

中船科技股份有限公司
2016 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-115



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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



审计报告

XYZH/2017BJA60423

中船科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中船科技股份有限公司(以下简称中船科技)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、合并及母公司股东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船科技管理层的责任,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。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，中船科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中船科技 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：

李斌



中国注册会计师：

韩少华



中国 北京

二〇一七年四月二十七日

合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注六	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	2,438,533,258.52	1,616,862,384.47
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	2	54,117,463.67	32,466,305.78
应收账款	3	1,528,141,003.89	1,166,892,757.57
预付款项	4	708,620,139.17	493,966,592.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	27,162,568.50	28,405,563.02
应收股利			
其他应收款	6	81,297,515.97	54,535,590.53
买入返售金融资产			
存货	7	1,241,041,577.40	2,211,829,062.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	8	595,869,900.00	669,411,400.00
其他流动资产	9	51,802,650.24	4,341,666.61
流动资产合计		6,726,586,077.36	6,278,711,323.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	60,796,748.99	40,543,220.99
持有至到期投资			
长期应收款	11	2,497,862,677.32	541,099,505.67
长期股权投资	12	234,455,530.61	279,680,956.30
投资性房地产	13	7,888,845.40	18,594,678.73
固定资产	14	433,187,739.68	815,191,488.57
在建工程	15	806,291,464.67	7,035,660.04
工程物资			
固定资产清理	16	1,193,086.84	241,550.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	17	174,466,821.33	149,480,098.82
开发支出	18		
商誉			
长期待摊费用	19	350,520.00	
递延所得税资产	20	34,582,562.16	23,955,425.25
其他非流动资产	21	200,000,000.00	150,000,000.00
非流动资产合计		4,451,075,997.00	2,025,822,584.55
资产总计		11,177,662,074.36	8,304,533,907.76

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

之

沈印樑

会计机构负责人：

孙庆

孙庆印

合并资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 中船科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注六	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	22	1,581,000,000.00	1,788,000,000.00
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	23	28,647,306.93	36,100,398.97
应付账款	24	1,447,381,805.80	959,852,744.12
预收款项	25	374,896,935.84	391,548,536.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26	11,238,640.88	13,643,766.61
应交税费	27	105,194,149.36	60,083,691.08
应付利息	28	9,182,193.45	6,276,420.90
应付股利	29	2,140,096.84	
其他应付款	30	428,390,919.49	104,014,522.67
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	31	400,000,000.00	
其他流动负债	32	246,533,230.57	152,747,440.89
流动负债合计		4,634,605,279.16	3,512,267,522.19
非流动负债:			
长期借款	33	2,440,000,000.00	2,280,000,000.00
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	34	44,615,668.10	38,011,236.98
专项应付款			
预计负债	35	7,836,232.57	7,791,526.17
递延收益	36	14,130,738.98	11,958,662.65
递延所得税负债	20	3,224,086.03	1,394,213.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,509,806,725.68	2,339,155,639.34
负 债 合 计		7,144,412,004.84	5,851,423,161.53
所有者权益:			
股本	37	736,249,883.00	478,429,586.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	38	2,438,760,017.34	1,048,150,913.03
减: 库存股			
其他综合收益	39	-149,356.40	-7,097,000.00
专项储备	40	5,381,464.53	20,463,377.42
盈余公积	41	208,348,715.28	208,348,715.28
一般风险准备			
未分配利润	42	235,909,418.94	288,155,482.65
归属于母公司股东权益合计		3,624,500,142.69	2,036,451,074.38
少数股东权益		408,749,926.83	416,659,671.85
股东权益合计		4,033,250,069.52	2,453,110,746.23
负债和股东权益总计		11,177,662,074.36	8,304,533,907.76

法定代表人:

高康

主管会计工作负责人:

之

沈印

会计机构负责人:

孙庆

孙庆

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十七	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		691,308,563.13	373,351,148.86
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		14,602,777.67	4,108,900.00
应收账款	1	138,798,364.69	166,157,163.67
预付款项		4,957,831.41	12,801,274.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,524,855.93	1,245,160.37
存货		418,717,416.17	359,491,847.63
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		1,015,292.81	
流动资产合计		1,270,925,101.81	917,155,495.47
非流动资产：			
可供出售金融资产		29,814,948.88	11,421,989.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,772,550,740.66	204,845,266.14
投资性房地产			
固定资产		86,155,456.42	486,029,802.21
在建工程		-	4,807,562.07
工程物资			
固定资产清理		1,193,086.84	241,550.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		56,040,855.47	57,520,229.51
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		2,945,755,088.27	764,866,399.31
资产总计		4,216,680,190.08	1,682,021,894.78

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

之沈印樑

会计机构负责人：

孙庆长

母公司资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		310,775,758.83	241,516,782.00
预收款项		69,272,165.09	108,945,648.81
应付职工薪酬		7,616,042.23	9,206,529.28
应交税费		43,113,315.26	20,235,185.68
应付利息		165,611.11	165,611.11
应付股利			
其他应付款		29,594,536.57	33,630,455.69
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		460,537,429.09	413,700,212.57
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
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		4,015,668.10	2,941,236.98
专项应付款			
预计负债			
递延收益		125,000.00	375,000.00
递延所得税负债		2,758,943.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,899,612.05	103,316,236.98
负 债 合 计		567,437,041.14	517,016,449.55
所有者权益：			
股本		736,249,883.00	478,429,586.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,746,090,416.10	405,582,475.39
减：库存股			
其他综合收益		15,634,015.73	
专项储备			
盈余公积		126,954,325.85	126,954,325.85
未分配利润		24,314,508.26	154,039,057.99
股东权益合计		3,649,243,148.94	1,165,005,445.23
负债和股东权益总计		4,216,680,190.08	1,682,021,894.78

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

之次印樑

会计机构负责人：

孙庆

庆孙印长

合并利润表

2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注六	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	43	5,304,151,934.91	5,228,798,270.73
其中：营业收入	43	5,304,151,934.91	5,228,798,270.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,481,504,764.94	5,430,417,733.77
其中：营业成本	43	4,965,183,998.03	4,886,519,675.85
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	44	50,858,602.65	28,242,637.62
销售费用	45	28,460,368.19	28,948,759.55
管理费用	46	293,327,414.90	298,120,981.73
财务费用	47	89,675,254.21	133,762,999.18
资产减值损失	48	53,999,126.96	54,822,679.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	49	133,543,730.65	306,391,417.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		65,181,529.32	63,402,302.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,809,099.38	104,771,954.52
加：营业外收入	50	30,750,179.95	34,998,237.62
其中：非流动资产处置利得		727,717.83	615,291.70
减：营业外支出	51	3,373,858.29	21,920,036.28
其中：非流动资产处置损失		1,827,523.71	909,542.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,432,777.72	117,850,155.86
减：所得税费用	52	23,711,501.71	8,780,146.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,144,279.43	109,070,009.82
归属于母公司股东的净利润		-42,929,500.08	98,707,682.19
少数股东损益		2,785,220.65	10,362,327.63
六、其他综合收益的税后净额		8,901,240.34	-6,459,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,924,441.97	-6,459,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-9,105,000.00	-6,459,000.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-9,105,000.00	-6,459,000.00
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		17,029,441.97	-
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		17,029,441.97	-
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		976,798.37	
七、综合收益总额		-31,243,039.09	102,611,009.82
归属于母公司股东的综合收益总额		-35,005,058.11	92,248,682.19
归属于少数股东的综合收益总额		3,762,019.02	10,362,327.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.080	0.163
（二）稀释每股收益		-0.080	0.163

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为94,557,044.22元。上年被合并方实现的净利润为85,082,736.26元。

法定代表人：

高康

会计工作负责人：

之次印樑

会计机构负责人：

孙长印

母公司利润表

2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十七	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	4	647,448,173.76	575,246,743.79
减：营业成本	4	638,695,229.05	542,384,491.74
税金及附加		6,770,295.50	6,178,985.14
销售费用		6,480,260.41	5,386,971.22
管理费用		106,421,783.42	98,481,431.74
财务费用		1,810,580.28	3,100,004.59
资产减值损失		34,725,805.99	45,089,990.93
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）	5	25,675,506.45	165,788,860.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		264,141.38	3,857,309.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-121,780,274.44	40,413,728.59
加：营业外收入		1,003,928.37	741,822.73
其中：非流动资产处置利得		285,996.52	
减：营业外支出		1,771,736.87	20,743,626.13
其中：非流动资产处置损失		1,488,955.31	160,126.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-122,548,082.94	20,411,925.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-122,548,082.94	20,411,925.19
五、其他综合收益的税后净额		15,634,015.73	-
（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		15,634,015.73	-
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		15,634,015.73	
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		-106,914,067.21	20,411,925.19
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

之

会计机构负责人：

孙庆

孙庆印

合并现金流量表

2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,185,845,934.61	3,539,433,609.73
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			
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		2,698,654.24	54,515.49
收到其他与经营活动有关的现金		318,557,555.25	469,506,908.04
经营活动现金流入小计		4,507,102,144.10	4,008,995,033.26
购买商品、接受劳务支付的现金		4,161,849,192.08	4,767,102,327.92
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		671,789,290.47	607,508,882.57
支付的各项税费		158,760,838.33	153,197,153.50
支付其他与经营活动有关的现金		216,817,737.27	273,049,025.35
经营活动现金流出小计		5,209,217,058.15	5,800,857,389.34
经营活动产生的现金流量净额		-702,114,914.05	-1,791,862,356.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		251,871,000.00	1,001,329,000.00
取得投资收益收到的现金		105,036,756.00	109,218,678.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,228,485.60	979,423.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		515,360,911.74	184,380,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	39,947,800.00
投资活动现金流入小计		877,497,153.34	1,335,854,901.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		927,131,869.28	95,622,501.82
投资支付的现金		429,291,077.89	313,760,000.00
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		1,470.00	279,096,794.00
投资活动现金流出小计		1,356,424,417.17	688,479,295.82
投资活动产生的现金流量净额		-478,927,263.83	647,375,606.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,625,904,748.07	21,770,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-14,332,000.00	
取得借款所收到的现金		3,736,467,727.64	2,413,000,000.00
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		5,362,372,475.71	2,434,770,000.00
偿还债务所支付的现金		3,148,000,000.00	971,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		212,592,123.48	266,109,929.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,360,592,123.48	1,237,109,929.80
筹资活动产生的现金流量净额		2,001,780,352.23	1,197,660,070.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-837,287.30	557,351.83
五、现金及现金等价物净增加额		819,900,887.05	53,730,672.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,591,425,497.60	1,537,694,825.55
六、期末现金及现金等价物余额		2,411,326,384.65	1,591,425,497.60

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

高康

会计机构负责人：

之沈印樑

孙庆

孙庆

母公司现金流量表

2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		692,745,254.57	858,864,915.45
收到的税费返还		348,680.45	
收到其他与经营活动有关的现金		5,204,797.59	2,792,129.09
经营活动现金流入小计		698,298,732.61	861,657,044.54
购买商品、接受劳务支付的现金		569,371,518.90	528,433,528.03
支付给职工以及为职工支付的现金		177,409,144.13	152,800,985.40
支付的各项税费		22,766,790.62	45,247,672.83
支付其他与经营活动有关的现金		20,482,300.23	15,132,874.87
经营活动现金流出小计		790,029,753.88	741,615,061.13
经营活动产生的现金流量净额		-91,731,021.27	120,041,983.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	2,417,435.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		4,671,008.00	137,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		490,662,298.76	184,380,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	39,947,800.00
投资活动现金流入小计		655,333,306.76	226,882,695.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		42,868,128.83	21,087,556.53
投资支付的现金		1,647,527,825.96	5,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	278,817,444.00
投资活动现金流出小计		1,850,395,954.79	305,405,000.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,195,062,648.03	-78,522,305.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,620,236,748.07	
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		1,620,236,748.07	-
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		12,700,618.18	10,288,213.93
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,700,618.18	10,288,213.93
筹资活动产生的现金流量净额		1,607,536,129.89	-10,288,213.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,716,537.95	41,884.41
五、现金及现金等价物净增加额		319,025,922.64	31,273,348.40
加：期初现金及现金等价物余额		371,399,431.16	340,126,082.76
六、期末现金及现金等价物余额		690,425,353.80	371,399,431.16

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

之

会计机构负责人：

之

孙庆

孙庆



合并股东权益变动表
2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年											少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	478,429,586.00				1,048,150,913.03		-7,097,000.00	20,463,377.42	208,348,715.28		288,155,482.65	416,659,671.85	2,453,110,746.23
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年初余额	478,429,586.00	-	-	-	1,048,150,913.03	-	-7,097,000.00	20,463,377.42	208,348,715.28	-	288,155,482.65	416,659,671.85	2,453,110,746.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	257,820,297.00	-	-	-	1,390,609,104.31	-	6,947,643.60	-15,081,912.89	-	-	-52,246,063.71	-7,909,745.02	1,580,139,323.29
（一）综合收益总额							6,947,643.60				-42,929,500.08	3,762,019.02	-32,219,837.46
（二）股东投入和减少资本	257,820,297.00	-	-	-	1,390,609,104.31	-	-	-	-	-	-	-11,671,764.04	1,636,757,637.27
1. 股东投入普通股	257,820,297.00				1,352,599,809.89							-11,671,764.04	1,598,748,342.85
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					38,009,294.42								38,009,294.42
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,316,563.63	-	-9,316,563.63
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,316,563.63		-9,316,563.63
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-15,081,912.89	-	-	-	-	-15,081,912.89
1. 本年提取													-
2. 本年使用								-15,081,912.89					-15,081,912.89
（六）其他													-
四、本年年末余额	736,249,883.00	-	-	-	2,438,760,017.34	-	-149,356.40	5,381,464.53	208,348,715.28	-	235,909,418.94	408,749,926.83	4,033,250,069.52

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

沈之印

会计机构负责人：

孙庆长



合并股东权益变动表（续）
2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

上年													
项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				124,913,133.33		126,951,054.61	64,084,756.47	1,199,961,005.80
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并					625,454,078.91		-638,000.00	6,964,144.47	68,393,763.31		116,716,731.72	342,100,892.39	1,158,991,610.80
其他													-
二、本年初余额	478,429,586.00	-	-	-	1,031,036,554.30	-	-638,000.00	6,964,144.47	193,306,896.64	-	243,667,786.33	406,185,648.86	2,358,952,616.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	17,114,358.73	-	-6,459,000.00	13,499,232.95	15,041,818.64	-	44,487,696.32	10,474,022.99	94,158,129.63
（一）综合收益总额							-6,459,000.00				98,707,682.19	10,362,327.63	102,611,009.82
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	17,114,358.73	-	-	-	-	-	-	111,695.36	17,226,054.09
1. 股东投入普通股					17,114,358.73								17,114,358.73
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额													-
4. 其他					-							111,695.36	111,695.36
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	15,041,818.64	-	-54,219,985.87	-	-39,178,167.23
1. 提取盈余公积									15,041,818.64		-15,041,818.64		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,178,167.23		-39,178,167.23
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	13,499,232.95	-	-	-	-	13,499,232.95
1. 本年提取								24,854,806.95					24,854,806.95
2. 本年使用								-11,355,574.00					-11,355,574.00
（六）其他													-
四、本年年末余额	478,429,586.00	-	-	-	1,048,150,913.03	-	-7,097,000.00	20,463,377.42	208,348,715.28	-	288,155,482.65	416,659,671.85	2,453,110,746.23

法定代表人：

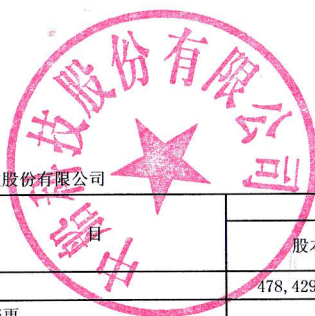
高康

主管会计工作负责人：

沈之印

会计机构负责人：

孙庆长



母公司股东权益变动表

2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

编制单位：中加科技股份有限公司											
项 目	本年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85	154,039,057.99	1,165,005,445.23
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	478,429,586.00	-	-	-	405,582,475.39	-	-	-	126,954,325.85	154,039,057.99	1,165,005,445.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	257,820,297.00	-	-	-	2,340,507,940.71	-	15,634,015.73	-	-	-129,724,549.73	2,484,237,703.71
（一）综合收益总额							15,634,015.73			-122,548,082.94	-106,914,067.21
（二）股东投入和减少资本	257,820,297.00	-	-	-	2,340,507,940.71	-	-	-	-	-	2,598,328,237.71
1. 股东投入普通股	257,820,297.00				2,302,498,646.29						2,560,318,943.29
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他					38,009,294.42						38,009,294.42
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,176,466.79	-7,176,466.79
1. 提取盈余公积											-
2. 对股东的分配										-7,176,466.79	-7,176,466.79
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	736,249,883.00	-	-	-	2,746,090,416.10	-	15,634,015.73	-	126,954,325.85	24,314,508.26	3,649,243,148.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）

2016年度

编制单位：中船科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				124,913,133.33	140,452,621.00	1,149,377,815.72
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年年年初余额	478,429,586.00	-	-	-	405,582,475.39	-	-	-	124,913,133.33	140,452,621.00	1,149,377,815.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,041,192.52	13,586,436.99	15,627,629.51
（一）综合收益总额										20,411,925.19	20,411,925.19
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,041,192.52	-6,825,488.20	-4,784,295.68
1. 提取盈余公积									2,041,192.52	-2,041,192.52	-
2. 对股东的分配										-4,784,295.68	-4,784,295.68
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	478,429,586.00	-	-	-	405,582,475.39	-	-	-	126,954,325.85	154,039,057.99	1,165,005,445.23

法定代表人：

高康

主管会计工作负责人：

沈之印

会计机构负责人：

孙庆长

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

中船科技股份有限公司（简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团），于 1997 年 5 月 28 日经中华人民共和国国家经济体制改革委员会以体改生【1997】30 号文件批准，由江南造船（集团）有限责任公司（简称江南造船集团）作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司，本公司设立时总股本为人民币 132,010,000.00 元，于 1997 年 6 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市。随后，几经配股、派送红股、资本公积转股和发行新股，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的股本为 736,249,883.00 元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中船钢构工程股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2125 号），本公司于 2016 年 11 月 4 日向中国船舶工业集团公司（简称中船集团）非公开发行 135,471,113 普通股，每股面值人民币 1 元，用于购买其持有的中船第九设计研究院工程有限公司（简称中船九院）100%股权；向常熟市梅李聚沙文化旅游发展有限公司（简称常熟聚沙）非公开发行 1,454,958 普通股，每股面值人民币 1 元，用于购买其持有的常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司（简称常熟梅李）20%股权；本公司于 2016 年 12 月 7 日向 8 名特定投资者非公开发行 120,894,226 普通股，每股面值人民币 1 元。变更后的注册资本为人民币 736,249,883 元。

2017 年 2 月 13 日，本公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更本公司名称的议案》，将公司名称由“中船钢构工程股份有限公司”变更为“中船科技股份有限公司”。2017 年 2 月 20 日，本公司取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 913100001322836634 的企业法人营业执照，法定代表人：高康。

本公司属金属结构制造业，主要经营范围：建筑、桥梁等大型钢结构；石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套设备（含起重机械）；各类机电设备；压力容器；LPG 液罐；中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修；咨询服务等；中船九院属工程勘察设计行业，经营范围主要包括：房屋建筑工程，承担境外和境内国际国内招标工程的勘察、咨询、设计和监理项目；承包境外工程和境内国际国内招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述工程的劳务人员；国内外工程咨询、可行性研究、项目评估、勘察、设计、监理，室内装饰、非标准设备设计、环境评价，承包上述工程项目所需设备、材料出口及代购代销，起重机械制造（限分支），从事货物及技术的进出口业务，机电设备销售，技术劳务输出。

本公司之控股股东为中船集团，中船集团是一家在中国注册成立的国有独资公司。最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、中船第九设计研究院工程有限公司、中船勘察设计研究院有限公司、中船华海船用设备有限公司、江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司、上海久远工程承包有限公司、上海振华工程咨询有限公司、上海九晟建筑设计有限公司、上海九宏发展实业公司、上海九崑投资发展有限公司、上海港城中船建设有限公司、上海崇明中船建设有限公司、上海中船九院工程咨询有限公司、扬州三湾投资发展有限公司、常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司、上海中船工业大厦科技发展有限公司、上海中船勘院岩土工程有限公司、上海普舟实业有限公司、上海江南船用电气设备有限公司及上海瑞宿企业发展有限公司等 20 家公司。

本报告期内,因同一控制下企业合并增加中船第九设计研究院工程有限公司等 16 家公司,因投资设立增加上海中船工业大厦科技发展有限公司、中船鼎盛(上海)钢构工程有限公司,因股权转让减少上海工程咨询研究公司、中船鼎盛(上海)钢构工程有限公司,以及因注销中船勘察设计院浦东分院。因同一控制下企业合并导致合并范围变动的,本财务报表比较期间数据已重述。

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

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

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

(2) 持续经营

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

四、 重要会计政策及会计估计

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、收入确认和计量等。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。

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。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易

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

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。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。

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。

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

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。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金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。

(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。报告期内,本集团涉及的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债,主要为因购买商品、接受劳务产生的应付账款、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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额达到或超过 100 万元人民币且存在减值迹象;或余额达到或超过该类应收款全部余额 5%
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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
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、房屋维修基金、职工备用金、无减值迹象的关联方款项和有其他收款保证的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	
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00	0.00
6-12 个月 (含 12 个月)	0.50	0.50
1-2 年 (含 2 年)	30.00	30.00
2-3 年 (含 3 年)	60.00	60.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能充分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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、劳务成本、工程施工、土地整理成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出原材料, 采用先进先出法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

12. 长期应收款

采用延期收款方式具有融资性质的销售商品或提供劳务产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值（应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益）作为初始入账金额。期末时，对长期应收款单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；经单独测试无需计提坏账准备的，按信用风险特征组合计提坏账准备，确定组合的依据和计提比例同应收账款。

本集团将未到收款期的长期应收款账龄全部划为 0-6 个月，逾期未收回的长期应收款，自应收款确认之日起计算账龄。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司及联营企业的投资。

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。

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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括用于出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	3-5	3.17-3.23

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 固定资产

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

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、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	10—40	4—5	2.38—9.60
2	机器设备	5—15	4—5	6.33—19.20
3	电气设备	5—15	4—5	6.33—19.20
4	运输设备	5—10	4—5	9.50—19.20
5	其他设备	5—12	4—5	7.92—19.20

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。

16. 在建工程

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

17. 借款费用

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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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；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。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

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；

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。

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。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

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

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

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

21. 预计负债

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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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. 工程结算

本集团工程结算为工程总承包项目根据建造合同约定向业主或委托方办理结算的累积金额，资产负债表日分单个项目比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：（1）“工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“其他流动负债”）列示，反映公司超过完工进度多结算的款项；（2）“工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本集团应当向业主收取的款项。

23. 安全生产费

本集团所属建筑工程施工企业根据财政部《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，以建筑安装工程造价为计提依据，计入相关项目的成本，同时计入“专项储备”科目。按规定范围使用安全生产费或直接支付分包单位时，直接冲减专项储备。

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。

24. 收入确认原则和计量方法

（1）收入确认原则：本集团的营业收入主要包括提供劳务收入、建造合同收入、销售商品收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1) 提供劳务收入：本集团在收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入本集团、交易的完工进度能够可靠地确定以及交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 建造合同收入: 本集团固定造价合同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, 合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定; 成本加成合同在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的区分和可靠地计量时, 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, 合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

3) 销售商品收入: 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, 确认销售商品收入的实现。

4) 让渡资产使用权收入: 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入。

(2) 收入确认具体方法:

本集团的营业收入主要分类为工程设计、勘察、咨询和监理、工程总承包以及土地整理服务收入, 收入确认具体方法如下:

1) 工程设计、勘察、咨询和监理收入

工程设计、勘察、咨询和监理收入采用提供劳务收入确认原则, 按合同约定区分业务各阶段, 在提交阶段成果并得到业主确认后, 根据业主确认的已完成工作量比例确认劳务收入; 同时, 本集团于期末逐项分析已归集的未结转营业成本的劳务成本, 如果该项目正常执行并且相应的经济利益能够可靠流入, 则确认为未完工项目的劳务成本, 于存货项下列示; 如果该项目在可预见的时间内无法正常执行并且已发生的劳务成本预计不能得到补偿的, 则于期末将已发生的劳务成本结转当期营业成本。

2) 工程总承包收入

工程总承包收入分为固定造价总承包合同和成本加成总承包合同, 采用建造合同收入确认原则。

固定造价总承包合同: 本集团依据已签订的合同价款和项目预算确定预计总收入和预计总成本; 在月度结束时, 项目管理部门根据各项目部报送的工作月报, 确定已完成合同工作量, 与合同预计总工作量比较确定完工进度; 根据完工进度采用完工百分比法确认当期合同收入和合同费用。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

成本加成总承包合同：本集团依据已签订合同的项目预算确定预计总成本和预计总收入，在月度结束时，项目管理部根据业主及监理方确认的工作量，确认实际完工百分比，计算当期该项目应确认的营业收入和成本，待项目整体竣工结算后，根据实际收入及实际成本调整最后一期收入及成本。

25. 政府补助

本集团的政府补助包括事业单位离退休人员补贴、研发经费补贴等与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

27. 租赁

本集团的租赁业务包括房屋租赁等经营租赁。

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。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团本报告期未发生会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本集团本报告期未发生会计估计变更事项。

29. 期初及比较报表调整事项

本公司于 2016 年 11 月 4 日向中船集团非公开发行 135,471,113 普通股,用于购买其持有的中船九院 100%股权,根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》之规定,此次合并属于同一控制下企业合并,同一控制的实际控制人为中船集团。详见本附注七、1。

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定,同一控制下的企业合并,在编制合并当期期末的比较报表时,应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时,应对前期比较报表进行调整。因企业合并实际发生在当期,以前期间合并方账面上并不存在对被合并方的长期股权投资,在编制比较报表时,应将被合并方的有关资产、负债并入后,因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资本公积(资本溢价或股本溢价)。

(1) 上述合并报表范围变化对股东权益项目的累积影响数:

2016 年 1 月 1 日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
实收资本	478,429,586.00	478,429,586.00	
资本公积	1,048,150,913.03	405,582,475.39	642,568,437.64
其他综合收益	-7,097,000.00		-7,097,000.00
专项储备	20,463,377.42		20,463,377.42
盈余公积	208,348,715.28	126,954,325.85	81,394,389.43
未分配利润	288,155,482.65	142,582,737.29	145,572,745.36
归属于母公司股东权益	2,036,451,074.38	1,153,549,124.53	882,901,949.85
少数股东权益	416,659,671.85	65,622,655.64	351,037,016.21
股东权益合计	2,453,110,746.23	1,219,171,780.17	1,233,938,966.06

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 上述合并报表范围变化对 2015 年度合并利润表项目的影响:

项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
营业收入	5,228,798,270.73	913,590,320.34	4,315,207,950.39
营业成本	4,886,519,675.85	839,341,102.80	4,047,178,573.05
税金及附加	28,242,637.62	6,764,185.27	21,478,452.35
销售费用	28,948,759.55	6,434,957.25	22,513,802.30
管理费用	298,120,981.73	117,363,388.85	180,757,592.88
财务费用	133,762,999.18	19,412,343.33	114,350,655.85
资产减值损失	54,822,679.84	46,403,130.05	8,419,549.79
投资收益	306,391,417.56	165,788,860.16	140,602,557.40
营业利润	104,771,954.52	43,660,072.95	61,111,881.57
营业外收入	34,998,237.62	1,089,830.02	33,908,407.60
营业外支出	21,920,036.28	20,754,832.92	1,165,203.36
利润总额	117,850,155.86	23,995,070.05	93,855,085.81
所得税费用	8,780,146.04		8,780,146.04
净利润	109,070,009.82	23,995,070.05	85,074,939.77
归属于母公司所有者的净利润	98,707,682.19	22,457,170.88	76,250,511.31
少数股东损益	10,362,327.63	1,537,899.17	8,824,428.46
其他综合收益的税后净额	-6,459,000.00		-6,459,000.00
综合收益总额	102,611,009.82	23,995,070.05	78,615,939.77

(3) 上述合并报表范围变化对 2016 年 1 月 1 日合并资产负债表中主要资产负债的影响:

2016 年 1 月 1 日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
资产总计	8,304,533,907.76	2,192,104,365.60	6,112,429,542.16
其中: 货币资金	1,616,862,384.47	420,259,903.68	1,196,602,480.79
其他应收款	54,535,590.53	1,534,189.37	53,001,401.16
应收账款	1,166,892,757.57	375,628,142.98	791,264,614.59
存货	2,211,829,062.78	441,875,906.08	1,769,953,156.70
长期应收款	541,099,505.67		541,099,505.67
负债总计	5,851,423,161.53	972,932,585.43	4,878,490,576.10
其中: 短期借款	1,788,000,000.00	350,000,000.00	1,438,000,000.00
预收账款	391,548,536.95	127,715,351.65	263,833,185.30

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2016 年 1 月 1 日			
项目	追溯调整后	追溯调整前	影响
应付账款	959,852,744.12	291,742,578.08	668,110,166.04
其他应付款	104,014,522.67	33,740,662.69	70,273,859.98

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17.00
	建筑安装业务收入	11.00
	其他服务业	6.00
营业税	建筑安装业务收入	3.00
	其他劳务收入	5.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00、5.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育费附加	应交流转税额	2.00

注：根据财政部、税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）及“营改增”相关政策的规定，自2016年5月1日起，中船九院及下属子公司提供的建筑服务业务由缴纳营业税改为缴纳增值税。一般纳税人提供的建筑服务适用的增值税税率为11%，当期销项税额大于进项税额的部分为应纳税额，工程项目在境外的建筑、监理、勘测服务免征增值税。中船九院及其下属子公司为建筑工程老项目提供的建筑服务（合同开工日期在2016年4月30日前），可以选择适用简易计税方法计税，即以取得的全部价款和价外费用扣除支付的分包款后的余额为销售额，按照3%的征收率计算应纳税额。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中船第九设计研究院工程有限公司	15%
中船勘察设计研究院有限公司	15%
上海港城中船建设有限公司	20%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

本公司于2014年10月23日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业（有效期为3年），下属子公司中船九

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

院及中船勘察设计研究院有限公司于 2014 年经上海市高新技术企业认定管理工作协调小组复审通过,认定为高新技术企业(有效期为 3 年),本年度企业所得税均按 15%计缴。子公司上海港城中船建设有限公司根据财政部《国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34 号),自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日,对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2016 年 1 月 1 日,“年末”系指 2016 年 12 月 31 日,“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	241,771.35	254,472.42
银行存款	2,411,084,613.30	1,591,171,025.18
其他货币资金	27,206,873.87	25,436,886.87
合计	2,438,533,258.52	1,616,862,384.47

注:其他货币资金中保函保证金 17,770,378.45 元、银行承兑汇票保证金 9,436,495.42 元为受限资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	51,611,787.76	30,468,305.78
商业承兑汇票	2,505,675.91	1,998,000.00
合计	54,117,463.67	32,466,305.78

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,679,551.08	
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	37,179,551.08	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	213,015,398.66	13.18	5,769,503.68	2.71	207,245,894.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,399,368,148.44	86.56	78,473,039.53	5.60	1,321,703,808.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,239,947.50	0.26	4,239,947.50	100.00	
合计	1,616,623,494.60	—	88,482,490.71	—	1,528,949,703.89

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,579,358.86	0.69	8,579,358.86	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,230,103,791.85	98.94	63,211,034.28	5.14	1,166,892,757.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,614,347.50	0.37	4,614,347.50	100.00	
合计	1,243,297,498.21	—	76,404,740.64	—	1,166,892,757.57

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常熟市梅李镇城镇经营投资公司	209,121,639.80	1,875,744.82	0.90	减值测试计提
大连联众长兴造船有限公司	1,506,000.00	1,506,000.00	100.00	预计无法收回
吉宝哈萨克斯坦 LLP	1,383,758.86	1,383,758.86	100.00	预计无法收回
龙口三联海洋工程有限公司	1,004,000.00	1,004,000.00	100.00	预计无法收回
合计	213,015,398.66	5,769,503.68	—	—

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	231,131,903.01		0.00
6-12 个月	647,334,230.18	3,236,371.16	0.50
1 至 2 年	55,011,578.72	16,504,102.84	30.00
2 至 3 年	29,758,112.71	17,854,867.63	60.00
3 年以上	40,877,697.90	40,877,697.90	100.00
合计	1,004,113,522.52	78,473,039.53	—

3) 组合中,基本确定能收回的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	账龄	不计提理由
应收关联方款项	335,281,263.24	—	无减值迹象
天津航道局有限公司	20,311,325.93	1 年以内	相应的分包款同时未支付
上海市住宅建设机施有限公司	7,859,181.73	1 年以内	相应的分包款同时未支付
同济工程集团有限公司	6,724,307.00	1 年以内	相应的分包款同时未支付
上海华纺和成房地产开发有限公司	6,101,950.00	1 年以内	相应的分包款同时未支付
湖南省建筑工程集团总公司	4,750,421.65	1-3 年	相应的分包款同时未支付
上海建工集团股份有限公司	4,265,128.80	1 年以内	相应的分包款同时未支付
中交第三航务工程局有限公司	3,567,122.00	2-3 年	相应的分包款同时未支付
上海桃浦科技智慧城开发建设有限公司	1,888,829.44	1 年以内	相应的分包款同时未支付
上海市基础工程有限公司	1,221,336.00	3-4 年	相应的分包款同时未支付
中国十五冶金建设集团有限公司	825,573.84	1 年以内	相应的分包款同时未支付
浙江海滨建设集团有限公司	650,000.00	1 年以内	相应的分包款同时未支付
上海宝冶集团有限公司	442,100.00	1 年以内	相应的分包款同时未支付
上海电力建筑工程公司	395,016.47	1 年以内	相应的分包款同时未支付
无锡宝湾仓储设施有限公司	362,068.10	1-3 年	相应的分包款同时未支付
广东建邦兴业集团有限公司	227,996.00	1-2 年	相应的分包款同时未支付
浙江中垚建设有限公司	180,000.00	1 年以内	相应的分包款同时未支付
中兴建设有限公司	126,435.00	1 年以内	相应的分包款同时未支付
八冶建设集团有限公司	74,570.72	1 年以内	相应的分包款同时未支付
合计	395,254,625.92	—	—

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江庄吉船业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
泰州紫光水业公司	356,600.00	356,600.00	100.00	预计无法收回
威海荣成扬帆船舶制造有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
上海新世界股份公司	280,000.00	280,000.00	100.00	预计无法收回
上海振华重工(集团)股份有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
南通润德船务工程有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	预计无法收回
青岛齐耀瓦锡兰菱重麟山船用柴油机有限公司	225,000.00	225,000.00	100.00	预计无法收回
舟山惠生海洋工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
上海同哲建筑规划设计有限公司	171,250.00	171,250.00	100.00	预计无法收回
江苏新扬子造船有限公司	168,000.00	168,000.00	100.00	预计无法收回
淮安金捷置业有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
武昌船舶重工集团有限公司	100,200.00	100,200.00	100.00	预计无法收回
中青旅置业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
上海住总集团建设发展有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
安徽国圣房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
海科工业有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
中船澄西船舶修造有限公司	78,787.50	78,787.50	100.00	预计无法收回
上海久盛投资公司	76,000.00	76,000.00	100.00	预计无法收回
浙江岱山县海舟修造船有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
惠生南通重工有限公司	62,500.00	62,500.00	100.00	预计无法收回
淮安清河新区投资发展有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
奉化太平洋重工船舶配套制造有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
江苏天目建设集团有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
乐清市长虹船舶制造有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
舟山南洋之星船业有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
海阳中集来福士海洋工程有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
泉州船舶工业有限公司	33,500.00	33,500.00	100.00	预计无法收回
上海新蓝天宾馆有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
镇江市地产投资有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
宿迁经济开发区	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
顾村房地产开发公司	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法收回
上海龙仓置业有限公司	21,000.00	21,000.00	100.00	预计无法收回

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汇宁花园房地产发展公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
香港天熙商业顾问有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
湖北华海船舶重工有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
上海宝冶建设有限公司	19,560.00	19,560.00	100.00	预计无法收回
上海容铸诊断产品有限公司	9,050.00	9,050.00	100.00	预计无法收回
渤海船舶重工有限责任公司	6,500.00	6,500.00	100.00	预计无法收回
其他	114,000.00	114,000.00	100.00	预计无法收回
合计	4,239,947.50	4,239,947.50	—	—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 12,421,618.43 元; 本年收回或转回坏账准备金额 5,060,000.00 元。

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	本年转回(或收回)金额	收回方式	本年转回(或收回)原因
太仓惠生海洋工程有限公司	4,700,000.00	法院执行收回	见注解
合计	4,700,000.00	—	—

注: 2013 年中船九院因合同纠纷案对太仓惠生海洋工程有限公司应收账款全额计提坏账准备。2014 年 12 月经法院判决后中船九院胜诉并申请执行, 经法院执行和解协议, 中船九院于 2016 年 4 月收回相应款项。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	328,868.36

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
镇江市高校投资建设发展(集团)有限公司	597,800,000.00	36.98	2,989,000.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	52,644,779.59	3.26	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江南造船(集团)有限责任公司	46,026,385.23	2.85	
中船澄西船舶(广州)有限公司	37,087,790.32	2.29	
中船黄埔文冲船舶有限公司	30,297,821.95	1.87	
合计	763,856,777.09	47.25	2,989,000.00

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	257,318,121.72	36.31	249,944,939.43	50.60
1—2 年	233,352,110.00	32.93	228,440,118.20	46.24
2—3 年	205,349,865.63	28.98	486,816.97	0.10
3 年以上	12,600,041.82	1.78	15,094,717.85	3.06
合计	708,620,139.17	—	493,966,592.45	—

其中账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
常熟市梅李镇城镇经营投资公司	150,000,000.00	1-2 年	见注解
扬州市保障房建设发展有限公司	180,000,000.00	2-3 年	项目尚未完工
上海博邦市政工程有限公司	23,611,714.30	1-2 年	项目尚未完工
上海东鼎钢结构有限公司	15,255,000.00	1-2 年	项目尚未完工
沪东中华造船(集团)有限公司	13,400,000.00	1-2 年	项目尚未完工
中国十七冶集团有限公司	11,136,598.67	1-2 年	项目尚未完工
中核华泰建设有限公司	10,344,497.24	1-5 年	项目尚未完工
合计	403,747,810.21	—	—

注:预付常熟市梅李镇城镇经营投资公司的款项为常熟梅李项目龙腾土地搬迁补偿费,搬迁工作尚未完成。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
常熟市梅李镇城镇经营投资公司	150,000,000.00	1-2 年	21.17
扬州市保障房建设发展有限公司	180,000,000.00	2-3 年	25.40
扬州市广陵区人民政府	154,445,000.00	1-2 年	21.80
扬州经济技术开发区拆迁安置管理办公室	48,643,800.00	1-2 年	6.86
上海博邦市政工程有限公司	23,611,714.30	1-2 年	3.33
合计	556,700,514.30	—	—

5. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	23,749,041.10	17,043,196.52
委托贷款	3,413,527.40	11,362,366.50
合计	27,162,568.50	28,405,563.02

(2) 截至年末本集团无逾期利息。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,564,079.71	99.10	6,266,563.74	7.16	81,297,515.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	794,805.94	0.90	794,805.94	100.00	
合计	88,358,885.65	—	7,061,369.68	—	81,297,515.97

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,793,599.81	99.97	9,258,009.28	14.51	54,535,590.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.03	20,000.00	100.00	
合计	63,813,599.81	—	9,278,009.28	—	54,535,590.53

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	39,722,011.97		0.00
6-12 个月	14,166,861.22	70,834.32	0.50
1 至 2 年	6,373,221.27	1,911,966.38	30.00
2 至 3 年	548,376.50	329,025.90	60.00
3 年以上	3,954,737.14	3,954,737.14	100.00
合计	64,765,208.10	6,266,563.74	—

2) 组合中,基本确定能收回的其他应收款

款项性质	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	14,850,628.19		
保证金及押金	2,964,384.35		
备用金	4,983,859.07		
合计	22,798,871.61		—

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-2,069,639.60 元;本年无收回或转回坏账准备。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
叙永县产业园区投资开发建设有限公司	保证金	30,000,000.00	1 年以内	33.95	50,000.00
舟山市普陀区沈家门中心渔港开发有限公司	保证金	9,705,720.70	6 个月以内	10.98	
中船黄埔文冲船舶有限公司	保证金	5,536,597.52	0-5 年	6.27	
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	保证金	3,119,441.36	1 年以内	3.53	
上海九新投资发展有限公司	保证金	1,066,040.00	1 年以内	1.21	
合计	—	49,427,799.58	—	—	—

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,793,395.46	7,305,071.58	37,488,323.88	51,933,704.85	729,211.09	51,204,493.76
劳务成本	50,722,616.11		50,722,616.11	65,252,927.93		65,252,927.93
自制半成品	284,059,396.21	15,675,674.96	268,383,721.25	261,774,570.24	12,086,342.70	249,688,227.54
库存商品	292,341.89	139,719.91	152,621.98	473,399.57	293,117.86	180,281.71
周转材料				16,761.76		16,761.76
工程施工	461,758,593.58	208,295.53	461,550,298.05	1,438,993,658.18	1,508,640.59	1,437,485,017.59
土地整理成本	422,743,996.13		422,743,996.13	408,001,352.49		408,001,352.49
合计	1,264,370,339.38	23,328,761.98	1,241,041,577.40	2,226,446,375.02	14,617,312.24	2,211,829,062.78

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	729,211.09	7,305,071.57			729,211.08	7,305,071.58
自制半成品	12,086,342.70	32,256,973.10			28,667,640.84	15,675,674.96
工程施工	1,508,640.59	25,601.41			1,325,946.47	208,295.53
库存商品	293,117.86			153,397.95		139,719.91
合计	14,617,312.24	39,587,646.08		153,397.95	30,722,798.39	23,328,761.98

(3) 年末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	4,123,437,578.61
累计已确认毛利	72,009,108.33
减: 预计损失	208,295.53
已办理结算的金额	3,733,688,093.36
建造合同形成的已完工未结算资产	461,550,298.05

8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
一年内到期的长期应收款	295,869,900.00	466,540,400.00	
一年内到期的委托贷款	300,000,000.00	202,871,000.00	
合计	595,869,900.00	669,411,400.00	

一年内到期的长期应收款明细情况

单位名称	年末余额	账龄	占一年内到期的长期应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司	295,869,900.00	0-2 年	49.65	
合计	295,869,900.00	—	49.65	

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
联营企业项目借款		4,000,000.00	
场地租赁		341,666.61	
待抵扣进项税额	51,802,650.24		
合计	51,802,650.24	4,341,666.61	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量的	21,039,067.20		21,039,067.20			
按成本计量的	39,757,681.79		39,757,681.79	40,543,220.99		40,543,220.99
合计	60,796,748.99		60,796,748.99	40,543,220.99		40,543,220.99

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本	785,539.20
公允价值	21,039,067.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,253,528.00
已计提减值金额	

注: 本集团持有的上海银行股份有限公司(简称上海银行)普通股股票于 2016 年 11 月 16 日在上海证券交易所上市,截止 2016 年 12 月 31 日,上海银行的股票公允价值变动金额为 20,253,528.00 元。

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初	本年增加	本年减少	年末
中船财务有限责任公司	15,891,699.29			15,891,699.29
上海扬子国际旅行社有限公司	500,000.00			500,000.00
北京中船信息科技有限公司	400,000.00			400,000.00
上海江南三淼生物工程有限公司	10,000.00			10,000.00
上海染料研究所有限公司	10,282,850.00			10,282,850.00
湖南高瑞房地产开发有限公司	3,020,000.00			3,020,000.00
昌乐中船阳光投资发展有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
中船重型装备有限公司	4,853,132.50			4,853,132.50
合计	39,757,681.79			39,757,681.79

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
中船财务有限责任公司					0.82	1,960,960.00
上海扬子国际旅行社有限公司					10.00	11,152.44
北京中船信息科技有限公司					2.50	
上海江南三淼生物工程有限公司					0.33	
上海染料研究所有限公司					15.00	
湖南高瑞房地产开发有限公司					5.00	
昌乐中船阳光投资发展有限公司					8.00	
中船重型装备有限公司					5.70	
合计					—	1,972,112.44

11. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款提供劳务	2,502,075,577.32	4,212,900.00	2,497,862,677.32

(续)

项目	年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	
分期收款提供劳务	541,099,505.67		541,099,505.67	见注解

注：选取银行同期贷款利率 4.75%作为折现率。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期应收款坏账准备计提情况

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款	1,148,803,600.00	45.91	4,212,900.00	0.37	1,144,590,700.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收款	1,353,271,977.32	54.09			1,353,271,977.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的长期应收款					
合计	2,502,075,577.32	—	4,212,900.00	—	2,497,862,677.32

(续)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收款	541,099,505.67	100.00			541,099,505.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的长期应收款					
合计	541,099,505.67	—			541,099,505.67

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的长期应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司	1,148,803,600.00	4,212,900.00	0-2 年	0.37	应收款延期收回,按未来现金流现值计提
合计	1,148,803,600.00	4,212,900.00	—	—	—

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的长期应收款

账龄	年末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	1,353,271,977.32		
合计	1,353,271,977.32		—

(3) 长期应收款明细情况

单位名称	年末余额	账龄	占长期应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
镇江市高校投资建设发展(集团)有限公司	1,285,846,532.63	0-6 月	51.39	
扬州市城建国有资产控股(集团)有限责任公司	1,148,803,600.00	0-2 年	45.91	4,212,900.00
上海新金山工业投资发展有限公司	67,425,444.69	0-6 月	2.70	
合计	2,502,075,577.32	—	100.00	4,212,900.00

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附特别注除明外，均以人民币元列示)

12. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备期末余额
		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	92,983,837.87		7,994,120.00	14,310,861.70			33,273,525.22			66,027,054.35	
徐州中船阳光投资发展有限公司	20,917,406.44			-4,071,182.28						16,846,224.16	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	63,992,055.42			18,188,774.77			33,000,000.00			49,180,830.19	
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	8,074,376.01		7,994,120.00	193,269.21			273,525.22				
二、联营企业	186,697,118.43		29,273,309.79	50,870,667.62			39,866,000.00			168,428,476.26	
上海九舟投资发展有限公司	26,180,026.96			24,373,628.88			14,700,000.00			35,853,655.84	
上海凯悦监理工程有限公司	1,127,800.31			201,285.06			176,000.00			1,153,085.37	
上海九新投资发展有限公司	6,564,979.01			-732,880.80						5,832,098.21	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	2,399,313.09			-553,399.96						1,845,913.13	
南京中船绿洲环保有限公司	29,115,987.30		29,273,309.79	157,322.49							
广州龙穴管业有限公司	14,749,389.68			170,752.01						14,920,141.69	
上海江南船舶管业有限公司	62,285,244.22			1,899,535.10						64,184,779.32	
上海振南工程咨询监理有限责任公司	1,840,281.75			512,061.36						2,352,343.11	
上海江舟投资发展有限公司	37,675,559.17			23,876,603.19			24,990,000.00			36,562,162.36	
上海大川元干燥设备有限公司	4,758,536.94			965,760.29						5,724,297.23	
合计	279,680,956.30		37,267,429.79	65,181,529.32			73,139,525.22			234,455,530.61	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	--	--
1. 年初余额	37,591,278.15	37,591,278.15
2. 本年增加金额	374,295.00	374,295.00
3. 本年减少金额	10,996,190.32	10,996,190.32
(1) 处置	10,996,190.32	10,996,190.32
4. 年末余额	26,969,382.83	26,969,382.83
二、累计折旧和累计摊销	--	--
1. 年初余额	18,996,599.42	18,996,599.42
2. 本年增加金额	2,115,889.33	2,115,889.33
(1) 计提或摊销	2,115,889.33	2,115,889.33
3. 本年减少金额	2,031,951.32	2,031,951.32
(1) 处置	2,031,951.32	2,031,951.32
4. 年末余额	19,080,537.43	19,080,537.43
三、减值准备	--	--
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值	--	--
1. 年末账面价值	7,888,845.40	7,888,845.40
2. 年初账面价值	18,594,678.73	18,594,678.73

注：本年投资性房地产减少，系中船勘院处置子公司上海工程咨询研究公司，详见本附注七、2。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
深圳楼房 18 栋 201/202/203/301 室	209,300.00	产权名称为改名前名称,正在更换中
九院出租房 18 栋 101/104/204/302/303/304/402/403 室	418,600.00	产权名称为改名前名称,正在更换中
合计	627,900.00	—

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

14. 固定资产

（1）固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	850,970,956.03	397,837,975.84	59,602,257.45	34,927,376.26	84,522,863.60	1,427,861,429.18
2. 本年增加金额	30,753,853.16	27,015,602.43	2,734,553.16	2,812,143.96	3,402,952.62	66,719,105.33
（1）购置	21,000,329.26	18,162,617.52	1,162,504.63	2,812,143.96	1,880,939.50	45,018,534.87
（2）在建工程转入	1,259,067.06	8,585,871.34	1,530,304.84		1,522,013.12	12,897,256.36
（3）其他转入	8,494,456.84	267,113.57	41,743.69			8,803,314.10
3. 本年减少金额	368,129,724.00	308,133,807.49	21,231,008.02	3,355,720.80	43,647,560.52	744,497,820.83
（1）处置或报废	368,129,724.00	308,133,807.49	21,231,008.02	3,355,720.80	43,647,560.52	744,497,820.83
（2）无偿划转						
（3）其他减少						
4. 年末余额	513,595,085.19	116,719,770.78	41,105,802.59	34,383,799.42	44,278,255.70	750,082,713.68
二、累计折旧						
1. 年初余额	221,020,752.15	263,267,073.27	36,616,781.55	25,891,971.20	52,281,260.70	599,077,838.87
2. 本年增加金额	30,395,387.46	17,006,476.79	5,021,991.61	3,686,868.09	3,973,172.18	60,083,896.13
（1）计提	30,395,387.46	17,006,476.79	5,021,991.61	3,686,868.09	3,973,172.18	60,083,896.13
（2）其他转入						
3. 本年减少金额	67,600,234.90	228,032,502.66	15,156,572.26	3,191,435.52	29,621,488.04	343,602,233.38

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废	67,600,234.90	228,032,502.66	15,156,572.26	3,191,435.52	29,621,488.04	343,602,233.38
(2) 无偿划转						
(3) 其他减少						
4. 年末余额	183,815,904.71	52,241,047.40	26,482,200.90	26,387,403.77	26,632,944.84	315,559,501.62
三、减值准备						
1. 年初余额		12,069,734.60	246,887.90	13,309.81	1,262,169.43	13,592,101.74
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		11,220,562.03	188,652.12	8,496.00	838,919.21	12,256,629.36
(1) 处置或报废		11,220,562.03	188,652.12	8,496.00	838,919.21	12,256,629.36
4. 年末余额		849,172.57	58,235.78	4,813.81	423,250.22	1,335,472.38
四、账面价值						
1. 年末账面价值	329,779,180.48	63,629,550.81	14,565,365.91	7,991,581.84	17,222,060.64	433,187,739.68
2. 年初账面价值	629,950,203.88	122,501,167.97	22,738,588.00	9,022,095.25	30,979,433.47	815,191,488.57

注：本年固定资产减少，主要为本公司用固定资产增资中船鼎盛（上海）钢构有限责任公司（简称鼎盛钢构），2016 年 12 月，本公司以非公开协议转让方式将持有鼎盛钢构的股权转让给中船集团。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	112,619,341.51	40,701,306.46		71,918,035.05	
机器设备	6,592,784.04	2,768,489.99	849,172.57	2,975,121.48	
运输工具	545,982.91	110,100.87		435,882.04	
其他	6,459,545.78	4,402,527.38		2,057,018.40	
合计	126,217,654.24	47,982,424.70	849,172.57	77,386,056.97	

(3) 本集团无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本集团无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
涂装车间	15,526,794.44	占用土地尚未取得权证
房屋及构筑物	30,410,573.39	占用土地尚未取得权证
泰州商品房	2,649.26	正在办理中
合计	45,940,017.09	—

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设计研发中心建设项目	803,905,853.38		803,905,853.38			
保密技防改造项目	2,385,611.29		2,385,611.29			
机制车间重型卧式数控机床				4,369,006.56		4,369,006.56
机制车间用净水处理装置				327,444.39		327,444.39
自制工装件				2,228,097.97		2,228,097.97
机制车间瓦锡兰车床防护罩				111,111.12		111,111.12
合计	806,291,464.67		806,291,464.67	7,035,660.04		7,035,660.04

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
设计研发中心建设项目		803,905,853.38			803,905,853.38
合计		803,905,853.38			803,905,853.38

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
设计研发中心建设项目	1,154,720,000.00	73.10	73.10	22,772,336.88	22,772,336.88	4.75	借款及募集资金
合计	1,154,720,000.00	—	—	22,772,336.88	22,772,336.88	—	—

16. 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
设备报废	1,193,086.84	241,550.18
合计	1,193,086.84	241,550.18

17. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	软件	房屋使用权	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	162,858,845.79	470,000.00	38,486,514.57	1,583,143.00	203,398,503.36
2. 本年增加金额	31,971,981.63		5,764,503.51		37,736,485.14
(1) 购置	49,407.99		5,764,503.51		5,813,911.50
(2) 评估增值	31,922,573.64				31,922,573.64
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额	194,830,827.42	470,000.00	44,251,018.08	1,583,143.00	241,134,988.50
二、累计摊销					
1. 年初余额	21,028,733.63	344,666.52	30,961,861.39	1,583,143.00	53,918,404.54
2. 本年增加金额	4,330,707.70	62,666.64	8,356,388.29		12,749,762.63
(1) 计提	4,330,707.70	62,666.64	8,356,388.29		12,749,762.63

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	专利权	软件	房屋使用权	合计
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额	25,359,441.33	407,333.16	39,318,249.68	1,583,143.00	66,668,167.17
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末余额	169,471,386.09	62,666.84	4,932,768.40		174,466,821.33
2. 年初余额	141,830,112.16	125,333.48	7,524,653.18		149,480,098.82

注：1. 按照《关于江南重工长兴制造基地建设项目土地费用结算的函》，由于中船集团尚未与上海市政府就土地出让费用结算价格达成协议，集团发展计划部要求所有建设项目土地费用暂按已发生部分土地费用（每亩 14 万元）做概算列支并结算，今后待土地出让费用结算价格确定后再统一进行调整。本公司按照上级土地费用结算函确定的每亩 14 万元和实际占用土地面积暂估土地入账价值 3,265.80 万元。

2. 子公司江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司目前实际使用的土地 326.40 亩，截至报告日，其中 168.61 亩已取得土地使用权证，其余 157.79 亩的土地使用证正在办理中。

18. 开发支出

项目	年初 余额	本年增加	本年减少	年末 余额
		内部开发支 出	转入当期损 益	
沪东中华造船（集团）有限公司起重机项目研发		738,959.68	738,959.68	
船坞作业区废气收集净化装置研究		583,260.23	583,260.23	
大连中远川崎 800T*148M 造船门式起重机研发		1,128,927.78	1,128,927.78	
绑扎计算软件程序研发		941,825.75	941,825.75	
FDD55K-1 浮船坞项目 D50-37K5.4 型门座起重机		929,120.67	929,120.67	
中船九院技术中心能力提升平台系统		5,695,809.84	5,695,809.84	
20000 箱级以上超大型集装箱船创新专项绑扎系统研制		5,498,944.52	5,498,944.52	
1150 立方立式 LNG 燃料罐制造		2,165,853.78	2,165,853.78	
湘潭昭化大桥钢箱梁工程		1,066,943.89	1,066,943.89	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初 余额	本年增加	本年减少	年末 余额
		内部开发支 出	转入当期损 益	
J0259/BN387 轴系相关研究		3,358,043.16	3,358,043.16	
部件流水线配置优化及智能化应用研究		853,549.95	853,549.95	
电力需求智能管理软件及解决方案研发		849,056.60	849,056.60	
XXXX 舱室内装环境及设施研究		3,426,995.35	3,426,995.35	
上海海洋工程和船厂水工特种工程技术研究中心建设		2,801,275.23	2,801,275.23	
水下铺排施工检测方法及应用研究		2,145,309.11	2,145,309.11	
船厂总体设计标准(国标主编)		1,866,684.70	1,866,684.70	
三维数字化技术在起重机设计中的应用研究		1,715,078.63	1,715,078.63	
BIM 平台(建筑信息模型研究)建设及系统研究		843,112.43	843,112.43	
船舶工业工程项目环境保护设施设计规范(国际主编)		1,230,947.51	1,230,947.51	
智能船厂顶层架构及生产物流环节的应用研究		1,152,423.86	1,152,423.86	
其他研发项目		12,780,895.5	12,780,895.5	
合计		51,773,018.17	51,773,018.17	

19. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
网络服务费		457,200.00	106,680.00		350,520.00
合计		457,200.00	106,680.00		350,520.00

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,759,126.24	11,438,962.25	56,923,527.23	9,026,394.22
长期应收款	43,581,439.20	10,895,359.80		
预计负债	7,836,232.57	1,175,434.89	7,791,526.17	1,168,728.93
应付职工薪酬	1,912,580.09	478,145.02	420,116.25	105,029.06
暂估成本	13,092,960.47	1,963,944.07	27,372,640.40	4,105,896.06
可抵扣亏损	13,033,398.77	1,955,009.82	25,223,152.58	3,864,278.89
长期应付职工薪酬	40,600,000.00	6,128,000.00	34,580,000.00	5,224,000.00
应付利息	2,190,825.25	547,706.31	1,844,392.36	461,098.09
合计	190,006,562.59	34,582,562.16	154,155,354.99	23,955,425.25

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业改制评估增值			9,294,756.96	1,394,213.54
可供出售金融资产公允价值变动	20,253,528.00	3,224,086.03		
合计	20,253,528.00	3,224,086.03	9,294,756.96	1,394,213.54

21. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	200,000,000.00	150,000,000.00
合计	200,000,000.00	150,000,000.00

委托贷款明细如下:

客户名称	委托银行	利率	年末余额	年初余额
福建环三兴港投资集团有限公司	中信银行上海分行	8.0%		1,000.00
上海晋文置业有限公司	建设银行上海杨浦支行	7.2%		202,870,000.00
山东中船阳光投资发展有限公司	上海银行卢湾支行	7.5%	300,000,000.00	150,000,000.00
徐州中船阳光投资发展有限公司	上海银行卢湾支行	7.0%	200,000,000.00	
小计	—	—	500,000,000.00	352,871,000.00
减:一年内到期的委托贷款	—	—	300,000,000.00	202,871,000.00
合计	—	—	200,000,000.00	150,000,000.00

22. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	1,550,000,000.00	1,120,000,000.00
信用借款	11,000,000.00	668,000,000.00
合计	1,581,000,000.00	1,788,000,000.00

注:抵押借款系子公司江南德瑞斯以工业用地为抵押物取得的借款。保证借款情况见本附注十一、(二)关联交易。

(2) 本集团无已逾期未偿还的短期借款。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,647,306.93	32,100,398.97
商业承兑汇票		4,000,000.00
合 计	28,647,306.93	36,100,398.97

24. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,192,206,738.36	738,908,506.80
1-2 年 (含 2 年)	172,322,745.99	87,163,694.82
2-3 年 (含 3 年)	24,794,031.94	80,792,624.26
3 年以上	58,058,289.51	52,987,918.24
合计	1,447,381,805.80	959,852,744.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中交第三航务工程局有限公司	50,751,071.99	未到结算期
江苏华澄重工有限公司	16,017,747.80	未到结算期
上海瀚江建设工程有限公司	10,043,102.25	未到结算期
上海赛迪建设工程有限公司	6,953,926.90	未到结算期
上海洪铺钢结构工程有限公司	5,548,374.31	未到结算期
湖南省第三工程有限公司	4,525,118.55	未到结算期
沪东中华造船 (集团) 有限公司	4,480,000.00	未到结算期
武船重型工程有限公司	4,382,400.00	未到结算期
上海承项建设工程有限公司	4,058,080.00	未到结算期
合计	106,759,821.80	—

25. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	330,925,436.38	332,822,685.01
1 年以上	43,971,499.46	58,725,851.94
合计	374,896,935.84	391,548,536.95

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	6,120,000.00	项目未完工
TTS Hua Hai AB	13,651,137.96	项目未完工
中铁上海工程局集团有限公司	1,278,296.85	项目未完工
合计	21,049,434.81	—

26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	10,529,426.82	568,308,296.73	571,403,806.15	7,433,917.40
离职后福利-设定提存计划	1,248,749.20	79,080,271.53	79,158,808.25	1,170,212.48
辞退福利	1,865,590.59	44,063,011.91	43,294,091.50	2,634,511.00
合计	13,643,766.61	691,451,580.17	693,856,705.90	11,238,640.88

注: 本公司完成重大资产重组后, 业务结构发生变化, 导致本公司本年员工安置辞退福利费发生了变动, 本公司计提并发放了员工安置费 4,328.83 万元。

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,411,273.33	399,945,346.62	404,088,637.70	267,982.25
职工福利费		29,957,187.71	29,957,187.71	
社会保险费	719,570.60	34,012,577.73	34,103,003.71	629,144.62
其中: 医疗保险费	609,981.50	29,912,102.35	29,966,688.39	555,395.46
工伤保险费	37,000.10	1,138,469.21	1,175,453.78	15.53
生育保险费	72,589.00	2,902,698.26	2,901,553.63	73,733.63
其他		59,307.91	59,307.91	
住房公积金	80,253.00	31,326,216.80	31,406,469.80	
工会经费和职工教育经费	5,318,329.89	12,416,869.48	11,198,408.84	6,536,790.53
委派劳务费		60,650,098.39	60,650,098.39	
合计	10,529,426.82	568,308,296.73	571,403,806.15	7,433,917.40

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,167,737.10	59,839,648.06	59,893,104.81	1,114,280.35
失业保险费	81,012.10	3,157,152.61	3,182,232.58	55,932.13
企业年金缴费		16,083,470.86	16,083,470.86	
合计	1,248,749.20	79,080,271.53	79,158,808.25	1,170,212.48

27. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	56,254,112.30	10,793,675.01
企业所得税	14,119,219.88	8,464,156.59
营业税	515.00	10,492,480.84
个人所得税	28,216,588.44	26,340,232.79
城市维护建设税	3,124,877.23	982,863.15
教育费附加	1,705,148.77	460,752.87
房产税	301,001.17	423,241.95
土地使用税	217,467.81	217,967.81
其他税费	1,255,218.76	1,908,320.07
合计	105,194,149.36	60,083,691.08

28. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,165,670.30	4,949,405.84
短期借款应付利息	1,962,690.60	1,327,015.06
其他利息	3,053,832.55	
合计	9,182,193.45	6,276,420.90

29. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	2,140,096.84	
合计	2,140,096.84	

注：普通股股利系应付中船集团的股利，形成原因详见本附注七、1。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

30. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
履约保证金	119,484,928.23	50,814,013.77
暂收款	38,576,869.56	45,266,801.51
技术开发费	4,279,247.43	4,279,247.43
代扣职工款	8,812,146.63	3,654,459.96
子公司向股东借款	235,467,727.64	
其他	21,770,000.00	
合计	428,390,919.49	104,014,522.67

注: 1) 暂收款中主要是本公司收到中船集团垫付的上海世博搬迁补偿款核销固定资产清理后的余额 2,812.96 万元; 2) 其他系中船九院退还重大资产重组过渡期原股东中船集团的增资款, 详见本附注七、1; 3) 子公司上海中船工业大厦科技发展有限公司向股东中船工业成套物流有限公司借款 23,546.77 万元。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶工业集团公司	28,129,624.56	见上述注解
中交第三航务工程局有限公司	5,962,307.40	履约保证金
上海星基劳务服务有限公司	4,864,970.00	履约保证金
上海博邦市政工程有限公司	4,259,562.06	履约保证金
中国水产广州建港工程公司	2,379,327.75	履约保证金
中交四航局第二工程有限公司	1,864,000.00	履约保证金
上海华艺幕墙系统工程有限公司	1,410,000.00	履约保证金
苏州荣诚建筑安装有限公司	1,250,000.00	履约保证金
九江中船长安消防设备有限公司	1,015,218.50	履约保证金
合计	51,135,010.27	—

31. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

32. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
工程结算	237,174,953.96	152,747,440.89
待转销项税额	9,358,276.61	
合计	246,533,230.57	152,747,440.89

(2) 年末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
已办理结算的金额	4,942,281,420.45
减：累计已发生成本	4,527,944,140.25
累计已确认毛利	177,162,326.24
建造合同形成的已结算未完工项目	237,174,953.96

33. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	1,330,000,000.00	1,670,000,000.00
信用借款	1,110,000,000.00	610,000,000.00
合计	2,440,000,000.00	2,280,000,000.00

注：长期借款利率主要在 5%-6.9%之间。

34. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬分类

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	40,600,000.00	35,070,000.00
辞退福利	4,015,668.10	2,941,236.98
合计	44,615,668.10	38,011,236.98

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	35,070,000.00	30,130,000.00
计入当期损益的设定受益成本	890,000.00	1,600,000.00
1、利息净额	890,000.00	1,600,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	10,740,000.00	7,580,000.00
1. 精算损失(利得以“-”表示)	10,740,000.00	7,580,000.00
其他变动	-6,100,000.00	-4,240,000.00
1. 已支付的福利	-6,100,000.00	-4,240,000.00
年末余额	40,600,000.00	35,070,000.00

(3) 设定受益计划变动情况---设定受益计划净负债

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	35,070,000.00	30,130,000.00
计入当期损益的设定受益成本	890,000.0	1,600,000.00
计入其他综合收益的设定收益成本	10,740,000.00	7,580,000.00
其他变动	-6,100,000.00	-4,240,000.00
年末余额	40,600,000.00	35,070,000.00

注:根据《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》(财企【2009】117号)的规定,中船九院依据精算机构韬睿惠悦咨询公司出具的“三类人员”(离休、退休和内退)费用的精算报告对三类人员费用进行了预提。2016年2月3日,国资委以《关于中国船舶工业集团公司所属中船第九设计研究院工程有限公司资产重组暨上市中离退休人员相关费用有关问题的批复》(国资分配【2016】88号)批准了以2015年7月31日为基准日的三类人员费用的精算报告。

35. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	7,836,232.57	7,791,526.17	保修费
合计	7,836,232.57	7,791,526.17	—

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	11,958,662.65	15,536,700.00	13,364,623.67	14,130,738.98	见(2)政府补助项目
合计	11,958,662.65	15,536,700.00	13,364,623.67	14,130,738.98	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
豪华游船曲型舱室布置与装潢设计	3,900,000.00		3,900,000.00		与收益相关
远海大型浮式结构物研发	2,000,000.00		2,000,000.00		与收益相关
技术中心能力提升平台系统	1,828,000.00	1,828,000.00		3,656,000.00	与收益相关
中小型液化气船液货系统研发	800,000.00		800,000.00		与收益相关
科技公共服务平台	700,000.00		700,000.00		与收益相关
智能船厂顶层架构及生产物流环节应用研究	600,000.00	350,000.00	950,000.00		与收益相关
总集成总承包	500,000.00		500,000.00		与收益相关
船舶工业工程项目环境保护设施设计规范	450,000.00			450,000.00	与收益相关
可调浆底座及细长空心轴加工关键技术与应用	375,000.00		250,000.00	125,000.00	与收益相关
南海某综合保障基地统筹建设方案研究		424,800.00	424,800.00		与收益相关
保密技防改造项目		2,520,000.00		2,520,000.00	与收益相关
船厂总体设计标准(国标主编)		280,000.00		280,000.00	与收益相关
大型海上浮式储油设施产业化研究		70,000.00		70,000.00	与收益相关
20000 箱级以上超大型集装箱船创新专项绑扎系统国产化研制财政拨款		9,460,000.00	3,355,261.02	6,104,738.98	与收益相关
其他项目	805,662.65	603,900.00	484,562.65	925,000.00	与收益相关
合计	11,958,662.65	15,536,700.00	13,364,623.67	14,130,738.98	—

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

37. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	478,429,586.00	257,820,297.00					736,249,883.00

注：根据中国证券监督管理委员会《关于核准中船钢构工程股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2125号），本公司于 2016 年 11 月 4 日向中船集团非公开发行 135,471,113 普通股，每股面值人民币 1 元，用于购买其持有的中船九院 100%股权；向常熟聚沙非公开发行 1,454,958 普通股，每股面值人民币 1 元，用于购买其持有的常熟梅李 20%股权；本公司于 2016 年 12 月 7 日向 8 名特定投资者非公开发行 120,894,226 普通股，每股面值人民币 1 元。非公开发行股票完成后本公司注册资本为人民币 736,249,883 元。

38. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1,028,140,769.80	1,352,599,809.89		2,380,740,579.69
其他资本公积		38,009,294.42		38,009,294.42
原制度资本公积转入	20,010,143.23			20,010,143.23
合计	1,048,150,913.03	1,390,609,104.31		2,438,760,017.34

注：(1) 本公司本年完成了向中船集团发行股份购买资产，详见本附注六、37。按照企业会计准则中同一控制下企业合并的相关规定，编制合并资产负债表时，调整了合并资产负债表的年初数，同时对比较报表的相关项目进行了调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。本公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值总额的差额，调整了资本公积。

(2) 本年其他资本公积增加系子公司上海江南船用电气设备有限公司改制评估增值所致。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					年末余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分 类进损益的其他综 合收益	-7,097,000.00	-10,773,000.00		-1,668,000.00	-9,105,000.00		-16,202,000.00
其中：重新计算设 定受益计划净负债 和净资产的变动	-7,097,000.00	-10,773,000.00		-1,668,000.00	-9,105,000.00		-16,202,000.00
二、以后将重分类 进损益的其他综合 收益		20,253,528.00		3,224,086.03	16,052,643.60	976,798.37	16,052,643.60
其中：可供出售金 融资产公允价值变 动损益		20,253,528.00		3,224,086.03	16,052,643.60	976,798.37	16,052,643.60
其他综合收益合计	-7,097,000.00	9,480,528.00		1,556,086.03	6,947,643.60	976,798.37	-149,356.40

注：报告期内其他综合收益变动系中船九院根据精算机构韬睿惠悦咨询公司出具的“三类人员”（离休、退休和内退）费用的精算评估结果确认的三类人员费用现值变动应计入其他综合收益的部分。

40. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	20,463,377.42	3,505,444.07	18,587,356.96	5,381,464.53
合计	20,463,377.42	3,505,444.07	18,587,356.96	5,381,464.53

注：报告期内安全生产费用的增减，为中船九院根据财政部《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的安全生产费。

41. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	208,348,715.28			208,348,715.28
合计	208,348,715.28			208,348,715.28

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

42. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	288,155,482.65	126,951,054.61
加:年初未分配利润调整数		
其中:同一控制合并范围变更		116,716,731.72
本年年初余额	288,155,482.65	243,667,786.33
加:本年归属于母公司所有者的净利润	-42,929,500.08	98,707,682.19
减:提取法定盈余公积		15,041,818.64
应付普通股股利	9,316,563.63	39,178,167.23
本年年末余额	235,909,418.94	288,155,482.65

43. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,293,860,498.37	4,960,619,231.39	5,210,009,352.72	4,880,132,593.36
其他业务	10,291,436.54	4,564,766.64	18,788,918.01	6,387,082.49
合计	5,304,151,934.91	4,965,183,998.03	5,228,798,270.73	4,886,519,675.85

(1) 营业收入—按分部分类

产品名称	本年发生额	上年发生额
营业收入		
工程总承包	3,382,942,301.89	2,707,606,594.41
工程设计、勘察、咨询和监理	631,337,335.79	639,497,823.83
土地整理服务	519,204,237.00	922,406,631.61
船舶配件	755,781,971.03	922,069,335.90
其他	24,607,665.70	41,860,595.57
小计	5,313,873,511.41	5,233,440,981.32
减:各业务分部相互抵销	20,013,013.04	23,431,628.60
合计	5,293,860,498.37	5,210,009,352.72
营业成本		
工程总承包	3,222,208,667.56	2,617,760,392.41
工程设计、勘察、咨询和监理	516,480,809.39	517,009,151.63
土地整理服务	468,193,800.00	873,428,674.96
船舶配件	762,457,160.96	858,326,275.62
其他	12,027,373.49	37,576,559.25
小计	4,981,367,811.40	4,904,101,053.87

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年发生额	上年发生额
减: 各业务分部相互抵销	20,748,580.01	23,968,460.51
合计	4,960,619,231.39	4,880,132,593.36

(2) 建造合同收入

项目	本年发生额	上年发生额
建造合同收入	3,382,942,301.89	2,707,606,594.41

本年度主要建造合同项目收入:

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定 造价 合同				
江苏科技大学新校区建设项目	2,925,000,000.00	1,634,844,900.00	41,155,292.99	1,699,670,853.31
奉贤区大型居住社区市属共有产权保障房	490,115,100.00	225,848,200.00	16,461,800.00	185,307,824.10
小计	3,415,115,100.00	1,860,693,100.00	57,617,092.99	1,884,978,677.41

44. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	30,914,872.49	17,848,995.20
城市维护建设税	8,001,785.38	5,248,167.30
教育费附加	5,947,169.59	3,346,433.99
防洪基金		461,203.32
河道管理费	683,139.17	528,142.93
房产税	2,042,665.17	248,955.36
印花税	1,839,777.58	
土地使用税	1,367,416.33	
其他税费	61,776.94	560,739.52
合计	50,858,602.65	28,242,637.62

45. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	17,688,484.33	17,630,998.00
业务经费	3,218,804.96	2,946,593.17
差旅费	2,283,616.74	2,822,195.60
产品质量保证	751,825.68	2,875,137.19
折旧费	480,046.06	457,186.39

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	183,231.13	178,773.58
投标费	414,107.37	16,819.49
无形资产摊销		9,521.67
其他	3,440,251.92	2,011,534.46
合计	28,460,368.19	28,948,759.55

46. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	157,332,566.21	117,307,796.21
研究开发费	51,773,018.17	81,227,278.52
折旧费	13,679,023.15	20,638,698.97
办公水电物管费	13,276,127.26	15,087,555.07
业务招待费	8,779,505.83	9,951,312.16
税金	4,708,404.22	9,644,329.62
咨询费	6,306,809.57	6,314,688.02
差旅费	5,530,410.97	6,099,764.70
修理费	5,731,418.10	7,908,122.87
办公费	5,537,778.08	4,787,711.05
上岛搬迁费	2,786,633.39	3,161,430.70
无形资产摊销	5,121,266.93	2,748,882.55
租赁费	2,284,871.27	1,989,424.68
运输费	706,680.71	1,104,375.97
保险费	687,915.11	1,743,628.05
其他	9,084,985.93	8,405,982.59
合计	293,327,414.90	298,120,981.73

47. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	183,704,539.07	178,482,127.82
减：利息收入	91,633,718.88	45,269,391.57
加：汇兑损失	-3,315,137.73	-511,513.82
加：其他支出	919,571.75	1,061,776.75
合计	89,675,254.21	133,762,999.18

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

48. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	14,564,878.83	22,980,971.12
存货跌价损失	39,434,248.13	21,021,708.72
固定资产减值损失		10,820,000.00
合计	53,999,126.96	54,822,679.84

49. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
委托贷款收益	25,344,525.74	73,959,428.31
权益法核算的长期股权投资收益	65,181,529.32	63,394,505.70
处置长期股权投资产生的投资收益	41,045,563.15	161,734,415.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,090,500.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,972,112.44	2,212,567.56
合计	133,543,730.65	306,391,417.56

注: (1) 2016 年 12 月, 本公司将持有的中船鼎盛(上海)钢构工程有限公司(简称鼎盛钢构)100%股权以经上海东洲资产评估有限公司评估的股权价值(评估值为人民币 47,422.27 万元)以非公开协议转让方式转让给中船集团, 确认投资收益 2,839.70 万元; 2016 年 1 月, 中船勘院处置子公司上海工程咨询研究公司, 确认投资收益 1,564.92 万元。

(2) 2016 年 12 月, 本公司将持有南京中船绿洲环保有限公司(简称环保绿洲)的 33.33%股权转让予南京中船绿洲机器有限公司, 转让价款为 2,628.77 万元, 确认投资损失 298.56 万元。

50. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	727,717.83	615,291.70	727,717.83
其中: 固定资产处置利得	727,717.83	615,291.70	727,717.83
政府补助	28,457,538.10	32,654,501.12	17,317,674.60
其他	1,564,924.02	1,728,444.80	1,564,924.02
合计	30,750,179.95	34,998,237.62	19,610,316.45

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
豪华游船曲型舱室布置与装潢设计	3,900,000.00		中央财政	与收益相关
上海市社会保险事业管理中心清还事业单位“补贴二”专项资金		15,150,971.80	地方财政	与收益相关
事业单位退休人员补贴专项资金	10,864,606.00	13,656,040.20	中央财政	与收益相关
上海市金山区财政局扶持资金		1,361,000.00	地方财政	与收益相关
崇明县政府财政扶持资金	689,800.00	654,168.00	地方财政	与收益相关
工业和通信业“十二五”技术标准		338,301.89	中央财政	与收益相关
上海市普陀区财政局年度标准化支持资金	194,000.00	266,000.00	地方财政	与收益相关
远海大型浮式结构物研发	2,000,000.00		中央财政	与收益相关
中小型液化气船液货系统研发	800,000.00		地方财政	与收益相关
科技公共服务平台	700,000.00		地方财政	与收益相关
智能船厂顶层架构及生产物流环节应用研究	950,000.00		中央财政	与收益相关
总集成总承包	500,000.00		地方财政	与收益相关
可调浆底座及细长空心轴加工关键技术与应用	250,000.00		地方财政	与收益相关
南海某综合保障基地统筹建设方案研究	424,800.00		中央财政	与收益相关
20000 箱级以上超大型集装箱船创新专项绑扎系统国产化研制财政拨款	3,355,261.02		中央财政	与收益相关
财政付高新工程 2016 年专项资金	2,000,000.00		中央财政	与收益相关
其他项目	1,829,071.08	1,228,019.23	地方财政	与收益相关
合计	28,457,538.10	32,654,501.12	——	——

51. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,827,523.71	909,542.06	1,827,523.71
其中: 固定资产处置损失	1,827,523.71	909,542.06	1,827,523.71
对外捐赠	1,160,000.00	50,000.00	1,160,000.00
罚款支出	117,308.60	338,230.80	117,308.60
其他	269,025.98	20,622,263.42	269,025.98
合计	3,373,858.29	21,920,036.28	3,373,858.29

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

52. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	34,157,852.16	15,181,469.74
递延所得税费用	-10,446,350.45	-6,401,323.70
合计	23,711,501.71	8,780,146.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-16,432,777.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,464,916.66
子公司适用不同税率的影响	4,764,896.64
调整以前期间所得税的影响	30,189.99
非应税收入的影响	-10,567,092.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	905,085.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-908,903.57
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,634,472.86
其他	-682,230.15
所得税费用	23,711,501.71

53. 其他综合收益

详见本附注“六、39 其他综合收益”相关内容。

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	38,690,291.60	30,318,792.67
政府补助	30,464,993.18	31,293,501.12
营业外收入	1,037,113.74	6,483,007.26
收回押金、保证金	115,529,525.41	173,629,649.89

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
收回往来款	132,835,631.32	227,781,957.1
合计	318,557,555.25	469,506,908.04

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	9,327,638.46	8,478,876.32
管理费用	89,148,951.13	51,831,864.75
支付的押金、保证金等	101,525,403.31	115,600,045.1
支付其他往来	13,578,618.13	95,019,084.65
银行手续费	974,961.47	689,580.63
其他	2,262,164.77	1,429,573.90
合计	216,817,737.27	273,049,025.35

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到中船集团长兴岛搬迁补偿款		39,947,800.00
合计		39,947,800.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
退回股权转让款		258,010,000.00
定金及赔偿款		20,500,000.00
其他	1,470.00	586,794.00
合计	1,470.00	279,096,794.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-40,144,279.43	109,070,009.82
加: 资产减值准备	53,999,126.96	54,822,679.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,456,758.53	66,212,225.91
无形资产摊销	12,749,762.63	10,796,900.13
长期待摊费用摊销	106,680.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	1,099,805.88	106,287.03
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		187,963.33

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	187,048,124.13	178,530,803.49
投资损失（收益以“-”填列）	-133,543,730.65	-306,391,417.56
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-13,609,136.91	-6,677,853.25
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-1,394,213.54	-1,291,778.62
存货的减少（增加以“-”填列）	960,794,615.63	-960,558,495.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,865,327,338.53	-447,406,661.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	77,648,911.25	-489,263,018.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-702,114,914.05	-1,791,862,356.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,411,326,384.65	1,591,425,497.60
减：现金的年初余额	1,591,425,497.60	1,537,694,825.55
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	819,900,887.05	53,730,672.05

(3) 当年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	498,922,710.66
其中：中船鼎盛（上海）钢构工程有限公司	474,222,710.66
上海工程咨询研究公司	24,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：中船鼎盛（上海）钢构工程有限公司	
上海工程咨询研究公司	1,387.02
处置子公司收到的现金净额	498,921,323.64

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	2,411,326,384.65	1,591,425,497.60
其中:库存现金	241,771.35	254,472.42
可随时用于支付的银行存款	2,411,084,613.30	1,591,171,025.18
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	2,411,326,384.65	1,591,425,497.60

55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	27,206,873.87	保函保证金/汇票保证金
土地使用权	27,850,000.00	子公司江南德瑞斯抵押借款

56. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	——	——	57,555,289.43
其中:美元	8,291,548.47	6.9370	57,518,471.74
欧元	4,647.30	7.3068	33,956.89
日元	48,000.00	0.0596	2,860.80
应收账款	——	——	100,303.54
其中:美元	14,459.21	6.9370	100,303.54

七、 合并范围的变化

1. 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

单位: 万元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	上年度被合并方的收入	上年度被合并方的净利润
中船九院	100%	同受中船集团控制、控制时间超过一年	2016.9.30	335,862.85	9,455.70	431,723.01	8,508.27

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并成本

项目	中船第九设计研究院工程有限公司
发行的权益性证券的账面价值	1,624,298,649.46
合并成本合计	1,624,298,649.46

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	中船第九设计研究院工程有限公司	
	合并日	上年年末
资产:	——	——
货币资金	538,520,906.55	1,196,602,480.79
应收票据	21,173,250.94	24,646,600.00
应收账款	1,352,990,675.30	791,264,614.59
预付款项	370,249,438.94	481,136,988.35
应收利息	22,078,630.14	28,405,563.02
应收股利	33,000,000.00	
其他应收款	284,283,321.64	53,001,401.16
存货	834,644,594.49	1,774,216,492.24
一年内到期的非流动资产	483,064,200.00	669,411,400.00
其他流动资产	43,247,789.01	4,000,000.00
可供出售金融资产	29,121,231.79	29,121,231.79
长期应收款	2,251,678,695.29	541,099,505.67
长期股权投资	138,880,835.09	171,131,022.01
投资性房地产	8,536,699.42	18,594,678.73
固定资产	91,754,290.88	101,700,918.31
在建工程	755,485,107.27	
无形资产	61,793,152.24	65,048,163.33
长期待摊费用	396,240.00	
递延所得税资产	37,675,861.33	23,955,425.25
其他非流动资产	300,000,000.00	150,000,000.00
负债:	——	——
短期借款	1,611,000,000.00	1,438,000,000.00
应付账款	1,244,430,293.86	669,098,422.58
预收款项	398,393,131.18	267,108,264.30
应付职工薪酬	101,371,173.51	3,485,090.71
应交税费	43,642,114.70	40,640,376.55
应付利息	8,820,107.24	5,561,054.27

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	中船第九设计研究院工程有限公司	
	合并日	上年年末
应付股利	546,382.87	546,382.87
其他应付款	353,781,798.62	70,273,859.98
其他流动负债	323,162,588.07	152,747,440.89
长期借款	2,190,000,000.00	2,180,000,000.00
长期应付职工薪酬	33,090,000.00	35,070,000.00
预计负债	7,480,700.71	7,791,526.17
递延收益	15,702,020.92	11,583,662.65
递延所得税负债	425,379.58	1,394,213.54
净资产	1,326,729,229.06	1,240,036,190.73
减：少数股东权益	374,795,489.71	356,728,461.27
取得的净资产	951,933,739.35	883,307,729.46

(1) 中船第九设计研究院工程有限公司（简称中船九院）始建于 1953 年，前身是 1953 年成立的第一机械工业部设计总局第二设计分局船舶设计室，隶属关系先后经历第一机械工业部、第三机械工业部、第六机械工业部、中国船舶工业总公司。1994 年，由中国船舶工业总公司全额投资 3,200 万元，成立中船第九设计研究院；1999 年 7 月，划属中国船舶工业集团公司（简称中船集团）。2002 年，由中央机构编制委员会办公室批复核销事业编制，完成事业改企业。2006 年 11 月，中船第九设计研究院与中船建设有限公司进行重组改制，由中船集团、江南造船（集团）有限责任公司（简称江南造船）、沪东中华造船（集团）有限公司（简称沪东中华）、广州中船黄埔造船有限公司（简称中船黄埔）和中船勘察设计研究院有限公司（简称中船勘院）共同出资，成为有限责任公司，更名为中船第九设计研究院工程有限公司。2012 年，中船集团以无偿划拨的方式，接受江南造船、沪东中华、中船黄埔和中船勘院的所有股权，成为中船九院唯一股东。2013 年，中船集团以 2012 年 12 月 31 日为基准日，将所持有的中船华海船用设备有限公司（简称中船华海）100%股权和中船勘院 100%的股权划转至中船九院，增加中船集团对中船九院的股权投资。根据本公司 2016 年第一次临时股东大会及中国证监会《关于核准中船钢构工程股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2125 号），本公司向中船集团非公开发行 135,471,113 普通股，用于购买其持有的中船九院 100%股权。

中船九院合并范围内共有 15 家子公司：中船勘察设计研究院有限公司、中船华海船用设备有限公司、上海久远工程承包有限公司、上海振华工程咨询有限公司、上海九晟建筑设计有限公司、上海九宏发展实业公司、上海九崙投资发展有限公司、上海港城中船建设有限公司、上海崇明中船建设有限公司、上海中船九院工程咨询有限公司、扬州三湾投资发展有限公司、常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司、上海中船工业大厦

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科技发展有限公司、上海中船勘院岩土工程有限公司及上海普舟实业有限公司。本公司完成收购中船九院后,将中船九院及其子公司一并纳入合并范围。

(2) 中船九院股权转让前,控股股东为中船集团(持股 100%),实际控制人为中船集团,与本公司为同一实际控制人。本公司购买股权完成后,本公司的持股比例及表决权比例均为 100%,本公司已对其重大经营和财务决策具有控制权。此次合并属于同一控制下企业合并,同一控制的实际控制人为中船集团。

(3) 会计处理方法

根据中国证监会《关于核准中船钢构工程股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2016】2125 号),本公司向中船集团非公开发行 135,471,113 普通股,用于购买其持有的中船九院 100%股权。根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字【2015】第 0850201 号《企业价值评估报告书》,中船九院净资产评估值为 1,624,298,649.46 元,本公司发行股份购买资产的发行价格为 11.99 元/股,折合股份 135,471,113 股。

根据信永中和会计师事务所于 2016 年 11 月 10 日出具的《中船第九设计研究院工程有限公司 2016 年 1-9 月、2015 年 8-12 月审计报告》(XYZH/2017BJA100001),中船九院 2016 年 9 月 30 日合并报表归属于母公司净资产 951,933,739.35 元,根据协议,交割期损益由原股东享有,扣除应分配的交割期损益 2,140,096.84 元及过渡期原股东中船集团增资 21,770,000.00 元后,长期股权投资初始投资成本为 928,023,642.51 元,增加股本 135,471,113.00 元,增加资本公积 792,552,529.51 元。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股 权 处 置 方式	丧 失 控 制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧 失 控 制 权之日剩余股 权的比例	丧 失 控 制 权之日剩余的 账面价值	丧 失 控 制 权之日剩余的 公允价值	按照公允价 值计量的或 公允价值变 动的损益	丧失控制权 之日公允价 值的确定及 假设	与原子公司 股权投资相关 的其他综合收 益转入投资损 益的金额
上海工程咨询研究公司	24,700,000.00	100%	进场交易	2016.1	注（1）	15,634,198.08	—	—	—	—	—	—
中船鼎盛（上海）钢构工程 有限公司	474,222,710.66	100%	协议转让	2016.12	注（2）	28,396,986.76	—	—	—	—	—	—
中船勘察研究院浦东分院	950,952.52	100%	注销	2016.12	注销		—	—	—	—	—	—

注：（1）上海工程咨询研究公司（简称“工程咨询公司”）系中船九院所属中船勘院全资子公司。2015 年 12 月，中船勘院在上海联合产权交易所公开挂牌转让工程咨询公司 100%股权。上海东洲资产评估有限公司对工程咨询公司截至 2015 年 9 月 30 日股东全部权益进行评估，评估值为 2,402.89 万元。2015 年 12 月 31 日，中船勘院与上海弘兆船员管理有限公司签订《上海市产权交易合同》，交易价款为 2,470 万元。2016 年 1 月 19 日，中船勘院已收到股权转让款 2,470 万元，中船勘院以 2016 年 1 月 19 日为丧失控制权时点，扣除股权转让费用 1.58 万元，确认处置收益 1,563.42 万元；（2）本公司处置子公司中船鼎盛（上海）钢构工程有限公司，详见本附注六、49。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 其他原因的合并范围变动

2015 年 11 月,经中船集团《关于中船第九设计研究院工程有限公司与中船工业成套物流有限公司设立合资公司的通知》(船工规【2015】657 号)同意,中船九院与中船工业成套物流有限公司(简称“中船物流”)共同出资设立上海中船工业大厦科技发展有限公司(简称“中船工业大厦”),注册资本为 2,000 万元,由中船九院以现金出资 1,433.2 万元,占 71.66%,中船物流以现金出资 566.8 万元,占 28.34%。截止年末,中船九院实际缴纳出资款 1,433.2 万元,中船物流实际缴纳出资款 566.8 万元,业经上海君衡联合会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具君衡会验(2016)第 002 号《验资报告》。

本公司于 2016 年 9 月 8 日出资设立鼎盛钢构,注册资本为人民币 20 万元。2016 年 10 月 12 日本公司七届十八次董事会会议审议通过对鼎盛钢构以现金、自有的部分设备和部分房屋建(构)筑物进行增资,增资后,鼎盛钢构的注册资本增至人民币 45,000 万元。2016 年 12 月,本公司以非公开协议转让方式将鼎盛钢构 100%股权转让给中国船舶工业集团公司。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
中船九院	上海	上海	工程勘察设计	100		同一控制下企业合并
上海江南船用电气设备有限公司	上海	上海	制造业	100		投资设立
上海瑞宿企业发展有限公司	上海	上海	制造业	100		投资设立
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	江苏	江苏	制造业	50		投资设立
三级子公司						
中船勘察设计研究院有限公司	上海	上海	勘察设计		100	同一控制下企业合并
中船华海船用设备有限公司	上海	上海	船用设备制造		100	同一控制下企业合并
上海久远工程承包有限公司	上海	上海	工程承包	22.66	77.34	同一控制下企业合并
上海振华工程咨询有限公司	上海	上海	工程监理		100	同一控制下企业合并
上海九宏发展实业公司	上海	上海	服务商品零售		100	同一控制下企业合并
上海九崑投资发展有限公司	上海	上海	工程承包		100	同一控制下企业合并
上海港城中船建设有限公司	上海	上海	工程承包		100	同一控制下企业合并

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海崇明中船建设有限公司	上海	上海	工程承包		100	同一控制下企业合并
上海中船九院工程咨询有限公司	上海	上海	审图		100	同一控制下企业合并
上海九晟建筑设计有限公司	上海	上海	设计咨询		30	同一控制下企业合并
扬州三湾投资发展有限公司	扬州	扬州	土地整理		50	同一控制下企业合并
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司	常熟	常熟	土地整理	20	50	同一控制下企业合并
上海中船工业大厦科技发展有限公司	上海	上海	技术咨询		71.66	投资设立
四级子公司						
上海中船勘院岩土工程有限公司	上海	上海	岩土施工		100	同一控制下企业合并
上海普舟实业有限公司	上海	上海	零售		100	同一控制下企业合并

注：（1）本公司持有江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司（简称江南德瑞斯）50%表决权，江南德瑞斯的总经理、财务总监均由本公司委派，根据江南德瑞斯其他两个股东（共持有其 50%的表决权股份）出具的一致行动人承诺函，在江南德瑞斯运营期间，另两个股东在董事会和股东会中的一切行动与本公司保持一致。因此，本公司对江南德瑞斯形成实质控制，将其纳入合并报表范围。

（2）扬州三湾投资发展有限公司（简称扬州三湾）由扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司（简称扬州城控）于 2014 年 1 月 22 日出资 30,000 万元成立。2014 年 9 月 30 日，中船九院与扬州城控签订《扬州三湾地区综合整治工程项目合作协议书》，对扬州三湾增资 30,000 万元，各占 50%的股权比例。2014 年 10 月 31 日增资完成，2014 年 11 月 5 日扬州三湾完成工商变更。中船九院持有扬州三湾 50%股权，在该公司董事会中拥有绝对多数，根据公司章程，中船九院可以决定该公司的重大经营、财务决策和人事任免，具有实质控制权，故将其纳入合并报表范围。

（3）中船九院持有上海九晟建筑设计有限公司（简称上海九晟）30%股权，是该公司第一大股东，其他 13 个股东均为自然人（职工），中船九院对其重大经营和财务决策具有控制权，故将其纳入合并报表范围。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
扬州三湾投资发展有限公司	50%	17,903,683.82		324,288,187.73
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司	30%	307,532.72		26,317,178.78
上海九晟建筑设计有限公司	70%	176,396.91		2,456,297.48

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	50%	-15,602,392.80		50,020,262.84
上海中船工业大厦科技发展有限公司	28.34%			5,668,000.00

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息（单位：万元）

子公司名称	年末余额					
	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
扬州三湾投资发展有限公司	118,237.97	115,772.68	234,010.65	169,153.01		169,153.01
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司	39,470.96	57.58	39,528.54	7,756.15	23,000.00	30,756.15
上海九晟建筑设计有限公司	221.65	191.70	413.35	18.94	46.51	65.45
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	18,709.65	27,678.44	46,388.09	38,464.36		38,464.36
上海中船工业大厦科技发展有限公司	5,089.65	80,391.38	85,481.03	83,481.04		83,481.04

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州三湾投资发展有限公司	131,040.09	46,359.07	177,399.16	76,122.26	40,000.00	116,122.26
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司	31,571.18	14.97	31,586.15	5,907.92	17,000.00	22,907.92
上海九晟建筑设计有限公司	206.00	5.64	211.64	28.49		28.49
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	33,230.61	25,293.26	58,523.87	45,399.34		45,399.34
上海中船工业大厦科技发展有限公司						

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州三湾投资发展有限公司	51,920.52	3,580.74	3,580.74	-60,091.62
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司	9,849.39	102.51	102.51	-1,770.02
上海九晟建筑设计有限公司		25.20	164.74	8.27
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	10,449.31	-5,200.80	-5,200.80	4,772.67
上海中船工业大厦科技发展有限公司				

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州三湾投资发展有限公司	92,240.66	1,342.70	1,342.70	-91,995.06
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司	14,764.41	686.33	686.33	-16,367.64
上海九晟建筑设计有限公司	186.16	-182.71	-182.71	74.19
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	33,870.41	307.58	307.58	-3,613.89
上海中船工业大厦科技发展有限公司	92,240.66	1,342.70	1,342.70	-91,995.06

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	上海	上海	船用设备制造		50	权益法
上海江南船舶管业有限公司	上海	上海	制造业	45		权益法
广州龙穴管业有限公司	广州	广州	制造业	28.57		权益法
上海中船防火防腐工程技术有限公司	上海	上海	制造业	47.62		权益法
上海江舟投资发展有限公司	上海	上海	保障房开发		49	权益法
上海九舟投资发展有限公司	上海	上海	保障房开发		49	权益法
徐州中船阳光投资发展有限公司	徐州	徐州	棚户区改造		51	权益法

注：徐州中船阳光投资发展有限公司（简称徐州阳光）成立于 2015 年 4 月 8 日，注册资本为 5,000 万元，由中船九院以现金出资 2,550 万元，占 51%，江苏阳光控股集团有限公司以现金出资 2,450 万元，占 49%。徐州阳光主要开展“徐商公路北侧桃花源

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

片区棚户区改造项目”。徐州阳光董事会成员 5 人，其中 3 人由中船九院委派，2 人由江苏阳光控股集团有限公司委派，根据该公司章程，董事会对所议事项作出的决定由占全体董事三分之二以上的董事表决通过方为有效，徐州阳光为中船九院的合营企业。

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

1) 上海德瑞斯华海船用设备有限公司

项目	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产：	277,678,446.42	464,722,443.92
其中：现金和现金等价物	75,383,161.63	180,809,293.01
非流动资产	43,590,643.78	65,428,433.04
资产合计	321,269,090.20	530,150,876.96
流动负债	219,401,517.53	387,728,689.53
非流动负债	21,210,001.62	13,262,087.81
负债合计	240,611,519.15	400,990,777.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	80,657,571.05	129,160,099.62
按持股比例计算的净资产份额	40,328,785.53	64,580,049.81
调整事项		
--改制评估增资		
--内部交易未实现利润	-1,549,550.54	-587,994.39
--其他	10,401,595.20	
对合营企业权益投资的账面价值	49,180,830.19	63,992,055.42
营业收入	611,369,888.72	680,640,548.37
财务费用	-983,710.37	-143,390.59
所得税费用	11,101,215.87	13,159,241.87
净利润	17,384,508.76	39,685,645.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	17,384,508.76	39,685,645.45
本期收到的来自合营企业的股利	33,000,000.00	25,000,000.00

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 徐州中船阳光投资发展有限公司

项目	徐州中船阳光投资发展有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产:	234,817,421.20	39,296,214.46
其中: 现金和现金等价物	30,311,688.52	38,924,142.00
非流动资产	1,597,215.98	2,198,577.55
资产合计	236,414,637.18	41,494,792.01
流动负债	3,382,825.10	480,269.57
非流动负债	200,000,000.00	
负债合计	203,382,825.10	480,269.57
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	33,031,812.08	41,014,522.44
按持股比例计算的净资产份额	16,846,224.16	20,917,406.44
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--改制评估增资		
对合营企业权益投资的账面价值	16,846,224.16	20,917,406.44
营业收入		
财务费用	-437,896.19	-241,495.39
所得税费用		
净利润	-7,982,710.36	-8,985,477.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-7,982,710.36	-8,985,477.56
本期收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

1) 上海江南船舶管业有限公司

项目	上海江南船舶管业有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	129,572,538.55	156,889,769.60
非流动资产	141,207,904.06	150,259,975.40
资产合计	270,780,442.61	307,149,745.00

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	上海江南船舶管业有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动负债	48,241,649.48	74,142,096.58
非流动负债	80,000,000.00	94,690,044.41
负债合计	128,241,649.48	168,832,140.99
净资产	142,538,793.13	138,317,604.01
按持股比例计算的净资产份额	64,142,456.91	62,242,921.80
对联营企业权益投资的账面价值	64,142,456.91	62,285,244.22
营业收入	226,092,347.77	266,265,291.68
财务费用	4,854,412.61	6,774,926.52
所得税费用	1,412,521.57	1,030,686.00
净利润	4,221,189.12	3,007,959.15
其他综合收益		
综合收益总额	4,221,189.12	3,007,959.15
本期收到的来自联营企业的股利		2,220,300.00

2) 广州龙穴管业有限公司

项目	广州龙穴管业有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	52,699,529.88	47,121,351.08
非流动资产	32,627,210.80	36,332,735.69
资产合计	85,326,740.68	83,454,086.77
流动负债	34,084,199.88	32,809,207.89
非流动负债		
负债合计	34,084,199.88	32,809,207.89
净资产	51,242,540.80	50,644,878.88
按持股比例计算的净资产份额	14,639,993.91	14,469,241.90
对联营企业权益投资的账面价值	14,639,993.91	14,749,389.68
营业收入	140,425,577.25	151,574,824.76
财务费用	278,638.55	452,147.32
所得税费用		
净利润	597,661.92	1,668,652.37
其他综合收益		
综合收益总额	597,661.92	1,668,652.37
本期收到的来自联营企业的股利		

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 上海中船防火防腐工程技术有限公司

项目	上海中船防火防腐工程技术有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	17,206,300.74	15,114,269.07
非流动资产	19,101.94	20,922.05
资产合计	17,225,402.68	15,135,191.12
流动负债	13,494,911.19	10,242,582.95
非流动负债		
负债合计	13,494,911.19	10,242,582.95
净资产	3,730,491.49	4,892,608.17
按持股比例计算的净资产份额	1,845,913.13	2,329,860.01
对联营企业权益投资的账面价值	1,845,913.13	2,399,313.09
营业收入	15,797,337.74	17,910,192.72
财务费用	-15,291.68	-37,351.74
所得税费用		
净利润	-1,162,116.68	35,073.78
其他综合收益		
综合收益总额	-1,162,116.68	35,073.78
本期收到的来自联营企业的股利		

4) 上海江舟投资发展有限公司

项目	上海江舟投资发展有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产:	133,589,985.38	328,292,018.27
非流动资产	425,152.33	511,442.70
资产合计	134,015,137.71	328,803,460.97
流动负债	49,160,969.28	251,914,564.68
非流动负债	10,237,510.52	
负债合计	59,398,479.80	251,914,564.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	74,616,657.91	76,888,896.29
按持股比例计算的净资产份额	36,562,162.36	37,675,559.17
对联营企业权益投资的账面价值	36,562,162.36	37,675,559.17
营业收入	72,854,814.99	942,517,639.27
财务费用	-2,446,931.86	-1,072,691.89
所得税费用	16,387,013.27	19,098,695.24

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	上海江舟投资发展有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
净利润	48,727,761.62	57,640,672.03
其他综合收益		
综合收益总额	48,727,761.62	57,640,672.03
本期收到的来自联营企业的股利	24,990,000.00	

5) 上海九舟投资发展有限公司

项目	上海九舟投资发展有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产:	95,419,825.90	290,902,472.26
非流动资产	21,365.14	45,373.94
资产合计	95,441,191.04	290,947,846.20
流动负债	18,238,904.21	237,519,219.74
非流动负债	4,031,560.61	
负债合计	22,270,464.82	237,519,219.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	73,170,726.22	53,428,626.46
按持股比例计算的净资产份额	35,853,655.84	26,180,026.96
对联营企业权益投资的账面价值	35,853,655.84	26,180,026.96
营业收入	117,639,664.20	570,190,130.85
财务费用	-1,660,682.91	-231,424.66
所得税费用	18,548,784.56	9,364,835.18
净利润	49,742,099.76	33,915,851.04
其他综合收益		
综合收益总额	49,742,099.76	33,915,851.04
本期收到的来自联营企业的股利	14,700,000.00	

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	15,061,823.92	14,291,598.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	852,083.78	1,250,482.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	852,083.78	1,250,482.55

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。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固定利率借款合同,金额合计为44.21亿元(2015年12月31日:40.68亿元)。

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。

2) 价格风险

本集团以市场价格承揽工程设计、咨询、勘察、工程总承包项目以及钢结构加工,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:

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合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:75,155.23万元。

(3) 流动风险

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借款额度为30.70亿元(2015年12月31日:24亿元)。

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	3,990,773,580.09	587,232,774.55	2,108,482,506.44	36,169,487.18	6,722,658,348.26
货币资金	2,438,533,258.52				2,438,533,258.52
应收票据	54,117,463.67				54,117,463.67
应收账款	1,389,334,040.03	120,215,655.64	86,471,848.62	20,601,950.31	1,616,623,494.60
其它应收款	63,066,277.02	7,684,754.57	2,040,317.19	15,567,536.87	88,358,885.65
应收利息	27,162,568.50				27,162,568.50
长期应收款	18,559,972.35	459,332,364.34	2,019,970,340.63		2,497,862,677.32
金融负债	4,228,814,730.82	417,555,306.74	1,789,802,466.72	17,002,608.47	6,453,175,112.75
短期借款	1,581,000,000.00				1,581,000,000.00

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付票据	28,647,306.93				28,647,306.93
应付账款	1,161,879,476.32	207,231,356.36	61,268,364.65	17,002,608.47	1,447,381,805.80
其它应付款	369,532,867.04	40,323,950.38	18,534,102.07		428,390,919.49
应付股息	2,140,096.84				2,140,096.84
应付利息	9,182,193.45				9,182,193.45
应付职工薪酬	11,238,640.88				11,238,640.88
应交税费	105,194,149.36				105,194,149.36
一年内到期的非流动负债	400,000,000.00				400,000,000.00
长期借款	560,000,000.00	170,000,000.00	1,710,000,000.00		2,440,000,000.00

十、公允价值的披露

年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	21,039,067.20			21,039,067.20
权益工具投资	21,039,067.20			21,039,067.20

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中船集团	上海市浦东大道1号	国有资产投资经营管理	220 亿元	41.28	41.28

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 控股股东的注册资本及其变化

(单位: 万元)

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

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中船集团	303,932,247	168,461,134	41.28	35.21

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	合营企业
上海江舟投资发展有限公司	联营企业
上海九舟投资发展有限公司	联营企业
上海九新投资发展有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
安庆中船柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆中船动力配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京雷音电子技术开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船信息科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
常熟中船瑞苑房地产开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广船国际扬州有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广船国际有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广东广船国际电梯有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州广船大型机械设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州黄船海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州黄埔造船厂职工医院	受同一控股股东及实际控制人控制

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
广州龙穴管业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州市南沙文船船舶工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文冲船厂有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文船重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州造船厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
海鹰企业集团有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东船用配件厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船（集团）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团高级技工学校	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东重机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南造船（集团）有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西中船航海仪器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江海天设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江精密测试技术研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船消防设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船长安消防设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
南京中船绿洲机器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海崇南金属结构件有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶研究设计院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船厂船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船厂松江分厂	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东船物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东鼎钢结构有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海航海仪器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪船工程实业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船柴油机配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪临重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪旭设备工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海华船资产管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南船艇制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船厂	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船厂房地产开发经营公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南长兴造船有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
上海江南长兴重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海凯悦建设咨询监理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海瑞苑房地产开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海瑞舟房地产发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市沪东锻造厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海外高桥造船海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海外高桥造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海扬子国际旅行社有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海振南工程咨询监理有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船材料工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船工业科技园管理发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船沪东重机配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船临港船舶装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船三井造船柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船长兴建设发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海舟欣置业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
镇江中船设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
镇江中船现代发电设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船财务有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船澄西船舶（广州）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船澄西船舶修造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船动力研究院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船动力有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流（广州）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船广西船舶及海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船桂江造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船海洋与防务装备股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华南船舶机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船黄埔文冲船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船九江工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船上海船舶工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船西江造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重型装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶电站设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业集团公司第十一研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易公司	受同一控股股东及实际控制人控制

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
中国船舶工业贸易上海有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业系统工程研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业综合技术经济研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合营企业			
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	通道设备	7,823,876.68	33,453,515.69
联营企业			
上海江南船舶管业有限公司	材料	12,050.26	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
上海中船防火防腐工程技术有限公司	材料	2,940,939.29	3,299,978.28
中船工业成套物流有限公司	材料	3,900,415.15	1,327,168.80
中船澄西船舶修造有限公司	材料	1,024,496.06	1,780,280.68
广船国际扬州有限公司	材料		360,000.00
广东广船国际电梯有限公司	材料		237,606.83
上海江南长兴造船有限责任公司	设备		108,461.57
江南造船(集团)有限责任公司	设备	9,532,534.03	8,712,626.77
广州文船重工有限公司	设备	16,216,990.60	
广东广船国际电梯有限公司	设备	250,427.37	
九江中船贸易有限公司	设备	1,449,329.91	
江西中船阀门成套设备有限公司	设备	9,401.72	
合计	—	43,160,461.07	49,279,638.62

(2) 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
沪东中华造船(集团)有限公司	工程分包	27,294,273.50	38,038,461.53
九江中船长安消防设备有限公司	工程分包		11,374,356.50
上海中船工业科技园管理发展有限公司	工程分包		7,019,970.47

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江西朝阳机械厂	工程材料		115,384.62
上海船厂船舶有限公司	工程分包	8,461,196.58	4,359,316.24
广州文冲船厂有限责任公司	工程分包	28,941,305.55	15,583,779.92
北京中船信息科技有限公司	设备及软件		33,333.33
广州黄船海洋工程有限公司	外协费		537,355.56
九江海天设备制造有限公司	外协费		4,658,119.66
上海江南长兴造船有限责任公司	工程分包	29,189,059.84	43,783,589.76
上海江南船艇制造有限公司	外协费		66,769.24
上海船舶工程质量检测有限公司	质检费	7,375,684.63	14,790,525.22
上海江南计量检测站	质检费	71,700.00	83,500.00
上海中船三井造船柴油机有限公司	接受劳务		72,700.00
中船国际贸易有限公司	接受劳务	150,421.84	
合计	—	101,483,641.94	140,517,162.05

(3) 销售商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合营企业			
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船舶配件	50,045,808.46	76,843,247.27
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
沪东中华造船(集团)有限公司	通道设备		1,282,051.30
中船海洋与防务装备股份有限公司	成套设备		63,781,196.58
中船海洋与防务装备股份有限公司	通道设备	3,247,863.33	4,581,196.58
江南造船(集团)有限责任公司	船舶配件	391,766,667.40	315,464,877.43
上海江南长兴重工有限责任公司	船舶配件	4,610,388.06	37,059,061.06
上海江南长兴造船有限责任公司	船舶配件	34,692,882.58	20,843,549.06
上海外高桥造船有限公司	船舶配件	12,870,236.97	7,771,771.05
上海船厂船舶有限公司	船舶配件	7,583,954.42	12,743,812.76
上海外高桥造船海洋工程有限公司	船舶配件	24,221,053.78	21,927,991.36
中船工业成套物流有限公司	销售材料	3,000,040.88	5,754,248.70
中船澄西船舶修造有限公司	船舶配件	9,598,399.09	59,165,048.20
上海江南造船厂房地产开发经营公司	电气设备	2,871,136.74	692,307.69
中船黄埔文冲船舶有限公司	成套设备	15,070,774.83	4,464,948.00
上海江南造船厂	船舶配件	293,134.74	6,171,751.71
广船国际有限公司	船舶配件	10,260,319.62	
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	船舶配件	10,024,632.00	
上海中船三井造船柴油机有限公司	船舶配件	239,316.24	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中船桂江造船有限公司	船舶配件	11,769,230.76	
合计	—	592,165,839.90	638,547,058.75

(4) 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东			
中船集团	勘察、设计、总承包	298,113.21	188,679.25
合营企业			
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	设计咨询、承包	641,509.44	1,037,358.48
联营企业			
上海九新投资发展有限公司	设计咨询、总承包	193,790,460.26	52,348,604.87
中船置业有限公司	勘察、设计、总承包	3,215,968.03	
上海瑞博置业有限公司	监理	3,123,037.79	
上海振南工程咨询监理有限责任公司	监理	2,076,110.00	500,000.00
上海瑞明置业有限公司	监理	347,756.72	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
其中: 江南造船(集团)有限责任公司	勘察、设计、总承包	450,330,747.76	83,203,461.37
广船国际有限公司	勘察、设计、总承包	180,135,170.21	99,068,014.06
海鹰企业集团有限责任公司	勘察、设计、总承包	70,065,174.66	1,477,300.57
中船动力有限公司	承包	57,036,589.63	22,712,635.30
中国船舶及海洋工程设计研究院	勘察、设计、总承包	51,570,486.72	360,692.46
中船广西船舶及海洋工程有限公司	勘察、设计、总承包	44,146,511.97	18,541,553.09
中船海洋与防务装备股份有限公司	勘察、设计、总承包	43,103,638.25	144,318,362.25
常熟中船瑞苑房地产开发有限公司	勘察、设计、总承包	33,297,744.57	254,139,258.00
上海瑞苑房地产开发有限公司	监理	27,725,538.75	23,122,001.43
广州中船文冲船坞有限公司	勘察、设计、总承包	27,065,488.97	70,467,227.83
中船黄埔文冲船舶有限公司	承包	23,476,423.14	86,701,288.62
中船九江工业有限公司	勘察、设计、总承包	21,518,257.98	640,566.04
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	勘察、设计、总承包	16,989,170.71	45,397,109.29
中船重型装备有限公司	勘察、设计、总承包	16,340,396.37	13,085,838.84
九江精密测试技术研究所	勘察、设计、总承包	10,450,807.76	38,510,146.02
中船动力研究院有限公司	勘察、设计、总承包	7,311,867.56	9,124,856.60
沪东重机有限公司	勘察、设计、总承包	7,117,933.95	181,132.08
南京中船绿洲机器有限公司	勘察、设计、总承包	7,022,824.53	3,566,273.60
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	勘察、设计、总承包	3,709,706.37	12,089,588.12
中国船舶工业系统工程研究院	勘察、设计、总承包	3,401,886.79	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国船舶工业贸易上海有限公司	勘察、设计、总承包	3,029,401.65	25,880,641.03
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	勘察、设计、总承包	1,783,904.85	
中船澄西船舶修造有限公司	勘察、设计、总承包	1,377,358.49	830,188.68
上海沪临重工有限公司	勘察、设计、总承包	1,183,018.87	460,896.22
广船国际扬州有限公司	勘察、设计、总承包	1,037,735.84	1,773,584.90
上海船厂船舶有限公司	勘察、设计、总承包	816,781.70	1,068,363.96
中船工业成套物流(广州)有限公司	承包	784,267.97	4,620,085.47
沪东中华造船(集团)有限公司	设计	744,764.15	72,542,519.46
中船海洋探测技术研究院有限公司	勘察、设计、总承包	690,492.29	
上海江南长兴造船有限责任公司	勘察、设计、总承包	538,333.62	426,564.15
上海外高桥造船有限公司	承包	363,207.54	1,103,207.54
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	监理	280,006.70	
中船船舶工业系统工程研究院	勘察、设计、总承包	232,924.53	
中船航海科技有限责任公司	勘察、设计、总承包	188,679.25	
北京雷音电子技术开发有限公司	勘察、设计、总承包	188,679.25	
上海中船三井造船柴油机有限公司	勘察、设计、总承包	146,415.05	1,940,017.36
上海华船资产管理有限公司	监理	128,051.89	153,917.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	勘察、设计、总承包	120,754.72	
上海江南造船厂	勘察、设计、总承包	102,830.19	9,433.96
广州文船重工有限公司	监理	70,754.72	
中船桂江造船有限公司	勘察、设计、总承包	56,132.08	157,169.81
上海外高桥造船海洋工程有限公司	勘察、设计、总承包	54,716.98	450,283.01
上海船舶工艺研究所	承包	45,660.38	
上海江南造船厂房地产开发经营公司	勘察、设计、总承包	22,734.91	235,849.06
九江海天设备制造有限公司	勘察、设计、总承包	4,716.98	
中国船舶工业贸易公司	勘察、设计、总承包		21,009,400.15
上海江南长兴重工有限责任公司	勘察、设计、总承包		1,465,242.46
中船工业成套物流有限公司	勘察、设计、总承包		1,373,349.43
广州中船用柴油机有限公司	勘察、设计、总承包		1,218,127.40
中船华南船舶机械有限公司	勘察、设计、总承包		594,443.39
上海船舶研究设计院	承包		566,037.74
上海舟欣置业有限公司	监理		560,000.00
其他关联方	勘察、设计、总承包		829,272.16
合计	—	1,319,301,646.70	1,120,050,542.51

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联出租情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
中船九院	上海中船国际贸易有限公司	房屋	73,553.16	189,000.00
中船九院	上海瑞苑房地产开发有限公司	房屋	12,590.48	13,220.00

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费用	上年确认的租赁费用
中船澄西船舶修造有限公司	本公司	厂房	2,308,378.38	3,500,000.00
中船鼎盛(上海)钢构工程有限公司	本公司	设备	4,872,493.57	
中船上海船舶工业有限公司	中船九院	房屋	164,054.05	158,449.76

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	江南德瑞斯	160,000,000.00	2015-2-16	2016-2-15	是
本公司	江南德瑞斯	20,000,000.00	2015-3-10	2016-3-9	是
本公司	江南德瑞斯	60,000,000.00	2015-5-8	2016-5-7	是
本公司	江南德瑞斯	30,000,000.00	2015-7-17	2016-7-16	是
本公司	江南德瑞斯	50,000,000.00	2015-12-15	2016-12-14	是
本公司	江南德瑞斯	60,000,000.00	2016-5-6	2017-5-5	否
本公司	江南德瑞斯	30,000,000.00	2016-7-11	2017-7-10	否
本公司	江南德瑞斯	160,000,000.00	2016-8-8	2017-8-7	否
本公司	江南德瑞斯	50,000,000.00	2016-12-14	2017-12-13	否
中船九院	扬州三湾	40,000,000.00	2016-9-19	2017-9-19	否
中船九院	扬州三湾	110,000,000.00	2016-11-29	2017-11-29	否
中船九院	扬州三湾	70,000,000.00	2016-3-28	2016-3-28	是
中船九院	扬州三湾	32,000,000.00	2016-4-12	2017-4-12	否
中船九院	扬州三湾	68,000,000.00	2016-4-12	2017-4-12	否

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
中船九院	扬州三湾	2,500,000.00	2016-7-11	2017-7-11	否
中船九院	扬州三湾	47,500,000.00	2016-7-11	2017-7-11	否
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2016-8-23	2017-8-23	否
中船九院	扬州三湾	200,000,000.00	2014-12-31	2017-12-30	否
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2015-6-25	2016-6-24	是
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2015-7-30	2016-7-29	是
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2015-10-15	2016-10-14	是
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2015-11-10	2016-11-9	是
中船九院	扬州三湾	75,000,000.00	2015-12-14	2016-12-13	是
中船九院	扬州三湾	100,000,000.00	2015-12-31	2016-12-30	是
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2016-10-14	2017-10-13	否
中船九院	扬州三湾	50,000,000.00	2016-11-9	2017-11-8	否
中船九院	扬州三湾	75,000,000.00	2016-12-13	2017-12-12	否
中船九院	扬州三湾	100,000,000.00	2016-12-30	2017-12-29	否
中船九院	上海瑞苑房地产	110,000,000.00	2014-9-1	2019-9-1	是
中船九院	江南造船(集团)	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	是
中船九院	江南造船(集团)	500,000,000.00	2012-9-19	2022-9-17	是
中船九院	常熟梅李	25,000,000.00	2015-12-29	2016-12-28	是
中船九院	常熟梅李	2,500,000.00	2015-11-17	2018-5-27	否
中船九院	常熟梅李	5,000,000.00	2015-5-28	2018-5-27	否
中船九院	常熟梅李	25,000,000.00	2015-2-13	2018-2-5	否
中船九院	常熟梅李	50,000,000.00	2015-2-6	2018-2-5	否
中船九院	常熟梅李	5,000,000.00	2016-8-10	2019-8-9	否
中船九院	常熟梅李	2,500,000.00	2015-9-17	2018-5-27	否
江南造船(集团)	中船九院	320,000,000.00	2012-9-20	2022-6-15	是
江南造船(集团)	中船九院	340,000,000.00	2012-6-20	2022-6-15	是
江南造船(集团)	中船九院	340,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	是
江南造船(集团)	本公司	100,000,000.00	2012-9-19	2022-9-17	否

注：中船九院对上海瑞苑房地产开发有限公司的担保和与江南造船（集团）有限责任公司的担保已于 2015 年末解除。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
中船集团	拆入	500,000,000.00	2016-10-2	2019-10-14	
中船集团	拆入	100,000,000.00	2014-5-29	2022-9-17	
中船集团	拆入	500,000,000.00	2014-5-30	2022-6-15	
中船集团	拆入	340,000,000.00	2012-6-21	2022-6-15	
中船集团	拆入	340,000,000.00	2012-7-20	2019-7-15	
中船集团	拆入	320,000,000.00	2012-9-20	2022-6-15	
中船集团	拆入	10,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	
徐州中船阳光投资发展有限公司	拆出	200,000,000.00	2016-10-18	2021-10-18	

5. 与中船财务有限责任公司的存贷款交易

关联方名称	项目	2016年12月31日/2016年度	2015年12月31日/2015年度
中船财务有限责任公司	存款余额	963,533,770.99	1,245,671,853.75
	利息收入	13,061,341.37	26,066,732.22
	贷款余额	1,591,000,000.00	2,208,000,000.00
	利息支出	100,395,885.21	85,751,147.84

6. 关联方资产转让情况

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
江南造船(集团)有限责任公司	股权转让		184,380,000.00
中国船舶工业集团公司	股权转让	474,222,710.66	
南京中船绿洲机器有限公司	股权转让	26,287,688.10	

注: 关联方资产转让详见本附注六、49。

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	855.82万元	567.03万元

注: 本年增加主要系子公司中船九院发放关键管理人员 2013 年至 2015 年的任期绩效。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

关联方(项目名称)	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海江舟投资发展有限公司			100,030,639.40	
中船澄西船舶(广州)有限公司	37,087,790.32		92,788,719.90	
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	52,644,779.59		64,526,758.96	
江南造船(集团)有限责任公司	46,026,385.23		59,485,606.01	
中船澄西船舶修造有限公司	2,443,590.90		42,740,410.18	
中船黄埔文冲船舶有限公司	30,297,821.95		37,169,014.74	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	29,050,415.53		22,704,380.83	
上海江南长兴造船有限责任公司	16,681,885.20		18,671,926.79	
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	20,711,462.04		17,234,603.68	
上海外高桥造船海洋工程有限公司	5,476,980.81		16,224,949.87	
上海船厂船舶有限公司	6,678,538.00		15,670,242.00	
上海江南长兴重工有限责任公司	3,280,570.20		12,206,801.15	
中船动力有限公司	10,331,034.21		11,915,080.52	
中船海洋与防务装备股份有限公司	769,190.97		7,980,089.12	
中国船舶工业贸易公司	1,263,902.50		7,253,948.11	
常熟中船瑞苑房地产开发有限公司			3,962,732.75	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	950,509.80		3,410,000.00	
广船国际有限公司	14,974,917.45		3,375,401.05	
南京中船绿洲机器有限公司	1,633,500.00		3,273,750.00	
上海外高桥造船有限公司	8,465,131.13		3,120,540.58	
中船工业成套物流(广州)有限公司	4,616,581.10		2,845,000.00	
广州中船船用柴油机有限公司	1,476,652.92		2,717,707.36	
沪东中华造船(集团)有限公司	4,781,407.10		2,171,500.00	
上海九新投资发展有限公司			1,469,882.73	
中船华南船舶机械有限公司	584,407.94		1,003,120.81	
广船国际扬州有限公司			880,000.00	
上海江南造船厂	1,647,324.40		722,094.95	
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	2,244,254.47		496,000.00	
中船工业成套物流有限公司	555,319.95		490,704.51	
上海江南造船厂房地产开发经营公司	208,461.90		488,093.26	
中船动力研究院有限公司	3,034,134.80		386,134.80	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方（项目名称）	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海中船长兴建设发展有限公司	231,417.30		308,655.75	
广州文冲船厂有限责任公司	300,550.00		300,550.00	
中国船舶电站设备有限公司			220,000.00	
上海中船三井造船柴油机有限公司	485,194.83		205,194.83	
上海崇南金属结构件有限公司			114,000.00	
广州中船龙穴造船有限公司	773,600.00			
沪东重机有限公司	2,644,200.00		96,000.00	
中船桂江造船有限公司	8,491,500.00			
九江中船消防设备有限公司	1,958,666.00			
上海振南工程咨询监理有限责任公司	990,000.00			
中国船舶及海洋工程设计研究院	350,000.00		35,000.00	
九江精密测试技术研究所	1,426,055.00			
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	8,537,054.40			
其他关联方	1,176,075.30		503,599.07	
关联方应收账款小计	335,281,263.24		559,198,833.71	
其他应收款				
中船黄埔文冲船舶有限公司	5,536,597.52		8,555,853.15	
中船澄西船舶（广州）有限公司	4,426,325.00		4,426,325.00	
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	3,119,441.36		3,119,441.36	
上海九新投资发展有限公司	1,066,040.00		1,066,040.00	
中船动力研究院有限公司			128,711.60	
上海江南造船厂房地产开发经营公司			144,000.00	
上海江舟投资发展有限公司	500,000.00			
上海振南工程咨询监理有限责任公司	81,000.00			
其他关联方	121,224.31		135,360.30	
关联方其他应收款小计	14,850,628.19		17,575,731.41	
预付账款				
中船澄西船舶修造有限公司			1,089,083.41	
上海东鼎钢结构有限公司	15,255,000.00			
沪东中华造船（集团）有限公司	13,400,000.00			
九江中船长安消防设备有限公司	300,000.00			
中船工业成套物流有限公司	1,860.00			
关联方预付账款小计	28,956,860.00		1,089,083.41	
应收票据				
南京中船绿洲机器有限公司	9,848,100.00			

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目名称)	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中船澄西船舶修造有限公司	8,342,476.00			
中船桂江造船有限公司	3,901,500.00			
关联方应收票据小计	22,092,076.00			
应收利息				
徐州中船阳光投资发展有限公司	2,876,712.33			
其他非流动资产				
徐州中船阳光投资发展有限公司	200,000,000.00			
其他流动资产(项目借款)				
上海九新投资发展有限公司			4,000,000.00	

2. 应付项目

关联方(项目名称)	年末余额	年初余额
应付账款		
江南造船(集团)有限公司	4,078,570.75	34,378,844.08
沪东中华造船(集团)有限公司	20,920,000.00	1,100,000.00
广州文冲船厂有限责任公司	5,209,435.00	
上海船舶工程质量检测有限公司	1,681,650.22	5,882,991.67
九江中船长安消防设备有限公司	3,232,853.70	3,805,903.70
九江海天设备制造有限公司	590,000.00	2,639,658.13
中船黄埔文冲船舶有限公司		3,147,443.59
上海江南长兴重工有限责任公司		1,108,188.02
中船澄西船舶修造有限公司	80,000.00	
上海中船防火防腐工程技术有限公司	1,469,565.96	1,753,064.17
北京中船信息科技有限公司	70,000.00	668,500.00
上海中船三井造船柴油机有限公司	8,505.90	985,996.65
广东广船国际电梯有限公司	95,850.00	213,846.15
上海江南长兴造船有限责任公司	4,416,900.00	448,641.02
上海中船工业科技园管理发展有限公司	398,286.70	398,286.70
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	708,313.70	40,376.00
上海船厂船舶有限公司		162,000.00
中船工业成套物流有限公司		48,420.40
上海江南计量检测站		12,500.00
广船国际扬州有限公司		593,500.00
上海江南船舶管业有限公司		18,930.93

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目名称)	年末余额	年初余额
上海江南船艇制造有限公司		72,000.00
中船鼎盛(上海)钢构工程有限公司	8,857,043.93	
九江中船贸易有限公司	1,187,001.20	
广州文船重工有限公司	8,689,054.97	
关联方应付账款小计	61,693,032.03	57,479,091.21
应付票据		
上海中船防火防腐工程技术有限公司		832,800.00
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	7,235,142.00	
上海船舶工程质量检测有限公司	411,901.30	
关联方应付票据小计	7,647,043.30	832,800.00
其他应付款		
中船工业成套物流有限公司	235,467,727.64	
常熟中船瑞苑房地产开发有限公司	1,178,884.61	584,218.36
九江中船长安消防设备有限公司	1,015,218.50	1,015,218.50
江南造船(集团)有限公司		289,238.04
中国船舶工业集团公司	49,899,624.56	28,129,624.56
中船澄西船舶修造有限公司		2,000,000.00
广船国际扬州有限公司		185,799.50
关联方其他应付款小计	287,561,455.31	32,204,098.96
预收账款		
江南造船(集团)有限责任公司	45,563,687.51	97,427,637.44
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	2,516,422.40	11,696,220.00
上海江南造船厂房地产开发经营公司	4,758,119.64	1,502,564.10
中国船舶及海洋工程设计研究院	2,782,724.88	1,281,250.00
上海江南长兴造船有限责任公司		1,059,704.11
中船九江工业有限公司		
上海九舟投资发展有限公司		70,003,533.60
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	15,537,632.57	
海鹰企业集团有限责任公司	11,843,735.97	36,000,000.00
九江精密测试技术研究所	13,195,000.00	18,297,450.06
广船国际有限公司	283,758.00	
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	144,887,797.00	6,120,000.00
中船澄西船舶(广州)有限公司	2,850,479.00	
上海瑞苑房地产开发有限公司	729,388.88	745,740.00
中船澄西船舶修造有限公司	393,000.00	2,793,000.00
中船动力有限公司	1,193,282.58	
中船黄埔文冲船舶有限公司	1,086,102.15	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目名称)	年末余额	年初余额
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	7,437,888.00	
上海江南造船厂	4,170,373.51	
常熟中船瑞苑房地产开发有限公司	50,000,000.00	
上海外高桥造船海洋工程有限公司	111,877.36	
其他关联方	107,502.84	92.16
关联方预收账款小计	309,448,772.29	246,927,191.47
应付股利		
中国船舶工业集团公司	2,140,096.84	
关联方应付股利小计	2,140,096.84	

十二、 股份支付

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无股份支付情况。

十三、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、 承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

2016 年 8 月 31 日，本公司依法向新疆乌鲁木齐市中级人民法院提交起诉书，要求解除本公司与上海迎舟钢结构有限公司（简称上海迎舟）签订的承揽制作合同，并要求上海迎舟支付本公司人民币 44,556,782.00 元及支付本案的诉讼费。鉴于在本诉讼期间，本公司与北京中关村开发建设股份有限公司就新疆项目的结算工作尚未完成，本公司决定暂先行撤诉，待项目完成结算后，结合实际情况再行起诉。2017 年 3 月 31 日，本公司收到新疆乌鲁木齐市中级人民法院准许本公司撤回起诉的民事裁定书。

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

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十六、 其他重要事项

1. 年金计划

中船九院根据国家有关规定，经公司职工代表大会及董事会审议通过，并报上海市劳动和社会保障局审核确认，实施企业年金计划。中船九院已建立企业年金管理委员会，主要负责企业年金计划的制定和实施。企业年金计划的日常管理工作由中船九院人力资源部负责。中船九院企业年金计划采用信托模式建立，由公司代表全体职工选取独立第三方机构作为企业年金计划的账户管理人及投资管理人，企业年金基金与中船九院资产分离管理。中船九院年金计划所需费用由公司和职工个人共同缴纳，公司将应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时定期将公司缴费和职工个人缴费归集的款项足额划入托管人开立的受托财产托管账户。企业年金方案实际执行情况无重大变化。

2. 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 6 个报告分部，这些报告分部是以主要从事的业务类型为基础确定的。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设计及工程总包、地质勘察及施工、工程监理、土地整理服务、船舶配件及其他。

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。

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）本年度报告分部的财务信息

项目	设计及工程总包	地质勘察及施工	工程监理	土地整理服务	船舶配件	其他	抵销	合计
营业收入	3,174,448,875.22	219,377,766.70	99,622,239.76	617,699,104.05	1,255,803,944.53	12,048,263.36	-74,848,258.71	5,304,151,934.91
其中：对外交易收入	3,166,078,024.94	217,736,559.99	99,622,239.76	617,699,104.05	1,200,268,459.82	2,747,546.35		5,304,151,934.91
分部间交易收入	8,370,850.28	1,641,206.71			55,535,484.71	9,300,717.01	-74,848,258.71	
营业成本	2,978,727,996.80	197,905,549.08	51,525,552.96	550,957,616.19	1,244,613,910.60	11,072,975.12	-69,619,602.72	4,965,183,998.03
期间费用	206,978,727.19	23,505,199.01	18,171,734.94	9,049,864.09	157,858,631.34	1,345,621.88	-5,446,741.15	411,463,037.30
分部利润总额（亏损总额）	51,300,817.33	12,853,647.85	28,814,137.09	49,596,813.15	-163,453,933.14	-1,022,409.51	5,478,149.51	-16,432,777.72
资产总额	6,312,663,551.68	263,146,784.40	62,947,531.73	2,735,391,855.41	5,115,424,809.50	860,410,348.09	-4,172,322,806.45	11,177,662,074.36
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额	3,764,799,864.48	154,284,191.54	14,006,865.58	1,999,091,550.65	1,134,812,093.93	836,582,508.79	-759,165,070.13	7,144,412,004.84
补充信息								
资本性支出	11,246,861.82	4,144,075.88	398,002.42	319,596.00	77,619,567.54	848,872,536.05	-15,468,770.43	927,131,869.28
当期确认的减值损失	3,487,289.50	415,496.31	110,848.87	6,088,644.82	44,081,873.17	-185,025.71		53,999,126.96
其中：商誉减值分摊		128,204,150.96						128,204,150.96
折旧和摊销费用	25,340,898.77	3,354,290.55	505,629.84	317,273.00	41,751,144.57	77,088.18	58,069.26	71,404,394.17
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（3）上年度报告分部的财务信息

项目	设计及工程总包	地质勘察及施工	工程监理	土地整理服务	船舶配件	其他	抵销	合计
营业收入	2,972,739,428.60	194,385,581.26	82,771,710.12	1,058,794,069.69	953,586,097.63	12,148,835.59	-45,627,452.16	5,228,798,270.73
其中：对外交易收入	2,947,004,065.23	187,866,118.30	80,979,600.12	1,058,794,069.69	951,563,939.14	2,590,478.25		5,228,798,270.73
分部间交易收入	25,735,363.37	6,519,462.96	1,792,110.00		2,022,158.49	9,558,357.34	-45,627,452.16	
营业成本	2,822,633,118.49	181,443,432.63	52,803,456.92	986,485,436.96	874,609,394.59	9,732,364.14	-41,187,527.88	4,886,519,675.85
期间费用	235,701,161.04	24,984,190.58	15,031,492.87	40,343,349.22	197,136,178.42	5,243,607.93	-4,439,924.28	514,000,055.78
分部利润总额（亏损总额）	44,818,184.23	-10,997,857.42	13,264,751.43	26,989,639.80	45,768,018.09	-1,992,580.27		117,850,155.86
资产总额	4,261,729,378.07	188,839,297.87	53,852,963.53	2,089,741,780.05	2,400,731,333.06	103,542,928.50	-793,903,773.32	8,304,533,907.76
其中：发生重大减值损失的单项资产金额								
负债总额	3,365,922,147.83	119,879,157.83	17,175,896.63	1,390,273,952.02	993,391,086.76	60,975,053.04	-96,194,132.58	5,851,423,161.53
补充信息								
资本性支出								
当期确认的减值损失	6,533,293.06	2,025,974.26	-210,935.40		46,474,347.92			54,822,679.84
其中：商誉减值分摊								
折旧和摊销费用	26,270,477.25	4,434,237.45	478,929.00	259,665.48	14,113,230.31	20,138.04		45,576,677.53
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用								

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,596,468.30	100.00	27,798,103.61	16.69	138,798,364.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	166,596,468.30	—	27,798,103.61	—	138,798,364.69

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	190,457,853.34	100.00	24,300,689.67	12.76	166,157,163.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	190,457,853.34	—	24,300,689.67	—	166,157,163.67

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	34,824,955.75		
6-12 个月 (含 12 个月)	4,440,760.72	22,203.81	0.50
1-2 年 (含 2 年)	19,216,141.30	5,764,842.39	30.00

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	14,034,534.98	8,420,720.99	60.00
3 年以上	13,590,336.42	13,590,336.42	100.00
合计	86,106,729.17	27,798,103.61	—

2) 组合中,基本确定能收回的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江南造船(集团)有限责任公司	34,593,894.22		
中船第九设计研究院工程有限公司	15,173,623.84		
上海江南长兴造船有限责任公司	11,546,502.26		
上海外高桥造船有限公司	8,079,581.13		
上海外高桥造船海洋工程有限公司	5,456,980.81		
上海江南长兴重工有限责任公司	3,010,086.20		
上海江南造船厂	1,647,324.40		
中船工业成套物流有限公司	555,319.95		
上海中船三井造船柴油机有限公司	280,000.00		
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	146,426.32		
合计	80,489,739.13		—

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,497,413.94 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江南造船(集团)有限责任公司	34,593,894.22	2 年以内	20.77	
中船第九设计研究院工程有限公司	15,173,623.84	6 个月以内	9.11	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	12,220,058.00	1 年以内	7.34	
中建钢构有限公司	11,863,677.04	1-3 年	7.12	4,984,831.34
上海江南长兴造船有限责任公司	11,546,502.26	1-2 年	6.93	
合计	85,397,755.36	—	51.27	4,984,831.34

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2, 584, 051. 01	100. 00	1, 059, 195. 08	40. 99	1, 524, 855. 93
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2, 584, 051. 01	—	1, 059, 195. 08	—	1, 524, 855. 93

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3, 358, 537. 90	100. 00	2, 113, 377. 53	62. 93	1, 245, 160. 37
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3, 358, 537. 90	—	2, 113, 377. 53	—	1, 245, 160. 37

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	1,205,326.34		
6-12 个月 (含 12 个月)	27,639.00	138.20	0.50
1-2 年 (含 2 年)	76,856.27	23,056.88	30.00

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	60,000.00	36,000.00	60.00
3 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00
合计	2,369,821.61	1,059,195.08	—

2) 组合中，基本确定能收回的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	98,487.90		
保证金	115,741.50		
合计	214,229.40		—

(2) 本年度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 -1,054,182.45 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、备用金及代垫款项	2,584,051.01	2,789,377.40
往来款		363,983.57
待抵扣进项税额		205,176.93
合计	2,584,051.01	3,358,537.90

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,668,921,409.31		2,668,921,409.31	89,651,724.31		89,651,724.31
对联营企业投资	103,629,331.35		103,629,331.35	115,193,541.83		115,193,541.83
合计	2,772,550,740.66		2,772,550,740.66	204,845,266.14		204,845,266.14

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
中船第九设计研究院工程有限公司		2,541,260,390.58		2,541,260,390.58		
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
上海江南船用电气设备有限责任公司	14,292,034.31	38,009,294.42		52,301,328.73		
上海瑞宿企业发展有限公司	359,690.00			359,690.00		
中船鼎盛(上海)钢构工程有限公司		478,971,494.07	478,971,494.07			
合计	89,651,724.31	3,058,241,179.07	478,971,494.07	2,668,921,409.31		

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（3）对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
上海江南船舶管业有限公司	62,285,244.22			1,899,535.10						64,184,779.32	
广州龙穴管业有限公司	14,749,389.68			170,752.01						14,920,141.69	
南京中船绿洲环保设备工程有限责任公司	29,115,987.30		29,273,309.79	157,322.49							
上海中船防火防腐工程技术有限公司	2,399,313.09			-553,399.96						1,845,913.13	
上海久远工程承包有限公司	6,643,607.54			-1,461,723.24						5,181,884.30	
常熟中船梅李城乡一体化建设有限公司		17,444,957.93		51,654.98						17,496,612.91	
合计	115,193,541.83	17,444,957.93	29,273,309.79	264,141.38						103,629,331.35	

中船科技股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	608,744,128.19	605,967,700.94	564,899,418.70	541,939,793.64
其他业务	38,704,045.57	32,727,528.11	10,347,325.09	444,698.10
合计	647,448,173.76	638,695,229.05	575,246,743.79	542,384,491.74

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	264,141.38	3,857,309.13
处置长期股权投资产生的投资收益	25,411,365.07	161,734,415.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		197,135.04
合计	25,675,506.45	165,788,860.16

注：处置长期股权投资产生的投资收益详见本附注六、49。

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2017 年 4 月 27 日由本公司董事会批准报出。

中船科技股份有限公司财务报表补充资料

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2016 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	24,311,559.19	
计入当期损益的政府补助	17,317,674.60	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	94,557,044.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,928.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-22,338.60	
小计	136,204,867.45	
所得税影响额	24,453,525.81	
少数股东权益影响额（税后）	12,716,137.38	
合计	99,035,204.26	

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
对外委托贷款取得的损益	25,344,525.74	注解

注：本集团在报告期内对外委托贷款取得的损益，主要是本公司下属中船九院开展融投资带动总承包项目时，由中船九院向相关总包项目业主提供的委托贷款而取得的净收益。在此类业务中，公司提供委托贷款后，作为总承包商负责承担该项目的施工总承包管理和工程设计。该类委托贷款所取得的损益与本集团的主营业务直接相关，且为本集团推行的投融资带动项目总承包业务的经营模式，在相当长的一段时间内将会持续取得，不属于非经常性损益。

中船科技股份有限公司财务报表补充资料

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定,本集团 2016 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每 股收益	稀释每 股收益
归属于母公司股东的净利润	-1.52	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-5.02	-0.27	-0.27

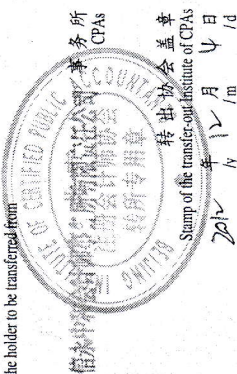
中船科技股份有限公司

二〇一七年四月二十七日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

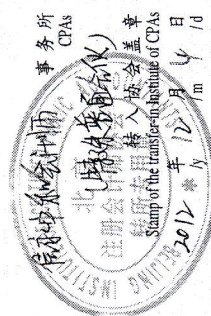
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

10

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



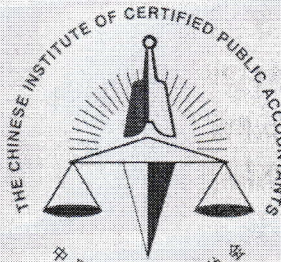
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月30日
/y /m /d



姓名 季晟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974年08月16日
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 110105197408166114
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年2月6日
/y /m /d

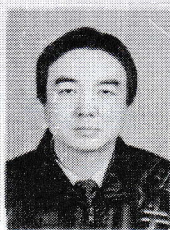
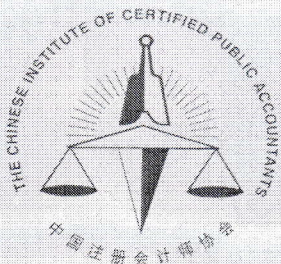
证书编号: 110001570006
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2001年04月28日
Date of Issuance

8

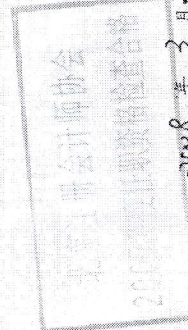
9



姓名 韩少华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1966-04-06
Date of birth
工作单位 北京华和信会计师事务所
Working unit
身份证号码 220104660406265
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2006年3月1日

证书编号：
No. of Certificate

110001372513

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2003年07月23日

京会协[2003]099号



本

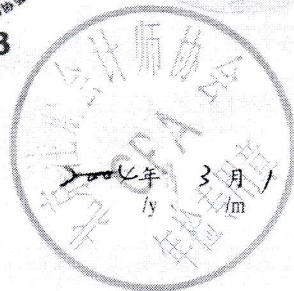
2015



2013



2014



2007年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

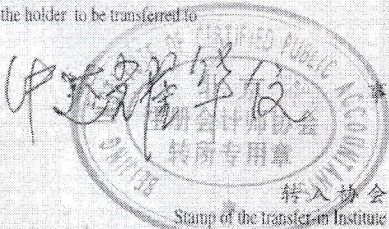
转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年5月10日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

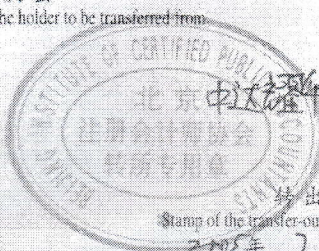
年 月 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年7月 /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年7月 /d

11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年4月7日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008年4月7日
/y /m /d

12

同意调出

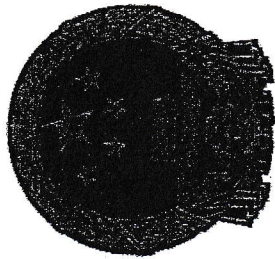
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

同意调入

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



会计师事务所 执业证书

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010136

注册资本(出资额):

3530万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

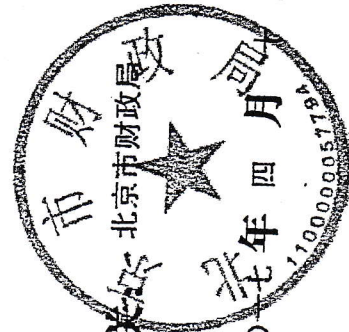
批准设立日期:

2011-07-07

证书序号: NO. 019886

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关 北京市财政局
二〇一一年四月二十日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

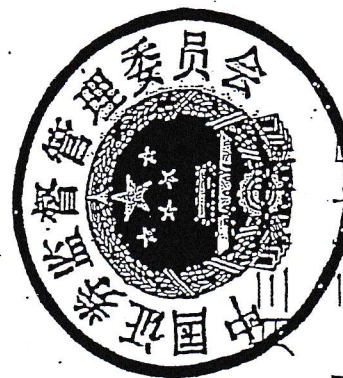
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间

证书有效期至: 二〇一七年十月





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

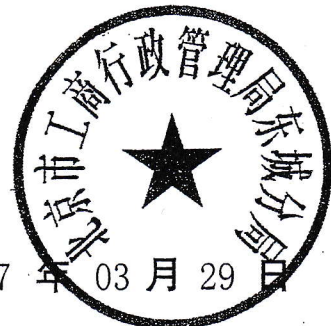
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 03 月 29 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。