节奏, 延期交付产品。受以上因素影响, 公司报告期收入、成本同比均有较大幅度下降。

(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	2,095,820	1,722,077	17.83	-22.97	-30.93	增加 9.46 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	1,606,648	1,337,435	16.76	-6.54	-15.91	增加 9.27 个百分点
海洋工程	-166,487	-168,587	1.26	-145.01	-145.87	增加 0.62 个百分点
动力装备	601,459	513,333	14.65	0.51	-0.57	增加 0.93 个百分点
机电设备	94,607	81,831	13.50	-21.29	-23.63	增加 2.65 个百分点
其他	2,156	2,104	2.44	-5.97	-8.12	增加 2.29 个百分点
公司内各业务分部相互抵消	-42,563	-44,039				
合计	2,095,820	1,722,077	17.83	-22.97	-30.93	增加 9.46 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	702,263	571,763	18.58	1.56	-1.66	增加 2.66 个百分点
亚洲	861,064	706,512	17.95	-34.13	-44.55	增加 15.42 个百分点
欧洲	251,960	226,714	10.02	-48.34	-46.63	减少 2.87 个百分点
美洲	321,726	260,262	19.10	18.70	2.92	增加 12.41 个百分点
其他地区	1,369	864	36.90	-97.39	-98.29	增加 33.02 个百分点
公司内各业务分部相互抵消	-42,563	-44,039				
合计	2,095,820	1,722,077	17.83	-22.97	-30.93	增加 9.46 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期公司主营业务收入同比减少 22.97%，主营业务成本减少 30.93%。其中海洋工程业务收入减少 145.01%、成本减少 145.87%，一方面公司 2 艘自升式钻井平台以及 4 艘 PX121H 型 PSV（平台辅助船）的合同终止，公司将以前年度确认的收入 197,111 万元、成本 196,393 万元于本年度冲回；另一方面，在目前市场环境下，由于海工产品成交稀少，公司预计目前手持钻井平台按原合同价交付的难度增加，调低了钻井平台的合同预计总收入。

报告期主营业务毛利率 17.83%，同比增加 9.46 个百分点。其中船舶造修业务毛利率 16.76%，同比增加 9.27 个百分点，一方面 2016 年美元汇率持续上升，从年初的 6.4936 升值到 6.9370，升值幅度 6.83%，使得建造合同总收入增加，毛利增加；另一方面 2016 年在建船舶大宗材料价格较上年同期下降明显，主要是钢板单价较低；同时公司大力推进“降本措施”，2016 年完工船成本下降。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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	33	33		-25.00	-25.00	
	万载重吨	357.2	357.2		-18.27	-18.27	
集装箱船	艘	0	0		-100.00	-100.00	
	箱	0	0		-100.00	-100.00	
油船	艘	6	6		50.00	50.00	
	万载重吨	167.6	167.6		35.60	35.60	
超大型全冷液化气船	艘	0	0		-100.00	-100.00	
	万立方米	0	0		-100.00	-100.00	
柴油机	台	243	241	38	-3.95	-0.82	5.56
	万马力	543	555	42	6.26	9.81	-22.22

(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	1,097,990	63.76	1,761,614	70.66	-37.67	
	燃料动力费	42,681	2.48	53,935	2.16	-20.87	
	劳务费	334,579	19.43	481,580	19.32	-30.52	
	专用费	299,076	17.37	381,639	15.31	-21.63	
	其他	27,382	1.59	8,563	0.34	219.77	
	减值准备	-79,631	-4.62	-194,189	-7.79	58.99	
	合计	1,722,077	100.00	2,493,142	100.00	-30.93	
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	855,542	63.97	1,033,355	64.97	-17.21	
	燃料动力费	36,128	2.70	41,128	2.59	-12.16	
	劳务费	277,471	20.75	363,201	22.84	-23.60	
	专用费	221,459	16.56	238,098	14.97	-6.99	
	其他	-10,278	-0.77	-28,409	-1.79	63.82	注 1
	减值准备	-42,887	-3.21	-56,859	-3.57	24.57	
	小计	1,337,435	100.00	1,590,514	100.00	-15.91	
海洋工程							
	资材	-118,268	70.15	375,075	102.05	-131.53	
	燃料动力费	-3,723	2.21	4,143	1.13	-189.86	
	劳务费	-22,050	13.08	56,631	15.41	-138.94	
	专用费	-10,188	6.04	27,829	7.57	-136.61	
	其他	563	-0.33	1,961	0.53	-71.29	
	减值准备	-14,921	8.85	-98,113	-26.70	84.79	
	小计	-168,587	100.00	367,526	100	-145.87	注 2
动力装备							
	资材	366,301	71.36	369,533	71.58	-0.87	
	燃料动力费	7,189	1.40	7,877	1.53	-8.73	
	劳务费	62,820	12.24	52,357	10.14	19.98	注 3
	专用费	67,674	13.18	105,029	20.34	-35.57	注 3
	其他	31,107	6.06	20,687	4.01	50.37	注 3
	减值准备	-21,758	-4.24	-39,217	-7.60	44.52	
	小计	513,333	100.00	516,266	100	-0.57	

2016 年，由于受当前船市低迷以及油价低位徘徊等因素影响，散货船延期交付、海工平台船东接船意愿较低，公司放缓生产节奏，完工及开工建造当量同比下降。

注 1：“其他”项目负数，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；另一方面是冲回未使用的船舶结构共同规范专项费用。

注 2：公司 2 艘自升式钻井平台以及 4 艘 PX121H 型 PSV（平台辅助船）的合同终止，2016 年公司将以以前年度确认的成本 196,393 万元予以冲回。

注 3：动力装备业务专用费用大幅下降，系报告期委外加工费减少，部分零部件由外协改为自制，因此劳务费及其他（制造费用）均有所上升。

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,092,010 万元，占年度销售总额 50.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 523,552 万元，占年度销售总额 24.40 %。

报告期向前五名客户销售情况：

单位名称	2016 年销售额（万元）	占营业收入比例（%）
客户 1：中船集团及所属企业	523,552	24.40
客户 2	194,371	9.06
客户 3	161,228	7.51
客户 4	127,235	5.93
客户 5	85,624	3.99
合计	1,092,010	50.89

前五名供应商采购额 657,845 万元，占年度采购总额 55.32%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 532,290 万元，占年度采购总额 44.76%。

报告期向前五名供应商采购情况：

单位名称	2016 年采购额（万元）	占采购总额比例（%）
供应商 1：中船集团及所属企业	532,290	44.76
供应商 2	50,986	4.29
供应商 3	34,136	2.87
供应商 4	21,046	1.77
供应商 5	19,387	1.63
合计	657,845	55.32

2. 费用

适用 不适用

报告期公司三项费用合计 265,325 万元，比上年度增加 23,025 万元，同比增长 9.50%。2016 年度所得税费用 31,904 万元，比上年度增加 14,357 万元，同比增长 81.82%，各项费用明细如下（单位：万元）：

项目	2016 年度	2015 年度	变动额	变动比例（%）
销售费用	20,471	17,022	3,449	20.26
管理费用	198,724	211,102	-12,378	-5.86
财务费用	46,130	14,176	31,954	225.41
所得税费用	31,904	17,547	14,357	81.82

(1) 报告期销售费用 20,471 万元，比上年度增加 3,449 万元，主要为产品保修费增加。

(2) 报告期财务费用 46,130 万元，比上年度增加 31,954 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，远期合约平仓产生汇兑损失。

(3) 报告期所得税费用 31,904 万元，比上年度增加 14,357 万元，原因为外高桥造船 2016 年度亏损额较大，预计未来五年无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产，故冲减部分递延所得税资产，同时增加了当期所得税费用。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	104,795
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	104,795
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.88
公司研发人员的数量	2,174
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.23
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

公司研发支出主要是环保绿色船舶、柴油机、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

√适用 □不适用

报告期公司现金及现金等价物净增加 209,746 万元，上年度现金及现金等价物净增加 342,247 万元，各主要经济活动现金流量明细如下（单位：万元）：

项目	2016 年度	2015 年度	变动额
经营活动产生的现金流量净额	-396,106	-407,321	11,215
投资活动产生的现金流量净额	104,491	17,667	86,824
筹资活动产生的现金流量净额	507,185	714,387	-207,202

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为-396,106 万元，主要为部分船舶、海工产品延期交付以及减价等原因，导致收款减少，经营活动现金流继续净流出。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为 104,491 万元，比上年度增加 86,824 万元，主要原因为：①固定资产投资减少；②处置文冲船坞股权，收到 51%股权转让款；③报告期委托理财到期收回净额同比增加。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 507,185 万元，比上年度减少 207,202 万元，主要原因为上年度质押借款减少，用于借款质押的银行定期存款收回。

5. 其他

报告期资产减值损失 375,630 万元，比上年度增加 346,177 万元。报告期计提的各项资产减值损失如下（单位：万元）：

项目	2016 年度	2015 年度	变动额
坏账损失	-1,333	15,660	-16,993
存货跌价损失	374,560	13,000	361,560
长期股权投资减值损失	205	582	-377
固定资产减值损失	150	212	-61
其他非流动资产减值损失	2,048		2,048
合计	375,630	29,454	346,177

(1) 报告期坏账损失-1,333 万元, 主要为以前年度个别计提坏账准备的应收款项本期收回以及平均账期缩短而冲回坏账准备。

(2) 报告期存货跌价损失 374,560 万元, 主要为钻井平台生产节奏放缓, 已完工的钻井平台由于无法交付导致维护成本大幅增加, 且由于海工产品成交稀少, 目前手持的钻井平台是否能够按原合同价交付, 存在较大的不确定性等因素影响, 计提海工产品减值损失 216,009 万元; 受新船市场成交低迷、价格下行, 加之船东接船意愿较低、部分船东提出减价要求等因素影响, 计提船舶建造产品减值损失 156,098 万元。

(3) 报告期其他非流动资产减值损失 2,048 万元, 系子公司中船圣汇计提槽车减值损失。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 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	1,441,720	27.47	1,262,083	24.59	14.23	
应收票据及应收账款	188,446	3.59	243,485	4.74	-22.60	
预付款项	248,374	4.73	346,884	6.76	-28.40	
应收利息	13,725	0.26	37,937	0.74	-63.82	(1)
其他应收款	18,970	0.36	10,268	0.20	84.75	(2)
存货	1,563,192	29.78	1,433,270	27.92	9.06	
一年内到期的非流动资产	720	0.01	81,315	1.58	-99.12	(3)
其他流动资产	270,988	5.16	88,239	1.72	207.11	(4)
长期应收款	28,308	0.54	20,524	0.40	37.93	(5)
长期股权投资	50,767	0.97	77,619	1.51	-34.59	(6)
固定资产	1,119,635	21.33	1,181,564	23.02	-5.24	
在建工程	54,987	1.05	69,514	1.35	-20.90	
无形资产	162,118	3.09	165,435	3.22	-2.00	
递延所得税资产	58,162	1.11	84,462	1.65	-31.14	(7)
长短期借款	2,299,344	43.81	1,773,831	34.56	29.63	
应付票据及应付账款	586,186	11.17	694,353	13.53	-15.58	
预收款项	128,731	2.45	210,128	4.09	-38.74	(8)
应付职工薪酬	22,168	0.42	29,298	0.57	-24.33	
应交税费	24,045	0.46	-155,243	-3.02	115.49	(9)
其他流动负债	208,615	3.97	453,950	8.84	-54.04	(10)
预计负债	208,468	3.97	93,862	1.83	122.10	(11)
递延收益	30,565	0.58	14,241	0.28	114.63	(12)

注:

(1) 2016 年美元快速升值, 公司增加美元存款, 减少人民币存款, 而美元存款利率较低, 导致应收利息减少。

- (2) 报告期转让文冲船坞股权，尚有 49%股权转让款未到收款期而挂账其他应收款。
- (3) 长期委托理财到期收回。
- (4) 根据《〈增值税会计处理规定〉的通知》规定，年末待抵扣进项税在其他流动资产列报。
- (5) 报告期交付的 H1344 船的尾款 966 万美元在两年内收回。
- (6) 报告期转让了文冲船坞股权。
- (7) 外高桥造船 2016 年度亏损额较大，预计未来五年无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产，故冲减部分递延所得税资产。
- (8) 手持柴油机订单减少，合同生效款及进度款减少。
- (9) 待抵扣进项税转入其他流动资产列报。
- (10) 船舶收款难度增加，预收款减少。
- (11) 建造合同减值准备增加。
- (12) 收到低速机柴油机、低速双燃机等研发项目拨款。

其他说明

无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末受限制资产明细（单位：万元）：

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,724	银行贷款质押、各类保证金
固定资产	13,328	银行贷款抵押
无形资产	5,213	银行贷款抵押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

受世界经济复苏乏力、航运市场运力严重过剩以及低油价等因素的影响，船舶市场仍处在周期的底部，船舶企业承接订单竞争仍然激烈，完工船舶交付仍然艰难，特别是海工市场正处严冬，导致全行业手持订单持续下滑，盈利水平大幅下降，船舶工业面临的形势仍然严峻。据中国船舶工业行业协会数据，2016 年，全国造船完工量为 3532 万载重吨，同比下降 15.6%；承接新船订单量为 2107 万载重吨，同比下降 32.6%；截至 2016 年 12 月底，手持船舶订单量为 9961 万载重吨，同比下降 19%。

2016 年，公司密切关注国内航运企业需求，与国内各大航运公司开展了深入沟通与战略合作。经过不懈努力，外高桥造船成功承接了中国矿运等国内知名航运企业的 14 艘第二代超大型 40 万吨级矿砂船，不仅成为中船集团首家承建该船型的企业，也成为目前世界上手持该船型订单最多的企业，订单结构进一步优化。2016 年，公司共承接新船订单 23 艘/572.74 万载重吨。公司柴油机经营承接成效显著，中速机承接取得重大突破，公司在船用低速机全球市场占有率达 22%，实现了持续增长，稳居世界第二，中速机承接金额同比增长 16%。公司全年完成承接柴油机 146 台/316 万马力。

2016 年，公司完工交付船舶 39 艘/524.8 万载重吨，完工柴油机 243 台/543 万马力。截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计手持船舶订单 105 艘/ 1679.37 万载重吨，柴油机订单 213 台/508 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

适用 不适用

2016 年度公司新增股权投资 25,202 万元，比上年度减少 14,398 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2016 年度新增股权投资明细：

单位：万元

单位名称	主要业务	投资额	占被投资公司的股权比例	资金来源	合作方	被投资单位本期盈亏	是否涉诉
中船邮轮科技发展有限公司	邮轮设计等	14,000	70%	自有资金	广船国际有限公司、中国船舶及海洋工程设计研究院、上海船舶研究设计院	-22.76	否
中船动力研究院有限公司	柴油机及配套件的设计制造	11,202	49%	自有资金	中国船舶工业集团公司	-1,591.26	否

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元

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	34,239	119	-34,120	-49,105

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。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、2016 年 12 月 16 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司及控股子公司转让广州中船文冲船坞有限公司 49.66% 股权暨关联交易的议案》。公司向中船集团转让了文冲船坞 24.03% 股权，子公司中船澄西向中船集团转让了文冲船坞 25.63% 股权，于 2016 年 12 月 31 日完成了股权转让相关事宜。股权转让对价为 354,967,242.15 元（于 2016 年 12 月 29 日收到了股权转让款 204,000,523.64 元），确认股权转让收益 57,877,240.76 元。

2、2016 年 12 月 16 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司控股子公司转让中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.164% 股权暨关联交易的议案》。根据双方签署的《关于转让中船广西船舶及海洋工程有限公司相关股权的协议》，交易的主要内容：中船澄西向中

船集团转让所持有的广西船海 18.164% 的股权，交易价格为人民币 219,854,662.35 元。截至本报告期末，本次交易尚在进行中。

3、公司第五届董事会第二十六次会议通过了《关于公司与上海市浦东新区土地储备中心签订〈土地储备收购补偿协议〉的议案》，上海市浦东新区土地中心（以下简称：浦东储备中心）根据浦东新区土地储备计划，收购了公司一处房产、土地及附属物[房地产权证号：沪房地浦字(2002)第 073744 号]。2016 年 11 月 16 日，公司收到浦东储备中心支付的补偿款 8,986.39 万元，除去发生的固定资产清理费用及搬迁转移费用 1,887.67 万元，计入营业外收入 7,098.72 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、公司直接拥有控股子公司 3 家，参股公司 1 家（文冲船坞股权已于年内转让），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	3,457,145	560,976	-282,073
中船澄西	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	107,455	723,794	353,632	3,211
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	923,613	469,950	15,539
文冲船坞	特种船、高性能船舶的修理、设计等	164,384	236,138	33,114	-15,558

2、报告期内公司并无其他取得或处置子公司情况。报告期内，中船集团向公司全资子公司中船澄西增资，公司持股比例降为 89.34%。

为响应国家南海开发战略，中船集团以本公司子公司中船澄西为项目主体，推进有关海工装备应急保障内部资源整合，获得了国拨资金 4 亿元人民币。按照国务院国资委、财政部相关要求，该笔国拨资金需转为中船集团对中船澄西进行增资的国有资本金，为确保国有资本的保值增值及保障上市公司股东合法权益，根据中船集团与公司签订的《关于向中船澄西船舶修造有限公司增资之增资协议》，经公司第六届董事会第十次会议决议，中船集团以人民币 4 亿元的国有资本金向中船澄西增资。增资后公司持有中船澄西 89.34% 的股权，中船集团持有中船澄西 10.66% 的股权。

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	988,281	776,539	-299,425

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	-299,425	-289,495	-282,073	-287,134

报告期外高桥造船利润大幅度下降，主要原因为 2016 年度，受国际油价低位运行、海上油气开发放缓甚至停滞等因素影响，钻井平台生产节奏放缓，已完工的钻井平台由于无法交付导致维护成本大幅增加，且由于海工产品成交稀少，目前手持的钻井平台是否能够按原合同价交付，存在较大的不确定性；新船市场成交低迷、价格下行，加之船东接船意愿较低、部分船东提出减价要求。鉴于以上原因，报告期外高桥造船计提了大额合同减值准备。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(一) 宏观及行业形势分析

当前，公司面临的形势十分严峻。虽然总体而言，世界经济增速可能略有回升，但仍处于国际金融危机爆发后的长周期深度调整阶段。我国经济总体上缓中趋稳、稳中向好，经济发展出现更多积极变化。当前，我国正处于国防科技工业改革发展和装备建设的关键阶段，面临的挑战和机遇前所未有。

从产业发展看，船舶海工市场全球性危机仍将持续，民用船舶市场需求不足，价格低位运行，企业竞争加剧，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，船舶市场仍处于深度调整阶段，未来几年都将在寒冬中煎熬。由于国际油价持续低位，全球海洋工程装备市场形势更为严峻，船舶相关多元产业面临整体性挑战和结构性机会，向技术复杂船型转移的趋势日益显现，市场增量将更多来自大型集装箱船、LNG 船、豪华邮轮等技术复杂船型。

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，把国企改革作为经济体系改革的中心环节来抓，深入推进全面从严治党，牢固树立和贯彻落实新发展理念，深入推进混合所有制经济改革等一揽子改革方案，将为国有企业发展带来历史性的发展机遇。中央提出的供给侧改革，切中了船舶行业面临的核心问题，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将倒逼船舶企业把科技创新作为第一动力，加快创新驱动引领产业发展，推进布局，优化转型升级。

(二) 公司经营生产形势分析

一是经营接单迫在眉睫。公司所属造船企业陆续面临开工不足的严峻局面，加快新订单承接的任务十分紧迫。

二是交船难问题依然突出。当前无论是民船还是海工，船东接船意愿都非常低，延期交船成为常态，封船保养占用了宝贵的码头资源，增加了大量额外成本，加重了公司现金流负担，且短期内难以改善。

三是瘦身健体措施有待细化。根据国家和中船集团有关政策及要求，所属企业编制实施了瘦身健体总体方案并初显成效，但具体分项目标和措施还不能满足实际要求，有待进一步落实和细化。

四是企业创新能力仍显不足。深入推进智能制造和两化融合仍然处于策划阶段，有关工作思路、操作方法、技术手段和资金投入都还不足，在造船基础性学科研究和新产品设计开发上，力量比较薄弱，与科技创新引领的要求还有差距。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

面对空前复杂的形势和前所未有的压力以及自身存在的诸多问题，公司广大干部职工必须认清形势、直面危机、攻坚克难，全力以赴完成年度工作目标和各项工作任务，推动公司持续稳定健康发展。公司做好 2017 年工作的总体思路是：

全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，以供给侧结构性改革为主线，以“三去一降一补”工作为重点，以提高质量和效益为中心，坚持深化改革、调整结构、强化创新，坚持依法治企、规范运作，全力以赴打好提质增效攻坚战，全力以赴打赢民船产业生存保卫战，全力以赴履行好央企上市公司责任。

(三) 经营计划

√适用□不适用

2017 年, 公司计划完成营业收入 163.44 亿元。其中: 船舶造修业务营业收入 124.22 亿元, 动力装备业务营业收入 43.05 亿元, 机电设备业务营业收入 16.16 亿元。

公司 2017 年生产完工计划为:

造船: 57 艘/765.99 万载重吨;

修船: 240 艘;

柴油机: 158 台/369 万马力。

上述经营目标不代表本公司对 2017 年的盈利预测, 并不构成公司对投资者的业绩承诺, 公司实际经营情况受各种内外部因素影响, 存在不确定性, 敬请投资者注意投资风险。

围绕目标任务, 全年要重点抓好以下方面工作:

1、强“根”固“魂”, 为改革发展提供坚强保证。

要持续深入贯彻中央全面从严治党要求, 坚持党的领导, 加强党的建设。要按照“引领发展、主导用人、推动执行、保证监督”的要求, 全面履行好党组织“把方向、管大局、保落实”的主体责任, 将党的政治优势转化为企业核心竞争力, 引领企业发展。把党的领导融入公司治理环节, 把企业党组织内嵌到公司治理结构之中, 做到组织落实、干部到位、职责明确、监督严格, 确保公司改革发展各项目标顺利实现。

2、稳中求进, 坚决打赢民船产业生存保卫战。

(1) 全力以赴保交船

当前全球船海市场持续深度调整, 市场压力传导到企业生产建造环节, 生产负荷不均衡、节奏不连续等风险不断积聚, 增加了保交船工作的严峻性和复杂性。2017 年公司主要建造产品为 20000/21000 箱集装箱船、40 万吨级矿砂船、15.8 万吨苏伊士油轮、10.9 万吨阿芙拉油轮等船型及海工平台。针对新船型多的建造特点, 要进一步加强资源统筹平衡, 加强生产准备管理和生产过程控制, 加强项目制管理, 确保连续生产。所属企业要严格把控合同条款, 在经营、技术、物资、质量、法律上形成合力, 确保交船任务的完成。

(2) 千方百计多接单

今年公司将面临开工不足的严峻形势, 抢夺订单成为关系到企业生存的最紧迫任务。要加大市场开拓力度, 确保公司未来两年的订单安排。

造船经营上, 要采取更加积极的策略, 加大对小型船市场的关注度。要按照“三位一体”的工作要求, 全面加强与中间商和市场研究机构的合作, 以及与国内外设计公司的合作, 掌握全球最新技术发展趋势, 指导开展经营工作。要积极与国内各大金融机构建立联系, 将融资谈判与经营接单有机结合。在各船型市场开拓方面, 一方面要加强集装箱船、油轮、VLOC、气体船等主力船型承接力度, 另一方面要积极关注虽然批量小但市场好, 又可以填充船位的小型船, 包括小型成品油船、小型化学品船、小型 LNG 船、公务船、客滚船等。

柴油机业务承接上, 要进一步加强与船东、船厂的沟通工作, 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, 并构建新型的服务营销模式, 确保柴油机业务全球市场占有率保持在 20% 以上。沪东重机还要加强能力建设, 以市场为主导, 持续推进科研工作和基础建设, 大力拓展中高速柴油机市场。

修船经营上, 要着力巩固好核心客户和优质客户, 签订长期合作协议, 提前锁定生产任务。要在保证常规船修理数量的情况下, 抢抓大工程船, 特别是涂装工程和机电修理较多的项目, 持续提升“双高”船占比。要进一步巩固公司在 LPG 船修理及船舶改装上的优势, 发挥品牌效应, 紧紧抓住新规范实施的契机, 落实一批满足新规范要求的改装项目。

海工经营上，要进一步创新商业模式，积极推动在建项目顺利交付。要充分利用资源优势，积极加强与船东和金融机构的沟通，为海工平台交付创造条件。同时，积极跟踪海工市场上少量出现的 FPSO、FSU 等建造需求，争取在海工经营上实现突破。

多元产业上，要进一步做大非船产业，持续优化产品结构，推进多元化发展。风塔业务要在保持 GE 欧洲协议订单比例的情况下，积极开拓北美、东南亚出口市场，进一步扩大市场份额。

3、优化结构布局，深入推进供给侧改革

(1) 产业升级方面：

一是加快实施豪华邮轮项目，向高端产品领域转型。要推进合资公司的注册成立，做好邮轮技术和设计软件引进工作，逐步开展详细设计和生产设计，启动生产设施的适应性改造，分阶段形成豪华邮轮的设计建造能力。

二是紧贴市场，调整产品结构，开发优化主流船型。以科技发展引领市场需求，做好客滚船、15 万吨散货船、12600 箱集装箱船、甲醇运输船、沥青船、化学品船等新船型的开发，并掌握船型关键技术，做好产品储备，丰富产品结构，巩固市场引领地位。要高举绿色节能环保旗帜，加大产品创新力度，加大船型研发与优化，扩大高技术船舶产品类型，突破海工装备自主设计瓶颈，加紧推进重点项目研发。

三是推进动力机电等业务升级转型。沪东重机要有序开展中、高速柴油机生产科研任务，按期保质完成年度生产任务。动力机电业务还要向产业链、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。要加快推进机电产品等环保产品的设计开发工作，力争尽快实现市场突破。

(2) 结构调整方面：

一要坚持质量效率导向，加强子公司的管理。要按照“因企施策、一企一策”的原则，以股权管理为纽带，完善管理制度，加强管理，盘活资产，削减成本，提升经济效益，促进规范运营，进一步符合上市公司监管要求与企业实际需要。

二要加强资源配置，加快推进供给侧改革。公司本部要以优化资源配置为重点，推进船舶造修等产业链纵向整合和企业内部横向协同，要持续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。所属企业要在“去产能、去库存、去杠杆”方面综合施策，促进形成高质量的供给体系，大幅压缩扩能投资，切实减轻经济负担。动力机电业务要整合开展全球服务网络建设和运行管理，为包括船舶设备在内的相关产品提供全生命周期保障、全方位服务，提升综合竞争力。

4、强化内控管理，全力以赴打好提质增效攻坚战

风险防控方面，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。

内控管理方面，要进一步强化内控管理的力度和深度，做好从“合规”内控向“管理”内控的转变。要推进规章制度、内控手册、体系文件三者的融合。

财务方面，要继续深化全面预算和目标成本管理。要加强应收账款管理，减少应收账款，同时通过提前还贷、存款对冲、提前平仓等金融措施增加效益。

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”，推进全价值链精细成本管理，实现提效降本。要强化效率指标考核和物耗控制，创造全员参与的降本增效氛围，全面落实瘦身健体，提质增效。

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。要围绕生产经营和保交船工作主线，完善质量管理体系和量化考核体系，增强质量管理体系的有效性，提高产品质量水平，杜绝重大质量事故，做好售后服务。

安全方面，要牢固树立安全红线意识，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针，强化落实安全生产责任制，狠抓各项工作落实，着力提升安全水平，推动安全生产形势持续稳定向好，确保年度安全生产工作目标实现。今年还要针对新船型多的生产特点积极推进安全生产五大体系建设，做好对新船型的安全策划工作，加强安全生产教育、技能培训和量化考核。

技术创新方面，一是深入推进“建模 2.0”规划，实现量化精益管理，取得实质性进展并在实船应用。二是深入开展智能制造策划和信息化建设，加大推进数字化和智能化设计、先进制造技术应用力度，提高制造技术水平。三要全面推进信息化重塑工程，要以提质增效为目的，以价

值创造为目标，完成两化融合相关管理流程梳理，加快推进运营管控信息化，推进精益生产、精准物流、精细管理。

人才队伍建设方面。要结合公司发展短板和发展趋势，持续优化经营管理、专业技术和技能队伍结构，有针对性的实施领导人员和后备人员的调整和培养，提升干部能力，深化人才梯队建设，推进企业文化建设。要不断加强劳务工队伍建设，修订完善劳务工队伍管理相关制度。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、船舶市场海工市场仍处深度调整阶段

2017 年船舶海工市场全球性危机仍将持续，民用船舶市场需求不足，价格低位运行，企业竞争加剧，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，船舶市场仍处于深度调整阶段，未来几年都将在寒冬中煎熬。由于国际油价持续低位，全球海洋工程装备市场形势更为严峻。

2、企业盈利能力大幅下降，产业发展进程受到挑战

受新船价格持续走低、原材料成本大幅上涨、船东频繁改单、船企开工不足、融资成本高企等因素影响，我国船企盈利能力大幅下降，面临生存难的巨大压力，船舶行业平稳健康发展受到巨大挑战。

3、交船难问题普遍存在，在手订单风险加大

受航运市场持续低迷的影响，部分船东经营业绩持续恶化，船企交船难情况普遍存在，导致生产计划无法充分保证，生产进度难以有效管理。当前，海洋工程装备市场极度低迷，海工装备运营市场利用率大幅下滑，船东的大量订单延期交付，甚至出现弃单、撤单，在手订单系统性风险逐渐加大，已成为当前海洋工程装备产业必须面对的当务之急。

4、手持订单持续下滑，船企开工不足压力增大

目前新船市场有效需求不足，船企接单愈加艰难，国内船企处于一单难求的状态，订单严重不足，手持订单持续下滑，船台（坞）放空情况与日俱增，面临开工船舶不足、持续生产面临严峻挑战。

5、融资难并未得到缓解，船企正常生产受到冲击

受国际市场持续低迷和部分企业破产重组等因素影响，金融机构对船舶企业的信贷政策仍持续收紧，造船资金总量缺口问题仍然严重，船企融资成本居高不下，企业垫付资金显著增多，现金流日趋紧张。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

《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 2015 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 2015 年度利润分配的实施公告》（临 2016-15），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）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	0	0	0	-2,606,820,010.65	0
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

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(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方案预案的，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

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

适用 不适用

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

(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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更及影响

2016 年度，公司无需要披露的会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及影响

经公司第六届第十一次董事会审议通过，子公司中船圣汇 2016 年 4 月 1 日起变更房屋建筑物和机械设备的折旧年限；原因系由于市场环境变化，中船圣汇近年来的产量降低较多，房屋建筑物和机械设备的实际消耗情况明显下降，经对上述固定资产使用寿命复核后发现，使用寿命的未来估计数与原先估计数有较大的差异，故将房屋建筑物的折旧年限由 20 年调整为 30 年，将机械设备的折旧年限由 10 年调整为 15 年，使调整后的折旧年限更符合其实际消耗情况。

会计估计变更使公司利润总额增加 15,961,979.90 元，归属于母公司的净利润增加 4,150,114.77 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	80
境内会计师事务所审计年限	6 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）	32
保荐人	不适用	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司全资子公司——上海外高桥造船有限公司下属的上海外高桥造船海洋工程有限公司，于 2013 年 12 月与新加坡 Pacific Crest Pte.Ltd 公司就新造 2 艘 PX121H 型 PSV(平台辅助船)签订了两份造船合同，船号分别为 H1350 和 H1351。2014 年 5 月 8 日，建造合同的船东方由新加坡 Pacific Crest Pte.Ltd 变更为新加坡 CA OFFSHORE INVESTMENT INC. 公司。</p> <p>2016 年 11 月 18 日，外高桥造船及外高桥海工收到仲裁通知，船东方新加坡 CA OFFSHORE INVESTMENT INC. 公司对本项目 2 艘船（即 H1350 和 H1351）分别以超过合同弃船期为由在香港提起了仲裁，涉及该 2 艘船的预付款合计约 555 万美元。</p> <p>收到仲裁通知后，外高桥造船及外高桥海工积极应对，日前已授权其代理律师向仲裁庭提交了仲裁通知答复和反诉：1、指出船东取消 H1350 船造船合同的行为违反合同有关规定，要求船东承担由此导致外高桥海工的相应损失；2、要求船东支付 H1351 船造船合同的第三期合同款，并承担造成外高桥海工的相关损失。</p> <p>目前，双方均已指定了仲裁员，最终开庭时间尚未确定。</p>	<p>详情请查阅公司于 2016 年 12 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司关于所属企业涉及仲裁的公告》（编号：临 2016-38）。</p>
<p>公司控股子公司——中船澄西船舶修造有限公司，与迁产业重机（江苏）有限公司曾签订了货物买卖合同，中船澄西已交付合同预付款，但迁产业重机未能供货，双方由此产生了 760.5055 万元债权债务关系。</p> <p>后因迁产业重机被张家港市人民法院纳入“丰立集团有限公司破产案件”的破产重整范围，为此中船澄西依法向该案破产管理人申报了合同债权 1223.8188 万元人民币，经张家港市人民法院裁定，确认中船澄西债权金额为 760.5055 万人民币（普通债权）。</p> <p>2016 年 6 月 24 日，丰立集团有限公司(含 28 家关联公司)召开第一次债权人会议，分组表决通过了《丰立集团有限公司(含 28 家关联公司)重整计划</p>	<p>详情请查阅公司于 2016 年 12 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司</p>

<p>草案》(以下简称《重整计划草案》)。2016年9月1日,中船澄西收到张家港市人民法院民事裁定书【(2015)张商破字第9-7号】,裁定批准了该《重整计划草案》。</p> <p>根据该《重整计划草案》:中船澄西已于2016年第四季度收到了丰立集团以电汇方式偿还的50万元债权,剩余710.5055万元债权拟通过债转股的方式实现债权,即:中船澄西以债转股的方式,以剩余的710.5055万元债权出资张家港融汇丰商务管理企业(有限合伙)间接持股,成为重整后的丰立集团有限公司股东,享有股东权益;据测算,中船澄西将持有张家港融汇丰商务管理企业(有限合伙)7,105,055份财产份额(劣后份额),占其总财产份额的比例约为0.1%。</p>	<p>关于公司部分子公司涉及仲裁和债权受偿的公告》(编号:临2016-36)。</p>
<p>2010年6月12日,公司控股子公司——中船澄西船舶修造有限公司与中国船舶工业贸易公司作为联合卖方,与挪威船东Torvald Klaveness Shipping AS公司签订了一艘71900吨自卸船(船号: CX9702)船舶建造合同;2010年11月10日,上述三方签订了转让协议,约定KCL Shipping AS成为买方(现在已并入挪威Torvald Klaveness Shipping AS公司)。该船已于2013年3月22日交船。</p> <p>2014年3月14日,中船澄西收到挪威船东Torvald Klaveness Shipping AS提交的GCR243保单,反映“主机轴向震动检测报警+3.07mm”问题;就此问题,中船澄西向供应商厂家DOOSAN进行了反馈,DOOSAN回复称,“报警存在很短的4秒钟,与减震器(TVD)无关”。此后,自2014年5月至2016年4月,关于TVD损坏的原因、检测、及相关分析,中船澄西与船东及DOOSAN一直保持着沟通。DOOSAN认为,该TVD的故障系船东自身人为使用原因导致,并拒绝了船东的相关赔偿要求。</p> <p>2016年7月18日,船东Torvald Klaveness Shipping AS在伦敦启动仲裁程序,主张:该主机扭振减震器(TVD)存在缺陷(“缺陷”),认为是船厂(中船澄西)和/或供应商(Doosan)在“低压警报设置”存在问题,或者“低压警报”设备本身在材料上存在缺陷,要求船厂承担质保责任,并赔偿因该缺陷而导致的检验、运输、更换TVD的损失和其他各项损失和费用等,共计约2475872.63美元。对此,DOOSAN作出了针锋相对的反驳,认为TVD的故障是船东自身原因(多次断电blackouts)所造成。</p> <p>目前,仲裁庭尚未裁决。</p>	<p>详情请查阅公司于2016年12月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司关于公司部分子公司涉及仲裁和债权受偿的公告》(编号:临2016-36)。</p>
<p>公司全资子公司——上海外高桥造船有限公司于2015年9月承接了卢森堡船东CLdN BULK II S.A.公司新造1艘18万吨散货船建造合同,船号为H1335。2016年3月,卢森堡CLdN BULK II S.A.公司向外高桥造船发出通知,以H1335船航速未能达标为由宣布终止合同,并在英国伦敦提起仲裁,要求外高桥造船返还已支付款项及利息约1400万美元。</p> <p>2016年7月,外高桥造船根据航速符合合同要求的试航结果向仲裁庭提交了抗辩书,并于2016年7月8日向卢森堡CLdN BULK II S.A.公司强制交船,但该公司仍拒绝接船;2016年8月1日,外高桥造船正式向卢森堡CLdN BULK II S.A.公司宣布取消合同;2016年11月8日,外高桥造船已按照市场公允价将该船转卖。</p> <p>目前,仲裁庭尚未开庭。</p>	<p>详情请查阅公司于2016年12月20日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司关于公司部分子公司涉及仲裁和债权受偿的公告》(编号:临2016-36)。</p>
<p>公司全资子公司——上海外高桥造船有限公司下属的上海外高桥造船海洋工程有限公司分别于2013年5月承接了新加坡Pacific Crest Pte.Ltd公司新造2艘PX121H型PSV(平台辅助船)的建造合同,船号为H1340/H1341。2016年上半年,该船东对本项目2艘船(即H1340和H1341项目)分别以超过合同弃船期为由在香港提起仲裁,涉案金额涉及两艘船合计约1063.2万美元。</p>	<p>详情请查阅公司分别于2016年6月16日和2016年10月11日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司关于公司部分子公司涉及仲裁和债权受偿的公告》(编号:临2016-36)。</p>

<p>后经协商，双方达成和解协议：上海外高桥造船海洋工程有限公司向船东方新加坡 Pacific Crest Pte.Ltd 公司返还 H1340 和 H1341 两艘船项目的预付款本金 1063.2 万美元，所有本金利息全部免除，返还全部船东供应品计 5.2 万新加坡元。根据和解协议，仲裁庭已下达合意裁决，认可了双方和解协议的内容，和解协议已执行。</p>	<p>时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司涉及仲裁的公告》（编号：临 2016-17）和《中国船舶工业股份有限公司关于所属企业仲裁和解的公告》（编号：临 2016-27）。</p>
<p>2014 年 12 月 26 日，公司控股子公司——中船澄西船舶修造有限公司（以下简称：中船澄西）因买卖合同履行纠纷，向北京市海淀区人民法院（以下简称：海淀法院）起诉华锐风电科技（集团）股份有限公司（以下简称：华锐风电），中船澄西于当日收到了《北京市海淀区人民法院诉讼费交款通知书》，即该案已经海淀法院正式受理。</p> <p>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应由北京市第一中级人民法院管辖。</p> <p>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>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。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，至此本案继续在海淀区人民法院审理。</p> <p>2015 年 10 月 29 日和 11 月 19 日，海淀法院先后进行了两次开庭审理，但未当庭下达判决，此后该主审法官离职，案件移交至其他法官，目前尚未判决。经沟通，本案预计在 2017 年年初重新开庭审理。</p>	<p>详情请查阅公司于 2014 年 12 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司关于公司全资子公司重大诉讼（起诉）的公告》（编号：临 2014-23）和《公司 2015 年年度报告》</p>

（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	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

						及金额			
江苏金茂融资租赁公司	公司子公司一船汇备有限公司	天津亚力工业气体有限公司	诉讼	<p>中船圣汇与天津亚力工业气体有限公司（以下简称“天津亚力公司”）2013年、2014年签订《51.6立方LNG槽车购销框架协议》及《槽车销售合同》；并将槽车出售给天津亚力公司，之后金茂公司与天津亚力公司签订《车辆购买及融资租赁（售后回租）合同》；中船圣汇、天津亚力公司及金茂公司三方签订《回购保证合同》。</p> <p>中船圣汇于2015年被起诉，于2016年7月22日张家港市人民法院正式立案受理，9月8日公开开庭审理。经审查核实，金茂公司（车辆出租方）与天津亚力公司（承租方）签订《车辆购买及融资租赁（售后回租）合同》，双方约定确定开展融资租赁业务合作，由出租方购买承租租赁车辆，并以融资租赁的方式交付给承租方使用，承租方按合同约定支付租金。在上述合同中，中船圣汇作为回购保证人签订回购担保合同，根据合同约定保证人提供的回购保证是一种连带责任保证，回购保证期间自出租人向承租人支付融资租赁合同项下的转让款项起债务人履行债务期限届满之次日起两年。若发生下列情况之一，视为回购条件成就，1、承租人连续三期未按融资租赁合同清偿到期租金的，或累计五期未按融资租赁合同清偿到期租金，租赁物因任何原因灭失、被毁坏或发生不能回复的损坏。回购条件成立后，公司需履行款项：（1）融资租赁合同中承租人欠付的到期应付租金及该等应付款项的迟延履行金；（2）未到期租金及期末购买价；（3）融资租赁合同下债权人为实现债权所支付的合理费用。</p> <p>因天津亚力公司未能支付租</p>	2878.61万元	计提预计负债454.92万元	一审已判决，我方已依法提起上诉，尚未生效。	<p>一审判决我方败诉，我方已依法提起上诉，该判决尚未生效。</p> <p>根据该一审判决，预计损失金额：2015年预付给金茂公司保证金200万元，支付回购价款2,451.05万元，按利率8.7%，计息时间2016-3-8至2017-3-31，测算利息金额211.07万元，诉讼费16.49万元，另扣除以前年度确认收入金额2,431.62万元，应确认负债金额454.92万元。</p>	尚未执行

				金，金茂公司提起诉讼，执行债权人权利，法院判决如下： （1）支付回购价款 2,451.05 万元及资金占用利息（自 2016 年 3 月 8 日至实际履行之日止按照同期银行贷款基准利率的两倍计算）（2）承担诉讼费 16.49 万元。				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位: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、配套件等	参照市场价格协商确定		439,006	36.92	银行结算		
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、材料销售等	参照市场价格协商确定		176,754	8.24	银行结算		
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	集团兄弟公司	销售商品	整船建造	参照市场价格协商确定		164,186	7.65	银行结算		
合计				/	/	779,946		/	/	/
大额销货退回的详细情况			无							
关联交易的说明			报告期关联交易, 是公司与关联方日常的、正常的生产经营业务, 在关联交易中遵循了公开、公平、公正原则, 以交易双方效益最大化为基础, 对公司无不利影响。							

(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

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>(1) 关于公司及控股子公司转让广州中船文冲船坞有限公司 49.66% 股权的关联交易。</p> <p>公司于 2016 年 12 月 16 日以通讯方式召开了第六届董事会第十六次会议, 审议通过了《关于公司及控股子公司转让广州中船文冲船坞有限公司 49.66% 股权暨关联交易的议案》。根据该议案, 本公司及控股子公司中船澄西分别与中船集团签署《关于转让广州中船文冲船坞有限公司相关股权的协议》, 交易的主要内容为: 本公司向中船集团转让所持有的文冲船坞 24.03% 的股权, 中船澄西向中船集团转让所持有的文冲船坞 25.63% 的股权。</p> <p>目前, 本次交易正按照相关协议约定有序推进、实施。</p>	<p>详见公司于 2016 年 12 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《关于公司及控股子公司转让广州中船文冲船坞有限公司 49.66% 股权暨关联交易的公告》(编号: 临 2016-34)。</p>
<p>(2) 关于公司控股子公司转让中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.164% 股权的关联交易。</p> <p>公司于 2016 年 12 月 16 日以通讯方式召开了第六届董事会第十六次会议, 审议通过了《关于公司控股子公司转让中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.164% 股权暨关联交易的议案》。根据该议案, 中船澄西拟与中船集团签署《关于转让中船广西船舶及海洋工程有限公司相关股权的协议》, 交易的主要内容为: 中船澄西向中船集团转让所持有的广西船海 18.164% 的股权。</p> <p>目前, 本次交易正按照相关协议约定有序推进、实施。</p>	<p>详见公司于 2016 年 12 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《关于公司控股子公司转让中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.164% 股权暨关联交易的公告》(编号: 临 2016-35)。</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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况
 适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>(1) 关于全资子公司外高桥造船投资设立中船邮轮产业发展有限公司的关联交易。</p> <p>为主动适应经济发展新变化、新常态，推动转型升级与发展。按照中央及中船集团整体发展战略要求，为加快推进豪华邮轮产业发展和项目落地，公司全资子公司外高桥造船拟联合广船国际有限公司（以下简称“广船国际”）、中国船舶及海洋工程设计研究院（以下简称“中船设计研究院”）、上海船舶研究设计院（以下简称“上海船院”）在上海投资设立“中船邮轮产业发展有限公司”（以下简称“邮轮公司”）。根据有关规定，本次投资事宜构成关联交易。</p> <p>本次投资，邮轮公司的注册资本为 20000 万元，其中：外高桥造船以现金出资 14000 万元，持有 70% 的股权；广船国际、中船设计研究院和上海船院均以现金出资 2000 万元，各持有 10% 的股权。目前，相关工商登记工作已经完成，该邮轮公司最终核准的注册名称为“中船邮轮科技发展有限公司”。</p>	<p>详见公司于 2016 年 4 月 16 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《中国船舶关于全资子公司上海外高桥造船有限公司投资设立中船邮轮产业发展有限公司暨关联交易的公告》（编号：临 2016-11）。</p>
<p>(2) 关于中国船舶工业集团公司增资公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司的关联交易。</p> <p>为推进高端海工装备保障与修理产业发展，推进有关海工装备应急保障内部资源整合，提升竞争能力，公司控股股东中船集团以本公司原全资子公司一中船澄西为项目主体，获得了国拨资金 4 亿元人民币。按照国务院国资委、财政部相关要求，该笔国拨资金需转为中船集团对中船澄西进行增资的国有资本金。为此，中船集团对中船澄西进行了单方增资人民币 4 亿元。</p> <p>本次增资完成后，本公司持有中船澄西 89.34% 的股权，中船集团持有中船澄西 10.66% 的股权。根据有关规定，本次交易构成关联交易。</p> <p>目前，相关增资及工商登记变更工作已完成，本次投资项目已实施完毕。</p>	<p>详见公司于 2016 年 1 月 19 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《中国船舶关于中国船舶工业集团公司增资公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司暨关联交易的公告》（编号：临 2016-02）。</p>
<p>(3) 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。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%。</p> <p>截至本报告期末，第二期增资已完成。</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
适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
适用 不适用

(五) 其他
适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、托管情况
适用 不适用

2、承包情况
适用 不适用

3、租赁情况
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广船国际扬州有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	场地、设备等		2015年10月1日	2016年12月31日				是	集团兄弟公司

租赁情况说明

2015年中船澄西与广船国际扬州有限公司签订《资产租赁协议》，广船国际扬州有限公司将其位于扬州市江都区大桥镇沿江开发区船舶产业园区4块总用地面积为624747.9平方米的工业用地地块、其地上建筑物、构筑物、相关配套设施、其他生活配套设施及后续新增的填平补齐项目出租给中船澄西使用，租赁期限为2015年10月1日至2016年12月31日，2016年实际结

算租金为 61,446,068.24 元（不含税）。有关内容可详见本公司于 2015 年 12 月 23 日披露的《关于公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司租赁广船国际扬州有限公司资产暨关联交易的公告》（临 2015-39）。

（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	控股子公司	文冲船坞	50,000		2012/7/2	2022/6/15	一般担保	否	否	0		是	集团兄弟公司
中船澄西	控股子公司	文冲船坞	65,000		2012/12/20	2022/12/20	一般担保	否	否	0		是	集团兄弟公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										102,741			
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										218,341			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										403,328			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										506,069			
担保总额占公司净资产的比例（%）										33.84			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										102,741			
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）										433,531			
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）										433,531			
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”系为文冲船坞担保，文冲船坞2016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	是否涉诉	关联关系
-----	----------	--------	----------	----------	--------	----------	--------	----------	----------	------	------	------

										交易		
中船财务有限 责任公司	委托资 金管理	54,000	2015/1/20	2016/1/20		54,000	2,430	是	0	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	2014/6/11	2016/1/24		61,000	5,804	是	0	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	2014/12/29	2016/3/29		10,000	625	是	0	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	2014/12/29	2016/5/29		10,000	668	是	0	是	否	集团兄 弟公司
中船财务有限 责任公司	委托资 金管理	20,000	2016/4/11	2016/10/12		20,000	333	是	0	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	2016/8/3	2017/1/31				是	0	是	否	集团兄 弟公司
中船财务有限 责任公司	委托资 金管理	20,000	2016/12/2	2017/6/2				是	0	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	2016/11/1	2017/12/28				是	0	是	否	集团兄 弟公司
合计	/	195,000	/	/	/	155,000	9,860	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						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	12,800	1年	4.35%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子 公司	
沪临重工	34,000	1年	2.10%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子 公司	
澄西新荣	5,000	半年	3.05%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子 公司	

委托贷款情况说明

公司无对外部单位的委托贷款。上述委托贷款均为公司子公司与其子公司之间开展的委托贷款业务。

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

√适用 □不适用

2016年3月底，公司全资子公司上海外高桥造船有限公司（以下简称：外高桥造船）与中国矿运有限公司在上海签订了10艘40万吨级超大型矿砂船（VLOC）的建造合同，合同总金额约55亿元人民币。外高桥造船此次签约，将使其成为世界上手持VLOC订单最多的船厂，将进一步稳固外高桥造船在世界最大节能船型和最大散货船/矿砂船的开发、设计和建造领域的领军地位，丰富产品类型，也将进一步提升公司的综合实力和市场竞争力，为公司的未来发展奠定良好基础。目前正按合同约定履行。详见《关于公司全资子公司上海外高桥造船有限公司签订重大合同的公告》（临2016-04，2016年4月2日）。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

本公司扶贫工作主要按照控股股东中船集团相关扶贫规划开展，其定点帮扶对象为云南省大理白族自治州鹤庆县，为此，中船集团制定了《中国船舶工业集团公司实施精准帮扶支持鹤庆脱贫攻坚的工作方案》，重点支持鹤庆县产业发展带动、基础设施建设、民生教育条件改善等帮扶需要。

公司高度重视扶贫工作，积极履行社会责任，认真贯彻落实中央企业扶贫开发工作会议精神和中船集团扶贫工作方案，持续关心、高度重视、积极开展定点精准扶贫工作。

2. 年度精准扶贫概要

本报告期，为做好扶贫工作，按照中船集团的要求，公司所属企业通过中船集团向定点扶贫地区云南省鹤庆县捐赠共计160万元，与控股股东中船集团一道实施精准帮扶支持鹤庆脱贫相关工作。根据中船集团扶贫工作方案，中船集团将在做好鹤庆县已有教育及医疗卫生帮扶项目的基础上，进一步加大力度，实施燕子崖提水工程建设、专项推进磨光村驻村帮扶、帮助六合乡11个贫困村设立产业发展互助基金、开展干部培训、帮助鹤庆农产品打开销路、结对帮扶鹤庆籍贫困学生等帮扶项目，并动员广大干部职工和成员单位积极参与对鹤庆帮扶，支持鹤庆脱贫攻坚。

3. 上市公司2016年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	160
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	160

4. 后续精准扶贫计划

2017 年是鹤庆县精准扶贫攻坚决战年，公司作为中船集团旗下核心上市公司，将认真贯彻落实中央企业扶贫开发工作会议精神和《中国船舶工业集团公司实施精准帮扶支持鹤庆脱贫攻坚的工作方案》，根据方案，中船集团将在继续做好原有以民生扶贫为主的教育帮扶、医疗卫生条件和饮水设施建设等项目的同时，推进“动员集团全体干部职工积极参与帮扶”、“创设两个帮扶基金”、“支持燕子崖提水工程建设”“实施产业扶贫”、“专项推进驻村帮扶”、“组织开展干部培训”等六项工作，助力鹤庆县 2017 年脱贫攻坚。本公司将在中船集团的带领下，坚定支持、积极参与中船集团各项精准扶贫工作。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司严格遵守国家法律、法规、政府规章及监管规范，在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社会公益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，持续给予劳动保护，严格落实安全管理，逐步完善薪酬福利体系，提供必备的专业技能培训。

环保责任方面，公司及所属企业严格按照国家环保法律、法规及环保部门规定，积极做好节能、降耗及环境保护和预防措施。

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。

社会公益方面，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。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

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。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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

适用 不适用

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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

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）：

适用 不适用

(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

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

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)	148,504
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	147,488
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	质押或冻 结情况	股东 性质

				件股份 数量	股份 状态	数 量	
中国船舶工业集团公司	-43,920,000	705,360,666	51.18	0	无	0	国家
中国远洋运输（集团）总公司	43,920,000	43,920,000	3.19	0	未知	-	国家
上海电气（集团）总公司	-570,000	42,449,943	3.08	0	未知	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,714,800	1.58	0	未知	-	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	-7,470,482	18,480,612	1.34	0	未知	-	未知
中国证券金融股份有限公司	0	17,022,260	1.24	0	未知	-	国有法人
信泰人寿保险股份有限公司－万能保险产品	3,416,576	13,040,802	0.95	0	未知	-	未知
中国农业银行股份有限公司－富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	6,170,061	6,170,061	0.45	0	未知	-	未知
吕剑锋	5,587,667	5,587,667	0.41	0	未知	-	境内自然人
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	0	5,290,499	0.38	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国船舶工业集团公司	705,360,666	人民币普通股	705,360,666				
中国远洋运输（集团）总公司	43,920,000	人民币普通股	43,920,000				
上海电气（集团）总公司	42,449,943	人民币普通股	42,449,943				
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	18,480,612	人民币普通股	18,480,612				
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	13,040,802	人民币普通股	13,040,802				
中国农业银行股份有限公司－富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	6,170,061	人民币普通股	6,170,061				
吕剑锋	5,587,667	人民币普通股	5,587,667				
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				
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						

注：报告期内，中国船舶工业集团公司根据深化国有企业改革的总体部署和国务院国有资产监督管理委员会的有关工作安排，将其持有的公司 43,920,000 股 A 股股份（占公司总股本的 3.19%）无偿划转给中国远洋运输（集团）总公司。详见公司于 2016 年 6 月 17 日披露的《公司关于国有股份无偿划转完成过户的公告》（临 2016-18）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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

适用 不适用

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 2016 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“中船科技”（600072）41.28%的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

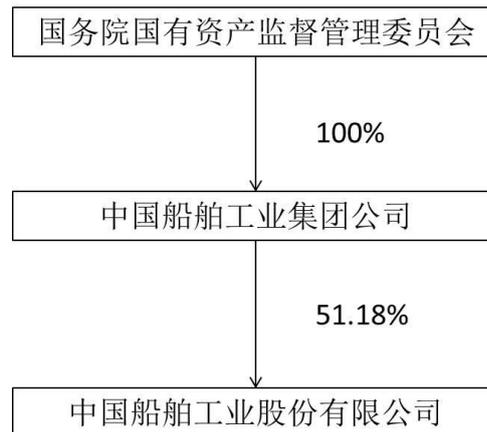
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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2016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“中船科技”（600072）41.28%的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

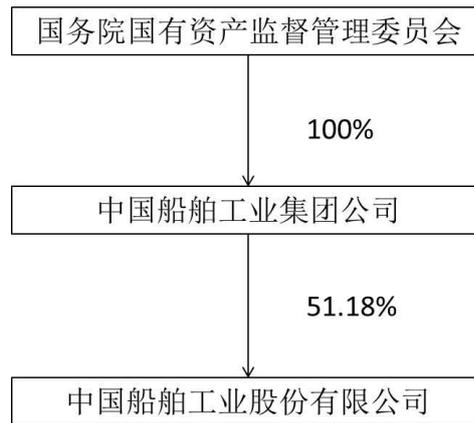
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

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	58	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	59	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
吴永杰	董事	男	54	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
孙云飞	董事	男	51	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
南大庆	董事	男	57	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
孙伟	董事	男	53	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
陈琪	董事	男	54	2015年11月5日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
张海森	董事	男	59	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	113.14	否
王琦	董事	男	52	2016年7月26日	2018年3月2日	0	0	0	无	64.50	否
王永良	董事	男	52	2016年7月26日	2018年3月2日	0	0	0	无	42.27	否
韩方明	独立董事	男	50	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	77	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	54	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	20	否
吴志坚	独立董事	男	61	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	55	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	20	否
陈至立	监事会主席	男	54	2016年8月11日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
钟坚	监事	男	53	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
曾祥新	监事	男	49	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是
彭卫华	监事	男	47	2016年8月11日	2018年3月2日	0	0	0	无	0	是



刘文广	职工监事	男	59	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	50.2	否
王立如	职工监事	男	42	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	31.9	否
盛闻英	职工监事	女	41	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	45.91	否
陶健	副总经理、董事会秘书	男	52	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	84.50	否
陈琼	总会计师	女	44	2015年3月3日	2018年3月2日	0	0	0	无	61.65	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	574.07	/

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，中国船舶工业股份有限公司副总经理；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，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。
王琦	最近五年先后任上海外高桥造船有限公司总经理，期间兼任中国船舶工业集团公司海工部副主任、上海江南长兴造船有限责任公司总经理、上海江南长兴重工有限责任公司总经理。现任上海外高桥造船有限公司党委书记、董事长；上海江南长兴重工有限责任公司董事长；中船邮轮科技发展有限公司董事长；中国船舶工业股份有限公司董事。
王永良	最近五年先后任上海外高桥造船有限公司副总经理，上海江南长兴造船有限责任公司副总经理，中船澄西船舶修造有限公司总经理、党

	委副书记。现任中船澄西船舶修造有限公司董事长、党委书记，中国船舶工业股份有限公司董事。
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付主任，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。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，方正科技集团股份有限公司的独立董事。
陈至立	最近五年先后任中国船舶工业集团公司总经理助理、军工部主任，广西钦州市委常委、市人民政府副市长（挂职）；现任中国船舶工业集团公司总工程师，中国船舶工业股份有限公司监事会主席。
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。
彭卫华	最近五年先后任中国船舶工业贸易公司党委副书记、纪委书记、工会主席，中国船舶工业集团公司监察部副主任、巡视办副主任、中船国际贸易有限公司监事会主席；现任中国船舶工业集团公司监察部副主任、巡视办主任，中国船舶工业股份有限公司监事会主席。
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），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；现任华尔新公司党支部书记兼副总经理，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；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；现任党群工作部主任，公司女工委员会主任，管理党支部书记，中国船舶工业股份有限公司职工监事。
陶健	最近五年曾任中国船舶工业贸易公司副总经理、上海外高桥造船有限公司监事；现任上海外高桥造船有限公司董事、中国船舶工业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
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、上海外高桥造船有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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
陈至立	中国船舶工业集团公司	总工程师	2016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
彭卫华	中国船舶工业集团公司	监察部副主任、巡视办主任	2016年4月	至今



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
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
王琦	上海外高桥造船有限公司	董事长、党委书记	2015年12月	至今
	上海江南长兴重工有限责任公司	董事长	2015年3月	至今
	中船邮轮科技发展有限公司	董事长	2016年6月	至今
王永良	中船澄西船舶修造有限公司	董事长、党委书记	2015年3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	党群工作部主任、管理党支部书记	2016年10月	至今
陶健	上海外高桥造船有限公司	董事	2016年7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
	上海外高桥造船有限公司	监事	2016年7月	至今
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

√适用 □不适用

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情况	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：574.07 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	574.07 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈至立	监事会主席	选举	工作原因
彭卫华	监事	选举	工作原因
王琦	董事	选举	工作原因
王永良	董事	选举	工作原因
陶健	副总经理	聘任	工作原因
张海森	原副总经理	离任	工作原因

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	10,225
在职员工的数量合计	10,241
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,799
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,816
销售人员	211
技术人员	4,011
财务人员	134
行政人员	1,780
合计	9,952
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上学历	244
大学本科学历	4,014
大专学历	2,588
中专学历	1,808
合计	8,654

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

劳务外包的工时总数	22,471,069 小时
劳务外包支付的报酬总额	201,998.40 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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》等规章管理制度 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。

本年度，公司持续提高公司治理水平，进一步完善了“三会”运作相关制度，并在关联交易、重大交易、对外担保、委托理财、重大诉讼仲裁等重点工作方面严格按照监管规定履行董事会、股东大会决策程序，及时做好信息披露工作。

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

□适用 √不适用

本报告期，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 年年度股东大会	2016 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2016 年 5 月 19 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 8 月 11 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2016 年 8 月 12 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 11 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2016 年 11 月 24 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

本报告期，公司共召开三次股东大会，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
		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	出席股东大会的次数
董强	否	7	7	6	0	0	否	2
吴强	否	7	6	6	1	0	否	1
吴永杰	否	7	6	6	1	0	否	0
孙云飞	否	7	7	6	0	0	否	2
南大庆	否	7	6	6	1	0	否	0
孙伟	否	7	7	6	0	0	否	0
陈琪	否	7	6	6	1	0	否	1
张海森	否	7	6	6	1	0	否	0
王琦	否	3	3	3	0	0	否	1
王永良	否	3	3	3	0	0	否	1
韩方明	是	7	7	6	0	0	否	2
曾恒一	是	7	7	6	0	0	否	1
李俊平	是	7	7	6	0	0	否	2
吴志坚	是	7	7	6	0	0	否	3
朱震宇	是	7	7	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
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

适用 不适用

报告期内，公司不存在独立董事对有关事项提出异议的情况。

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

(一)、董事会审计委员会

报告期内，第六届董事会审计委员会共召开 2 次会议，具体如下：

1、第六届董事会审计委员会第三次会议

2016 年 4 月 7 日，公司第六届董事会审计委员会第三次会议在上海召开，审议通过了《第六届董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《关于〈公司 2015 年度内部控制自我评价报告〉的预案》、《公司 2016 年度日常关联交易相关情况的预案》、《关于公司所属企业 2016 年度委托中船财务有限责任公司开展资金管理业务的预案》、《关于授

权公司所属企业 2016 年度实施委托贷款的预案》、《关于公司并表企业中船圣汇装备有限公司调整固定资产折旧年限的预案》、《关于投资设立中船邮轮产业发展有限公司暨关联交易的预案》等 8 项报告、预案，并就关联交易等事项发表了以下审议意见：

(1) 对《关于〈公司 2015 年度内部控制自我评价报告〉的预案》的意见。审计委员会审议认为：“公司内部控制体系建设逐步健全、完善并得到了有效执行，公司内控评价工作小组能按照规定程序严格、客观地开展内部控制评价工作；报告的编制程序规范、依据充分、结论客观。因此，同意本报告。”

(2) 对《公司 2016 年度日常关联交易相关情况的预案》的意见。审计委员会审议认为：“公司 2015 年度日常关联交易实施情况正常，总体在上年度股东大会审议通过的《关于公司 2015 年度日常关联交易相关情况的议案》预计范围内；本预案对 2016 年度可能发生的关联交易及额度预计认真、客观，反映了公平、合理原则，为公司保持稳定的市场份额及可持续发展提供了保障，符合公司和全体股东的利益；在本次关联交易事项的表决中，关联董事应按有关规定回避表决。因此，同意本预案。”

(3) 对《关于公司所属企业 2016 年度委托中船财务有限责任公司开展资金管理业务的预案》的意见。审计委员会审议认为：“中船财务是经中国人民银行核准的非银行金融机构，在当前行业形势及经济环境下，在确保生产经营、项目建设等资金需求的前提下，公司所属企业利用一定额度的自有闲置资金，委托中船财务择机选择安全性高、流动性好的理财产品，利于提高闲置资金利用效率和收益，符合上市公司全体股东的利益；在本次关联交易事项的表决中，关联董事应按有关规定回避表决。因此，同意本预案。”

(4) 对《关于授权公司所属企业 2016 年度实施委托贷款的预案》的意见。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，公司所属企业利用自有资金，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。此外，针对贷款风险，我们认为应采取如下措施：公司应密切关注贷款的实际使用情况，及时跟踪、分析贷款对象的生产经营情况及财务指标，一旦发现或判断不利因素，应及时采取相应的保全措施，控制投资风险；公司应根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。因此，同意本预案。”

(5) 在公司年报编制及年度审计工作中履职情况及发表的意见。根据有关规定，2015 年年报编制及年度审计期间，审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与年审会计师的工作沟通，审阅上市公司的财务报告并对其发表意见。在年审会计师进场审计前及出具审计初稿以后，公司审计委员会先后两次审阅了公司提供的财务报表，并先后发表了两次意见；在公司财务报告、审计报告提交董事会审议前，审计委员会又专门召开会议进行审议，并发表了第三次意见，认为：“公司财报报表的编制符合企业会计准则的规定及中国证监会和上海证券交易所的要求；没有发现由于舞弊或错误而导致的重大错报情况发生；财务报表反映了公司 2015 度的实际财务状况和经营成果；同意信永中和会计师事务所出具的审计意见。”

2、第六届董事会审计委员会第四次会议

2016 年 10 月 27 日，公司第六届董事会审计委员会第四次会议以通讯方式召开，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 2016 年度审计机构的预案》和《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 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 2016 年度审计机构的预案》的意见。审计委员会认为：“在公司 2015 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 2015 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《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 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 2015 年度内控审计工作中，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）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 2015 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，第六届董事会提名委员会共召开 1 次会议。公司第六届董事会提名委员会第三次会议于 2016 年 7 月 25 日以通讯表决形式召开，审议通过了《关于增补公司第六届董事会董事的预案》和《关于聘任公司副总经理的预案》，并发表了审议意见：

（1）关于《关于增补公司第六届董事会董事的预案》的意见。提名委员会审议认为：“董事候选人的任职资格符合要求，经审阅相关人员履历，未发现《公司法》第 147 条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者，或者禁入尚未解除的情况；未发现受到中国证监会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所的惩戒；候选人不是公司现任监事。我们认为上述董事候选人具备担任上市公司董事的资格和能力，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。候选人的教育背景、工作经历和身体状况能够胜任董事的职责要求。因此，我们同意将王琦先生、王永良先生作为公司第六届董事会董事候选人提交股东大会选举。”

（2）关于《关于聘任公司副总经理的预案》的意见。提名委员会审议认为：“我们真查阅了相关资料及提名程序，认为：陶健先生不存在《公司法》第 147 条关于“不得担任公司高级管理人员”的情形，不存在受中国证监会行政处罚或上海证券交易所公开谴责、通报批评的情形，也不存在上海证券交易所有关“不适合担任上市公司高级管理人员”的禁止性条件，任职资格和提名程序合法合规。因此，我们同意陶健先生兼任公司副总经理。”

（三）、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，第六届董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议。公司第六届董事会提名委员会第二次会议于 2016 年 4 月 7 日在上海召开，审议通过了《公司 2015 年董事及高管人员薪酬情况的说明》。薪酬与考核委员会审议认为：“根据公司独立董事津贴管理制度及《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》，公司委托有关机构对公司整体经营业绩进行了考核，对高级管理人员进行了综合评价，并据此发放了 2015 年度基薪及绩效年薪。我们认为，考核方式客观、公正，考核指标科学、严谨，考核流程规范、完善，考核结果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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2008 年以来，受“美国次债危机”及“欧债危机”爆发、蔓延等因素影响，国际贸易、航运市场深度调整，船舶市场也随之急转直下，造船、修船及海工业务持续低迷。在此不利宏观环境下，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，船舶市场仍然不容乐观，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

适用 不适用

根据有关法律法规及国资委相关规定，公司薪酬管理体系对董事、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，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。

根据上述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，委托有关机构，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，并据此发放当年基薪和绩效年薪。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2016 年度，公司持续推进内部控制建设，通过完善内部控制环境，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，完善了现有的业务流程和管理制度，各部门分工明确，相互配合，相互制约，相互监督，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《公司 2016 年度内部控制评价报告》，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

适用 不适用

公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）根据《企业内部控制审计指引》等要求，对本公司 2016 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

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2017BJA100105

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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 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：赵学平

中国 北京

二〇一七年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,417,200,149.54	12,620,827,652.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		749,623,183.77	802,889,360.04
应收账款		1,134,840,328.90	1,631,955,908.08
预付款项		2,483,740,890.58	3,468,841,128.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		137,252,582.71	379,372,417.50
应收股利			
其他应收款		189,695,733.26	102,677,323.39
买入返售金融资产			
存货		15,631,921,925.80	14,332,698,102.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		7,195,794.15	813,152,330.26
其他流动资产		2,709,875,518.52	882,389,962.76
流动资产合计		37,461,346,107.23	35,034,804,185.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		210,668,000.00	210,668,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		283,084,899.96	205,244,949.26
长期股权投资		507,669,723.14	776,185,870.82
投资性房地产			
固定资产		11,196,354,722.79	11,815,644,645.61
在建工程		549,866,331.10	695,142,593.05
工程物资			
固定资产清理			5,053,099.69
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		1,621,181,928.78	1,654,350,479.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,904,456.79	90,070,268.45
递延所得税资产		581,619,157.24	844,622,359.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,023,349,219.80	16,296,982,266.10
资产总计		52,484,695,327.03	51,331,786,451.62
流动负债：			
短期借款		4,878,612,466.03	10,027,830,187.62
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,359,135,438.14	1,678,940,799.14
应付账款		4,502,728,082.11	5,264,588,427.47
预收款项		1,287,310,588.17	2,101,283,595.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		221,682,916.07	292,977,210.46
应交税费		240,453,889.50	-1,552,434,296.50
应付利息		24,069,933.52	29,916,001.21
应付股利		1,150,000.00	1,150,000.00
其他应付款		298,358,905.39	349,163,523.63
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		2,512,370,000.00	3,034,808,000.00
其他流动负债		2,086,154,795.69	4,539,504,456.61
流动负债合计		17,412,027,014.62	25,767,727,904.65
非流动负债：			
长期借款		15,602,461,001.10	4,775,671,738.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			7,113,600.13
长期应付职工薪酬		7,939,051.79	9,408,250.05
专项应付款		211,310,000.00	241,320,000.00
预计负债		2,084,675,806.08	938,623,091.16
递延收益		305,651,354.75	142,406,027.49
递延所得税负债		1,835,093.48	4,879,994.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,213,872,307.20	6,119,422,700.89

负债合计		35,625,899,321.82	31,887,150,605.54
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		4,625,279,068.02	4,593,653,105.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		19,041,825.10	13,165,227.80
盈余公积		612,907,941.08	608,530,576.65
一般风险准备			
未分配利润		8,317,246,823.73	10,956,006,550.77
归属于母公司所有者权益合计		14,952,593,255.93	17,549,473,058.98
少数股东权益		1,906,202,749.28	1,895,162,787.10
所有者权益合计		16,858,796,005.21	19,444,635,846.08
负债和所有者权益总计		52,484,695,327.03	51,331,786,451.62

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

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,467,009,936.96	979,931,047.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		21,046,427.00	23,243,896.00
应收股利			285,279,638.79
其他应收款		73,051,354.13	
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		367,230.95	
流动资产合计		1,561,474,949.04	1,288,454,582.38
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		7,945,562,581.02	8,196,388,954.77
投资性房地产			

固定资产		874,105.59	720,955.12
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		7,946,436,686.61	8,200,963,571.45
资产总计		9,507,911,635.65	9,489,418,153.83
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,600.00	
预收款项			
应付职工薪酬		142,653.42	176,292.12
应交税费		131,360.90	201,246.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,358.00	23,854.40
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		305,972.32	401,392.66
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		20,305,972.32	20,401,392.66
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		6,325,937,761.54	6,323,560,151.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		469,346,317.19	464,968,952.76
未分配利润		1,314,203,986.60	1,302,370,058.66
所有者权益合计		9,487,605,663.33	9,469,016,761.17
负债和所有者权益总计		9,507,911,635.65	9,489,418,153.83

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
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		21,457,070,448.01	27,763,846,309.46
其中：营业收入		21,457,070,448.01	27,763,846,309.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,157,843,023.84	28,184,013,196.26
其中：营业成本		17,650,537,153.32	25,405,573,458.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		97,746,914.26	60,899,527.98
销售费用		204,713,964.43	170,223,943.00
管理费用		1,987,244,467.21	2,111,019,754.27
财务费用		461,296,008.33	141,759,982.33
资产减值损失		3,756,304,516.29	294,536,529.78
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）		-26,157,911.92	3,965,032.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-85,380,664.36	2,799,592.23
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,726,930,487.75	-416,201,854.57
加：营业外收入		200,644,034.16	426,820,815.57
其中：非流动资产处置利得		73,115,858.07	3,079,857.42
减：营业外支出		176,463,622.63	68,887,884.26
其中：非流动资产处置损失		4,869,053.57	4,601,368.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,702,750,076.22	-58,268,923.26
减：所得税费用		319,036,694.97	175,468,535.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,021,786,771.19	-233,737,459.06
归属于母公司所有者的净利润		-2,606,820,010.65	61,849,497.97
少数股东损益		-414,966,760.54	-295,586,957.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,021,786,771.19	-233,737,459.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,606,820,010.65	61,849,497.97
归属于少数股东的综合收益总额		-414,966,760.54	-295,586,957.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.89	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.89	0.04

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
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			260,000.00
减: 营业成本			133,749.60
税金及附加			14,560.00
销售费用			
管理费用		16,340,813.60	19,347,656.91
财务费用		-27,971,906.75	-31,996,839.65
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-38,876,389.00	285,947,546.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-38,190,268.39	667,907.44
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-27,245,295.85	298,708,419.37
加: 营业外收入		71,021,060.83	42,052.98
其中: 非流动资产处置利得		71,001,915.61	18,677.17
减: 营业外支出		2,120.65	
其中: 非流动资产处置损失		2,120.65	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		43,773,644.33	298,750,472.35
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		43,773,644.33	298,750,472.35
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		43,773,644.33	298,750,472.35
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：董强 主管会计工作负责人：陈琼 会计机构负责人：郎文

合并现金流量表
 2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,864,221,196.11	23,353,016,607.11
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		1,444,458,059.70	1,697,183,567.33
收到其他与经营活动有关的现金		976,086,814.98	698,409,265.83
经营活动现金流入小计		20,284,766,070.79	25,748,609,440.27
购买商品、接受劳务支付的现金		20,774,526,768.72	26,258,344,644.41
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		2,133,676,865.44	2,241,641,624.47
支付的各项税费		642,225,651.39	652,172,002.64
支付其他与经营活动有关的现金		695,398,531.13	669,660,133.58
经营活动现金流出小计		24,245,827,816.68	29,821,818,405.10
经营活动产生的现金流量净额		-3,961,061,745.89	-4,073,208,964.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,754,000,523.64	2,405,635,319.38
取得投资收益收到的现金		101,981,640.58	172,280,879.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,737,810.55	847,570.68
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			433,109.55
投资活动现金流入小计		1,953,719,974.77	2,579,196,879.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,792,553.47	666,178,683.47
投资支付的现金		712,020,000.00	1,736,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			346,500.00
投资活动现金流出小计		908,812,553.47	2,402,525,183.47
投资活动产生的现金流量净额		1,044,907,421.30	176,671,695.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		460,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		460,000,000.00	
取得借款收到的现金		25,871,929,263.08	16,129,258,025.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		301,405,457.50	4,076,544,172.89
筹资活动现金流入小计		26,633,334,720.58	20,205,802,198.53
偿还债务支付的现金		20,780,834,271.12	12,056,023,652.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		770,417,254.32	629,357,614.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,840,000.00	1,150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,235,161.66	376,554,439.12
筹资活动现金流出小计		21,561,486,687.10	13,061,935,705.99
筹资活动产生的现金流量净额		5,071,848,033.48	7,143,866,492.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,238,151.17	175,138,646.98
五、现金及现金等价物净增加额		2,097,455,557.72	3,422,467,870.23
加：期初现金及现金等价物余额		12,112,501,019.36	8,690,033,149.13
六、期末现金及现金等价物余额		14,209,956,577.08	12,112,501,019.36

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

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			260,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,261,218.54	31,952,525.66
经营活动现金流入小计		30,261,218.54	32,212,525.66
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		6,125,648.37	7,533,600.89
支付的各项税费		8,790.70	345,598.43
支付其他与经营活动有关的现金		10,565,296.59	11,955,722.50
经营活动现金流出小计		16,699,735.66	19,834,921.82
经营活动产生的现金流量净额		13,561,482.88	12,377,603.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,713,906.22	

取得投资收益收到的现金		327,841,972.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,874,900.00	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		501,430,779.20	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		351,020.75	277,970.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		351,020.75	277,970.00
投资活动产生的现金流量净额		501,079,758.45	-242,970.00
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		27,562,351.96	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		27,562,351.96	13,781,175.98
筹资活动产生的现金流量净额		-27,562,351.96	-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		487,078,889.37	-1,646,542.14
加：期初现金及现金等价物余额		979,931,047.59	981,577,589.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,467,009,936.96	979,931,047.59

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



合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				4,593,653,105.76			13,165,227.80	608,530,576.65		10,956,006,550.77	1,895,162,787.10	19,444,635,846.08
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				4,593,653,105.76			13,165,227.80	608,530,576.65		10,956,006,550.77	1,895,162,787.10	19,444,635,846.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,625,962.26			5,876,597.30	4,377,364.43		-2,638,759,727.04	11,039,962.18	-2,585,839,840.87
(一) 综合收益总额											-2,606,820,010.65	-414,966,760.54	-3,021,786,771.19
(二) 所有者投入和减少资本					31,625,962.26							434,408,655.19	466,034,617.45
1. 股东投入的普通股												460,000,000.00	460,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					31,625,962.26							-25,591,344.81	6,034,617.45
(三) 利润分配									4,377,364.43		-31,939,716.39	-8,990,000.00	-36,552,351.96
1. 提取盈余公积									4,377,364.43		-4,377,364.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-27,562,351.96	-8,990,000.00	-36,552,351.96



的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							5,876,597.30			588,067.53		6,464,664.83
1. 本期提取							34,811,529.10			6,549,459.85		41,360,988.95
2. 本期使用							28,934,931.80			5,961,392.32		34,896,324.12
(六)其他												
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				4,625,279,068.02		19,041,825.10	612,907,941.08		8,317,246,823.73	1,906,202,749.28	16,858,796,005.21

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				4,499,500,266.79			7,733,510.77	578,655,529.41		10,937,813,276.02	2,189,705,918.59	19,591,526,099.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				4,499,500,266.79			7,733,510.77	578,655,529.41		10,937,813,276.02	2,189,705,918.59	19,591,526,099.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					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)所有者投入和减少资本				94,152,838.97						1,478,239.07	95,631,078.04
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				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)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备						5,431,717.03				715,586.47	6,147,303.50
1. 本期提取						33,429,564.60				6,428,807.99	39,858,372.59
2. 本期使用						27,997,847.57				5,713,221.52	33,711,069.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

母公司所有者权益变动表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币



项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,323,560,151.75				464,968,952.76	1,302,370,058.66	9,469,016,761.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,323,560,151.75				464,968,952.76	1,302,370,058.66	9,469,016,761.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,377,609.79				4,377,364.43	11,833,927.94	18,588,902.16
（一）综合收益总额										43,773,644.33	43,773,644.33
（二）所有者投入和减少资本					2,377,609.79						2,377,609.79
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,377,609.79						2,377,609.79
（三）利润分配									4,377,364.43	-31,939,716.39	-27,562,351.96
1. 提取盈余公积									4,377,364.43	-4,377,364.43	
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,562,351.96	-27,562,351.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											



(六) 其他											
四、本期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				469,346,317.19	1,314,203,986.60	9,487,605,663.33

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				435,093,905.52	1,047,275,809.53	9,186,425,074.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				435,093,905.52	1,047,275,809.53	9,186,425,074.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-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）所有者投入和减少资本					-2,377,609.79						-2,377,609.79
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-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. 对所有者（或股东）的分配										-13,781,175.98	-13,781,175.98
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											



4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	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

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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（现公司名称变更为广州中船文冲船坞有限公司，以下简称文冲船坞）54%的股权；向上海宝钢集团公司和上海电气（集团）总公司各发行人民币普通股32,637,155股，收购其持有的外高桥造船各16.67%的股权；另向中船集团、中船财务有限责任公司、上海宝钢集团公司、中国人寿保险（集团）公司、中国海洋石油总公司、中国中信集团公司和全国社会保障基金（“特定投资者”）定向发行人民币普通股共计100,000,000股。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，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，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 2016 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，船舶技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，从事货物及技术的进出口业务，自有设备租赁等。主要产品或提供劳务为船舶修造、船用柴油机制造及工程机械服务。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本集团合并财务报表范围包括母公司及上海外高桥造船有限公司（以下简称“外高桥造船”）、中船澄西船舶修造有限公司（以下简称“中船澄西”）、沪东重机有限公司（以下简称“沪东重机”）、上海江南长兴重工有限责任公司（以下简称“长兴重工”）、上海外高桥造船海洋工程有限公司（以下简称“外高桥海工”）、上海外高桥造船海洋工程设计有限公司、上海中船船用锅炉设备有限公司（以下简称“锅炉公司”）、中船圣汇装备有限公司（以下简称“中船圣汇”）、中船澄西新荣船舶有限公司（以下简称“澄西新荣”）、中船澄西（江苏）重工有限公司、上海中船三井造船柴油机有限公司（以下简称“中船三井”）、上海沪临重工有限公司（以下简称“沪临重工”）、上海沪东造船柴油机配套有限公司（以下简称“沪东柴油机”）、中船邮轮科技发展有限公司（以下简称“中船邮轮”）、上海外高桥造船国际贸易有限公司、张家港市江南钢结构有限公司 16 家子公司及由中船集团委托中船澄西管理的中船澄西高级技工学校及江阴中船澄西技工学校实习工厂。

本年，子公司外高桥造船出资 1.4 亿元设立中船邮轮，持股 70%，对中船邮轮具有实质控制，纳入合并财务报表编制范围。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”

四、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编制基础。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“五、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

√适用□不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

本集团的会计期间自公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金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. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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. 金融工具

√适用□不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

可供出售权益工具投资发生减值的认定标准：资产负债表日，如果符合下列条件之一的，可供出售权益工具投资发生了减值，按其公允价值低于取得成本的金额计提减值准备，计入当期损益：①资产负

债表日的公允价值低于取得成本的 40%以上（浮亏 60%以上）。②资产负债表日止，连续 6 个月末的公允价值低于取得成本的 70%以上（浮亏 30%以上）。③资产负债表日止，连续 24 个月末的公允价值低于取得成本的 80%以上（浮亏 20%以上）。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

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

2) 金融负债终止确认条件

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

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

注：子公司中船圣汇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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用□不适用

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。

领用或发出存货，采用加权平均法/个别计价法确定其实际成本，各子公司方法如下：

子公司沪东重机原材料发出时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确定发出存货的成本。

子公司中船澄西原材料发出时采用加权平均法核算；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采用个别计价法核算外，其余原材料发出时采用加权平均法核算，确定发出存货的实际成本；在产品发出时采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司沪东柴油机存货发出时采用个别计价法核算。

子公司中船三井存货发出时，通用配件采用加权平均法核算，其他存货采用个别计价法核算。

子公司沪临重工存货发出时钢结构件采用个别计价法核算，铸造件采用加权平均法核算。

其他子公司原材料发出时采用加权平均法核算，在产品及产成品的发出采用个别计价法核算。

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

13. 长期股权投资

√适用□不适用

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对

该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	平均年限法	8-50	5-10	1.80-11.88
机器设备	平均年限法	5-20	5-10	4.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-15	5-10	6.00-19.00
电子设备	平均年限法	5-13	5-10	6.92-19.00
其他设备	平均年限法	3-12	5-10	7.50-31.67

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

15. 在建工程

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

18. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

长期待摊费用具体摊销年限如下：

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

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

21. 预计负债

√适用□不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入

√适用 □不适用

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

（1）船舶建造

本集团提供的船舶建造业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

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

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

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

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

本集团一般于每年末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同预计损失，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）前未确认毛利时，不对存货跌价准备进行转销。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）后开始确认毛利时，按进度对已计提的存货跌价准备进行转销，冲减主营业务成本。一般于每年末，对于前期已计提了存货跌价准备的未完工船舶，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失；如前期多计提需转回，同时减少资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。交船时，将存货跌价准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于建造合同形成存货的账面价值（账面余额减去存货跌价准备）进行分析，如果账面价值为负数，重分类到预计负债项下列报。如账面价值为正数，与工程结算余额进行比较，按孰低原则进行抵销，抵销后的余额在存货或其他流动负债项下列报。

（2）船舶维修

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

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

（3）船舶配套和其他

本集团提供的船用柴油机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。

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

（4）让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。

23. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

1. 商誉

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

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

2. 工程结算

本集团工程结算为根据建造合同约定向船东办理结算的累积金额, 资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额, 按以下原则在资产负债表中反映: (1) “工程结算”余额大于“工程施工”余额的, 以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额, 在资产负债表中作为“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“存货”列示, 反映本集团应当向客户收取的款项。

3. 安全生产费

本集团所属船舶建造、船舶配套制造等企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的有关规定计提和使用安全生产费。提取安全生产费时, 计入相关产品的成本, 同时计入“专项储备”科目。按规定范围使用安全生产费时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备; 形

成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

4. 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。

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。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
由于市场环境变化,子公司中船圣汇近年来的产量降低较多,房屋建筑物和机械设备的实际消耗情况明显下降,经对上述固定资产使用寿命复核后发现,使用寿命的未来估计数与原先估计数有较大的差异,故将房屋建筑物的折旧年限由20年调整为30年,将机械设备的折旧年限由10年调整为15年,使调整后的折旧年限更符合其实际消耗情况。	第六届第十一次董事会审议通过	2016年4月1日	会计估计变更使本集团利润总额增加15,961,979.90元,归属于母公司的净利润增加4,150,114.77元。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售;提供加工、修理修配劳务;以及进口货物;水费、蒸汽费;现代服务业;销售出口货物	17%、13%、6%、0%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
沪东重机	15%
外高桥造船	15%
中船澄西	15%
上海江南长兴重工有限责任公司	15%
中船圣汇装备有限公司	15%
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

√适用 □不适用

(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:3年,2016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:3年,2016年度企业所得税按15%计缴。

(3) 长兴重工、上海外高桥造船海洋工程设计有限公司、外高桥海工和沪临重工于 2015 年度通过了上海市高新技术企业认定，有效期：3 年，2016 年度企业所得税按 15% 计缴。

(4) 中船圣汇于 2016 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业，有效期：3 年，2016 年企业所得税按 15% 计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	587,396.56	373,407.95
银行存款	14,209,324,023.37	12,110,644,077.12
其他货币资金	207,288,729.61	509,810,167.63
合计	14,417,200,149.54	12,620,827,652.70
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
用于质押的定期存款	168,000,000.00	168,000,000.00
远期结售汇保证金、履约保证金	10,800,466.21	287,285,562.50
票据保证金	8,329,506.77	24,427,007.35
信用证及保函保证金	19,602,235.73	28,104,649.59
工资保证金	511,363.75	509,413.90
合计	207,243,572.46	508,326,633.34

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	653,787,039.17	630,906,541.99
商业承兑票据	95,836,144.60	171,982,818.05
合计	749,623,183.77	802,889,360.04

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	149,039,264.42	
合计	149,039,264.42	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 应收账款分类披露
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	51,968,574.80	3.90	51,968,574.80	100.0			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	1,245,870,912.87	93.52	111,030,583.97	8.91	1,134,840,328.90	1,743,035,891.17	95.05	111,079,983.09	6.37	1,631,955,908.08	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	34,386,579.71	2.58	34,386,579.71	100.00			38,743,058.39	2.11	38,743,058.39	100.00	
合计	1,332,226,067.38		197,385,738.48		1,134,840,328.90	1,833,747,524.36		201,791,616.28		1,631,955,908.08	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
华锐风电科技(集团)股份有限公司	51,968,574.80	51,968,574.80	100%	该公司资金紧张, 面临多家诉讼
合计	51,968,574.80	51,968,574.80	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-6 个月	513,344,818.90		
7-12 个月	143,092,090.57	3,528,963.07	2.47%
1 年以内小计	656,436,909.47	3,528,963.07	0.54%
1 至 2 年	188,191,812.83	23,650,870.35	12.57%
2 至 3 年	151,537,023.06	47,277,157.27	31.20%
3 至 4 年	24,828,785.29	13,095,438.15	52.74%
4 至 5 年	9,496,734.40	7,650,709.52	80.56%
5 年以上	15,550,047.61	15,550,047.61	100%
合计	1,046,041,312.66	110,753,185.97	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

1) 组合中，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
关联方应收账款	185,261,900.21	0.15	277,398.00	
其中：上海爱德华造船有限公司	277,398.00	100.00	277,398.00	已破产清算，无法收回
合计	185,261,900.21	—	277,398.00	

2) 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
PT BERLIAN LAJU TANKER TBK	14,567,700.00	子公司关联方，拥有优先抵押权
合计	14,567,700.00	—

3) 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
FB SHIPPING(X)LTD.	9,711,800.00	9,711,800.00	3-4 年	100	在约定期限内未完成整改事项
KCL Shipholding AS	9,711,800.00	9,711,800.00	3-4 年	100	在约定期限内未完成整改事项
山东华懋新材料有限公司	4,330,000.00	4,330,000.00	3-4 年	100	收回困难
Worldwide Ship Management S.A	2,261,462.00	2,261,462.00	3 年以上	100	公司破产
南通太平洋海洋工程有限公司	2,045,712.00	2,045,712.00	1-2 年	100	破产清算

单位名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提原因
山东绿能燃气实业有限责任公司	1,030,000.00	1,030,000.00	2-3 年	100	收回困难
Executive Ship Management Pte. Ltd.	860,188.00	860,188.00	3-4 年	100	收回困难
长治市金泽生物工程有限公司	740,000.00	740,000.00	4-5 年	100	收回困难
STX Marine Service Co., Ltd	648,262.65	648,262.65	3 年以上	100	收回困难
陕西靖边星源实业有限公司	630,060.00	630,060.00	3-4 年	100	收回困难
阜康市天宝结构钢铸造有限公司	580,000.00	580,000.00	3-4 年	100	收回困难
河南昌泰不锈钢板股份有限公司	570,000.00	570,000.00	4-5 年	100	收回困难
太原市乾红金属加工有限公司	377,000.00	377,000.00	3-4 年	100	收回困难
江苏安泰动力机械有限公司	318,432.00	318,432.00	1-2 年	100	对方资产转移
武汉重冶机械成套设备集团有限公司大冶分公司	290,000.00	290,000.00	4-5 年	100	收回困难
上海鼎旺炉业工程技术有限公司	220,000.00	220,000.00	4-5 年	100	收回困难
江苏青松	31,053.50	31,053.50	3 年以上	100	已破产
南菁机械有限公司	23,809.56	23,809.56	3 年以上	100	收回困难
二重集团(德阳)重型装备公司	7,000.00	7,000.00	3 年以上	100	收回困难
合计	34,386,579.71	34,386,579.71	—	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 12,850,184.65 元; 本期收回或转回坏账准备金额 17,256,062.45 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
神华中海航运有限公司	10,200,000.00	货币资金
江阴利电煤炭运销有限公司	6,990,000.00	货币资金
Free Bulkers S.A	66,062.45	货币资金
合计	17,256,062.45	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

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
FUXINGHAISHIPPINGLIMITED	146,231,960.00	1 年以内	10.98	
中国石油集团海洋工程有限公司	63,000,000.00	2-3 年	4.73	18,900,000.00
中船重型装备有限公司	54,843,813.53	1 年以内	4.12	
华锐风电科技(集团)股份有限公司	51,968,574.80	2-4 年	3.90	51,968,574.80

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
武昌船舶重工集团有限公司	48,590,000.00	0-2 年	3.65	1,024,700.00
合计	364,634,348.33	—	27.38	71,893,274.80

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,844,557,768.63	74.26	2,983,381,936.93	86.01
1 至 2 年	562,983,654.53	22.67	470,128,314.23	13.55
2 至 3 年	70,715,862.71	2.85	10,258,172.89	0.30
3 年以上	5,483,604.71	0.22	5,072,704.30	0.14
合计	2,483,740,890.58	100.00	3,468,841,128.35	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
沪东重机	中国船舶工业贸易公司	236,746,845.36	1-2 年	设备未到
外高桥造船	National Oilwell Varco, L.P.	83,404,117.22	1-2 年	钻井平台设备供应, 正常 结算期内
中船三井	中国船舶工业贸易公司	77,602,134.22	1-2 年	设备未到
外高桥造船	GustoMSC B.V.	65,377,755.40	1-3 年	钻井平台设备供应, 正常 结算期内
外高桥造船	中船工业成套物流有限公司	35,949,271.12	1-3 年	船用主机设备供应, 正常 结算期内
合计		499,080,123.32	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位: 元

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	632,786,862.16	0-3 年	25.48

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 (%)
中船国际贸易有限公司	559,680,085.21	0-2 年	22.53
中国船舶工业贸易公司	435,898,003.32	0-3 年	17.55
National Oilwell Varco, L.P.	366,437,650.93	0-3 年	14.75
Cameron Sense AS	113,484,341.39	0-3 年	4.57
合计	2,108,286,943.01	—	84.88

其他说明

 适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	137,252,582.71	379,372,417.50
合计	137,252,582.71	379,372,417.50

(2). 重要逾期利息

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,111,086.65	6.60	17,111,086.65	100.00			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	241,249,427.13	93.01	51,553,693.87	21.37	189,695,733.26		158,738,390.00	87.57	56,061,066.61	35.32	102,677,323.39



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.39	1,000,000.00	100.00		1,000,000.00	0.55	1,000,000.00	100.00	
合计	259,360,513.78	/	69,664,780.52	/	189,695,733.26	181,275,469.04	/	78,598,145.65	/	102,677,323.39

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	10,006,031.65	10,006,031.65	100%	诉讼时间较长
迁产业重机(江苏)有限公司	7,105,055.00	7,105,055.00	100%	进入破产重组
合计	17,111,086.65	17,111,086.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1-6个月	12,766,240.26		
7-12个月	5,644,241.07	139,737.58	2.48%
1年以内小计	18,410,481.33	139,737.58	0.76%
1至2年	932,301.40	122,430.14	13.13%
2至3年	8,088,198.15	2,477,569.85	30.63%
3至4年	1,817,880.74	908,940.37	50%
4至5年	91,546.16	77,236.93	84.37%
5年以上	47,827,779.00	47,827,779.00	100%
合计	77,168,186.78	51,553,693.87	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

1) 组合中，关联方其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账金额	计提原因
关联方其他应收款	152,458,643.93			
合计	152,458,643.93			

2) 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
备用金及职工借款	6,377,763.87	备用金，可收回或报销

组合名称	账面余额	不计提原因
保险赔款	1,985,685.91	保险理赔金额, 能收回
押金及保证金	3,133,953.59	押金及保证金, 可收回
其他	125,193.05	代垫款项, 可收回
合计	11,622,596.42	—

3) 年末单项金额虽不重大但单项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
江阴市百纳物资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	对方无偿债能力判决无法执行
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-4,497,322.74元; 本期收回或转回坏账准备金额4,425,992.39元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
迁产业重机(江苏)有限公司	4,424,000.00	收到采购物资及50万元货币资金
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	1,992.39	诉讼费用冲账
合计	4,425,992.39	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,050.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
符惠忠	备用金	10,050.00	收到法院判决书		
合计	/	10,050.00	收到法院判决书	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税		57,787,111.98
已撤销采购预付款	54,482,334.00	62,933,333.34

代垫款	13,530,171.30	20,151,079.83
保证金及押金	16,091,178.00	11,189,207.17
备用金及职工借款	6,377,763.87	10,389,069.50
诉讼索赔款	11,991,717.56	10,008,024.04
处置文冲船坞股权款项	150,966,718.51	
其他	5,920,630.54	8,817,643.18
合计	259,360,513.78	181,275,469.04

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国船舶工业集团公司	股权转让款	150,966,718.51	6 个月内	58.21	
日本新日奔工机株式会社	设备预付款	24,716,559.42	5 年以上	9.53	24,716,559.42
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	保险赔付款	10,006,031.65	5 年以上	3.86	10,006,031.65
意大利 PAMA 公司	设备预付款	8,952,557.22	5 年以上	3.45	8,952,557.22
迁产业重机(江苏)有限公司	设备预付款	7,105,055.00	5 年以上	2.74	7,105,055.00
合计	/	201,746,921.80	/	77.79	50,780,203.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,507,535,019.18	81,424,518.03	1,426,110,501.15	2,396,686,146.67	129,201,169.14	2,267,484,977.53
在产品	4,370,880,777.85	1,204,249,820.13	3,166,630,957.72	2,570,168,682.06	178,739,044.68	2,391,429,637.38
库存商品	153,133,906.41	50,522,444.38	102,611,462.03	156,491,033.03	50,621,597.61	105,869,435.42
周转材料	46,225,989.47		46,225,989.47	48,882,380.08		48,882,380.08
建造合同形成的已完工未结算资产	12,206,112,135.13	1,372,021,003.93	10,834,091,131.20	10,135,788,259.19	672,827,985.25	9,462,960,273.94
其他	60,789,848.85	4,537,964.62	56,251,884.23	57,988,702.21	1,917,304.12	56,071,398.09
合计	18,344,677,676.89	2,712,755,751.09	15,631,921,925.80	15,366,005,203.24	1,033,307,100.80	14,332,698,102.44

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	129,201,169.14	-11,515,974.89			36,260,676.22	81,424,518.03
在产品	178,739,044.68	625,412,639.28	472,387,675.30	3,130,038.46	69,159,500.67	1,204,249,820.13
库存商品	50,621,597.61	2,694,090.43			2,793,243.66	50,522,444.38
周转材料						
建造合同形成的已完工未结算资产	672,827,985.25	2,134,652,151.43	-153,966,843.92	114,353,101.47	1,167,139,187.36	1,372,021,003.93
其他	1,917,304.12	5,554,280.60			2,933,620.10	4,537,964.62
合计	1,033,307,100.80	2,756,797,186.85	318,420,831.38	117,483,139.93	1,278,286,228.01	2,712,755,751.09

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	可变现净值提升
在产品	预计未来现金流小于账面价值	可变现净值提升
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

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。

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). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	17,834,071,318.30
累计已确认毛利	-1,182,125,133.54
减：预计损失	1,372,021,003.93
已办理结算的金额	4,445,834,049.63
建造合同形成的已完工未结算资产	10,834,091,131.20

其他说明

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产
 适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托理财		810,000,000.00
一年内到期的长期应收款	7,195,794.15	3,152,330.26
合计	7,195,794.15	813,152,330.26

13、 其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	2,308,681,148.52	
委托理财	400,000,000.00	540,000,000.00
被套期项目	1,194,370.00	342,389,962.76
合计	2,709,875,518.52	882,389,962.76

其他说明

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

14、 可供出售金融资产
(1). 可供出售金融资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	210,668,000.00		210,668,000.00	210,668,000.00		210,668,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	210,668,000.00		210,668,000.00	210,668,000.00		210,668,000.00
合计	210,668,000.00		210,668,000.00	210,668,000.00		210,668,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
 适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位持股	本期现金红利

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	比例(%)	
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	210,668,000.00			210,668,000.00					/	1,165,440.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

15、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品	283,084,899.96		283,084,899.96	205,244,949.26		205,244,949.26	1.487%
分期收款提供劳务							
合计	283,084,899.96		283,084,899.96	205,244,949.26		205,244,949.26	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用



17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
江阴华尔新特种涂装有限公司	16,109,028.13			1,185,155.03			480,537.69			16,813,645.47	
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,798,197.12			1,298,255.91			716,839.23			2,379,613.80	
广州中船文冲船坞有限公司	370,829,512.50		292,009,953.55	-78,923,376.12		103,817.17					
中船动力研究院有限公司	382,851,749.23	112,020,000.00		-7,797,159.84						487,074,589.39	
上海东舟劳动服务有限公司	597,383.84			20,866.28						618,250.12	
江阴华盛钢材预处理有限公司	3,200,000.00			-988,029.98				2,051,970.02		160,000.00	7,058,775.01
江阴华昌钢材涂装有限公司	800,000.00			-176,375.64						623,624.36	811,950.55
小计	776,185,870.82	112,020,000.00	292,009,953.55	-85,380,664.36		103,817.17	1,197,376.92	2,051,970.02		507,669,723.14	7,870,725.56
合计	776,185,870.82	112,020,000.00	292,009,953.55	-85,380,664.36		103,817.17	1,197,376.92	2,051,970.02		507,669,723.14	7,870,725.56

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	10,842,819,126.32	7,901,308,124.14	861,658,811.37	171,458,621.42	39,372,536.45	597,385,788.50	20,414,003,008.20
2. 本期增加金额	213,244,082.02	96,277,209.11	21,788,771.65	13,579,402.01	377,709.41	22,174,541.35	367,441,715.55
(1) 购置	9,497,639.12	52,188,875.39	19,848,757.08	6,335,536.20	377,709.41	15,269,194.21	103,517,711.41
(2) 在建工程转入	203,746,442.90	44,088,333.72	1,940,014.57	7,243,865.81		6,905,347.14	263,924,004.14
3. 本期减少金额	26,420,776.34	33,692,000.98	17,854,917.96	3,873,847.63	381,880.00	9,385,412.61	91,608,835.52
(1) 处置或报废	26,420,776.34	33,692,000.98	17,854,917.96	3,873,847.63	381,880.00	9,385,412.61	91,608,835.52
4. 期末余额	11,029,642,432.00	7,963,893,332.27	865,592,665.06	181,164,175.80	39,368,365.86	610,174,917.24	20,689,835,888.23
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,345,673,759.04	3,997,258,472.79	583,229,594.51	107,465,978.91	30,337,391.92	429,209,133.77	8,493,174,330.94
2. 本期增加金额	396,748,691.63	452,142,145.01	66,526,864.91	15,083,779.24	2,857,254.79	42,087,470.77	975,446,206.35
(1) 计提	396,748,691.63	452,142,145.01	66,526,864.91	15,083,779.24	2,857,254.79	42,087,470.77	975,446,206.35
3. 本期减少金额	24,988,690.06	30,916,322.94	16,340,217.82	3,460,524.96	362,786.00	8,141,001.57	84,209,543.35
(1) 处置或报废	24,988,690.06	30,916,322.94	16,340,217.82	3,460,524.96	362,786.00	8,141,001.57	84,209,543.35
4. 期末余额	3,717,433,760.61	4,418,484,294.86	633,416,241.60	119,089,233.19	32,831,860.71	463,155,602.97	9,384,410,993.94
三、减值准备							
1. 期初余额	104,149,950.81	1,034,080.84					105,184,031.65
2. 本期增加金额	3,886,139.85						3,886,139.85
(1) 计提	1,504,691.46						1,504,691.46
(2) 预计负债转入	2,381,448.39						2,381,448.39
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	108,036,090.66	1,034,080.84					109,070,171.50
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,204,172,580.73	3,544,374,956.57	232,176,423.46	62,074,942.61	6,536,505.15	147,019,314.27	11,196,354,722.79
2. 期初账面价值	7,392,995,416.47	3,903,015,570.51	278,429,216.86	63,992,642.51	9,035,144.53	168,176,654.73	11,815,644,645.61

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,045,124.79	2,790,707.22	1,034,080.84	1,220,336.73	封存
合计	5,045,124.79	2,790,707.22	1,034,080.84	1,220,336.73	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	162,376,815.07
机器设备	15,599,636.29
运输工具	328,562.81
其他	1,729,625.59
合计	180,034,639.76

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	906,508,523.20	尚在办理中
合计	906,508,523.20	

其他说明：

 适用 不适用

截止年末，本集团下属子公司用于贷款抵押的固定资产金额为 133,282,622.37 元。

20、 在建工程
(1). 在建工程情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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
中船三井二期工程	154,054,875.77		154,054,875.77	277,475,636.19		277,475,636.19
沪临二期工程	55,987,783.62		55,987,783.62	57,783,240.83		57,783,240.83
扬州厂区技改项目	12,601,216.11		12,601,216.11	11,611,597.76		11,611,597.76
沪东重机双燃料主机试验系统供气系统	11,620,913.43		11,620,913.43	1,127,622.09		1,127,622.09
沪东重机 MTU20V956TB92 台位建设	8,595,884.53		8,595,884.53	6,106,747.78		6,106,747.78
中速柴油机项目	4,945,827.38		4,945,827.38			
沪东重机总装车间核电负载系统改造	3,100,349.78		3,100,349.78			
新建“衡山驳”工程(设备)	2,381,617.28		2,381,617.28			
临港基地水力测功器	2,329,343.50		2,329,343.50	7,469.00		7,469.00
其他	61,641,757.50		61,641,757.50	108,423,517.20		108,423,517.20
合计	549,866,331.10		549,866,331.10	695,142,593.05		695,142,593.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
外高桥三期工程项目（前期征地）	1,052,050,000.00	232,606,762.20				232,606,762.20	22.11	暂停				自筹+募集
中船三井二期工程	1,654,170,000.00	277,475,636.19	6,000,744.91	129,421,505.33		154,054,875.77	38.69	在建	44,374,966.73	3,460,256.94	4.75	自筹
沪临二期工程	287,220,000.00	57,783,240.83	1,354,917.16	3,150,374.37		55,987,783.62	84.19	在建	22,950,111.86			自筹+国拨
扬州厂区技改项目	15,488,800.00	11,611,597.76	989,618.35			12,601,216.11	81.36	在建				自筹
沪东重机双燃料主机试验系统供气系统	25,182,000.00	1,127,622.09	10,493,291.34			11,620,913.43	46.15	在建				自筹
沪东重机 MTU20V956TB92 台位建设	10,000,000.00	6,106,747.78	2,768,950.58	279,813.83		8,595,884.53	88.76	在建				自筹
中速柴油机项目	7,180,000.00		4,945,827.38			4,945,827.38	68.88	在建				自筹
沪东重机总装车间核电负载系统改造	6,060,000.00		3,100,349.78			3,100,349.78	51.16	在建				自筹
新建“衡山骏”工程(设备)	7,860,500.00		2,381,617.28			2,381,617.28	30.30	在建				自筹
临港基地水力测功器	3,000,000.00	7,469.00	2,321,874.50			2,329,343.50	77.65	在建				自筹
其他	524,631,909.82	108,423,517.20	91,810,330.84	131,072,310.61	7,519,779.93	61,641,757.50	-	-				-
合计	3,592,843,209.82	695,142,593.05	126,167,522.12	263,924,004.14	7,519,779.93	549,866,331.10	/	/	67,325,078.59	3,460,256.94	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物		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

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	岸线使用权	110KVA 外电进线使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,790,852,223.94	136,882,404.89	149,528,311.80	27,869,815.75	2,105,132,756.38
2. 本期增加金额	9,482,952.00	2,684,912.88			12,167,864.88
(1) 购置	9,482,952.00	2,684,912.88			12,167,864.88
3. 本期减少金额		44,466.02			44,466.02
(1) 处置		44,466.02			44,466.02
4. 期末余额	1,800,335,175.94	139,522,851.75	149,528,311.80	27,869,815.75	2,117,256,155.24
二、累计摊销					
1. 期初余额	303,063,513.61	118,961,691.22	24,412,785.60	4,344,286.33	450,782,276.76
2. 本期增加金额	37,459,130.60	4,268,290.64	3,051,598.20	557,396.28	45,336,415.72
(1) 计提	37,459,130.60	4,268,290.64	3,051,598.20	557,396.28	45,336,415.72
3. 本期减少金额		44,466.02			44,466.02
(1) 处置		44,466.02			44,466.02
4. 期末余额	340,522,644.21	123,185,515.84	27,464,383.80	4,901,682.61	496,074,226.46
三、减值准备					



1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,459,812,531.73	16,337,335.91	122,063,928.00	22,968,133.14	1,621,181,928.78
2. 期初账面价值	1,487,788,710.33	17,920,713.67	125,115,526.20	23,525,529.42	1,654,350,479.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、 开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
绿色节能型 32 万吨 VLCC 研发和建造		131,043,880.49				131,043,880.49	
64000DWT 环保型散货船优化应用(S 型机)		110,953,856.15				110,953,856.15	
18 万吨级好望角型散货船换代开发		85,579,284.95				85,579,284.95	
自升式钻井平台品牌工程(1 型)		62,168,989.31				62,168,989.31	
82000DWT 散货船制造技术研究应用		55,622,200.57				55,622,200.57	
10S90ME-C10.5 船用低速柴油机研制		48,101,931.49				48,101,931.49	
38800 吨节能型散货船制造技术研究		43,634,053.20				43,634,053.20	
深水半潜式生产平台(FPS)研发及产业化		31,344,702.62				31,344,702.62	
85000 立方米超大型全冷式液化石油气船(VLGC)设计与建造技术研究		28,540,440.06				28,540,440.06	
7800 吨沥青船的研制		26,258,377.46				26,258,377.46	
桁架式风塔制造技术研究与应用		25,773,165.72				25,773,165.72	
8S90ME-C10.2 船用低速柴油机研制		19,178,075.35				19,178,075.35	
超大型矿砂船 VLOC 研发		18,192,487.41				18,192,487.41	
6G60ME-C9.5 船用低速柴		16,933,342.37				16,933,342.37	

油机研制							
6G80ME-C9.2 船用低速柴油 机研制		16,362,816.29				16,362,816.29	
小缸径低速柴油机高压共 轨及电控系统关键技术研 究		15,933,844.54				15,933,844.54	
超大型液化石油气船 (VLGC) 关键核心系统-液 货舱建造技术国产化应用 突破		14,194,362.28				14,194,362.28	
自主品牌柴油机全数字化 集成平台研究与开发		12,931,641.16				12,931,641.16	
新型立柱式生产平台 (SPAR) 研发		12,623,428.35				12,623,428.35	
自升式钻井平台设计建造 信息化管理技术研究		11,879,141.77				11,879,141.77	
7500 吨举力浮船坞研制		11,442,871.58				11,442,871.58	
高速柴油机样机研制		11,132,530.73				11,132,530.73	
不锈钢化学品船研究与应 用		10,560,115.56				10,560,115.56	
大型浮式天然气存储再气 化装置(FSRU) LNG 再气化系 统研究及产业化		9,517,860.66				9,517,860.66	
船用低速柴油机原理样机 研制		8,875,372.11				8,875,372.11	
自主船用低速柴油机开发 验证平台研究及关键技术 开发(专项)		8,344,172.94				8,344,172.94	
20.8 万吨好望角型散货船 建造工程示范		8,098,983.01				8,098,983.01	
大型浮式天然气存储再气 化装置(FSRU) 双燃料发电 机组研发及产业化		8,040,596.47				8,040,596.47	
环保型船体漆面保护用可 剥涂料的研制		7,500,950.90				7,500,950.90	
2016 年新机型设计外包		7,203,939.58				7,203,939.58	
超大型海上风塔技术开发		7,094,014.63				7,094,014.63	
智能物联技术在造船小组 立生产中的创新应用与示 范		5,441,876.87				5,441,876.87	
智能船厂顶层架构及生产 物流环节的应用研究		5,278,387.84				5,278,387.84	
其他		152,165,779.36				152,165,779.36	
合计		1,047,947,473.78				1,047,947,473.78	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备
适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、 长期待摊费用
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产租赁费	54,434,951.80	56,388,681.88	70,794,627.10		40,029,006.58
拆船驳平台	27,144,944.64		2,088,072.72		25,056,871.92
拆船场地改造	8,310,371.65		651,793.80		7,658,577.85
其他项目	180,000.36		19,999.92		160,000.44
合计	90,070,268.45	56,388,681.88	73,554,493.54		72,904,456.79

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,456,322,935.97	368,448,440.41	1,334,996,543.29	200,249,481.51
可抵扣亏损			2,483,400,849.21	372,510,127.38
预计负债	585,733,320.78	87,859,998.11	845,188,303.26	126,778,245.48
预提费用	598,489,201.75	89,773,380.27	424,018,558.14	63,602,783.72
应付未了工程	203,203,016.31	30,480,452.45	286,266,035.18	42,939,905.28
递延收益	5,054,157.67	758,123.65	127,088,857.68	19,063,328.65
应付职工薪酬	4,589,141.69	688,371.25	108,268,373.88	16,240,256.08
其他	22,374,530.72	3,610,391.10	20,632,734.48	3,238,231.50
合计	3,875,766,304.89	581,619,157.24	5,629,860,255.12	844,622,359.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
未到期存单利息	8,548,699.20	1,282,304.88	28,672,500.00	4,300,875.00
资产评估增值	3,685,257.33	552,788.60	3,860,793.60	579,119.04



合计	12,233,956.53	1,835,093.48	32,533,293.60	4,879,994.04
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,371,903,356.49	594,084,682.28
可抵扣亏损	5,298,966,914.87	1,832,578,170.70
合计	7,670,870,271.36	2,426,662,852.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	1,255,560,342.56		
2020	2,144,555,448.07	451,377,640.03	
2019	1,262,506,055.20	616,873,609.43	
2018	376,533,654.07	316,947,356.63	
2017	259,811,414.97	259,811,414.97	
2016		187,568,149.64	
合计	5,298,966,914.87	1,832,578,170.70	/

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
槽车	20,475,779.18	
减:其他非流动资产减值准备	-20,475,779.18	
合计	0.00	

其他说明:

注:子公司中船圣汇与天津亚力工业气体有限公司(以下简称“天津亚力公司”)2013年和2014年共签订50台槽车的销售合同;同时天津亚力公司与江苏金茂融资租赁公司(以下简称“金茂公司”)签订《车辆购买及融资租赁(售后回租)合同》;中船圣汇、天津亚力公司及金茂公司三方签订《回购保证合同》。合同中约定,如天津亚力公司无法支付车辆款时,中船圣汇负有回购义务。根据合同约定,中船圣汇将槽车作为其他非流动资产核算。因车辆已被天津亚力公司转卖,收回的可能性极小,故中船圣汇全额计提减值。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,690,000.00	
保证借款	1,049,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	3,742,922,466.03	9,327,830,187.62
合计	4,878,612,466.03	10,027,830,187.62

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	409,981,975.83	134,844,486.93
银行承兑汇票	949,153,462.31	1,544,096,312.21
合计	1,359,135,438.14	1,678,940,799.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,062,653,708.90	5,039,352,425.00
1-2 年（含 2 年）	269,258,541.77	139,843,336.84
2-3 年（含 3 年）	103,417,317.60	54,871,121.51
3 年以上	67,398,513.84	30,521,544.12
合计	4,502,728,082.11	5,264,588,427.47

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Cameron Sense AS	141,003,729.47	质保金
Favelle Favco Cranes (M) Sdn. Bhd.	13,110,007.00	未到付款期
上海东鼎钢结构有限公司	5,365,100.00	材料款未结算
江苏丰益钢结构工程有限公司	5,311,000.00	工程未结算
南京新冶电气工程有限公司	4,808,005.66	工程未结算
合计	169,597,842.13	/

其他说明

 适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,072,237,993.36	1,480,352,689.17
1 年以上	215,072,594.81	620,930,905.84
合计	1,287,310,588.17	2,101,283,595.01

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中船海洋与防务装备股份有限公司	65,200,000.00	柴油机尚未销售
江苏东方重工有限公司	30,900,000.00	柴油机尚未销售
上海太船国际贸易有限公司	17,871,606.00	柴油机尚未销售
扬帆集团股份有限公司	14,400,000.00	柴油机尚未销售
江苏天晨船舶进出口有限公司	13,917,991.22	柴油机尚未销售
合计	142,289,597.22	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	276,417,308.74	2,010,957,005.42	2,081,591,374.42	205,782,939.74
二、离职后福利-设定提存计划	16,559,901.72	253,246,647.05	253,906,572.44	15,899,976.33
三、辞退福利		6,886,702.06	6,886,702.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	292,977,210.46	2,271,090,354.53	2,342,384,648.92	221,682,916.07

(2). 短期薪酬列示：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	222,721,076.02	1,186,823,605.08	1,256,137,433.80	153,407,247.30
二、职工福利费		72,953,114.15	72,953,114.15	
三、社会保险费	8,976,137.65	120,871,340.32	121,174,126.00	8,673,351.97



其中：医疗保险费	7,806,055.36	102,860,944.93	103,257,437.47	7,409,562.82
工伤保险费	499,136.42	8,541,324.69	8,478,137.78	562,323.33
生育保险费	670,945.87	9,435,196.90	9,404,676.95	701,465.82
其他		33,873.80	33,873.80	
四、住房公积金	467,087.00	119,063,198.08	118,717,082.08	813,203.00
五、工会经费和职工教育经费	28,911,679.07	39,250,307.37	34,841,455.05	33,320,531.39
其他	15,341,329.00	471,995,440.42	477,768,163.34	9,568,606.08
合计	276,417,308.74	2,010,957,005.42	2,081,591,374.42	205,782,939.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,390,973.04	207,921,088.81	208,299,394.68	15,012,667.17
2、失业保险费	1,089,273.68	11,154,748.68	11,467,406.20	776,616.16
3、企业年金缴费	79,655.00	34,170,809.56	34,139,771.56	110,693.00
合计	16,559,901.72	253,246,647.05	253,906,572.44	15,899,976.33

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,895,652.42	-1,601,647,306.35
营业税		4,647,469.95
企业所得税	51,473,798.66	15,559,942.29
个人所得税	9,229,778.19	12,282,948.93
城市维护建设税	6,927,229.96	2,978,746.77
房产税	7,333,469.71	5,226,489.91
土地使用税	2,985,821.18	1,910,610.78
教育费附加	7,837,356.93	4,499,219.71
其他税费	3,770,782.45	2,107,581.51
合计	240,453,889.50	-1,552,434,296.50

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	19,464,218.35	8,250,494.65
企业债券利息		4,922,222.23
短期借款应付利息	4,605,715.17	16,743,284.33
合计	24,069,933.52	29,916,001.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上海浦新工贸实业公司是子公司沪东柴油机的股东，按协议每年分配固定股利，年末计提，下一年支付。

41、 其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专利费	88,775,633.70	152,942,184.07
外包工年终奖励	22,300,000.00	60,550,000.00
企业暂收款	72,995,662.80	59,336,180.32
槽车融资款	24,316,239.31	
保证金	55,166,056.38	45,206,186.06
检验费	13,141,544.16	17,986,317.07
代扣职工款	19,336,428.19	10,632,362.52
其他	2,327,340.85	2,510,293.59
合计	298,358,905.39	349,163,523.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
槽车融资款	24,316,239.31	未过担保期
江阴开发区夏港园区投资有限公司	3,530,518.59	房屋维修基金
MAN 公司	2,861,105.45	专利费未结算
江苏长荣钢铁有限公司	2,127,292.50	劳动经济补偿款
MITSUBISHI HEAVY INDUSTRIES MARINEMACHINERY AND ENGINE CO., LTD	1,814,830.03	锅炉质保金
合计	34,649,985.88	/

其他说明

 适用 不适用

42、 划分为持有待售的负债
 适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,512,370,000.00	2,934,808,000.00
1 年内到期的应付债券		100,000,000.00

合计	2,512,370,000.00	3,034,808,000.00
----	------------------	------------------

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
保证借款	1,133,000,000.00	1,765,000,000.00
信用借款	1,379,370,000.00	975,000,000.00
合计	2,512,370,000.00	2,934,808,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建造合同形成的已结算未完工项目	2,084,960,425.69	4,197,114,493.85
套期工具	1,194,370.00	342,389,962.76
合计	2,086,154,795.69	4,539,504,456.61

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

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

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	4,631,814,843.78	6,640,910,522.74
减：累计已发生成本	2,722,049,568.03	2,609,907,101.71
累计已确认毛利	-175,195,149.94	-166,111,072.82
预计损失		
建造合同形成的已结算未完工项目	2,084,960,425.69	4,197,114,493.85

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,316,901,001.10	3,099,495,738.02
信用借款	11,285,560,000.00	1,676,176,000.00
合计	15,602,461,001.10	4,775,671,738.02

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款利率主要在 1.20%-5.42%区间变动。

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
平安国际融资租赁有限公司（融资租赁款）	7,113,600.13	
合计	7,113,600.13	

其他说明：

适用 不适用

48、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
预计离休干部生活补助	7,939,051.79	9,408,250.05
合计	7,939,051.79	9,408,250.05

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

49、 专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海洋工程及高技术船舶配套项目	88,330,000.00		30,010,000.00	58,320,000.00	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
合计	241,320,000.00		30,010,000.00	211,310,000.00	/

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		4,549,219.96	未决诉讼：系子公司中船圣汇诉讼案件败诉，计提预计负债 454.92 万元
产品质量保证	623,062,744.51	637,445,081.08	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
船舶结构共同规范专项费用	28,260,000.00		
职工回购房合同损失	10,941,379.08	8,559,930.69	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厂区附近的职工住房及住房所占土地用于扩大生产，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。
待执行的亏损合同(柴油机)	106,647,635.60	185,448,212.20	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。

建造合同减值准备	119,432,326.93	1,225,719,548.57	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。
预计合同履行损失	49,018,776.36	21,693,584.90	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。
其他	1,260,228.68	1,260,228.68	
合计	938,623,091.16	2,084,675,806.08	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	142,406,027.49	234,993,383.02	71,748,055.76	305,651,354.75	国家或地方拨款
合计	142,406,027.49	234,993,383.02	71,748,055.76	305,651,354.75	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深海半潜式钻井平台工程开发研究	111,110,000.00				111,110,000.00	与资产相关
船用 400MM 缸径低速双燃料机原理样机研制		51,650,000.00	2,035,771.47		49,614,228.53	与收益相关
船用 520MM 缸径低速柴油机原理样机研制		40,000,000.00	5,058,962.10		34,941,037.90	与收益相关
海洋工程及高技术船舶工程配套项目		30,010,000.00			30,010,000.00	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	与收益相关
余热利用 (WHR) 装置应用研究		9,400,000.00	378,566.40		9,021,433.60	与收益相关
船用 520MM 缸径低速柴油机原样机研制		8,600,000.00			8,600,000.00	与收益相关
选择性催化还原 (SCR) 装置应用研究		8,360,000.00	423,504.04		7,936,495.96	与收益相关
18000 箱超大型集装箱船示范工程		11,400,000.00	5,727,949.08		5,672,050.92	与收益相关
紧凑型能量利用与消声装置 (IEUS) 研制		5,440,000.00	250,968.94		5,189,031.06	与收益相关
尾气后处理复合装置 (IEGCS) 研制		4,440,000.00	192,918.88		4,247,081.12	与收益相关
大型涂装工艺项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关
船用低速机典型样机商品化关键技术研究		3,620,000.00	895,737.02		2,724,262.98	与收益相关



企业技术中心创新能力建设专项	3,000,000.00		500,000.00		2,500,000.00	与收益相关
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制项目	40,000.00	2,130,000.00	40,000.00		2,130,000.00	与收益相关
高效高精度建造技术研究		2,105,000.00	55,305.72		2,049,694.28	与收益相关
深远海维权执法平台开发		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
20000 箱级集装箱船型开发		2,400,000.00	502,901.93		1,897,098.07	与收益相关
船舶结构件智能焊接生产线研制与示范应用		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
第七代超深水钻井船开发		1,500,000.00	51,618.68		1,448,381.32	与收益相关
深远海油气资源开发保障平台开发		1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
深水半潜式生产平台研发及产业化	5,668,645.63		5,668,645.63			与收益相关
新型立柱式生产平台研发	1,709,491.32		1,709,491.32			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	4,118,659.11	2,850,000.00	6,968,659.11			与收益相关
其他	4,299,231.43	42,388,383.02	41,287,055.44		5,400,559.01	与收益相关
合计	142,406,027.49	234,993,383.02	71,748,055.76		305,651,354.75	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,539,705,755.55			4,539,705,755.55

其他资本公积	-4,905,368.97	31,625,962.26		26,720,593.29
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
合计	4,593,653,105.76	31,625,962.26		4,625,279,068.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016 年中船集团以人民币 4 亿元的国有资本金向中船澄西增资，享有 10.66% 的股份，增资前本公司按照 100% 的持股比例享有的净资产账面价值净额与增资后按照 89.34% 的持股比例享有的净资产账面价值净额之间的差额 26,712,433.25 元，在合并报表中调增资本公积；本集团处置权益法核算的文冲船坞股权，对原计入资本公积的金额 -4,913,529.01 元结转计入投资收益

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,165,227.80	34,811,529.10	28,934,931.80	19,041,825.10
合计	13,165,227.80	34,811,529.10	28,934,931.80	19,041,825.10

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	608,530,576.65	4,377,364.43		612,907,941.08
合计	608,530,576.65	4,377,364.43		612,907,941.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,956,006,550.77	10,937,813,276.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	10,956,006,550.77	10,937,813,276.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,606,820,010.65	61,849,497.97
减：提取法定盈余公积	4,377,364.43	29,875,047.24
应付普通股股利	27,562,351.96	13,781,175.98
期末未分配利润	8,317,246,823.73	10,956,006,550.77

61、 营业收入和营业成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	20,958,197,116.44	17,220,769,639.25	27,209,481,959.97	24,931,424,591.61
其他业务	498,873,331.57	429,767,514.07	554,364,349.49	474,148,867.29
合计	21,457,070,448.01	17,650,537,153.32	27,763,846,309.46	25,405,573,458.90

注:

1) 子公司外高桥海工于 2013 年与新加坡船东签订了 4 艘 PX121H 型 PSV (平台辅助船) 的建造合同, 船号分别为 H1340、H1341、H1350 和 H1351。2016 年, 外高桥海工收到船东发来的终止合同通知。由于 4 艘海工船的合同已终止, 已不适用《企业会计准则第 15 号-建造合同》规定的收入确认原则, 外高桥海工将 2016 年以前确认的主营业务收入 57,712.10 万元、主营业务成本 56,993.43 万元于本年冲回。

2) 子公司外高桥造船于 2013 年与新加坡船东签订了 2 艘自升式钻井平台的建造合同, 船号分别为 H1368 和 H1369。2016 年 6 月, 船东提出终止合同。由于 2 艘自升式钻井平台的合同已终止, 已不适用《企业会计准则第 15 号-建造合同》规定的收入确认原则, 外高桥造船将 2 艘自升式钻井平台 2016 年以前确认的主营业务收入 139,399.26 万元、主营业务成本 139,399.26 万元于本年冲回。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,405,737.52	8,793,922.43
城市维护建设税	19,827,110.79	23,696,411.16
教育费附加	30,954,567.41	27,849,052.54
房产税	13,059,925.62	
土地使用税	12,302,069.71	
印花税	12,321,310.25	
其他	3,876,192.96	560,141.85
合计	97,746,914.26	60,899,527.98

63、销售费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,512,187.03	64,811,771.76
职工薪酬	18,999,731.89	22,798,603.33
销售服务费	138,218,130.33	61,233,277.29
展览费	4,504,560.18	2,795,471.26
广告费	3,141,077.65	4,000,721.74
业务经费	1,590,751.48	487,822.05
其他	7,747,525.87	14,096,275.57
合计	204,713,964.43	170,223,943.00

64、管理费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	663,913,905.67	729,173,369.01
职工薪酬	423,539,977.97	458,348,384.36
修理费	398,891,018.38	337,627,270.70
折旧费	70,277,929.77	72,485,997.65
无形资产摊销	33,509,717.98	34,475,802.27
业务招待费	19,960,980.89	20,595,162.84



排污费	10,217,640.63	16,804,165.10
办公费	9,311,636.98	10,737,766.80
差旅费	8,368,259.07	8,645,973.24
保险费	6,178,724.71	4,849,375.04
咨询费	9,787,296.21	9,469,475.89
其他	333,287,378.95	407,807,011.37
合计	1,987,244,467.21	2,111,019,754.27

65、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	721,816,332.36	588,928,830.58
减：利息收入	-340,966,209.54	-427,081,979.98
加：汇兑损失	65,525,843.32	-52,573,545.15
加：其他支出	14,920,042.19	32,486,676.88
合计	461,296,008.33	141,759,982.33

66、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-13,329,192.93	156,603,136.78
二、存货跌价损失	3,745,601,268.56	129,996,392.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	2,051,970.02	5,818,755.54
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,504,691.46	2,118,245.46
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	20,475,779.18	
合计	3,756,304,516.29	294,536,529.78

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-85,380,664.36	2,799,592.23
处置长期股权投资产生的投资收益	57,877,240.76	
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,165,440.00	1,165,440.00

其他投资收益	180,071.68	
合计	-26,157,911.92	3,965,032.23

其他说明:

注 1: 本年, 本集团按权益法核算确认对文冲船坞投资收益-78,923,376.12 元。

注 2: 本年, 本集团处置了文冲船坞的股权, 2016 年 12 月 16 日, 本公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司及控股子公司转让广州中船文冲船坞有限公司 49.66% 股权暨关联交易的议案》。本公司向中船集团转让了文冲船坞 24.03% 股权, 子公司中船澄西向中船集团转让了文冲船坞 25.63% 股权, 于 2016 年 12 月 31 日完成了股权转让相关事宜。股权转让对价为 354,967,242.15 元 (于 2016 年 12 月 29 日收到了股权转让款 204,000,523.64 元), 确认股权转让收益 57,877,240.76 元。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	73,115,858.07	3,079,857.42	73,115,858.07
其中: 固定资产处置利得	73,115,858.07	3,079,857.42	73,115,858.07
政府补助	104,550,849.20	326,070,274.93	104,550,849.20
船舶撤单赔偿	17,004,904.58	71,418,998.42	17,004,904.58
保险公司赔款	2,091,370.18	4,880,265.64	2,091,370.18
合同违约金	-2,391,002.74	13,264,016.10	-2,391,002.74
其他	6,272,054.87	8,107,403.06	6,272,054.87
合计	200,644,034.16	426,820,815.57	200,644,034.16

注 1: 本公司第五届董事会第二十六次会议通过了《关于公司与上海市浦东新区土地储备中心签订〈土地储备收购补偿协议〉的议案》, 上海市浦东新区土地中心 (以下简称: 浦东储备中心) 根据浦东新区土地储备计划, 收购了本公司一处房产、土地及附属物 [房地产权证号: 沪房地浦字 (2002) 第 073744 号]。2016 年 11 月 16 日, 本公司收到浦东储备中心支付的补偿款 8,986.39 万元, 除去发生的固定资产清理费用及搬迁转移费用 1,887.67 万元, 计入营业外收入非流动资产处置利得 7,098.72 万元。

注 2: “船舶撤单赔偿”系本年度因船东改变船舶需求, 与本集团签订撤单协议, 撤销 2 条船舶建造合同, 涉及合同金额 15,091.15 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计入营业外收入。

注 3: “合同违约金”本年形成原因为 2015 年内蒙古西部天然气股份有限公司 (简称西部天然气) 取消合同, 子公司中船圣汇将预收款计入营业外收入。2016 年, 西部天然气经与中船圣汇协商后将该项目与债权转让给包头市好于新能源有限责任公司, 合同继续执行, 中船圣汇将营业外收入冲回。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
自升式钻井平台品牌工程（1型）	7,650,000.00	9,750,000.00	与收益相关
自主船用低速柴油机开发验证平台研究及关键技术开发	7,500,000.00		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	6,968,659.11	599,754.73	与收益相关
高新技术成果项目享受财政扶持资金	6,804,000.00	5,251,000.00	与收益相关
18000箱超大型集装箱船示范工程	5,727,949.08		与收益相关
深水半潜式生产平台（FPS）研发及产业化	5,668,645.63	3,101,354.37	与收益相关
船用低速柴油机原理样机研制	5,058,962.10		与收益相关
贸易补贴款	5,000,000.00		与收益相关
柴油机装配工艺设计、仿真技术研究及试验验证	3,500,000.00	2,690,000.00	与收益相关
江阴市商务局2015年四季度增量奖励	3,150,000.00		与收益相关
中信保补贴收入	2,894,900.00		与收益相关
地方教育费附加返还	2,551,729.67		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	2,379,816.21	2,500,183.79	与收益相关
船用低速双燃料机原理样机研制	2,035,771.47		与收益相关
浦东新区职业职工培训教育费补贴	1,984,669.57		与收益相关
新型立柱式生产平台（SPAR）研发	1,709,491.32	1,790,508.68	与收益相关
船用低速柴油机排气阀杆关键技术研究	1,670,000.00	1,650,000.00	与收益相关
浦东新区科技发展基金	1,600,000.00		与收益相关
江阴市人力资源和社会保障局稳定岗位补贴	1,597,777.08		与收益相关
舰船用循环水槽试验段项目	1,570,000.00		与收益相关
2015年外贸专项资金补贴	1,500,000.00		与收益相关
高端船舶智能涂装生产线研究与应用	1,271,591.38		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	1,240,000.00	17,810,000.00	与收益相关
G型大功率低速柴油机关键零部件研制	1,220,000.00		与收益相关
极寒与超低温环境船舶用钢及应用	1,208,913.47		与收益相关
智能物联网技术在造船小组立生产中的创新应用与示范	1,150,000.00		与收益相关
产品补贴		100,730,000.00	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	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	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	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	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	与收益相关
高技能人才培养基地资助项目		10,932,624.45	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	与收益相关
浮式钻井生产储卸装置（FDPSO）研发		5,000,000.00	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	与收益相关
远海大型浮式结构物研发		2,000,000.00	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	与收益相关
船柴油机关键零部件工艺技术研究		1,200,000.00	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	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	与收益相关
其他	19,937,973.11	11,358,187.83	与收益相关
合计	104,550,849.20	326,070,274.93	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,869,053.57	4,601,368.57	4,869,053.57
其中：固定资产处置损失	4,869,053.57	4,601,368.57	4,869,053.57
对外捐赠	1,650,000.00	50,000.00	1,650,000.00
待执行的亏损合同	159,973,760.05	6,216,570.82	
预计合同履行损失		49,018,776.36	
未决诉讼	4,549,219.96		4,549,219.96
其他	5,421,589.05	9,001,168.51	5,042,751.01
合计	176,463,622.63	68,887,884.26	16,111,024.54

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,200,141.60	15,789,188.02
递延所得税费用	259,958,301.80	159,679,347.78
其他	1,878,251.57	
合计	319,036,694.97	175,468,535.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,702,750,076.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-405,412,511.43
子公司适用不同税率的影响	3,068,880.15
调整以前期间所得税的影响	-844,720.32
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,155,207.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,434,392.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	763,639,441.23
研发费用加计扣除的影响	-32,135,209.75
所得税费用	319,036,694.97

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	476,745,984.48	283,207,248.13
政府补助	233,242,905.22	215,927,913.90
保险赔款	28,890,487.41	50,845,059.81
租金收入	68,457,988.41	43,659,070.97
营业外收入	33,394,118.36	25,264,240.00
收回保证金	22,002,448.02	14,009,581.83
其他往来款	113,352,883.08	65,496,151.19
合计	976,086,814.98	698,409,265.83

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	485,508,667.70	417,799,995.37
支付的往来款	33,739,241.64	157,015,303.57
保证金及押金	60,816,639.65	16,843,848.39
销售费用	79,014,612.32	27,736,194.75
银行手续费	7,627,689.03	19,083,490.32
备用金	13,541,855.34	10,425,751.99
工会经费	4,480,000.00	5,155,205.50
其他	10,669,825.45	15,600,343.69
合计	695,398,531.13	669,660,133.58

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三井基建贷款利息收入		433,109.55
合计		433,109.55

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
美元远期结汇平仓		346,500.00
合计		346,500.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的质押存单	301,405,457.50	4,074,797,000.00



退回的受限保证金		1,626,359.74
罚款收入		120,813.15
合计	301,405,457.50	4,076,544,172.89

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限的现金	2,922,311.06	183,783,000.00
贷款、远结保证金		180,660,562.50
集团担保费	6,967,850.60	7,448,837.00
融资租赁费		4,662,039.62
委托贷款手续费	345,000.00	
合计	10,235,161.66	376,554,439.12

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,021,786,771.19	-233,737,459.06
加：资产减值准备	3,756,304,516.29	294,536,529.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	975,446,206.35	982,047,631.29
无形资产摊销	45,336,415.72	47,820,678.94
长期待摊费用摊销	73,554,493.54	33,028,339.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-68,246,804.50	1,521,511.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	672,207,805.60	317,690,592.08
投资损失（收益以“-”号填列）	26,157,911.92	-3,965,032.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	263,003,202.36	158,356,643.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,044,900.56	1,322,704.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,813,482,094.69	-241,204,750.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-776,392,786.27	-54,995,598.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,090,118,940.46	-5,375,630,754.98
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-3,961,061,745.89	-4,073,208,964.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,209,956,577.08	12,112,501,019.36
减：现金的期初余额	12,112,501,019.36	8,690,033,149.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		



现金及现金等价物净增加额	2,097,455,557.72	3,422,467,870.23
--------------	------------------	------------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,209,956,577.08	12,112,501,019.36
其中：库存现金	587,396.56	373,407.95
可随时用于支付的银行存款	14,209,324,023.37	12,109,877,568.71
可随时用于支付的其他货币资金	45,157.15	2,250,042.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,209,956,577.08	12,112,501,019.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	207,243,572.46	用于担保，详见本附注七、1所述
固定资产	133,282,622.37	银行贷款抵押
无形资产	52,129,427.99	银行贷款抵押
合计	392,655,622.82	/

其他说明：

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,879,816,331.55

其中：美元	833,754,308.74	6.9370	5,783,753,639.73
欧元	13,093,697.94	7.3068	95,673,032.11
港币	12.00	0.8945	10.73
日元	6,537,506.06	0.0596	389,635.36
英镑	1.60	8.5094	13.62
应收账款			321,687,408.26
其中：美元	43,914,070.15	6.9370	304,631,904.63
欧元	2,334,196.04	7.3068	17,055,503.63
长期借款			69,370,000.00
其中：美元	10,000,000.00	6.9370	69,370,000.00
应收利息			791,511.70
美元	114,100.00	6.9370	791,511.70
其他应收款			13,342,120.85
美元	1,774,241.04	6.9370	12,307,910.09
欧元	141,540.86	7.3068	1,034,210.76
一年内到期的长期应收款			7,346,068.16
美元	1,058,969.03	6.9370	7,346,068.16
长期应收款			292,854,189.38
美元	42,216,259.10	6.9370	292,854,189.38
应付账款			191,314,870.54
美元	19,912,308.98	6.9370	138,131,687.39
欧元	7,278,587.50	7.3068	53,183,183.15
应付利息			50,014.17
美元	7,209.77	6.9370	50,014.17

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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2016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	欧元	8,900,000.00	1,194,370.00	未来收款确认承诺	欧元	8,900,000.00	1,194,370.00	100%
合计			8,900,000.00	1,194,370.00			8,900,000.00	1,194,370.00	100%

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

4、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年新纳入合并范围的主体情况：

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
中船邮轮科技发展有限公司	70	19,977.24 万元	-22.76 万元	

5、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
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	89.34		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
中船邮轮科技发展有限公司	上海	上海	船舶造修		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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：外高桥造船持有长兴重工 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 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，外高桥造船已对长兴重工具有控制权，将其纳入合并报表范围。

注 2：外高桥造船持有中船圣汇 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）持有中船圣汇 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，外高桥造船已对中船圣汇具有控制权，将其纳入合并报表范围。

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

外高桥造船为锅炉公司的大股东，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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海江南长兴重工有限责任公司	64.00%	-283,207,859.82		487,997,511.37
中船圣汇装备有限公司	74.00%	-153,427,690.15		175,273,785.51
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00%	27,014,906.25	7,840,000.00	411,586,411.89
中船澄西船舶修造有限公司	10.66%	3,423,245.98		376,981,148.73
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00%	-13,801,924.33		202,057,514.67
上海沪临重工有限公司	15.29%	1,518,625.83		124,985,590.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海江南长兴重工有限责任公司	266,339.00	297,938.62	564,277.62	199,370.55	288,657.47	488,028.02	294,509.48	317,910.28	612,419.76	432,900.60	59,018.32	491,918.92
中船圣汇装备有限公司	74,367.77	62,172.85	136,540.62	118,419.10	510.20	118,929.30	94,566.03	66,293.07	160,859.10	122,236.22	769.27	123,005.49
上海中船三井造船柴油机有限公司	196,794.11	125,317.56	322,111.67	167,776.46	70,337.98	238,114.44	213,330.61	126,030.19	339,360.80	194,817.51	64,479.24	259,296.75
中船澄西船舶修造有限公司	417,527.08	214,271.81	631,798.89	167,086.57	94,902.49	261,989.06						
中船澄西新荣船舶有限公司	18,191.62	110,286.04	128,477.66	17,208.71	70,032.72	87,241.43	35,301.80	116,674.36	151,976.16	27,867.97	80,055.24	107,923.21
上海沪临重工有限公司	62,965.16	91,635.10	154,600.26	56,424.53	13,538.90	69,963.43	75,572.43	96,937.05	172,509.48	77,272.22	11,333.62	88,605.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海江南长兴重工有限责任公司	229,067.22	-44,251.23	-44,251.23	-122,094.59	329,104.75	-39,206.73	-39,206.73	137,387.38
中船圣汇装备有限公司	19,683.52	-20,228.17	-20,228.17	15,955.51	56,027.93	-9,437.17	-9,437.17	7,738.15
上海中船三井造船柴油机有限公司	303,591.57	5,413.16	5,413.16	83,269.38	202,217.35	5,241.69	5,241.69	7,995.44
中船澄西船舶修造有限公司	500,674.49	4,446.97	4,446.97	-36,666.79				
中船澄西新荣船舶有限公司	53,312.16	-2,816.72	-2,816.72	16,391.48	70,952.35	150.18	150.18	21,323.33
上海沪临重工有限公司	79,788.40	733.19	733.19	2,324.77	105,396.80	354.59	354.59	8,810.23

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

2016 年中船集团以人民币 4 亿元的国有资本金向中船澄西增资, 享有 10.66% 的股份, 增资前本公司按照 100% 的持股比例享有的净资产账面价值净额与增资后按照 89.34% 的持股比例享有的净资产账面价值净额之间的差额 26,712,433.25 元, 在合并报表中调增资本公积; 本集团处置权益法核算的广州中船文冲船坞有限公司股权, 对原计入资本公积的金额 -4,913,529.01 元结转计入投资收益。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
—现金	400,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	400,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	373,287,566.75
差额	26,712,433.25
其中: 调整资本公积	26,712,433.25
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中船动力研究院有限公司	上海	上海	设备研发		49	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中船动力研究院有限公司		中船动力研究院有限公司	
流动资产	755,771,593.08		757,239,991.73	
其中：现金和现金等价物	715,734,869.01		674,368,402.33	
非流动资产	662,125,282.99		350,787,305.89	
资产合计	1,417,896,876.07		1,108,027,297.62	
流动负债	62,643,970.93		31,424,000.07	
非流动负债	356,758,397.59		290,816,218.89	
负债合计	419,402,368.52		322,240,218.96	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	998,494,507.55		785,787,078.66	
按持股比例计算的净资产份额	489,262,308.70		385,035,668.54	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-2,187,719.31		-2,183,919.31	
对联营企业权益投资的账面价值	487,074,589.39		382,851,749.23	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	26,000,889.64		65,822,399.97	
财务费用	-2,766,005.89		-1,987,077.14	
所得税费用	1,670,101.26		-1,670,101.26	
净利润	-15,912,571.11		2,110,230.47	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-15,912,571.11		2,110,230.47	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	20,595,133.75	393,334,121.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,388,559.58	1,765,579.30
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,388,559.58	1,765,579.30

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元和零星的欧元、港元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016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	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金-美元	833,754,308.74	436,778,670.66
货币资金-欧元	13,093,697.94	38,915,586.46
货币资金-日元	6,537,506.06	6,269,445.94
货币资金-港币	12.00	
货币资金-英镑	1.60	4.60
应收账款-美元	43,914,070.15	28,927,056.68
应收账款-欧元	2,334,196.04	2,410,501.59
应收利息-美元	114,100.00	
其他应收款-美元	1,774,241.04	105,376.00
其他应收款-欧元	141,540.86	3,528.00
其他应收款-英镑		4,160.00
一年内到期的长期应收款-美元	1,058,969.03	500,000.00
长期应收款-美元	42,216,259.10	33,500,000.00
短期借款-美元		
短期借款-欧元		10,000,000.00
应付账款-美元	19,912,308.98	18,895,503.79
应付账款-欧元	7,278,587.50	3,616,985.85
应付利息-美元	7,209.77	82,691.17
一年内到期的长期借款-美元		
长期借款-美元	10,000,000.00	90,000,000.00

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2016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欧元8,900,000.00元,详见本附注“十四、承诺事项”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同,金额合计为318,370,000.00元(2015年12月31日:639,616,000.00元),及人民币计价的固定利率合同,金额为22,675,073,467.13元(2015年12月31日:17,198,693,925.64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2016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:364,634,348.33元(2015年12月31日:319,877,642.85元)。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2016年12月31日，本集团尚未使用的银行授信额度为403.52亿元(2015年12月31日：406.86亿元)。

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：

2016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	18,638,017,155.52	833,505,672.78	345,414,281.15	88,801,163.79	19,905,738,273.24
货币资金	14,165,850,149.54	251,350,000.00			14,417,200,149.54
应收票据	749,623,183.77				749,623,183.77
应收账款	688,311,016.89	287,772,516.91	333,290,235.44	22,852,298.14	1,332,226,067.38
其他应收款	180,242,656.93	1,044,945.49	12,124,045.71	65,948,865.65	259,360,513.78
应收利息	136,768,561.71	484,021.00			137,252,582.71
其他流动资产	2,709,875,518.52				2,709,875,518.52
长期应收款	7,346,068.16	292,854,189.38			300,200,257.54
金融负债	13,673,217,176.21	3,619,078,236.69	10,317,897,157.47	2,038,769,113.28	29,648,961,683.65
短期借款	4,878,612,466.03				4,878,612,466.03
应付票据	1,359,135,438.14				1,359,135,438.14
应付账款	4,206,930,728.97	167,842,846.40	127,541,111.74	413,395.00	4,502,728,082.11
其他应付款	276,311,078.59	3,766,192.03	9,047,449.85	9,234,184.92	298,358,905.39
应付股利	1,150,000.00				1,150,000.00
应付利息	24,069,933.52				24,069,933.52
应付职工薪酬	172,714,443.20			48,968,472.87	221,682,916.07
应交税费	240,453,889.50				240,453,889.50
长期借款	2,512,370,000.00	3,446,000,000.00	10,176,901,001.10	1,979,560,000.00	18,114,831,001.10
长期应付职工薪酬	1,469,198.26	1,469,198.26	4,407,594.78	593,060.49	7,939,051.79

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2016 年度		2015 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%	302,834,099.20	302,834,099.20	379,595,165.07	379,595,165.07
所有外币	对人民币贬值 5%	-302,834,099.20	-302,834,099.20	-379,595,165.07	-379,595,165.07

(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	2016 年度		2015 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%	-2,810,200.00	-2,810,200.00	-5,639,229.38	-5,639,229.38
浮动利率借款	减少 1%	2,810,200.00	2,810,200.00	5,639,229.38	5,639,229.38

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(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)		1, 194, 370. 00		1, 194, 370. 00
持续以公允价值计量的资产总额		1, 194, 370. 00		1, 194, 370. 00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(一) 套期工具				
1. 外汇远期合约		1, 194, 370. 00		1, 194, 370. 00
持续以公允价值计量的负债总额		1, 194, 370. 00		1, 194, 370. 00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
 适用 不适用

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

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；

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

9、其他
 适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中船集团	上海市	国有资产投资经营管理	2,200,000	51.18	51.18

本企业的母公司情况的说明

（1）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

(2) 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
中船集团	705,360,666.00	749,280,666.00	51.18	54.37

本企业最终控制方是中船集团

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江阴华尔新种特涂装有限公司	联营企业
江阴华盛钢材预处理有限公司	联营企业
江阴华昌钢材涂装有限公司	联营企业
上海东舟劳动服务有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Winerthur Gas & Diesel AG	集团兄弟公司
ZHONGQIAO SHIPPING LIMITED	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
安庆中船动力配套有限公司	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院培训中心	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
北京中船咨询有限公司	集团兄弟公司
泛华设备有限公司	集团兄弟公司
广船国际扬州有限公司	集团兄弟公司
广船国际有限公司	集团兄弟公司
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
广州中船文冲船坞有限公司	集团兄弟公司
海鹰企业集团有限责任公司	集团兄弟公司
沪东中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	集团兄弟公司

华联船舶有限公司	集团兄弟公司
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	集团兄弟公司
江南造船（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司
江西中船阀门成套设备有限公司	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
九江庐山翠竹山庄有限公司	集团兄弟公司
玖隆钢铁物流有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
上海爱德华造船有限公司	集团兄弟公司
上海崇明中船建设有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司
上海东船物流有限公司	集团兄弟公司
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司
上海东真船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海港城中船建设有限公司	集团兄弟公司
上海固瑞克技术服务站	集团兄弟公司
上海海联船舶劳务工程公司	集团兄弟公司
上海海迅机电工程有限公司	集团兄弟公司
上海沪船物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海沪东船用配件厂有限公司	集团兄弟公司
上海沪东三造船船配套有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船阀门有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	集团兄弟公司
上海沪旭设备工程有限公司	集团兄弟公司
上海华船资产管理有限公司	集团兄弟公司
上海江南船舶管业有限公司	集团兄弟公司
上海江南船艇制造有限公司	集团兄弟公司
上海江南船用电气设备有限公司	集团兄弟公司
上海江南计量检测站有限公司	集团兄弟公司
上海江南造船厂	集团兄弟公司
上海江南造船集团职工医院	集团兄弟公司
上海江南长兴企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司
上海江南职业技能培训中心	集团兄弟公司
上海久远工程承包有限公司	集团兄弟公司
上海良星钢塑复合管道厂	集团兄弟公司
上海浦东新区安全技术培训中心	集团兄弟公司
上海瑞苑房地产开发有限公司	集团兄弟公司
上海瑞舟房地产发展有限公司	集团兄弟公司
上海申博信息系统工程有限公司	集团兄弟公司
上海市沪东锻造厂有限公司	集团兄弟公司
上海市浦东上船职业技术学校	集团兄弟公司
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	集团兄弟公司
上海欣务工贸有限公司	集团兄弟公司

上海扬子国际旅行社有限公司	集团兄弟公司
上海长兴金属处理有限公司	集团兄弟公司
上海中船材料工程有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
上海中船工业园管理发展有限公司	集团兄弟公司
上海中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海中船临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
游艇杂志社	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
中船动力研究院有限公司	集团兄弟公司
中船动力有限公司	集团兄弟公司
中船钢构工程股份有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流（广州）有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
中船广西船舶及海洋工程有限公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中船海洋与防务装备股份有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
中船黄埔文冲船舶有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	集团兄弟公司
中船上海船舶工业有限公司	集团兄弟公司
中船重型装备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	集团兄弟公司
中国船舶报社	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易上海有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴华尔新特种涂装有限公司	其他	3,273,963.81	15,522,255.09
中船工业成套物流有限公司	柴油机、配套件、其他材料	4,390,062,011.38	4,975,048,600.70
玖隆钢铁物流有限公司	配套件	424,531,130.37	712,454,174.07
中船动力有限公司	配套件	123,469,043.38	259,649,419.58
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	配套件	97,331,957.05	79,284,176.42
中国船舶电站设备有限公司	配套件	58,406,423.40	47,241,794.56
上海江南船舶管业有限公司	配套件	50,660,782.01	65,403,120.04

上海市沪东锻造厂有限公司	配套件	26,097,538.80	29,652,511.04
沪东中华造船(集团)有限公司	其他	23,544,724.70	22,891,771.22
中船钢构工程股份有限公司	其他	22,561,435.61	23,511,060.23
上海沪东造船阀门有限公司	其他	19,885,477.85	26,191,849.73
上海欣务工贸有限公司	其他	16,770,432.96	20,008,532.07
江西朝阳机械厂	配套件	12,344,211.98	17,247,653.47
镇江中船现代发电设备有限公司	配套件	10,589,215.37	13,072,102.55
上海江南长兴造船有限责任公司	配套件	9,329,999.66	12,946,404.05
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	配套件	8,950,034.16	
南京中船绿洲机器有限公司	配套件	6,198,260.63	38,562,235.65
上海中船国际贸易有限公司	配套件	5,654,627.43	
南京中船绿洲环保有限公司	配套件	2,420,854.68	5,389,316.24
上海沪东三造船配套有限公司	配套件	2,239,735.65	1,865,192.30
上海长兴金属处理有限公司	其他	1,807,684.20	
九江海天设备制造有限公司	其他	1,583,076.92	2,126,495.73
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	其他	1,191,452.99	
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	1,138,461.46	705,213.67
上海东船物流有限公司	配套件	961,012.64	1,060,407.36
上海申博信息系统工程有限公司	配套件	880,324.79	
泛华设备有限公司	配套件	835,621.25	
上海东真船舶工程有限公司	配套件	692,307.73	818,333.34
安庆中船动力配套有限公司	配套件	470,797.81	27,768,556.60
上海东鼎钢结构有限公司	配套件	469,358.63	19,427,534.52
上海江南船用电气设备有限公司	配套件	406,376.09	456,455.86
中国船舶工业集团公司第十一研究所	其他	403,623.92	1,074,123.92
安庆船用电器有限责任公司	其他	323,179.49	303,974.36
中船国际贸易有限公司	其他	266,367.77	2,458,686.18
上海固瑞克技术服务站	其他	261,717.97	124,772.65
上海海迅机电工程有限公司	配套件	46,239.32	61,538.46
安庆中船柴油机有限公司	配套件	41,025.64	6,502,564.11
江西中船阀门成套设备有限公司	配套件	21,377.59	739,267.98
上海中船临港船舶装备有限公司	配套件	14,461.54	23,525.64
上海江南职业技能培训中心	配套件	13,018.87	
上海浦东新区安全技术培训中心	配套件	10,210.00	
北京船舶工业管理干部学院培训中心	配套件	7,594.34	
九江庐山翠竹山庄有限公司	配套件	6,424.47	
上海中船工业科技园管理发展有限公司	配套件		29,322,701.76
中船华南船舶机械有限公司	配套件		1,982,905.98
上海江南船艇制造有限公司	配套件		226,495.73
北京中船信息科技有限公司	配套件		42,666.47
中国船舶工业集团公司	水电、服务费		2,282,425.10
江阴华尔新特种涂装有限公司	外协费	102,452,722.65	105,363,217.23
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	外协费		4,950,907.90
上海东舟劳动服务有限公司	劳务费	1,925,903.64	2,294,587.30
广船国际扬州有限公司	加工费、水电费	18,606,879.65	38,625,916.11
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	制作费	46,471,818.49	41,336,921.88

上海船舶研究设计院	设计费	26,892,000.00	18,160,000.00
江南造船(集团)有限责任公司	住宿费、工程款	30,273,306.78	47,999,999.98
中国船舶及海洋工程设计研究院	外付设计费	26,491,000.00	9,200,000.00
中船动力研究院有限公司	技术开发费	18,808,050.82	59,236,792.49
中船钢构工程股份有限公司	加工费	17,940,339.88	24,250,132.69
上海欣务工贸有限公司	劳务费	16,945,670.53	16,734,914.28
上海海联船舶劳务工程公司	劳务费	11,344,619.20	15,891,002.07
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	设计费	10,383,000.00	
江西朝阳机械厂	外协费	10,354,475.35	12,002,123.93
上海沪东三造船舶配套有限公司	外协费、加工费	7,860,940.17	9,078,695.72
上海船舶工程质量检测有限公司	检测费、接受服务	7,630,625.22	11,500,292.84
中国船舶工业综合技术经济研究院	研发支出、展览费、技术服务费等	7,366,616.48	9,784,384.90
中国船舶工业贸易公司	保函费	7,014,172.96	
上海扬子国际旅行社有限公司	出国人员经费、代理费等	6,601,445.51	3,321,819.00
上海东船物流有限公司	维修、吊运费、修理费	4,675,878.64	2,388,464.28
上海江南造船集团职工医院	接受服务	4,394,188.81	460,918.80
广州中船文冲船坞有限公司	外协费	2,609,022.43	
上海中船材料工程有限公司	加工费	2,602,655.06	
上海长兴金属处理有限公司	加工费	2,136,400.57	1,043,279.99
中船第九设计研究院工程有限公司	设计费等	1,592,273.57	355,297.18
中船动力有限公司	仓储费	1,424,528.30	94,339.62
中国船舶报社	宣传费	833,403.33	206,647.54
上海江南船舶管业有限公司	加工费	791,511.50	5,951,312.84
沪东中华造船(集团)有限公司	老干部管理费、检测费等	774,658.63	790,643.17
北京中船咨询有限公司	设计费	661,886.77	1,200.00
上海中船临港船舶装备有限公司	外协费	606,559.40	125,811.96
上海东真船舶工程有限公司	设备修理	548,742.75	94,017.10
上海华船资产管理有限公司	物业管理费	499,370.84	622,076.32
中船勘察设计研究院有限公司	检测费、接受服务	433,849.05	631,320.76
上海久远工程承包有限公司	维修	346,153.16	290,000.00
上海江南职业技能培训中心	外协费、接受服务	291,070.08	110,200.00
中船国际贸易有限公司	展览费	275,627.08	
北京中船信息科技有限公司	软件费、网络费	210,859.75	237,075.22
上海沪船物业管理有限公司	修理费、住宿费	190,834.14	160,000.00
上海市浦东上船职业技术学校	接受服务	171,316.22	289,450.00
上海江南计量检测站有限公司	检验费	149,798.14	407,630.08
上海良星钢塑复合管道厂	管子表面处理	136,471.89	1,631,784.43

游艇杂志社	会费	56,603.77	84,905.66
北京船舶工业管理干部学院	培训费、接受服务	49,875.08	62,080.00
中国船舶工业集团公司第十一研究所	接受服务、设计费	37,735.80	1,176,395.76
上海沪东造船阀门有限公司	管理费用	9,075.21	
南京中船绿洲环保有限公司	材料管理费	6,324.79	
上海沪旭设备工程有限公司	修理费	4,446.15	130,527.35
中船上海船舶工业有限公司	资料费	1,025.64	1,400.00
上海江南造船厂	服务费		21,353,600.00
上海海迅机电工程有限公司	船模费		351,790.04
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
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			4,655.00
中国船舶工业贸易公司	机器设备	13,623,105.99	36,762.04
中船第九设计研究院工程有限公司	工程款	7,869,999.97	2,147,084.46
上海中船临港船舶装备有限公司	机器设备	59,658.12	
中船钢构工程股份有限公司	机器设备	12,000.00	
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

出售商品/提供劳务情况表

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江阴华尔新特种涂装有限公司	水电费		4,279,354.11
中船工业成套物流有限公司	柴油机、机电设备、备件、废料销售、材料销售	1,767,544,135.81	935,170,364.14
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	整船建造、产品销售	1,641,858,015.15	4,966,033,326.68
广船国际有限公司	柴油机、配件及服务费用	524,377,292.89	57,976,492.05
中船黄埔文冲船舶有限公司	柴油机、备件	309,734,658.97	77,769,943.58
沪东中华造船(集团)有限公司	柴油机、销售柴油机组件及其他、机电设备、材料销售、船板销售	251,219,433.92	366,415,384.56
广州文冲船厂有限责任公司	柴油机、备件	180,100,795.65	254,576,044.28
上海船厂船舶有限公司	柴油机、销售柴油机组件及其他	149,886,615.36	136,512,777.58
江南造船(集团)有限责任公司	柴油机、备件、加工、整船建造、动能费	130,591,126.18	212,962,989.97
上海江南长兴造船有限责任公司	柴油机、配件及服务费用、材料销售、动能费	105,837,313.32	99,633,781.02

上海中船国际贸易有限公司	备件、加工、船板销售	63,642,928.06	57,425,279.80
中船重型装备有限公司	备件、加工	47,418,900.44	18,530,584.65
中船工业成套物流(广州)有限公司	柴油机、轴浆系统	35,250,089.14	31,996,382.57
中船动力有限公司	销售柴油机组件及其他	12,936,191.29	51,011,168.99
上海市沪东锻造厂有限公司	销售柴油机组件及其他、动能费	5,834,507.22	6,432,488.62
中船钢构工程股份有限公司	配件及服务费、加工费、动能费	5,022,253.10	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	销售柴油机组件及其他	3,074,126.80	2,288,680.52
上海中船工业科技园管理发展有限公司	备件	296,000.20	1,745,623.48
中国船舶工业集团公司第十一研究所	机电设备	289,401.71	
Winerthur Gas & Diesel AG	备件	214,619.71	
上海沪东三造船配套有限公司	备件、加工、动能费	201,628.51	
安庆船用电器有限责任公司	配件及服务费	85,747.01	
安庆中船动力配套有限公司	备件	46,239.31	
南京中船绿洲机器有限公司	余料钢板销售	41,217.09	260,000.00
上海欣务工贸有限公司	动能费	14,876.47	256,206.64
上海扬子国际旅行社有限公司	船模销售	4,300.00	
上海沪东造船阀门有限公司	销售柴油机组件及其他	1,429.72	
中船海洋与防务装备股份有限公司	柴油机、机电设备		186,418,839.84
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
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
上海江南船舶管业有限公司	材料销售		1,059,746.72
中国船舶工业集团公司	课题费、研究费	1,170,000.00	94,339.62
江阴华尔新特种涂装有限公司	劳务费	770,344.49	
中船钢构工程股份有限公司	劳务费	2,124,504.58	1,502,668.36
中船黄埔文冲船舶有限公司	服务费、运杂费	1,273,584.92	1,037,735.85
中国船舶工业综合技术经济研究院	技术咨询费、服务费	1,156,603.78	716,981.13
上海欣务工贸有限公司	服务费	139,256.33	
上海船舶工程质量检测有限公司	水电费	110,726.16	
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	其他	109,068.38	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	提供劳务	94,339.62	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务费	58,865.15	
中船上海船舶工业有限公司	服务费	24,075.15	
南京中船绿洲机器有限公司	劳务费	8,547.01	

广船国际扬州有限公司	修理费		17,574,188.03
广州中船文冲船坞有限公司	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
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	服务费		948,887.19
广船国际有限公司	服务费、修船、拖轮		83,556.60
上海沪东三造船船配套有限公司	服务费		37,606.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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对中船澄西高级技工学校（包含澄西船厂技工学校实习工厂）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	中船澄西高级技工学校	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产：	56,141,310.56	55,332,016.60
非流动资产	11,313,348.56	12,011,839.77
资产合计	67,454,659.12	67,343,856.37
流动负债：	38,361,243.99	39,342,763.83
非流动负债		
负债合计	38,361,243.99	39,342,763.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	29,093,415.13	28,001,092.54
营业收入	25,323,640.75	26,687,797.18
净利润	241,570.15	320,201.88
综合收益总额	241,570.15	320,201.88
经营活动产生的现金流量净额	3,954,151.27	18,381,753.71

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江南造船（集团）有限责任公司	码头、设备、船坞餐厅	8,773,948.02	14,519,159.75
上海江南长兴造船有限责任公司	4号码头	8,683,963.51	9,161,751.43
上海市沪东锻造厂有限公司	房屋、设备	3,612,663.92	3,698,760.96
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备	332,145.58	332,145.58
上海沪船物业管理有限公司	设备	243,085.47	271,915.00
中船动力研究院有限公司	设备	115,818.15	231,636.30
中船动力研究院有限公司	房屋、设备	64,180.44	155,358.00
上海沪东三造船船配套有限公司	设备		72,849.48
中国船舶工程质量检测有限公司	场地		3,456.00
合计		21,825,805.09	28,447,032.50

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广船国际扬州有限公司	场地、设备	61,446,068.24	14,048,599.06
中船动力研究院有限公司	房屋、设备	4,356,140.10	5,714,096.86
中船上海船舶工业有限公司	房屋建筑物	2,802,020.08	2,632,208.72
沪东中华造船（集团）有限公司	房屋	800,000.00	800,000.00
上海市沪东锻造厂有限公司	厂房和机器设备	558,168.97	
上海瑞苑房地产开发有限公司	房屋	177,600.00	177,600.00
上海瑞舟房地产发展有限公司	车位	58,171.44	55,200.00
上海沪船物业管理有限公司	宿舍		87,550.00
合计		70,198,168.83	23,515,254.64

关联租赁情况说明

适用 不适用

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

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海江南长兴重工有限责任公司	500,000,000.00	2014年11月2日	2019年7月15日	否
上海江南长兴重工有限责任公司	134,000,000.00	2016年4月15日	2018年1月21日	否
上海江南长兴重工有限责任公司	115,000,000.00	2016年4月1日	2017年10月21日	否
上海江南长兴重工有限责任公司	300,000,000.00	2016年4月21日	2019年4月19日	否
上海江南长兴重工有限责任公司	300,000,000.00	2016年4月21日	2019年4月19日	否
上海江南长兴重工有限责任公司	99,901,001.10	2016年9月28日	2019年9月4日	否
上海江南长兴重工有限责任公司	300,000,000.00	2016年6月24日	2019年6月23日	否



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
上海外高桥造船海洋工程有限公司	200,000,000.00	2015年10月30日	2018年4月30日	否
上海外高桥造船海洋工程有限公司	200,000,000.00	2009年6月15日	2020年12月22日	否
上海外高桥造船海洋工程有限公司	260,000,000.00	2016年6月30日	2018年6月29日	否
中船圣汇装备有限公司	65,000,000.00	2016年7月26日	2017年6月19日	否
中船圣汇装备有限公司	80,000,000.00	2016年7月8日	2017年7月7日	否
中船圣汇装备有限公司	100,000,000.00	2016年6月20日	2017年6月19日	否
中船圣汇装备有限公司	144,000,000.00	2016年6月8日	2017年6月7日	否
中船圣汇装备有限公司	160,000,000.00	2016年5月6日	2017年5月5日	否
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
中船澄西新荣船舶有限公司	500,000,000.00	2012年6月20日	2022年6月15日	否
中船澄西新荣船舶有限公司	200,000,000.00	2015年12月21日	2022年9月17日	否
广州中船文冲船坞有限公司	500,000,000.00	2012年7月2日	2022年6月15日	否
广州中船文冲船坞有限公司	650,000,000.00	2012年12月20日	2022年12月20日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶工业集团公司	9,000,000.00	2016年3月17日	2017年3月21日	否
中国船舶工业集团公司	30,000,000.00	2016年7月28日	2017年6月21日	否
中国船舶工业集团公司	34,000,000.00	2016年3月17日	2017年3月21日	否
中国船舶工业集团公司	40,000,000.00	2016年6月30日	2017年3月21日	否
中国船舶工业集团公司	44,000,000.00	2016年9月29日	2017年6月21日	否
中国船舶工业集团公司	58,000,000.00	2016年1月20日	2017年3月21日	否
中国船舶工业集团公司	59,000,000.00	2016年1月20日	2017年5月21日	否
中国船舶工业集团公司	66,000,000.00	2016年2月26日	2017年5月21日	否
中国船舶工业集团公司	75,000,000.00	2016年11月24日	2018年6月21日	否
中国船舶工业集团公司	76,000,000.00	2016年9月29日	2017年4月21日	否
中国船舶工业集团公司	150,000,000.00	2016年11月24日	2018年7月21日	否
中国船舶工业集团公司	150,000,000.00	2016年6月30日	2017年6月21日	否
中国船舶工业集团公司	200,000,000.00	2016年6月30日	2017年4月21日	否
中国船舶工业集团公司	225,000,000.00	2016年11月24日	2018年1月21日	否
中国船舶工业集团公司	275,000,000.00	2015年6月18日	2017年5月21日	否
中国船舶工业集团公司	300,000,000.00	2016年8月31日	2018年7月21日	否
中国船舶工业集团公司	300,000,000.00	2015年7月24日	2017年5月21日	否
中国船舶工业集团公司	300,000,000.00	2016年2月1日	2018年2月1日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1) 保函情况

中船集团为外高桥造船提供 21,596.00 万美元还款保函，保函期限为 2015 年 3 月 24 日至 2018 年 10 月 30 日。

2) 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	保函担保费	10,126,579.17	7,448,837.00
合计		10,126,579.17	7,448,837.00

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	146.15	268.15

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 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	700,000,000.00		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	234,000,000.00	538,000,000.00	644,000,000.00	128,000,000.00
沪东重机有限公司	上海沪临重工有限公司	350,000,000.00	340,000,000.00	350,000,000.00	340,000,000.00
中船澄西(江苏)重工有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司		100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
中船澄西(江苏)重工有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	237,000,000.00		237,000,000.00	
合计		1,521,000,000.00	978,000,000.00	1,981,000,000.00	518,000,000.00

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。

2) 关联方股权投资

①中船集团对中船澄西增资

为响应国家南海开发战略，中船集团以本公司子公司中船澄西为项目主体，推进有关海工装备应急保障内部资源整合，获得了国拨资金4亿元人民币。按照国务院国资委、财政部相关要求，该笔国拨资金需转为中船集团对中船澄西进行增资的国有资本金，为确保国有资本的保值增值及保障上市公司股东合法权益，根据中船集团与本公司签订的《关于向中船澄

西船舶修造有限公司增资之增资协议》，经中国船舶 2016 年 1 月 18 日第六届董事会第十次会议决议，中船集团以人民币 4 亿元的国有资本金向中船澄西增资，其中：11,455 万元增加实收资本，28,545 万元增加资本公积。增资后本公司持有中船澄西 89.34% 的股权，中船集团持有中船澄西 10.66% 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：2015 年第一期增资，同比例增资 40,000 万元；2016 年第二期增资，同比例增资 22,862 万元。截止 2016 年末，沪东重机已完成增资 30,802 万元，其中 2015 年度增资 19,600 万元，2016 年度增资 11,202 万元。

③外高桥造船投资设立中船邮轮科技发展有限公司

2016 年公司全资子公司外高桥造船与广船国际有限公司、中国船舶及海洋工程设计研究院、上海船舶研究设计院共同出资设立中船邮轮，其中：外高桥造船出资 14,000 万元，持有 70% 股权；其他 3 家股东各出资 2,000 万元，分别持有 10% 的股权。

3) 关联方股权转让

2016 年 12 月 16 日，本公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司及控股子公司转让广州中船文冲船坞有限公司 49.66% 股权暨关联交易的议案》。本公司向中船集团转让了文冲船坞 24.03% 股权，子公司中船澄西向中船集团转让了文冲船坞 25.63% 股权，于 2016 年 12 月 31 日完成了股权转让相关事宜。股权转让对价为 354,967,242.15 元（于 2016 年 12 月 29 日收到了股权转让款 204,000,523.64 元），确认股权转让收益 57,877,240.76 元

4) 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	11,130,838,511.22	8,264,562,482.85
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	211,530,913.55	186,430,700.82
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		
其中:		
中船财务有限责任公司	27,106,979.36	100,674,672.51
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	8,459,000,000.00	8,753,000,000.00
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	349,137,606.30	297,305,433.87
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	9,951,548.54	9,477,129.92

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

注 3: “利息支出”和“应付利息余额”包括中船财务有限责任公司自营贷款利息和中船集团通过中船财务有限责任公司的委托贷款利息。

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	1,350,000,000.00	600,000,000.00	1,550,000,000.00	400,000,000.00

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	98,603,243.79	66,772,245.48

③与中船财务有限责任公司的远期外汇交易

截止 2016 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欧元 5,900,000.00 元，其中将于 2017 年度交割的远期合约金额为欧元 5,900,000.00 元。

2016 年度，本集团下属子公司与中船财务有限责任公司新签订远期合约 9,700,000.00 欧元；远期结汇合约交割金额为 17,300,000.00 欧元，交割损失为人民币 4,199,930.00 元，远期结汇合约提前平仓金额为 234,470,240.00 美元，平仓损失为人民币 29,747,110.04 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（香港）航运租赁有限公司	佣金	88,160,110.31	30,136,013.75
中船国际贸易有限公司	销售佣金、采购代理费	44,667,586.72	46,152,365.43
中国船舶工业贸易公司	销售佣金、采购代理费	20,993,659.09	51,931,410.83
华联船舶有限公司	佣金	535,059.80	
中国船舶工业贸易上海有限公司	佣金		472,230.35
合计		154,356,415.92	128,692,020.36

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%。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广船国际有限公司	200,745,000.00		44,771,159.00	
应收票据	中船工业成套物流有限公司	122,865,426.04		215,424,368.03	
应收票据	中船黄埔文冲船舶有限公司	122,801,000.00			
应收票据	上海船厂船舶有限公司	93,000,000.00		77,476,000.00	
应收票据	沪东中华造船（集团）有限公司	43,410,000.00		168,096,420.22	
应收票据	广州文冲船厂有限责任公司	24,889,000.00		50,350,000.00	
应收票据	中船动力有限公司	1,360,000.00		2,000,000.00	
应收票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	500,000.00			
应收票据	中船海洋与防务装备股份有限公司			85,867,036.00	
应收票据	中船工业成套物流（广州）有限公司			19,784,700.00	
应收账款	江阴华尔新特种涂装有限公司			1,238,661.71	
应收账款	中船重型装备有限公司	54,843,813.53			
应收账款	中船工业成套物流有限公司	24,085,967.79		22,247,719.08	



应收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	23,392,539.62		32,524,352.53	
应收账款	广船国际有限公司	24,789,500.00		19,574,136.70	
应收账款	江南造船(集团)有限责任公司	14,466,584.91		41,021,158.81	
应收账款	上海中船国际贸易有限公司	13,651,803.33		12,572,895.35	
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	11,426,675.00		15,177,948.00	
应收账款	上海市沪东锻造厂有限公司	8,498,655.39			
应收账款	中船海洋与防务装备股份有限公司			41,751,258.00	
应收账款	上海船厂船舶有限公司	2,655,339.96		17,841,385.80	
应收账款	沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	2,050,312.00		1,685,769.00	
应收账款	中船动力研究院有限公司	1,265,055.25		1,265,055.25	
应收账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	971,096.00		1,871,393.28	
应收账款	沪东中华造船(集团)有限公司	766,370.00		13,545,000.00	
应收账款	中船动力有限公司	712,599.61		6,900,724.17	
应收账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	550,000.00			
应收账款	中国船舶工业综合技术经济研究院	400,000.00		760,000.00	
应收账款	上海江南船艇制造有限公司	294,000.00		294,000.00	
应收账款	上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
应收账款	中船钢构工程股份有限公司	88,505.90		921,796.15	
应收账款	广州文冲船厂有限责任公司	33,300.00		35,935.45	
应收账款	上海船舶工程质量检测有限公司	21,733.92			
应收账款	海鹰企业集团有限责任公司	20,650.00			
应收账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			58,840,850.67	
应收账款	中船工业成套物流(广州)有限公司			13,466,367.60	
应收账款	镇江中船日立造船机械有限公司			986,830.75	
应收账款	上海沪东三造船船配套有限公司			33,000.00	
应收账款	中船广西船舶及海洋工程有限公司			17,008.01	
应收账款	上海中船工业科技园管理发展有限公司			13,224.30	
应收账款	上海沪东造船阀门有限公司			10,515.00	
其他应收款	中国船舶工业集团公司	150,966,718.51			
其他应收款	江阴华尔新特种涂装有限公司			107,311.15	
其他应收款	中国船舶工业贸易上海有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
其他应收款	中船广西船舶及海洋工程有限公司	114,671.38		34,321.51	

其他应收款	广州中船文冲船坞有限公司	30,260.04		
其他应收款	上海瑞苑房地产开发有限公司	29,600.00		29,600.00
其他应收款	中船工业成套物流有限公司	9,994.00		406,597.77
其他应收款	中船上海船舶工业有限公司	7,400.00		
其他应收款	中国船舶工业贸易公司			19,586.56
其他应收款	中国船舶工业集团公司第十一研究所			50,000.00
其他应收款	中国船舶及海洋工程设计研究院			100.00
预付款项	中船工业成套物流有限公司	632,786,862.16		1,129,668,697.51
预付款项	中国船舶工业贸易公司	435,898,003.32		396,341,167.40
预付款项	中船国际贸易有限公司	559,680,085.21		966,421,012.54
预付款项	玖隆钢铁物流有限公司	18,839,068.13		166,150,160.82
预付款项	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	3,363,363.86		41,528,397.55
预付款项	中船动力有限公司	2,550,000.00		14,613,000.00
预付款项	中国船舶工业贸易上海有限公司	1,714,028.75		8,608,232.14
预付款项	镇江中船现代发电设备有限公司	994,000.00		426,000.00
预付款项	泛华设备有限公司	341,025.30		215,733.30
预付款项	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	245,382.62		245,382.62
预付款项	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司			9,600,000.00
预付款项	上海江南船舶管业有限公司			8,200,000.00
预付款项	广船国际扬州有限公司			5,376,736.45
预付款项	上海江南长兴造船有限责任公司			5,208,754.00
预付款项	上海江南职业技能培训中心			9,750.00
一年内到期的长期应收款	ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	3,468,500.00		3,246,800.00
一年内到期的长期应收款	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	3,877,568.16		
长期应收款	ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	228,921,000.00		217,535,600.00
长期应收款	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	63,933,189.38		

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中船工业成套物流有限公司	660,884,767.25	790,622,863.92
应付票据	玖隆钢铁物流有限公司	44,576,884.17	72,535,592.84
应付票据	中船国际贸易有限公司	27,052,110.89	

应付票据	中国船舶电站设备有限公司	13,413,577.67	4,495,501.58
应付票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	11,221,801.60	10,300,000.00
应付票据	江西朝阳机械厂	8,776,800.00	17,040,860.00
应付票据	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	8,342,476.00	
应付票据	沪东中华造船(集团)有限公司	2,050,000.00	
应付票据	上海沪东造船阀门有限公司	1,717,461.00	5,331,973.96
应付票据	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	933,000.00	
应付票据	中船动力有限公司	770,000.00	7,812,000.00
应付票据	上海市沪东锻造厂有限公司	385,562.91	341,483.00
应付票据	安庆中船动力配套有限公司	200,000.00	5,479,496.10
应付票据	上海东鼎钢结构有限公司		2,819,439.74
应付票据	镇江中船现代发电设备有限公司		2,614,000.00
应付票据	安庆中船柴油机有限公司	172,171.00	1,398,000.00
应付票据	南京中船绿洲机器有限公司		5,355,000.00
应付票据	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司		263,000.00
应付账款	江阴华尔新特种涂装有限公司	18,829,584.98	5,391,600.86
应付账款	上海沪江柴油机排放检测科技有限公司		1,566,400.00
应付账款	中船工业成套物流有限公司	271,372,335.68	555,436,775.59
应付账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	80,280,817.63	10,351,700.14
应付账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	18,199,948.87	17,556,036.34
应付账款	中船钢构工程股份有限公司	15,500,648.14	18,911,007.07
应付账款	中国船舶电站设备有限公司	10,017,767.00	9,998,497.54
应付账款	中船动力研究院有限公司	8,927,493.34	56,107,493.34
应付账款	上海市沪东锻造厂有限公司	8,651,314.22	7,475,459.12
应付账款	上海江南船舶管业有限公司	7,865,385.47	17,545,838.77
应付账款	上海东鼎钢结构有限公司	5,365,100.00	7,886,593.00
应付账款	上海沪东造船阀门有限公司	3,517,337.51	5,188,296.27
应付账款	沪东中华造船(集团)有限公司	2,757,498.13	2,928,757.89
应付账款	中船国际贸易有限公司	2,662,275.77	1,856,081.71
应付账款	中船第九设计研究院工程有限公司	2,563,050.00	471,850.00
应付账款	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	2,443,590.90	12,298,718.70
应付账款	江南造船(集团)有限责任公司	2,405,224.93	3,240,048.55
应付账款	中国船舶工业贸易公司	2,227,168.45	911,704.75
应付账款	安庆中船柴油机有限公司	1,728,140.00	2,502,390.00
应付账款	上海船舶研究设计院	1,640,000.00	1,640,000.00
应付账款	上海江南造船厂	1,470,000.00	6,000,000.00
应付账款	江西朝阳机械厂	1,412,747.85	4,747,515.52
应付账款	上海长兴金属处理有限公司	1,325,727.06	0.00
应付账款	中国船舶工业贸易上海有限公司	1,112,024.10	0.22
应付账款	上海沪东三造船船配套有限公司	1,064,778.65	4,431,240.00
应付账款	镇江中船现代发电设备有限公司	908,400.00	2,767,540.00
应付账款	南京中船绿洲环保有限公司	769,300.00	2,486,400.00
应付账款	上海扬子国际旅行社有限公司	762,506.00	61,564.00
应付账款	上海东船物流有限公司	650,186.31	624,186.38
应付账款	九江海天设备制造有限公司	633,500.00	1,533,800.00
应付账款	上海欣务工贸有限公司	548,635.95	1,923,034.93
应付账款	上海东真船舶工程有限公司	545,000.00	280,000.00
应付账款	安庆中船动力配套有限公司	535,514.78	1,010,396.33
应付账款	上海沪东船用配件厂有限公司	417,875.49	597,337.89

应付账款	上海久远工程承包有限公司	384,230.00	290,000.00
应付账款	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	364,947.50	
应付账款	安庆船用电器有限责任公司	332,017.00	86,586.00
应付账款	上海中船临港船舶装备有限公司	351,750.00	157,135.00
应付账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	206,700.00	807,935.00
应付账款	上海东欣软件工程有限公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	181,200.00	242,200.00
应付账款	上海中船材料工程有限公司	137,121.26	
应付账款	北京中船信息科技有限公司	100,000.00	208,000.00
应付账款	广州中船文冲船坞有限公司	100,000.00	
应付账款	上海申博信息系统工程有限公司	98,000.00	
应付账款	上海固瑞克技术服务站	83,440.00	145,984.00
应付账款	中国船舶工业综合技术经济研究院	72,000.00	340,000.00
应付账款	中船动力有限公司	32,680.00	18,600.00
应付账款	中船勘察设计研究院有限公司	15,756.00	336,057.00
应付账款	上海江南职业技能培训中心	13,400.00	26,000.00
应付账款	上海海迅机电工程有限公司	13,300.00	32,300.00
应付账款	上海沪旭设备工程有限公司	4,915.85	98,317.00
应付账款	上海港城中船建设有限公司		10,485,303.75
应付账款	南京中船绿洲机器有限公司		3,338,900.00
应付账款	上海船舶工程质量检测有限公司		442,890.00
应付账款	中船财务有限责任公司		427,176.95
应付账款	上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司		284,000.00
应付账款	中国船舶报社		280,000.00
应付账款	上海良星钢塑复合管道厂		204,977.82
应付账款	上海崇明中船建设有限公司		197,444.75
应付账款	中船华南船舶机械有限公司		150,000.00
应付账款	上海江南计量检测站有限公司		142,000.00
应付账款	上海江南船用电气设备有限公司		70,480.00
应付账款	江西中船阀门成套设备有限公司		21,086.40
应付账款	中船上海船舶工业有限公司		4,000.00
其他应付款	中国船舶工业集团公司	69,491.88	23,163.96
其他应付款	江阴华尔新特种涂装有限公司	7,720.90	
其他应付款	江南造船(集团)有限责任公司	10,519,843.91	
其他应付款	沪东中华造船(集团)有限公司	836,341.61	
其他应付款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	728,000.00	
其他应付款	上海欣务工贸有限公司	54,700.00	60,700.00
其他应付款	中国船舶电站设备有限公司	36,000.00	343,500.00
其他应付款	南京中船绿洲机器有限公司	29,083.00	
其他应付款	上海江南长兴企业发展有限公司	28,400.00	28,400.00
其他应付款	中船上海船舶工业有限公司	14,460.00	
其他应付款	上海船舶工程质量检测有限公司	5,900.00	5,900.00
其他应付款	上海久远工程承包有限公司	5,000.00	
其他应付款	上海江南造船集团职工医院	4,000.00	4,000.00
其他应付款	上海中船临港船舶装备有限公司	1,140.00	1,140.00
其他应付款	中船第九设计研究院工程有限公司	350.00	240,350.00
其他应付款	上海沪东三造船舶配套有限公司		10,647.96
其他应付款	中船钢构工程股份有限公司		1,300.00

预收款项	中船工业成套物流有限公司	333,774,950.00	614,495,708.60
预收款项	中船海洋与防务装备股份有限公司		102,440,000.00
预收款项	中船黄埔文冲船舶有限公司	36,680,000.00	67,320,000.00
预收款项	广州文冲船厂有限责任公司	35,487,000.00	86,542,000.00
预收款项	上海船厂船舶有限公司	22,800,000.00	22,950,000.00
预收款项	广船国际有限公司	83,665,000.00	18,880,000.00
预收款项	中船工业成套物流(广州)有限公司	16,000,000.00	21,550,000.00
预收款项	中船动力有限公司	102,978.53	
预收款项	沪东中华造船(集团)有限公司		54,703,564.02
预收款项	南京中船绿洲机器有限公司		10,000.00
预收款项	广船国际扬州有限公司		2,987,611.97
预收款项	中船国际贸易有限公司		5,563,212.80
预收款项	中国船舶(香港)航运租赁有限公司		8,105,124.23
预收款项	上海江南长兴造船有限责任公司		7,525,000.00
预收款项	上海中船工业科技园管理发展有限公司		0.60
其他流动负债	中国船舶(香港)航运租赁有限公司		556,837,656.59

7、关联方承诺

适用 不适用

截止年末，本集团除本附注十二关联担保外，无其他需要说明的关联方承诺事项。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资产抵押

截止年末，本集团除用于质押的银行存款外，本集团下属子公司用于贷款抵押的资产金额共计 185,412,050.36 元，其中：房屋建筑物金额为 133,282,622.37 元，土地使用权金额为 52,129,427.99 元。

(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欧元 8,900,000.00 元：

项 目	币种	金 额	结算金额
2017 年到期远期结汇	欧元	8,900,000.00	人民币 67,391,300.00

(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 486,320,300.00 元，人民币 30,020,347.08 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人民币 3,918,556.01 元，美元 4,127,648.79 元，欧元 5,662,750.00 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 10,000,000.00 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	10,000,000.00	2015-3-23 至 2017-12-15	0.613	1.800
	合计	10,000,000.00			

1. 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。

2. 除上述承诺事项外，截至年末，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用□不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

(1) 关于四艘 PX121H 型 PSV (平台辅助船) 的事项

子公司外高桥海工公司于 2013 年 5 月和 12 月分别与新加坡 PacificCrestPte.Ltd 公司签订了四艘 PX121H 型 PSV (平台辅助船)，船号分别为 H1340、H1341、H1350 和 H1351。2014 年 5 月 8 日，PacificCrestPte.Ltd 公司将 H1350、H1351 船的造船合同的权利义务转让给 CA OFFSHORE INVESTMENT INC. 公司。

2016 年 6 月 13 日，外高桥海工收到仲裁通知书，新加坡 PacificCrestPte.Ltd 公司以项目建造周期超过合同弃船期为由对 H1340 和 H1341 的 2 艘 PX121H 型 PSV 提起仲裁，涉案金额涉及两艘船合计约 1,063.2 万美元。经协商，双方达成和解协议：外高桥海工向船东新加坡 PacificCrestPte.Ltd 公司返还 H1340 和 H1341 两艘船项目的预付款本金 1,063.20 万美元，所有本金利息予以免除，返还全部船东供应品 5.20 万新加坡元。根据和解协议，目前，仲裁庭已下达合意裁决，认可了双方和解协议的内容，和解协议已执行。外高桥海工已向船东返还两艘船的预付款本金 1,063.20 万美元，返还全部船东供应品 5.20 万新加坡元。

2016年11月18日,外高桥海工公司收到仲裁通知,船东新加坡 CA OFFSHORE INVESTMENT INC. 公司对 H1350 和 H1351 分别以超过合同弃船期为由在香港提起了仲裁,涉及该 2 艘船的预付款合计约 555.00 万美元。收到仲裁通知后,外高桥海工公司及本公司积极应对,日前已授权其代理律师向仲裁庭提交了仲裁通知答复和反诉:1、指出船东取消 H1350 船造船合同的行为违反合同有关规定,要求船东承担由此导致外高桥海工的相应损失;2、要求船东支付 H1351 船造船合同的第三期合同款,并承担造成外高桥海洋工程公司的相关损失。

目前,双方均已指定了仲裁员,最终开庭时间尚未确定。

(2) 希腊船东 Gleamray Maritime INC 终止合同案

子公司外高桥造船于 2013 年 5 月承接了希腊船东 Gleamray Maritime INC. 新造 1 艘 18 万吨散货船建造合同,船号为 H1335。2015 年 9 月 8 日, Gleamray Maritime INC 将造船合同权利义务转让给卢森堡船东 ClDN BULK IIS. A。2016 年 3 月,外高桥造船收到仲裁通知,船东 ClDN BULK IIS. A 公司以 H1335 船航速未能达标为由宣布终止合同,并在英国伦敦提起仲裁,要求外高桥造船返还已支付款项及利息约 1,400 万美元。2016 年 7 月,外高桥造船根据航速符合合同要求的试航结果向仲裁庭提交了抗辩书,并于 2016 年 7 月 8 日向卢森堡 CLdN BULK IIS. A. 公司强制交船,但该公司仍拒绝接船;2016 年 8 月 1 日,外高桥造船正式向卢森堡 CLdN BULK II S. A. 公司宣布取消合同;2016 年 11 月 8 日,外高桥造船已按照市场公允价将该船转卖。

目前仲裁庭已制定仲裁时间表,预计在 2017 年 5 月份在英国伦敦开庭。

(3) 新加坡船东 ESSM Offore PTE. Ltd 终止合同案

子公司外高桥造船于 2013 年 7 月承接新加坡船东 ESSM Offore PTE. Ltd 新造 CJ46 型 375 尺自升式钻井平台 (JACKUP) 的建造合同,平台号为 H1368。H1368 项目合同船东于 2016 年 6 月 28 日发信通知外高桥造船提出终止合同并要求退还船东已支付的合同款(10%合同价)以及利息。通过咨询律师事务所并经综合分析,认为船东无权在 2016 年 6 月 28 日终止合同。2016 年 7 月 1 日外高桥造船正式回函给船东,表示船东无权在 2016 年 6 月 28 日终止合同,船东此举属于蓄意违约,外高桥造船决定终止该项目建造合同。目前,双方已分别指定仲裁员,处于仲裁申请阶段。

(4) 华锐风电合同纠纷

2014 年 12 月 26 日,子公司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(下称“海淀法院”)进行立案,并于 2015 年 1 月 2 日,向海淀法院足额缴纳本案的相关案件受理费,本案由海淀法院正式受理。2015 年 3 月初,华锐风电向海淀法院提出管辖权异议,认为中船澄西起诉华锐风电的 5 起案件总标的已超过人民币 1 亿,不属于海淀法院的管辖范围,并认为 5 起案件应作为同一个案件,由北京市第一中级人民法院(下称“一中院”)受理。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。由于华锐风电对本案诉讼持消极应对态度,

上述《民事裁定书》直至 2015 年 4 月底才依法向华锐风电进行送达完成。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，8 月 24 日北京市第一中级人民法院受理，但在二审审理期间，华锐风电于 9 月 11 日申请撤回上诉，9 月 21 日北京一中院裁定同意撤回上诉，本案继续在海淀区人民法院审理。2015 年 10 月 29 日和 11 月 19 日，本案在北京市海淀区人民法院进行了两次开庭审理，该案主审法官一审未就本案下达判决，此后该主审法官离职，案件移交至其他法官，但至今仍未判决。

(5) 迁产业破产债权清偿案件

子公司中船澄西与迁产业重机（江苏）有限公司曾签订了货物买卖合同，中船澄西已交付合同预付款，但迁产业重机未能供货，双方由此产生了 760.5055 万元债权债务关系。

后因迁产业重机被张家港市人民法院纳入“丰立集团有限公司破产案件”的破产重整范围，为此中船澄西依法向该案破产管理人申报了合同债权 1223.8188 万元人民币，经张家港市人民法院裁定，确认中船澄西债权金额为 760.5055 万人民币（普通债权）。

2016 年 6 月 24 日，丰立集团有限公司（含 28 家关联公司）召开第一次债权人会议，分组表决通过了《丰立集团有限公司（含 28 家关联公司）重整计划草案》（以下简称《重整计划草案》）。

2016 年 9 月 1 日，中船澄西收到张家港市人民法院民事裁定书【(2015)张商破字第 9-7 号】，裁定批准了该《重整计划草案》。

根据该《重整计划草案》：中船澄西已于 2016 年第四季度收到了丰立集团以电汇方式偿还的 50 万元债权，剩余 710.5055 万元债权拟通过债转股的方式实现债权，即：中船澄西以债转股的方式，以剩余的 710.5055 万元债权出资张家港融汇丰商务管理企业（有限合伙）间接持股，成为重整后的丰立集团有限公司股东，享有股东权益；据测算，中船澄西将持有张家港融汇丰商务管理企业（有限合伙）7,105,055 份财产份额（劣后份额），占其总财产份额的比例约为 0.1%。

(6) CX9702 主机减震器伦敦仲裁案

2010 年 6 月 12 日，子公司中船澄西与中国船舶工业贸易公司作为联合卖方，与挪威船东 Torvald Klaveness Shipping AS 公司签订了一艘 71900 吨自卸船（船号：CX9702）船舶建造合同；2010 年 11 月 10 日，上述三方签订了转让协议，约定 KCL Shipping AS 成为买方（现在已并入挪威 Torvald Klaveness Shipping AS 公司）。该船已于 2013 年 3 月 22 日交船。

2014 年 3 月 14 日，中船澄西收到挪威船东 Torvald Klaveness Shipping AS 提交的 GCR243 保单，反映“主机轴向震动检测报警+3.07mm”问题；就此问题，中船澄西向供应商厂家 DOOSAN 进行了反馈，DOOSAN 回复称，“报警存在很短的 4 秒钟，与减震器（TVD）无关”。此后，自 2014 年 5 月至 2016 年 4 月，关于 TVD 损坏的原因、检测、及相关分析，中船澄西与船东及 DOOSAN 一直保持着沟通。DOOSAN 认为，该 TVD 的故障系船东自身人为使用原因导致，并拒绝了船东的相关赔偿要求。

2016年7月18日，船东 Torvald Klaveness Shipping AS 在伦敦启动仲裁程序，主张：该主机扭振减震器（TVD）存在缺陷（“缺陷”），认为是中船澄西和/或供应商（Doosan）在“低压警报设置”存在问题，或者“低压警报”设备本身在材料上存在缺陷，要求船厂承担质保责任，并赔偿因该缺陷而导致的检验、运输、更换 TVD 的损失和其他各项损失和费用等，共计约 2475872.63 美元。对此，DOOSAN 作出了针锋相对的反驳，认为 TVD 的故障是船东自身原因（多次断电 blackouts）所造成。

目前，仲裁庭尚未裁决。

(7) 2008年7月，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。

(8) 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。

(9) 子公司中船圣汇因江苏金茂融资租赁公司（以下简称“金茂公司”）诉讼案件败诉，计提预计负债 454.92 万元。

中船圣汇与天津亚力工业气体有限公司（以下简称“天津亚力公司”）2013年、2014年签订《51.6 立方 LNG 槽车购销框架协议》及《槽车销售合同》；并将槽车出售给天津亚力公司，之后金茂公司与天津亚力公司签订《车辆购买及融资租赁（售后回租）合同》；中船圣汇、天津亚力公司及金茂公司三方签订《回购保证合同》。

中船圣汇于 2015 年被起诉，于 2016 年 7 月 22 日张家港市人民法院正式立案受理，9 月 8 日公开开庭审理。经审查核实，金茂公司（车辆出租方）与天津亚力公司（承租方）签订《车辆购买及融资租赁（售后回租）合同》，双方约定确定开展融资租赁业务合作，由出租方购买承租租赁车辆，并以融资租赁的方式交付给承租方使用，承租方按合同约定支付租金。在上述合同中，中船圣汇作为回购保证人签订回购担保合同，根据合同约定保证人提供的回购保证是一种连带责任保证，回购保证期间自出租人向承租人支付融资租赁合同项下的转让款项起债务人履行债务期限届满之次日起两年。若发生下列情况之一，视为回购条件成就，1、承租人连续三期未按融资租赁合同清偿到期租金的，或累计五期未按融资租赁合同清偿到期租金，租赁物因任何原因灭失、被毁坏或发生不能回复的损坏。回购条件成立后，公司需履行款项：（1）融资租赁合同中承租人欠付的到期应付租金及该等应付款项的迟延履行金；（2）未到期租金及期末购买价；（3）融资租赁合同下债权人为实现债权所支付的合理费用。

因天津亚力公司未能支付租金，金茂公司提起诉讼，执行债权人权利，法院判决如下：

（1）支付回购价款 2,451.05 万元及资金占用利息（自 2016 年 3 月 8 日至实际履行之日止按照同期银行贷款基准利率的两倍计算）（2）承担诉讼费 16.49 万元。

预计损失金额：2015 年预付给金茂公司保证金 200 万元，支付回购价款 2,451.05 万元，按利率 8.7%，计息时间 2016-3-8 至 2017-3-31，测算利息金额 211.07 万元，诉讼费 16.49 万元，另扣除以前年度收款金额 2,431.62 万元，应确认负债金额 454.92 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

除存在上述或有事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2016 年 12 月 16 日，本公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司控股子公司转让中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.164% 股权暨关联交易的议案》。中船澄西向中船集团转让了中船广西船舶及海洋工程有限公司 18.164% 股权，股权转让对价为 223,992,238.41 元。广西船海于 2016 年 12 月 30 日完成了工商营业执照变更，本公司于 2017 年 1 月 22 日收到了广西船海部分股权转让款 112,125,877.80 元，该股权转让事项于 2017 年完成，将于 2017 年度确认股权转让收益 23,992,238.41 元。

截止报告日，除上述资产负债表日后事项外，本集团无需披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

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

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用□不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	船舶	设备制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	15,497,099,670.60	6,403,506,936.44	297,575,614.75	741,111,773.78	21,457,070,448.01
其中：对外交易收入	15,495,054,148.01	5,900,214,544.16	61,801,755.84		21,457,070,448.01
分部间交易收入	2,045,522.59	503,292,392.28	235,773,858.91	741,111,773.78	
营业成本	12,575,260,661.01	5,539,097,980.96	282,700,838.81	746,522,327.46	17,650,537,153.32
期间费用	2,076,484,862.06	587,600,873.00	-3,877,605.47	6,953,689.62	2,653,254,439.97
分部利润总额(亏损总额)	-2,752,523,375.99	16,368,566.24	51,461,204.56	18,056,471.03	-2,702,750,076.22
资产总额	40,485,773,356.28	10,640,613,755.64	9,921,011,506.03	8,562,703,290.92	52,484,695,327.03
其中：发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	30,598,450,561.17	5,178,092,314.27	152,260,094.72	302,903,648.34	35,625,899,321.82
资本性支出	136,258,635.90	58,176,064.94	2,357,852.63		196,792,553.47
当期确认的减值损失	3,676,349,766.95	79,954,749.34			3,756,304,516.29
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	873,826,862.15	224,664,729.71	3,057,070.98	7,211,547.23	1,094,337,115.61
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,051,354.13	100			73,051,354.13					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	73,051,354.13	/		/	73,051,354.13		/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

关联方其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提或不计提原因
中国船舶工业集团公司	73,051,354.13			关联方能收回不计提
合计	73,051,354.13	—	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置文冲船坞股权款项	73,051,354.13	
合计	73,051,354.13	

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国船舶工业集团公司	处置文冲船坞股权款项	73,051,354.13	1 年以内	100	
合计	/	73,051,354.13	/	100	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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



对子公司投资	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02
对联营、合营企业投资				462,373,373.75	211,547,000.00	250,826,373.75
合计	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02	8,407,935,954.77	211,547,000.00	8,196,388,954.77

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广州中船文冲船塢有限公司	462,373,373.75		424,233,341.50	-38,190,268.39		50,236.14				
小计	462,373,373.75		424,233,341.50	-38,190,268.39		50,236.14				
合计	462,373,373.75		424,233,341.50	-38,190,268.39		50,236.14				

3、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			260,000.00	133,749.60



合计			260,000.00	133,749.60
----	--	--	------------	------------

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,562,334.19	285,279,638.79
权益法核算的长期股权投资收益	-38,190,268.39	667,907.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-43,248,454.80	
合计	-38,876,389.00	285,947,546.23

5、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	126,124,045.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	104,550,849.20	
委托他人投资或管理资产的损益	98,603,243.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	21,682,054.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,735,355.92	
所得税影响额	-28,590,426.72	
少数股东权益影响额	-21,377,425.32	
合计	312,727,696.97	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.03	-1.89	-1.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.96	-2.12	-2.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

√适用 □不适用

资产	注释	年末数	年初数	变动额	变动率
应收账款	注 1	1,134,840,328.90	1,631,955,908.08	-497,115,579.18	-30.46%
应收利息	注 2	137,252,582.71	379,372,417.50	-242,119,834.79	-63.82%
其他应收款	注 3	189,695,733.26	102,677,323.39	87,018,409.87	84.75%
一年内到期的非流动资产	注 4	7,195,794.15	813,152,330.26	-805,956,536.11	-99.12%
其他流动资产	注 5	2,709,875,518.52	882,389,962.76	1,827,485,555.76	207.11%
长期应收款	注 6	283,084,899.96	205,244,949.26	77,839,950.70	37.93%
长期股权投资	注 7	507,669,723.14	776,185,870.82	-268,516,147.68	-34.59%
递延所得税资产	注 8	581,619,157.24	844,622,359.60	-263,003,202.36	-31.14%

注1、 应收账款下降 30.46%，主要是公司加大清欠力度，加快资金回笼；

注2、 应收利息下降 63.82%，主要是 2016 年美元快速升值，公司增加美元存款，减少人民币存款，而美元存款利率较低；

注3、 其他应收款增长 84.75%，主要是报告期转让文冲船坞股权，尚有 49%股权转让款未到收款期而挂账其他应收款；

注4、 一年内到期的非流动资产下降 99.12%，主要是长期委托理财到期收回；

注5、 其他流动资产增长 207.11%，主要是根据《〈增值税会计处理规定〉的通知》(财会【2016】22 号)规定，年末待抵扣进项税在“其他流动资产”列报；

注6、 长期应收款增长 37.93%，主要是报告期交付的 H1344 船的尾款 966 万美元在两年内收回；

注7、 长期股权投资下降 34.59%，主要为转让广州中船文冲船坞有限公司的股权所致；

注8、 递延所得税资产下降 31.14%，主要是外高桥造船 2016 年度亏损额较大，预计未来五年无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产，故冲减部分递延所得税资产；

负债及权益类	注释	年末数	年初数	变动额	变动率
预收款项	注 9	1,287,310,588.17	2,101,283,595.01	-813,973,006.84	-38.74%
应交税费	注 10	240,453,889.50	-1,552,434,296.50	1,792,888,186.00	115.49%
其他流动负债	注 11	2,086,154,795.69	4,539,504,456.61	-2,453,349,660.92	-54.04%
预计负债	注 12	2,084,675,806.08	938,623,091.16	1,146,052,714.92	122.10%
递延收益	注 13	305,651,354.75	142,406,027.49	163,245,327.26	114.63%
专项储备	注 14	19,041,825.10	13,165,227.80	5,876,597.30	44.64%

注9、 预收账款下降 38.74%，主要是手持柴油机订单减少，合同生效款及进度款减少；

注10、 应交税费增长 115.49%，主要是根据《〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会【2016】22号），待抵扣进项税转入“其他流动资产”列报；

注11、 其他流动负债下降 54.04%，主要是船舶收款难度增加，预收款减少；

注12、 预计负债增长 122.10%，主要是建造合同减值准备增加；

注13、 递延收益增长 114.63%，主要是本年收到低速机柴油机、低速双燃机等研发项目拨款；

注14、 专项储备增长 44.64%，主要是安全生产费增加；

损益类	注释	本年数	上年数	变动额	变动率
营业收入	注 15	21,457,070,448.01	27,763,846,309.46	-10,113,309,156.14	-22.72%
营业成本	注 15	17,650,537,153.32	25,405,573,458.90	-25,405,573,458.90	-30.52%
税金及附加	注 16	97,746,914.26	60,899,527.98	280,066,681.56	60.51%
财务费用	注 17	461,296,008.33	141,759,982.33	-141,759,982.33	225.41%
资产减值损失	注 18	3,756,304,516.29	294,536,529.78	-3,021,467,017.53	1175.33%
投资收益	注 19	-26,157,911.92	3,965,032.23	-3,965,032.23	-759.71%
营业外收入	注 20	200,644,034.16	426,820,815.57	-426,820,815.57	-52.99%
营业外支出	注 21	176,463,622.63	68,887,884.26	107,575,738.37	156.16%
所得税费用	注 22	319,036,694.97	175,468,535.80	143,568,159.17	81.82%

注15、 营业收入比上年下降 22.72%，营业成本比上年下降 30.52%，主要是一方面公司 2 艘自升式钻井平台以及 4 艘 PX121H 型 PSV（平台辅助船）的合同终止，公司将以前年度确认的收入 197,111 万元、成本 196,393 万元于本年度冲回；另一方面，在目前市场环境下，由于海工产品成交稀少，公司预计目前手持钻井平台按原合同价交付的难度增加，调低了钻井平台的合同预计总收入；

注16、 税金及附加比上年增长 60.51%，主要是根据《〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会【2016】22号），原在“管理费用”中核算的房产税、土地增值税等与经营活动相关的税费，2016 年 5-12 月的发生额，重分类到该科目列示；

注17、 财务费用比上年增长 225.41%，主要是一方面，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，远期合约平仓产生汇兑损失；

注18、资产减值损失比上年增长 1175.33%，主要是由于船舶市场尚处低谷期，船东接船意向不强烈，造船合同减价，以及油价下降导致海工产品市场低迷，根据市场情况，对手持订单计提了大额减值；

注19、投资收益比上年下降 759.71%，主要是权益法下确认的投资损失增加；

注20、营业外收入比上年下降 52.99%，主要是政府补助减少；

注21、营业外支出比上年增长 156.16%，主要是柴油机亏损合同损失增加；

注22、所得税费用比上年增长 81.82%，主要为外高桥造船 2016 年度亏损额较大，预计未来五年无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产，故冲减部分递延所得税资产，同时增加了当期所得税费用。

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：2017 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用