

中国船舶工业股份有限公司

600150



2012 年半年度报告

(全文)



目录

| | |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 3 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 8 |
| 五、 董事会报告 | 9 |
| 六、 重要事项 | 14 |
| 七、 财务会计报告 | 20 |
| 八、 备查文件目录 | 20 |



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|----|
| 公司负责人（临时负责人）姓名 | 吴强 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 沈樾 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 郎文 |

公司负责人（临时负责人）吴强、主管会计工作负责人沈樾及会计机构负责人（会计主管人员）郎文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司的法定中文名称 | 中国船舶工业股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中国船舶 |
| 公司的法定英文名称 | China CSSC Holdings Limited |
| 公司的法定英文名称缩写 | CSSC Holdings |
| 公司法定代表人 | 谭作钧 |

(二) 联系人和联系方式

| | |
|------|------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 施卫东 |
| 联系地址 | 上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层 |
| 电话 | 021-68860618 |
| 传真 | 021-68861999 |
| 电子信箱 | stock@csscholdings.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|------------------------|
| 注册地址 | 上海市浦东新区浦东大道 1 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 200120 |
| 办公地址 | 上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层 |
| 办公地址的邮政编码 | 200120 |
| 公司国际互联网网址 | www.csscholdings.com |
| 电子信箱 | stock@csscholdings.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层 |

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币



| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 总资产 | 47,389,589,060.89 | 49,750,474,125.48 | -4.75 |
| 所有者权益(或股东权益) | 17,962,052,363.86 | 17,804,509,224.71 | 0.88 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 13.034 | 16.795 | -22.39 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 营业利润 | 642,535,270.60 | 1,525,994,854.49 | -57.89 |
| 利润总额 | 701,379,393.64 | 1,602,156,483.36 | -56.22 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 475,570,277.15 | 1,282,034,186.92 | -62.91 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 437,511,835.52 | 1,212,402,528.60 | -63.91 |
| 基本每股收益(元) | 0.345 | 0.930 | -62.90 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.317 | 0.880 | -63.98 |
| 稀释每股收益(元) | 0.345 | 0.930 | -62.90 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.64 | 7.73 | 减少 5.09 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,392,231,103.40 | -2,006,233,003.00 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -1.010 | -3.028 | 不适用 |

指标说明:

公司以 2012 年 6 月 11 日为股权登记日实施了资本公积转增股本方案, 总股本变更为 1,378,117,598 股。按照《<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)》的规定重新计算了比较期间的基本每股收益和稀释每股收益。

2、非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 934,706.89 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 26,377,166.01 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 13,982,020.70 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,890,849.38 |
| 所得税影响额 | -8,893,680.86 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -232,620.49 |
| 合计 | 38,058,441.63 |



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------------|----|-------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 1,060,090,460 | 100 | | | 318,027,138 | | 318,027,138 | 1,378,117,598 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,060,090,460 | 100 | | | 318,027,138 | | 318,027,138 | 1,378,117,598 | 100 |

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 122,037 户 | |
|------------|------|---------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国船舶工业集团公司 | 国家 | 61.06 | 841,523,925 | 194,197,829 | 0 | 无 |



| | | | | | | |
|--|------|------|------------|------------|---|----|
| 上海电气（集团）总公司 | 国有法人 | 4.93 | 67,885,282 | 15,665,834 | 0 | 未知 |
| 宝钢集团有限公司 | 国家 | 3.82 | 52,581,614 | -7,637,834 | 0 | 未知 |
| 中国中信集团公司 | 国家 | 1.51 | 20,800,000 | 11,762 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金 | 未知 | 0.73 | 10,100,964 | 712,521 | 0 | 未知 |
| 中信证券股份有限公司 | 未知 | 0.33 | 4,571,078 | 3,982,887 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行－开元证券投资基金 | 未知 | 0.23 | 3,120,000 | 644,035 | 0 | 未知 |
| 中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 未知 | 0.21 | 2,908,778 | 588,526 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 | 未知 | 0.19 | 2,677,136 | 2,677,136 | 0 | 未知 |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知 | 0.17 | 2,403,323 | 1,740,605 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 |
|--|--|---------|
| 中国船舶工业集团公司 | 841,523,925 | 人民币普通股 |
| 上海电气（集团）总公司 | 67,885,282 | 人民币普通股 |
| 宝钢集团有限公司 | 52,581,614 | 人民币普通股 |
| 中国中信集团公司 | 20,800,000 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金 | 10,100,964 | 人民币普通股 |
| 中信证券股份有限公司 | 4,571,078 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－开元证券投资基金 | 3,120,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 2,908,778 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金 | 2,677,136 | 人民币普通股 |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 2,403,323 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东中，中国船舶工业集团公司与其他 9 家股东无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | |

2012 年 6 月 6 日，公司披露了《中国船舶工业股份有限公司关于 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施公告》（临 2012-11），方案中包括了将实施公积金转增股本，即以 2011 年末总股本 1,060,090,460 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增共计 318,027,138 股，实施后公司总股本为 1,378,117,598 股。股权登记日为 2012 年 6 月 11 日。



战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------|-----------------|----------|
| 上海电气(集团)总公司 | 2007 年 9 月 25 日 | 无 |
| 宝钢集团有限公司 | 2007 年 9 月 25 日 | 无 |
| 中国中信集团公司 | 2007 年 9 月 25 日 | 无 |

自非公开发行结束之日起，36 个月内不得转让。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。



五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况：

今年以来，船舶市场持续低迷，经营生产形势较为严峻。公司上下紧紧围绕年初计划制定的“做强、创新、转型、突破”要求，努力夯实各项基础能力，大力优化业务布局，积极调整产品结构，全力打好“市场经营仗”、“科技创新仗”、“降本增效仗”。

报告期内，公司（不含共同控制企业）完成营业收入 131.42 亿元，完成年计划的 51.75%，其中造船 98.61 亿元，柴油机 15.00 亿元，修船 8.88 亿元。

报告期内，公司（不含共同控制企业）完工交船 12 艘/178.7 万载重吨；完工交付柴油机 69 台/70.59 万千瓦；修理船舶 116 艘。承接新船订单 21 艘/206.42 万载重吨，累计手持船舶订单 92 艘/1426 万载重吨；承接柴油机 59 台/56.02 万千瓦，累计手持柴油机订单 109 台/113.8 万千瓦；承接船舶修理订单 114 艘/5.23 亿元。

2、下半年业务发展和风险应对措施：

(1) 更加有力地开展“保交”工作，竭力完成全年生产任务

造船企业要积极调整当前“交船难”应对措施，提升各种复杂问题的应对能力，想方设法实现交船任务。尤其要以始终坚持大节点计划不动摇，实现生产计划推进。要精心编制生产计划，严格执行计划，做好船东各项服务工作，千方百计确保每一条船按期保质地交付，争取在三季度将上半年的不利局面扭转过来，并在四季度尽全力争取年度任务目标的实现。

修船企业要围绕“坞位”和“泊位”两项重点资源，做好海洋工程修理、FPSO 修理、LNG 船舶修理等重点工程，以“抢坞期、保船期”为重点，提高资源利用率，做足功课，以重点工程为突破口，提升修船综合竞争能力。要统筹好三地修船资源，打造好统一的中船澄西修船品牌，形成合力。做到团结融合、优势互补、资源共享、发展共促，努力建设好海洋工程修理和改装基地。

造机企业要延续上半年劳动生产率提升的良好态势，进一步加强计划管理，将过程控制和成本控制深入到合同签订、技术准备、部件采购等各个环节。要调整心态，端正思想，加强沟通协调，科学有效地应对客户要求，实现年度“保交机”任务。

(2) 富有成效地开展经营工作，全力以赴“抢订单”

造船企业要多方面收集船东及竞争对手相关信息，紧跟绿色造船发展趋势，加大对船东的出访力度，加强项目跟踪评估，对客户实施分类管理，为船东提供可行的融资方案，为船东提供全生命周期的服务。

修船企业要密切关注市场走势，挖掘市场需求，巩固常规船竞争优势的基础上，积极承接海洋工程、LNG 船舶修理、FPSO 船舶修理等修理业务。

造机企业要加强合作与互助力度，经营策略一致对外，对中船集团内新机订单要竭尽全力全部争取，对集团外市场，要进一步开拓优质客户市场，争取更多订单。要创新承接模式，调动积极性，建立并实行区域项目经理制，使项目经理在其区域管辖范围，拥有更大的项目谈判和决策权责。

(3) 加快产品结构调整，布局发展非船产品

下半年，公司要抓好非船产品的投入及产品研发工作。有序推进非船产品的设计、技术革新及流程优化工作，加快产品结构和产业结构调整取得实质性成果，实现破局发展。要围绕非船产品的发展和市场营销，推进非船产品人才的社会招聘工作，以助推非船业务的发展。

(4) 持续做好公司规范治理和各项管理工作，夯实公司发展基础

以建立健全公司内控体系和支持中船澄西远航船舶（广州）有限公司为两条主线开展



各项管理工作。完善公司内控体系，做好风险管理。积极整合修船资源，推动中船澄西远航船舶（广州）有限公司走出困境，改进管理，打造中船澄西修船品牌，做强修船业务。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入 比上年同 期增减(%) | 营业成本 比上年同 期增减(%) | 营业利润率比上年 同期增减(%) |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工业 | 1,288,768.17 | 1,097,831.87 | 14.82 | -8.86 | -1.11 | 减少 6.67 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 船舶建造 | 986,072.72 | 832,931.23 | 15.53 | -11.92 | -4.32 | 减少 6.71 个百分点 |
| 船舶维修 | 88,798.83 | 83,967.17 | 5.44 | -3.72 | 6.16 | 减少 8.80 个百分点 |
| 船舶配套 | 167,865.77 | 144,809.95 | 13.73 | -3.98 | 4.89 | 减少 7.29 个百分点 |
| 其它产品 | 63,538.46 | 53,831.51 | 15.28 | 27.35 | 20.60 | 增加 4.74 个百分点 |
| 公司内各 业务分部 相互抵销 | -17,507.62 | -17,707.98 | | | | |
| 合计 | 1,288,768.17 | 1,097,831.87 | 14.82 | -8.86 | -1.11 | 减少 6.67 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 102,515.95 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------------------|--------------|--------------|
| 内销 | 265,866.39 | -2.99 |
| 外销 | | |
| 其中：美洲 | 192,282.08 | -20.03 |
| 欧洲 | 252,807.56 | -47.17 |
| 亚洲 | 573,954.82 | 31.13 |
| 其他地区 | 21,364.93 | 271.69 |
| 公司内各业务分部相互 抵销 | -17,507.62 | |
| 合计 | 1,288,768.17 | -8.86 |

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 净利润 | 参股公司贡献的投 资收益 | 占上市公司净利 润的比重(%) |
|------|------|-----|-----------------|--------------------|
| | | | | |



| | | | | |
|--------------|------------------|------------|-----------|-------|
| 广州中船远航船坞有限公司 | 特种船、高性能船舶的修理、设计等 | -12,062.55 | -6,513.78 | 13.70 |
|--------------|------------------|------------|-----------|-------|

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

（1）船舶建造毛利率比上年同期下降 6.71 个百分点，主要原因为：①船价下降，在建船舶平均价格同比 2011 年有较大幅度下降；②交船难度增加，部分船舶出现减价情况；③虽公司积极采取降本增效措施，钢材价格也略有下降，但成本的降幅仍低于收入的降幅。

（2）船舶维修毛利率比上年下降 8.80 个百分点，主要原因为部分改装船亏损导致。

（3）船舶配套毛利率比上年下降 7.29 个百分点，主要原因为柴油机价格有较大幅度下降。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|-------|------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2007 | 非公开发行 | 262,669.49 | 2,544.48 | 215,054.31 | 55,272.90 | 银行专户存储 |
| 合计 | / | 262,669.49 | 2,544.48 | 215,054.31 | 55,272.90 | / |

公司于 2007 年度非公开发行人民币普通股 40,000 万股，每股发行价为人民币 30 元，其中：以资产认购股份 30,000 万股（即认购出资 900,000 万元），现金认购股份 10,000 万股（即现金认购 300,000 万元）。应募集资金 300,000 万元，扣除承销费等发行所需费用计 5,902.55 万元，扣除收购股权经核准的评估价值超出 90 亿元的部分计 31,427.95 万元，实际募集资金 262,669.49 万元。截止 2011 年末已累计使用 212,509.83 万元，尚未使用 50,159.66 万元，尚未使用募集资金用途为上海外高桥造船有限公司三期工程项目。

公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司拟变更部分募集资金投资项目的议案》，股东大会同意将尚未使用完毕的募集资金及利息合计 57,817.38 万元变更投向至“上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目”等相关项目的建设，截止 2012 年 6 月 30 日，海洋工程及高技术船舶工程配套项目已使用募集资金 2,544.48 万元，尚未使用 55,272.90 万元(含募集资金投入项目变更转入存款利息)。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|-------------------|--------|------------|------------|----------|------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 上海外高桥造船有限公司二期工程项目 | 否 | 40,000.00 | 40,000.00 | 是 | 已完成 | | | 是 | | |
| 上海外高桥造船有 | 是 | 102,015.00 | 51,855.34 | 否 | 建设期 | | | 是 | | |



中国船舶工业股份有限公司 2012 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---|------------|------------|---|-----|--|---|---|------------|---|
| 限公司三期工程项目 | | | | | | | | | | |
| 中船澄西船舶修造有限公司十七万吨级浮船坞工程项目 | 否 | 30,358.91 | 30,358.91 | 是 | 已完成 | | | 是 | | |
| 中船澄西船舶修造有限公司冷作车间扩建改造项目 | 否 | 1,551.00 | 1,551.00 | 是 | 已完成 | | | 是 | | |
| 上海沪临重工有限公司一期工程建设项目 | 否 | 88,744.58 | 88,744.58 | 是 | 已完成 | | | 否 | 订单价格低，产量不足 | |
| 合计 | / | 262,669.49 | 212,509.83 | / | / | | / | / | / | / |

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 变更后的项目名称 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
|-----------------------------|-------------------|-----------|----------|----------|-----------|--------|------|----------|--------------|
| 上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目 | 上海外高桥造船有限公司三期工程项目 | 57,817.38 | 2,544.48 | 是 | | | 建设期 | | |
| 合计 | / | 57,817.38 | 2,544.48 | / | | / | / | / | / |

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-------------------------------------|---------|------------|--------|
| 增资广州中船远航船坞有限公司 | 25,000 | 7 月份完成变更手续 | |
| 沪东重机配套动力研发平台 | 72,439 | 建设期 | |
| 上海江南长兴造船有限责任公司填平补齐建设项目 | 19,424 | 已完成 | |
| 中船澄西研发中心大楼 | 14,398 | 建设期 | |
| 上海外高桥造船海洋工程有限公司及高技术船舶工程配套项目运出方案调整工程 | 13,500 | 建设期 | |
| 沪东重机 200 万马力产能提升项目 | 50,341 | 建设期 | |
| 合计 | 195,102 | / | / |

根据船工科[2012]437 号文《关于沪东重机有限公司柴油机配套园区项目一期工程（先行实施部分）之一—动力研发平台建设项目可行性研究报告的批复》，动力研发平台建设项



目总投资估算 72,439 万元，项目建设周期两年。

根据中国船舶工业集团公司船工计[2011]45 号《关于沪东重机有限公司提升产能技术改造项目可行性研究报告调整的批复》，批复沪东重机有限公司对项目建设内容进行调整，调整后总投资和资金来源不变，为 50341 万元，建设周期拟调整至 2012 年 12 月。

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

公司 2012 年在建船舶及相关产品价格与上年同期相比有较大幅度下降，预计 2012 年 1—9 月份实现的归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比减少 80%左右。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第 180 条规定公司利润分配政策为：公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司在弥补上一年度亏损、提取法定公积金及任意公积金后，根据实际利润情况和现金流状况，可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的现金股利分配方案应符合有关法律法规及中国证监会的相关规定。报告期内，公司据此制定了 2011 年度利润分配方案，并报公司 2011 年度董事会会议和 2011 年度股东大会审议通过后实施，新增可流通股份上市日 2012 年 6 月 13 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 18 日。

2011 年度利润分配方案符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，现金分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，公司独立董事在审议过程中尽职尽责，发挥了积极作用。公司股东大会为中小股东审议时提供了充分表达意见的机会，维护了中小股东的合法权益。

公司将认真贯彻中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神，完善《公司章程》中的相关条款，进一步强化回报股东的意识，提高公司现金分红议案的透明度。



六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度》等要求，不断完善法人治理结构，努力提高信息披露质量，严格遵守“三公”原则，及时准确地披露了定期报告和临时报告。报告期内，公司共召开了 2 次董事会会议，2 次监事会会议，1 次股东大会，会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

公司按照内部控制规范及配套指引的相关要求，结合公司实际情况，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素，切实建立健全公司内控制度。公司制订了《公司内部控制规范实施工作方案》，经 4 月 19 日召开公司五届四次董事会会议审议通过后实施，目前，内控相关各项工作均稳步推进。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案，经 2012 年 5 月 25 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。分配方案为：1、本次分红派息以总股本 1,060,090,460 股为基数，每 10 股派发现金 3 元（含税），派发现金红利总额为 318,027,138.00 元，剩余 440,270,447.29 元结转以后年度分配。2、本次公积金转增股本以 2011 年末总股本 1,060,090,460 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增共计 318,027,138 股，实施后公司总股本为 1,378,117,598 股。

2012 年 6 月 6 日，公司披露了《中国船舶工业股份有限公司关于 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施公告》（临 2012-11），股权登记日为 2012 年 6 月 11 日，除权（除息）日为 2012 年 6 月 12 日，新增可流通股份上市流通日为 2012 年 6 月 13 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 18 日。上述事宜已全部实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金 | 关联交易结算 | 市场 | 交易价格与市场 |
|-------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----|---------|
|-------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|----|---------|



中国船舶工业股份有限公司 2012 年半年度报告

| | | | | 原则 | | | 额的比例(%) | 方式 | 价格 | 场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|--------|------|------|------|--|------------|---------|----|----|--------------|
| 中船国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 125,321.26 | 16.26 | | | |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 合营公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 34,902.64 | 4.53 | | | |
| 华联船舶有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 34,061.27 | 4.42 | | | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 水电费 | 市场价格 | | 3,831.76 | 0.5 | | | |
| 安庆中船柴油机有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 3,310.42 | 0.43 | | | |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 3,189.31 | 0.41 | | | |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 2,791.66 | 0.36 | | | |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 2,227.69 | 0.29 | | | |
| 镇江中船设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 1,946.29 | 0.25 | | | |
| 上海欣务工贸有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 1,877.74 | 0.24 | | | |
| 上海市沪东锻造厂有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 1,444.88 | 0.19 | | | |
| 江苏德瑞斯华海船用设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 1,359.24 | 0.18 | | | |
| 上海德瑞斯华海船用设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 1,329.09 | 0.17 | | | |
| 江西朝阳机械厂 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 985.12 | 0.13 | | | |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 886.66 | 0.12 | | | |
| 中船江南重工股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 733.82 | 0.1 | | | |



中国船舶工业股份有限公司 2012 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|------|--------|------|--|-----------|------|--|--|--|
| 广州中船远航船坞有限公司 | 合营公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 712.65 | 0.09 | | | |
| 九江中船长安消防设备有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 620.84 | 0.08 | | | |
| 南京中船绿洲环保有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 575.61 | 0.07 | | | |
| 中国船舶电站设备公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价格 | | 525.76 | 0.07 | | | |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | 合营公司 | 接受劳务 | 涂装费 | 市场价格 | | 7,316.68 | 0.95 | | | |
| 中船江南重工股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 接受劳务 | 劳务费 | 市场价格 | | 3,251.19 | 0.42 | | | |
| 上海港城中船建设有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 工程建设 | 市场价格 | | 2,974.00 | 0.39 | | | |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 购买商品 | 工程建设 | 市场价格 | | 6,739.24 | 0.87 | | | |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 合营公司 | 销售商品 | 柴油机配件 | 市场价格 | | 7,531.71 | 0.57 | | | |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 30,955.33 | 2.36 | | | |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 16,433.56 | 1.25 | | | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 16,167.83 | 1.23 | | | |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 14,881.74 | 1.13 | | | |
| 中国船舶工业贸易上海公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 浮船坞建造 | 市场价格 | | 7,716.65 | 0.59 | | | |
| 广州广船国际股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 4,005.00 | 0.3 | | | |
| 广州中船黄埔造船有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 3,966.19 | 0.3 | | | |
| 上海船厂船舶有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 2,864.10 | 0.22 | | | |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 柴油机及配件 | 市场价格 | | 2,080.45 | 0.16 | | | |



| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|------|------|------|--|----------|------|--|--|--|
| 上海中船国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 备件 | 市场价格 | | 1,817.24 | 0.14 | | | |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 销售商品 | 加工制造 | 市场价格 | | 637.93 | 0.05 | | | |

上述关联交易是公司与关联方日常必要的、正常的生产经营业务，在关联交易中遵循了公开、公平、公正原则，以交易双方利益最大化为基础，对公司无不利影响。

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况 | |
|----------------------------------|------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 84,434.62 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | 632,408.56 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | |
| 担保总额 | 632,408.56 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 35.21 |
| 其中： | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 116,000.00 |

截至报告期末，公司没有对外担保，也没有对子公司的担保事项。上述担保发生累计金额均为公司全资子公司发生的担保（担保明细详见报表附注九、（二）、9）。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。



(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | | |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所 有限责任公司 | 信永中和会计师事务所有限责 任公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 85 | 85 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 一个会计年度 | 一个会计年度 |

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司合营企业广州中船远航船坞有限公司（简称广州船坞）于 2012 年 7 月 2 日完成增资扩股事项，即由原股东香港远航集团有限公司（简称香港远航）以及本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司（简称中船澄西）分别以现金人民币 1000 万元、25000 万元向广州船坞增资，中船澄西成为广州船坞的新股东，并承担相应的责任、权利、义务。增资后，广州船坞注册资本增至 117562.332 万元人民币，中国船舶持股比例为 33.77%，香港远航持股比例为 30.21%，中船澄西持股比例为 36.02%。广州船坞同时更名为“中船澄西远航船舶（广州）有限公司”，并自 2012 年 7 月起纳入本公司合并报表范围。

本次增资不仅为该公司引入了生产经营发展亟需的资金，推动该公司尽快走出困境，还将中船澄西修船品牌移植至该公司，中船澄西管理团队介入运营，为统一打造以“中船澄西”为中国船舶的修船业务国际品牌迈出重要步骤。

此外，中船澄西下属原“江苏新荣船舶修理有限公司”更名为“中船澄西新荣船舶有限公司”，进一步统一了“中船澄西”修船品牌，提高了中船澄西在长三角地区大型船舶修理与改装、海洋工程修理与改装的市场影响力。

2、2009 年 8 月 18 日，子公司中船澄西的“衡山”号浮船坞被日本船舶“银色宇宙”撞坏，中船澄西诉至法院并向法院要求扣船并索赔。经协商，由保险公司担保，船东向法院缴纳一笔保证金后已放行肇事船舶。截至 2012 年 6 月 30 日，由于双方就赔偿金额尚未达成一致，诉讼结果尚不明确。

3、2007 年 6 月 6 日，子公司中船澄西与江门市新会双水拆船钢铁有限公司（以下简称“新会双水”）签订合同，购买 VLCC 型船底，中船澄西已支付新会双水 39,260,000.00 元设备款。2007 年 9 月 21 日，中船澄西与上海统宝船务有限公司签订拖航合同，并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险，保险金额为 44,000,000.00 元。此后拖轮在运输途中失事，VLCC 型船底沉入海里，断为两截。作为事故物主，中船澄西积极处理事故，并支付了全部的前期救助和处理费用，由于沉没深、常年气候恶劣、打捞成本过高等原因中止打捞，主管海事部门已同意中船澄西放弃打捞。本次事件共发生设备款、打捞费等共计 48,263,454.95 元。2009 年，永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付中船澄西保险赔款 34,900,000.00 元，同时中船澄西向其转让 34,900,000.00 元赔款限额内所享有的追偿



权益。中船澄西和永安财产保险公司作为共同原告，将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭，截至 2012 年 6 月 30 日止，案件仍在诉讼过程中。

4、所得税税收优惠

①本公司全资子公司沪东重机有限公司和全资子公司上海外高桥造船有限公司于 2011 年 10 月 20 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再次认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2012 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

②本公司孙公司上海江南长兴造船有限责任公司于 2011 年 11 月 28 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），2012 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

③本公司孙公司中船澄西新荣船舶有限公司（原名：江苏新荣船舶修理有限公司）为中外合资企业，享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策，2008-2009 年，该子公司免征企业所得税，2010-2012 年，企业所得税率按 25% 的税率减半征收，2012 年度该子公司企业所得税率为 12.5%。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|---------------------------------------|-----------------|----------------|
| 公司 2012 年一季度业绩预告（临 2012-01） | 上海证券报 43、中国证券报 B040、证券时报 B11、证券日报 C4 | 2012 年 4 月 14 日 | www.sse.com.cn |
| 公司五届四次董事会决议公告（临 2012-02） | 上海证券报 142、中国证券报 A35、证券时报 C26、证券日报 E22 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司日常关联交易的公告（临 2012-03） | 上海证券报 142、中国证券报 A35、证券时报 C26、证券日报 E22 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司及全资子公司 2012 年度担保框架预案的公告（临 2012-04） | 上海证券报 142、中国证券报 A35、证券时报 C26、证券日报 E22 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司拟变更部分募集资金投资项目的公告（临 2012-05） | 上海证券报 142、中国证券报 A35、证券时报 C26、证券日报 E22 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知（临 2012-06） | 上海证券报 142、中国证券报 A35、证券时报 C26、证券日报 E22 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司五届四次监事会决议公告（临 2012-07） | 上海证券报 142、中国证券报 A35、证券时报 C26、证券日报 E22 | 2012 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于 2011 年非公开发行股票方案到期失效的提示性公告（临 2012-08） | 上海证券报 B31、中国证券报 A37、证券时报 D23、证券日报 C4 | 2012 年 5 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于股东减持股份的提示性公告（临 2012-09） | 上海证券报 11、中国证券报 A13、证券时报 B19、证券日报 C14 | 2012 年 5 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 公司 2011 年年度股东大会决议公告（临 2012-10） | 上海证券报 B011、中国证券报 38、证券时报 B25、证券日报 C2 | 2012 年 5 月 26 日 | www.sse.com.cn |
| 公司关于 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施公告（临 2012-11） | 上海证券报 B30、中国证券报 A20、证券时报 D27、证券日报 E4 | 2012 年 6 月 6 日 | www.sse.com.cn |



七、财务会计报告

见附件

八、备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人（临时负责人）签名的半年度报告文本。
- 2、 载有公司法定代表人（临时负责人）、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国船舶工业股份有限公司
董事长（临时负责人）：吴强
2012年8月29日

中国船舶工业股份有限公司
财务报表及财务报表附注
(2012年1月1日至2012年6月30日止)
(未经审计)

| 索引 | 页码 |
|--------------|-------|
| 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 |
| — 合并股东权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-88 |

合并资产负债表
2012年6月30日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末金额 | 年初金额 |
|----------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 23,926,407,589.15 | 25,612,472,765.54 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 397,749,900.00 | 442,574,288.80 |
| 应收账款 | | 995,463,316.25 | 771,734,783.37 |
| 预付款项 | | 2,142,934,506.42 | 2,206,946,503.07 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 378,393,335.19 | 336,747,946.82 |
| 应收股利 | | 719,978.36 | |
| 其他应收款 | | 229,513,560.17 | 229,117,557.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 2,687,762,395.15 | 3,616,635,167.13 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 30,758,944,580.69 | 33,216,229,011.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 1,177,331,627.12 | 1,009,363,665.97 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 11,664,912,846.69 | 11,832,826,211.64 |
| 在建工程 | | 1,275,604,727.23 | 1,067,585,956.79 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 526,396.46 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,577,900,229.81 | 1,601,189,714.10 |
| 开发支出 | | 1,884,442.11 | 1,000,000.00 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 58,691,807.70 | 61,238,775.42 |
| 递延所得税资产 | | 873,792,403.08 | 961,040,789.83 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 16,630,644,480.20 | 16,534,245,113.75 |
| 资产总计 | | 47,389,589,060.89 | 49,750,474,125.48 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并资产负债表(续)
2012年6月30日

编制单位: 中国船舶工业股份有限公司

单位: 人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末金额 | 年初金额 |
|---------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 4,515,543,323.46 | 4,378,653,148.52 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 708,269,800.14 | 805,636,966.21 |
| 应付账款 | | 3,823,977,784.05 | 4,398,572,162.33 |
| 预收款项 | | 1,068,591,472.91 | 1,473,916,592.56 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 222,966,245.43 | 315,189,735.49 |
| 应交税费 | | -91,885,818.00 | 103,545,063.09 |
| 应付利息 | | 87,399,944.23 | 61,337,547.69 |
| 应付股利 | | | 650,000.00 |
| 其他应付款 | | 354,460,891.31 | 399,019,707.91 |
| 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 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,265,428,714.00 | 798,302,600.00 |
| 其他流动负债 | | 4,583,878,133.80 | 6,734,240,529.67 |
| 流动负债合计 | | 17,538,630,491.33 | 19,469,064,053.47 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 8,185,650,755.00 | 8,870,242,775.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 261,090,000.00 | 181,090,000.00 |
| 预计负债 | | 1,791,888,790.10 | 1,697,454,879.15 |
| 递延所得税负债 | | 15,191,652.27 | 12,342,521.07 |
| 其他非流动负债 | | 45,599,034.19 | 34,225,500.20 |
| 非流动负债合计 | | 10,299,420,231.56 | 10,795,355,675.42 |
| 负债合计 | | 27,838,050,722.89 | 30,264,419,728.89 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | | 1,378,117,598.00 | 1,060,090,460.00 |
| 资本公积 | | 4,323,469,111.59 | 4,641,496,249.59 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 496,871,828.82 | 496,871,828.82 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 11,763,593,825.45 | 11,606,050,686.30 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 17,962,052,363.86 | 17,804,509,224.71 |
| 少数股东权益 | | 1,589,485,974.14 | 1,681,545,171.88 |
| 股东权益合计 | | 19,551,538,338.00 | 19,486,054,396.59 |
| 负债和股东权益总计 | | 47,389,589,060.89 | 49,750,474,125.48 |

法定代表人(临时负责人): 吴强

主管会计工作负责人: 沈樾

会计机构负责人: 郎文

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末金额 | 年初金额 |
|----------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 108,485,903.00 | 54,663,668.78 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 861,210,000.00 | 546,380,000.00 |
| 其他应收款 | | 1,183,252.37 | 1,153,854.39 |
| 存货 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 970,879,155.37 | 602,197,523.17 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 8,178,919,605.44 | 8,238,509,809.88 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 6,160,610.43 | 6,562,655.79 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,000.00 | 12,000.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 8,185,086,215.87 | 8,245,084,465.67 |
| 资产总计 | | 9,155,965,371.24 | 8,847,281,988.84 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司资产负债表(续)

2012年6月30日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末金额 | 年初金额 |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 39,108.00 | 104,459.40 |
| 应交税费 | | 45,796.93 | 207,144.59 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 222,601.93 | 31,058.30 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 307,506.86 | 342,662.29 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 负债合计 | | 20,307,506.86 | 20,342,662.29 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 1,378,117,598.00 | 1,060,090,460.00 |
| 资本公积 | | 6,325,937,761.54 | 6,643,964,899.54 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 364,586,381.72 | 364,586,381.72 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,067,016,123.12 | 758,297,585.29 |
| 股东权益合计 | | 9,135,657,864.38 | 8,826,939,326.55 |
| 负债和股东权益总计 | | 9,155,965,371.24 | 8,847,281,988.84 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并利润表
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 13,142,486,097.89 | 14,444,824,842.28 |
| 其中：营业收入 | | 13,142,486,097.89 | 14,444,824,842.28 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 12,452,696,921.31 | 12,905,694,453.18 |
| 其中：营业成本 | | 11,196,940,812.53 | 11,389,068,278.77 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 19,718,583.53 | 18,639,700.14 |
| 销售费用 | | 100,155,397.42 | 151,364,642.48 |
| 管理费用 | | 600,425,040.38 | 614,036,299.96 |
| 财务费用 | | -224,278,691.06 | -188,725,510.82 |
| 资产减值损失 | | 759,735,778.51 | 921,311,042.65 |
| 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） | | -47,253,905.98 | -13,135,534.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -47,733,905.98 | -13,135,534.61 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 642,535,270.60 | 1,525,994,854.49 |
| 加：营业外收入 | | 57,862,172.48 | 89,466,191.33 |
| 减：营业外支出 | | -981,950.56 | 13,304,562.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 370,342.80 | 8,249,559.95 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 701,379,393.64 | 1,602,156,483.36 |
| 减：所得税费用 | | 237,868,568.03 | 279,409,917.64 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 463,510,825.61 | 1,322,746,565.72 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 475,570,277.15 | 1,282,034,186.92 |
| 少数股东损益 | | -12,059,451.54 | 40,712,378.80 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.345 | 0.930 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.345 | 0.930 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 463,510,825.61 | 1,322,746,565.72 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 475,570,277.15 | 1,282,034,186.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -12,059,451.54 | 40,712,378.80 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为_____元。

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司利润表

2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 520,000.00 | 260,000.00 |
| 减：营业成本 | | 267,656.52 | 134,103.66 |
| 营业税金及附加 | | 29,120.00 | 14,560.00 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 11,530,809.92 | 18,723,962.46 |
| 财务费用 | | -569,909.89 | -436,194.90 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 637,479,795.56 | -12,594,443.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -47,350,204.44 | -12,594,443.97 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 626,742,119.01 | -30,770,875.19 |
| 加：营业外收入 | | 3,556.82 | 83,856.38 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 626,745,675.83 | -30,687,018.81 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 626,745,675.83 | -30,687,018.81 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 626,745,675.83 | -30,687,018.81 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并现金流量表
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | 9,882,300,304.50 | 11,572,514,420.11 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,163,317,704.40 | 1,238,717,810.40 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 376,577,747.09 | 382,704,830.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,422,195,755.99 | 13,193,937,060.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,091,221,684.49 | 12,949,335,942.80 |
| 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 | | 874,945,337.00 | 800,891,326.06 |
| 支付的各项税费 | | 613,117,458.26 | 1,118,605,482.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 235,142,379.64 | 331,337,311.91 |
| 经营活动现金流出小计 | | 12,814,426,859.39 | 15,200,170,063.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,392,231,103.40 | -2,006,233,003.00 |
| 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 | | 12,720,000.00 | 600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,308,706.86 | 844,355.68 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 9,900,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 30,928,706.86 | 1,444,355.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 511,289,195.26 | 465,829,184.74 |
| 投资支付的现金 | | 250,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 124,516.34 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 761,413,711.60 | 465,829,184.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -730,485,004.74 | -464,384,829.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | 3,785,737,190.81 | 5,723,606,287.78 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,387,503,557.71 | 346,510,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,173,240,748.52 | 6,070,116,287.78 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 2,827,375,366.03 | 4,783,997,343.34 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 592,152,528.11 | 222,740,974.28 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 650,000.00 | 300,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,748,049,936.57 | 3,288,506,292.59 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,167,577,830.71 | 8,295,244,610.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -994,337,082.19 | -2,225,128,322.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 67,824,278.37 | 21,645,072.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,049,228,911.96 | -4,674,101,082.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 18,752,879,896.41 | 24,039,855,490.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 15,703,650,984.45 | 19,365,754,408.73 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：郎文

母公司现金流量表
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------|----|------------------------|-----------------------|
| 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 | | 520,000.00 | 260,000.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 578,795.21 | 522,975.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,098,795.21 | 782,975.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,784,096.05 | 10,396,519.11 |
| 支付的各项税费 | | 139,682.81 | 124,992.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,621,488.56 | 6,645,228.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 11,545,267.42 | 17,166,740.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,446,472.21 | -16,383,764.77 |
| 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 | | 382,240,000.00 | |
| 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 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 382,240,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 317,971,293.57 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 2,200,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 317,971,293.57 | 2,200,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -317,971,293.57 | -2,200,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 53,822,234.22 | -18,583,764.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 54,663,668.78 | 52,502,427.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 108,485,903.00 | 33,918,663.03 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并股东权益变动表
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|----|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 1,060,090,460.00 | 4,641,496,249.59 | | | 496,871,828.82 | | 11,606,050,686.30 | | 1,681,545,171.88 | 19,486,054,396.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,060,090,460.00 | 4,641,496,249.59 | | | 496,871,828.82 | | 11,606,050,686.30 | | 1,681,545,171.88 | 19,486,054,396.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 318,027,138.00 | -318,027,138.00 | | | | | 157,543,139.15 | | -92,059,197.74 | 65,483,941.41 |
| （一）净利润 | | | | | | | 475,570,277.15 | | -12,059,451.54 | 463,510,825.61 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 475,570,277.15 | | -12,059,451.54 | 463,510,825.61 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | -79,999,746.20 | -79,999,746.20 |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | | | -80,000,000.00 | -80,000,000.00 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | 253.80 | 253.80 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -318,027,138.00 | | | -318,027,138.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -318,027,138.00 | | | -318,027,138.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 318,027,138.00 | -318,027,138.00 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | 318,027,138.00 | -318,027,138.00 | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,378,117,598.00 | 4,323,469,111.59 | | | 496,871,828.82 | | 11,763,593,825.45 | | 1,589,485,974.14 | 19,551,538,338.00 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并股东权益变动表（续）
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-------------------|--------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 662,556,538.00 | 5,039,030,200.39 | | | 463,563,716.10 | | 9,784,535,778.66 | - | 1,524,077,269.00 | 17,473,763,502.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 662,556,538.00 | 5,039,030,200.39 | | | 463,563,716.10 | | 9,784,535,778.66 | - | 1,524,077,269.00 | 17,473,763,502.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 884,500,264.12 | | 40,700,128.80 | 925,200,392.92 |
| （一）净利润 | | | | | | | 1,282,034,186.92 | | 40,712,378.80 | 1,322,746,565.72 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 1,282,034,186.92 | | 40,712,378.80 | 1,322,746,565.72 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | -12,250.00 | -12,250.00 |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | -12,250.00 | -12,250.00 |
| （四）利润分配 | | | | | | | -397,533,922.80 | | | -397,533,922.80 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -397,533,922.80 | | | -397,533,922.80 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 662,556,538.00 | 5,039,030,200.39 | | | 463,563,716.10 | | 10,669,036,042.78 | | 1,564,777,397.80 | 18,398,963,895.07 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司股东权益变动表
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,060,090,460.00 | 6,643,964,899.54 | | | 364,586,381.72 | | 758,297,585.29 | 8,826,939,326.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,060,090,460.00 | 6,643,964,899.54 | | | 364,586,381.72 | | 758,297,585.29 | 8,826,939,326.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 318,027,138.00 | -318,027,138.00 | | | | | 308,718,537.83 | 308,718,537.83 |
| （一）净利润 | | | | | | | 626,745,675.83 | 626,745,675.83 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 626,745,675.83 | 626,745,675.83 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -318,027,138.00 | -318,027,138.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -318,027,138.00 | -318,027,138.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 318,027,138.00 | -318,027,138.00 | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | 318,027,138.00 | -318,027,138.00 | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,378,117,598.00 | 6,325,937,761.54 | | | 364,586,381.72 | | 1,067,016,123.12 | 9,135,657,864.38 |

法定代表人(临时负责人)：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司股东权益变动表（续）
2012年1-6月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 662,556,538.00 | 7,041,498,821.54 | | | 331,278,269.00 | | 856,058,493.60 | 8,891,392,122.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 662,556,538.00 | 7,041,498,821.54 | | | 331,278,269.00 | | 856,058,493.60 | 8,891,392,122.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -428,220,941.61 | -428,220,941.61 |
| （一）净利润 | | | | | | | -30,687,018.81 | -30,687,018.81 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -30,687,018.81 | -30,687,018.81 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.股东投入资本 | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -397,533,922.80 | -397,533,922.80 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | -397,533,922.80 | -397,533,922.80 |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （五）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 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 662,556,538.00 | 7,041,498,821.54 | | | 331,278,269.00 | | 427,837,551.99 | 8,463,171,180.53 |

法定代表人（临时负责人）：吴强

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

基金(“特定投资者”)定向发行人民币普通股共计100,000,000股。至此本公司的股本变更为人民币662,556,538.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额397,533,922股，至此本公司的股本变更为人民币1,060,090,460.00元，业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报【2011】第13298号验资报告。本公司已于2011年8月25日换领了由上海市工商行政管理局颁发的注册号为310000000061556号的《企业法人营业执照》。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额318,027,138股，至此本公司的股本变更为人民币1,378,117,598元，业经立信会计师事务所验证，并出具信会师报字【2012】第113530号验资报告。

截止2012年6月30日，本公司总股本为人民币1,378,117,598股，全部为无限售条件普通股。

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

本公司控股股东和实际控制人为均中船集团，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会，股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、财务报表的编制基础

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、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 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。

5. 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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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。

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。

3) 金融资产减值

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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东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股东权益。

4) 金融资产转移

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 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、债务单位逾期未履行偿债义务超过3年等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

| | |
|----------------|--|
| 确定组合的依据 | |
| 应收关联方款项 | 将应收关联方的款项为信用风险特征划分组合 |
| 基本确定能收回的应收款项 | 资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款项、保证金、押金、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 应收关联方款项 | 不存在减值迹象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；对于存在减值迹象的，进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |
| 基本确定能收回的应收款项 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 账龄 | 应收款项(造船) | 应收款项(非造船) |
|---------------|----------|-----------|
| 6个月以内(含6个月) | 0% | 0% |
| 6-12个月(含12个月) | 0.5% | 0.5% |
| 1-2年(含2年) | 10% | 30% |
| 2-3年(含3年) | 30% | 60% |
| 3-4年(含4年) | 50% | 100% |
| 4-5年(含5年) | 80% | |
| 5年以上 | 100% | |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能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 |

8. 存货

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

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

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

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

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确切依据主要为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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

10. 固定资产

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

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

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

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

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|-------|---------|----------|-------------|
| 1 | 房屋建筑物 | 8-50 | 5 | 1.90-11.875 |
| 2 | 机器设备 | 5-18 | 5 | 5.28-19.00 |
| 3 | 运输设备 | 5-15 | 5 | 6.33-19.00 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|------|---------|----------|------------|
| 4 | 电子设备 | 5-13 | 5 | 7.31-19.00 |
| 5 | 其他设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指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资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；岸线使用权、软件等按预计使用年限、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。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

| 序号 | 项目 | 预计使用寿命(年) |
|----|-------|-----------|
| 1 | 土地使用权 | 50 |
| 2 | 岸线使用权 | 50 |
| 3 | 软件 | 5-10 |

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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。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。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的租赁费、管线费等,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 预计负债

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

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

19. 工程结算

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

20. 收入确认原则

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

（1）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。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；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。

（3）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的实现。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用，不确认毛利；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

判断建造合同的结果能否可靠估计的一般原则：在资产负债表日，完工进度达到（或超过）30%（批量船或成熟船）或50%（首制船或首批次船），判断为建造合同的结果能够可靠估计。完工进度未达到30%（批量船或成熟船）或50%（首制船或首批次船）的，判断为建造合同的结果不能可靠估计。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

本集团采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度。

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

22. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并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。

23. 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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

26. 套期业务的处理方法

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

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

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

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

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

本集团为规避外汇风险，被套期项目为确定承诺（未来收取一定金额的美元船舶进度款），对应的套期工具为因规避外汇风险取得的美元贷款，预期美元贷款账面价值因汇率变动形成的利得或损失抵消确定承诺因汇率变动形成的利得或损失。

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

27. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

对于非同一控制下企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

28. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团无需披露的会计政策和会计估计变更以及差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|---------------|
| 增值税 | 境内销售;提供加工、修理修配劳务;以及进口货物 | 17% |
| | 水费、蒸汽费 | 13% |
| | 销售出口货物 | 0% |
| 营业税 | 应税劳务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应交税所得额 | 12.5%、15%、25% |

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司全资子公司沪东重机有限公司和全资子公司上海外高桥造船有限公司于2011年10月20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再次认定为高新技术企业(有效期为3年),2012年度享受企业所得税减按15%计缴的税收优惠政策。

(2) 本公司孙公司上海江南长兴造船有限责任公司于2011年11月28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),2012年度享受企业所得税减按15%计缴的税收优惠政策。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 本公司孙公司中船澄西新荣船舶有限公司(原名:江苏新荣船舶修理有限公司)为中外合资企业,享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策,2008-2009年,该子公司免征企业所得税,2010-2012年,企业所得税率按25%的税率减半征收,2012年度该子公司企业所得税率为12.5%。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末投资金额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------------------|-------|-----|------|-------------|---|------------|---------------------|----------|-----------|--------|------------|----------------------|---|
| 同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 上海外高桥造船有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 制造业 | 286,000.00 | 船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程 | 390,196.53 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 全资子公司 | 江苏 | 制造业 | 76,000.00 | 船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理 | 119,550.51 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 控股孙公司 | 上海 | 制造业 | 230,910.77 | 船舶、钢结构件设计制造、海洋工程 | 138,187.83 | | 65.00 | 65.00 | 是 | 112,142.47 | | |
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 中船澄西新荣船舶有限公司(原名:江苏新荣船舶修理有限公司) | 控股孙公司 | 江苏 | 制造业 | 美元 9,980.00 | 海洋工程装备修理、设计、制造 | 34,779.99 | | 51.00 | 51.00 | 是 | 29,933.30 | | |
| 设立或投资等方式取得的子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 沪东重机有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 制造业 | 240,000.00 | 船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售 | 225,292.87 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海外高桥造船海洋工程有限公司 | 全资孙公司 | 上海 | 制造业 | 103,000.00 | FPSO 船体及上部模块、海洋工程船舶、钻井平台、船舶上层建筑、特种分段的加工制作 | 103,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末投资金额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|-----|------|------------|--|------------|---------------------|----------|-----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 上海沪临重工有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 制造业 | 112,790.59 | 船舶及柴油机钢结构、铸铁、铸钢件、木模件和工程机械产品的设计、制造、销售及相关的技术服务 | 111,844.58 | | 84.71 | 84.71 | 是 | 14,183.98 | | |
| 上海沪东造船柴油机配套有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 制造业 | 495.00 | 柴油机及完整部件和配件加工、制造、维修 | 502.00 | | 70.00 | 70.00 | 是 | 312.33 | | |
| 上海外高桥造船海洋工程设计有限公司 | 控股孙公司 | 上海 | 服务业 | 1,000.00 | 船舶、海洋工程项目的研发、设计及相关技术的“四技”服务 | 719.19 | | 71.92 | 71.92 | 是 | 527.34 | | |
| 上海中船沪东重机配套有限公司 | 全资孙公司 | 上海 | 制造业 | 4,800.00 | 船用柴油机及柴油机零部件、备配件的设计、制造、安装、销售、维修 | 4,800.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 中船澄西(江苏)重工有限公司 | 全资孙公司 | 江苏 | 制造业 | 25,000.00 | 钢结构件、起重运输设备、海洋工程装备的设计、制造、安装、维修 | 25,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 中船澄西(江苏)风电装备有限公司 | 全资孙公司 | 江苏 | 制造业 | 1,000.00 | 钢结构件、起重运输设备、海洋工程装备的设计、制造、安装、维修 | 1,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

说明：1、广州中船远航船坞有限公司，本公司出资比例为 54%。根据该公司章程，该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定，该公司为本公司的合营企业，故未纳入合并范围。

2、上海中船三井造船柴油机有限公司，本公司出资比例为 51%。根据该公司章程，该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定，该公司为本公司的合营企业，故未纳入合并范围。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称 | 澄西船舶修造厂技工学校 |
|--------|---------------|
| 主要业务往来 | 提供培训 |
| 资产期末金额 | 48,752,282.55 |
| 其中： | |
| 货币资金 | 33,729,584.52 |
| 应收账款 | 1,215,328.30 |
| 其他应收款 | 5,959,878.05 |
| 存货 | 690,050.72 |
| 固定资产 | 7,157,440.96 |
| 负债期末金额 | 30,260,546.64 |
| 其中： | |
| 预收账款 | 11,548,462.20 |
| 其他应付款 | 17,937,108.06 |

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

(三) 本期合并财务报表合并范围的变动

本期合并范围未发生变更。

(四) 本期发生的企业合并

本期未发生企业合并事项。

(五) 外币报表折算

本期不存在外币报表折算事项。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、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2012年1月1日，“期末”系指2012年6月30日，“本期”系指2012年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2011年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|----------------|--------|--------------------------|---------------|--------|--------------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 库存现金 | | | 448,998.12 | | | 373,760.02 |
| 人民币 | | | 448,998.12 | | | 373,760.02 |
| 银行存款 | | | 23,816,034,241.72 | | | 25,376,827,013.00 |
| 人民币 | | | 22,679,249,589.94 | | | 25,192,463,947.62 |
| 美元 | 179,184,841.40 | 6.3249 | 1,133,326,201.83 | 29,089,633.82 | 6.3009 | 183,290,873.51 |
| 日元 | 3.00 | 0.0796 | 0.24 | 3.00 | 0.0811 | 0.24 |
| 欧元 | 439,391.40 | 7.8710 | 3,458,449.71 | 131,355.79 | 8.1625 | 1,072,191.63 |
| 其他货币资金 | | | 109,924,349.31 | | | 235,271,992.52 |
| 人民币 | | | 109,924,349.31 | | | 235,271,992.52 |
| 合计 | | | 23,926,407,589.15 | | | 25,612,472,765.54 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 保函、信用证、银行承兑汇票保证金 | 12,656,100.00 | |
| 工资保障金 | 503,504.70 | 502,869.13 |
| 远期结售汇保证金、履约保证金 | 375,870,000.00 | 108,270,000.00 |
| 用于质押的定期存款 | 7,833,727,000.00 | 6,750,820,000.00 |
| 合计 | 8,222,756,604.70 | 6,859,592,869.13 |

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 302,822,900.00 | 326,522,068.80 |
| 商业承兑汇票 | 94,927,000.00 | 116,052,220.00 |
| 合计 | 397,749,900.00 | 442,574,288.80 |

(2) 期末无已用于质押的应收票据情况。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据(金额最大的前五名)

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|--------|----------------|------------|------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 广州文冲船厂有限责任公司 | 2012.01.13 | 2012.07.13 | 17,550,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 沪东中华造船(集团)有限公司 | 2012.03.30 | 2012.09.28 | 5,825,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 泰州三福船舶工程有限公司 | 2012.01.17 | 2012.07.16 | 5,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 扬帆集团股份有限公司 | 2012.02.14 | 2012.08.14 | 3,880,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 扬帆集团股份有限公司 | 2012.04.16 | 2012.10.16 | 3,400,000.00 |

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别 | 期末金额 | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中: 组合1: 关联方应收账款 | 294,536,683.61 | 29.05 | 277,398.00 | 0.09 |
| 组合2: 基本确定能收回的应收账款 | 24,350,865.00 | 2.40 | | |
| 组合3: 账龄组合 | 682,361,538.48 | 67.29 | 8,958,115.59 | 1.31 |
| 组合小计 | 1,001,249,087.09 | 98.74 | 9,235,513.59 | 0.92 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 12,736,439.61 | 1.26 | 9,286,696.86 | 72.91 |
| 合计 | 1,013,985,526.70 | 100.00 | 18,522,210.45 | 1.83 |
| 类别 | 年初金额 | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 其中: 组合1: 关联方应收账款 | 130,058,237.07 | 16.56 | 277,398.00 | 0.21 |
| 组合2: 基本确定能收回的应收账款 | 25,518,645.00 | 3.25 | | |
| 组合3: 账龄组合 | 617,229,159.24 | 78.57 | 4,243,602.69 | 0.69 |
| 组合小计 | 772,806,041.31 | 98.38 | 4,521,000.69 | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 12,750,687.81 | 1.62 | 9,300,945.06 | 72.94 |
| 合计 | 785,556,729.12 | 100.00 | 13,821,945.75 | 1.76 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|----------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 656,631,823.63 | 0.06 | 419,726.97 | 607,045,571.87 | 0.06 | 368,822.40 |
| 其中:6个月以内 | 572,686,431.18 | | | 533,281,092.74 | | |
| 1-2年(含) | 24,557,641.50 | 30.00 | 7,367,292.45 | 8,745,658.41 | 30.00 | 2,623,697.52 |
| 2-3年(含) | 2,442.94 | 60.00 | 1,465.76 | 467,115.47 | 60.00 | 280,269.28 |
| 3-4年(含) | 432,220.36 | 100.00 | 432,220.36 | 238,769.84 | 100.00 | 238,769.84 |
| 4-5年(含) | 193,026.84 | 100.00 | 193,026.84 | 360,086.13 | 100.00 | 360,086.13 |
| 5年以上 | 544,383.21 | 100.00 | 544,383.21 | 371,957.52 | 100.00 | 371,957.52 |
| 合计 | 682,361,538.48 | 1.31 | 8,958,115.59 | 617,229,159.24 | 0.69 | 4,243,602.69 |

3) 组合中,计提坏账准备的关联方应收账款

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

4) 组合中,基本确定能收回的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 不计提原因 |
|------------------------|---------------|------------|
| PTBERLIANLAJUTANKERTBK | 24,350,865.00 | 子公司的股东,可收回 |

5) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提原因 |
|---|---------------|--------------|---------|--------------------------|
| Seatrans Management Enterprises Inc | 3,780,540.00 | 3,780,540.00 | 100.00% | 回收困难 |
| Antares Ship Management S.A | 2,520,360.00 | 630,090.00 | 25.00% | 该客户资金紧张,无力支付,保险公司赔付比例75% |
| Islamic Republic of Iran Shipping Lines | 2,507,758.20 | 2,507,758.20 | 100.00% | 该客户被列为美元黑名单,无法对外支付 |
| Jashsoon Shipping Safety Management Consultant Co.,LTD. | 2,079,297.00 | 519,824.25 | 25.00% | 该客户资金紧张,无力支付,保险公司赔付比例75% |
| Samsun Logix Corporation | 1,408,421.15 | 1,408,421.15 | 100.00% | 回收困难 |
| 其他单位 | 440,063.26 | 440,063.26 | 100.00% | 账龄长,回收困难 |
| 合计 | 12,736,439.61 | 9,286,696.86 | — | — |

(2) 本期坏账准备转回(或收回)情况

| 单位名称 | 应收账款账面余额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 本期转回(或收回)金额 | 确定原坏账准备的依据 | 本期转回(或收回)原因 |
|------|-----------|-------------------|-------------|------------|-------------|
| 其他单位 | 15,632.00 | 29,880.20 | 14,248.20 | 账龄长,回收困难 | 货币资金收回 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 期末应收账款中持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

| 单位名称 | 期末金额 | | 年初金额 | |
|------------|-----------|--------|------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 中国船舶工业集团公司 | 80,000.00 | | | |

(5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| GEGenerators(Pensacola)LLC | 客户 | 193,552,024.04 | 0-6个月 | 19.09 |
| FarSeasShippingInc. | 客户 | 86,609,942.25 | 0-6个月 | 8.54 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 关联方 | 83,852,959.59 | 0-6个月 | 8.27 |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 关联方 | 73,169,572.51 | 1年以内 | 7.22 |
| 中国船舶工业贸易上海公司 | 关联方 | 50,680,000.00 | 0-6个月 | 5.00 |
| 合计 | | 487,864,498.39 | | 48.12 |

(6) 应收关联方账款情况: 参阅附注九/(三)/2。

(7) 终止确认的应收账款情况: 无。

(8) 本集团无以应收账款为标的资产证券化事项。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目 | 期末金额 | | 年初金额 | |
|-----------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,057,176,841.53 | 96.00 | 2,116,387,535.02 | 95.90 |
| 1—2年 | 44,364,297.49 | 2.07 | 71,938,192.65 | 3.26 |
| 2—3年 | 30,913,750.00 | 1.44 | 9,282,800.00 | 0.42 |
| 3年以上 | 10,479,617.40 | 0.49 | 9,337,975.40 | 0.42 |
| 合计 | 2,142,934,506.42 | 100.00 | 2,206,946,503.07 | 100.00 |

(2) 预付款项主要单位

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------|------|--------------|
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 关联方 | 329,980,666.70 | 3年以内 | 主机供应, 合同周期较长 |
| 中国船舶工业贸易公司 | 关联方 | 305,275,072.63 | 2年以内 | 未到结算期 |
| 中船国际贸易有限公司 | 关联方 | 305,073,282.98 | 2年以内 | 未到结算期 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30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 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------------------|--------|-------------------------|------|-------|
| TTSEnergyAS | 非关联方 | 221,002,067.44 | 1年以内 | 合同未到期 |
| FRIEDE&GOLDMANMARKETINGB.V. | 非关联方 | 104,739,726.00 | 1年以内 | 合同未到期 |
| 合计 | | 1,266,070,815.75 | | |

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 期末金额 | | 年初金额 | |
|------------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 计提坏账金额 | 金额 | 计提坏账金额 |
| 中国船舶工业集团公司 | 177,000.00 | | 682,000.00 | |

5. 应收利息

(1) 应收利息明细

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 银行定期存款应收利息 | 336,747,946.82 | 304,327,630.53 | 262,682,242.16 | 378,393,335.19 |

(2) 逾期利息: 无

6. 应收股利

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|---------------|------|------------|------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利 | | | | |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | | 719,978.36 | | 719,978.36 |

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 期末金额 | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 28,351,509.95 | 10.47 | 28,351,509.95 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 其中: 组合1: 关联方其他应收款 | 13,731,604.68 | 5.07 | 8,820,000.00 | 64.23 |
| 组合2: 基本确定能收回的其他应收款 | 120,208,504.96 | 44.38 | | |
| 组合3: 账龄组合 | 106,547,471.45 | 39.34 | 2,154,020.92 | 2.02 |
| 组合小计 | 240,487,581.09 | 88.79 | 10,974,020.92 | 4.56 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,013,896.46 | 0.74 | 2,013,896.46 | 100.00 |
| 合计 | 270,852,987.50 | 100.00 | 41,339,427.33 | 15.26 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 年初金额 | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 44,643,055.00 | 15.77 | 37,765,827.50 | 84.60 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 其中: 组合 1: 关联方其他应收款 | 2,199,005.01 | 0.78 | | |
| 组合 2: 基本确定能收回的其他应收款 | 156,639,137.38 | 55.35 | | |
| 组合 3: 账龄组合 | 65,378,623.38 | 23.10 | 1,976,436.27 | 3.02 |
| 组合小计 | 224,216,765.77 | 79.23 | 1,976,436.27 | 0.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,159,844.79 | 5.00 | 14,159,844.79 | 100.00 |
| 合计 | 283,019,665.56 | 100.00 | 53,902,108.56 | 19.05 |

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------|--------------|
| 预付材料采购款 | 14,988,055.00 | 14,988,055.00 | 100.00 | 合同撤销, 可能无法收回 |
| 索赔款 | 13,363,454.95 | 13,363,454.95 | 100.00 | 回收困难 |
| 合计 | 28,351,509.95 | 28,351,509.95 | | — |

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|-----------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 103,817,318.00 | 0.16% | 162,640.11 | 62,700,750.33 | 0.01% | 5,785.43 |
| 其中: 6个月以内 | 71,289,295.88 | | | 61,543,664.06 | | |
| 1—2年(含) | 920,647.65 | 28.18% | 259,414.84 | 873,690.43 | 28.19% | 246,330.18 |
| 2—3年(含) | 189,857.18 | 59.16% | 112,317.35 | 199,654.90 | 60.00% | 119,792.94 |
| 3—4年(含) | 16,001.90 | 100.00% | 16,001.90 | 973,381.00 | 100.00% | 973,381.00 |
| 4—5年(含) | 1,093,146.72 | 100.00% | 1,093,146.72 | 121,146.72 | 100.00% | 121,146.72 |
| 5年以上 | 510,500.00 | 100.00% | 510,500.00 | 510,000.00 | 100.00% | 510,000.00 |
| 合计 | 106,547,471.45 | 2.02% | 2,154,020.92 | 65,378,623.38 | 3.02% | 1,976,436.27 |

3) 组合中, 基本确定能收回的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 不计提原因 |
|-----------|-----------------------|------------------|
| 出口退税 | 112,844,658.59 | 已申报未收到出口退税款, 可收回 |
| 职工借款及备用金 | 6,583,846.37 | 职工借款为分期还款, 可收回 |
| 上海市电力公司 | 780,000.00 | 押金 |
| 合计 | 120,208,504.96 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提原因 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------|------------|
| 个人借款 | 782,223.48 | 782,223.48 | 100.00% | 3年以上, 回收困难 |
| 其他 | 1,231,672.98 | 1,231,672.98 | 100.00% | 3年以上, 回收困难 |
| 合计 | 2,013,896.46 | 2,013,896.46 | — | — |

(2) 本期坏账准备转回(或收回)情况

| 单位名称 | 其他应收款 账面余额 | 转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额 | 本期转回 (或收回)金额 | 确定原坏账 准备的依据 | 本期转回或 收回)原因 |
|-----------|----------------------|---------------------------|----------------------|------------------|----------------|
| 预付材料采购款 | 8,820,000.00 | 20,000,000.00 | 11,180,000.00 | 合同撤销, 可能 无法收回 | 重新签订供货 合同 |
| 预付材料采购款 | 14,988,055.00 | 17,765,827.50 | 2,777,772.50 | | |
| 个人借款 | 604,405.48 | 614,405.48 | 10,000.00 | 3年以上, 较难 收回 | 收回部分款项 |
| 合计 | 24,412,460.48 | 38,380,232.98 | 13,967,772.50 | | |

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

| 单位名称 | 期末金额 | | 年初金额 | |
|------------|------|--------|-----------|--------|
| | 欠款金额 | 计提坏账金额 | 欠款金额 | 计提坏账金额 |
| 中国船舶工业集团公司 | | | 48,890.00 | |

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收 款总额的比 例(%) | 性质或内容 |
|-------------------|------------|-----------------------|--------|------------------------|----------|
| 出口退税 | 非关联方 | 112,844,658.59 | 0-6个月 | 41.66 | 已申报未收退税款 |
| 上海宝钢宝山钢材贸易有限公司 | 非关联方 | 30,000,000.00 | 7-12个月 | 11.08 | 钢材协议保证金 |
| 江阴市华澄实业有限公司 | 非关联方 | 16,417,929.57 | 0-6个月 | 6.06 | 废钢销售款 |
| 迁产业重机(江苏)有限公司 | 非关联方 | 14,988,055.00 | 3-4年 | 5.53 | 预付设备采购款 |
| 永安财产保险股份有限公司湖北分公司 | 非关联方 | 13,363,454.95 | 3-5年 | 4.93 | 索赔款 |
| 合计 | | 187,614,098.11 | | 69.26 | |

(6) 应收关联方款项: 参阅附注九/(三)/3。

(7) 终止确认的其他应收款情况: 无。

(8) 本集团无以其他应收款为标的资产证券化事项。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,045,692,032.24 | 61,929,115.01 | 1,983,762,917.23 | 2,622,786,623.02 | 61,933,413.35 | 2,560,853,209.67 |
| 在产品 | 1,159,036,207.89 | 40,428,277.44 | 1,118,607,930.45 | 1,588,104,948.29 | 55,428,277.44 | 1,532,676,670.85 |
| 产成品 | 119,152,843.93 | 32,980,350.06 | 86,172,493.87 | 125,994,526.55 | 32,980,350.06 | 93,014,176.49 |
| 周转材料 | 46,353,279.12 | | 46,353,279.12 | 42,895,763.10 | | 42,895,763.10 |
| 建造合同形成的资产 | 2,447,407,000.65 | 3,180,591,884.97 | -733,184,884.32 | 1,870,890,735.23 | 2,611,842,336.45 | -740,951,601.22 |
| 其他 | 186,499,653.63 | 448,994.83 | 186,050,658.80 | 128,595,943.07 | 448,994.83 | 128,146,948.24 |
| 合计 | 6,004,141,017.46 | 3,316,378,622.31 | 2,687,762,395.15 | 6,379,268,539.26 | 2,762,633,372.13 | 3,616,635,167.13 |

(2) 建造合同形成的资产

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|------------|------------------|------------------|
| 累计已发生成本及毛利 | 8,395,994,094.33 | 7,666,086,743.80 |
| 减:累计已结算价款 | 5,948,587,093.68 | 5,795,196,008.57 |
| 已完工尚未结算 | 2,447,407,000.65 | 1,870,890,735.23 |

(3) 存货跌价准备

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 原材料 | 61,933,413.35 | -4,298.34 | | | 61,929,115.01 |
| 在产品 | 55,428,277.44 | | | 15,000,000.00 | 40,428,277.44 |
| 产成品 | 32,980,350.06 | | | | 32,980,350.06 |
| 建造合同形成的资产 | 2,611,842,336.45 | 768,830,000.00 | | 200,080,451.48 | 3,180,591,884.97 |
| 其他 | 448,994.83 | | | | 448,994.83 |
| 合计 | 2,762,633,372.13 | 768,825,701.66 | | 215,080,451.48 | 3,316,378,622.31 |

(4) 存货跌价准备计提

| 项目 | 计提依据 | 本期转回原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----------|--------------------|--------|--------------------|
| 原材料 | 无生产对象的钢板按市值,其余按照库龄 | | |
| 在产品 | 预计未来现金流小于账面价值 | | |
| 产成品 | 成本高于市价 | | |
| 建造合同形成的资产 | 注* | | |

注*: 本集团部分已签约或正在实施的合同价格较低、原材料采购和人工成本较高等原因,导致合同预估成本大于预计收入,本集团据此计提了存货跌价准备。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 按成本法核算的长期股权投资 | 6,181,357.89 | 6,181,357.89 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 1,382,697,269.23 | 1,214,729,308.08 |
| 长期股权投资合计 | 1,388,878,627.12 | 1,220,910,665.97 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | 211,547,000.00 | 211,547,000.00 |
| 长期股权投资价值 | 1,177,331,627.12 | 1,009,363,665.97 |

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 投资成本 | 年初金额 | 增减变动 | 期末金额 | 本期现金红利 |
|---------------------|----------|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 成本法核算 | | | | | | | |
| 1、北京中船信息科技有限公司 | 10.63 | 10.63 | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | | 1,700,000.00 | |
| 2、中船财务有限责任公司 | 0.98 | 0.98 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 480,000.00 |
| 3、九江庐山翠竹山庄有限公司 | 4.90 | 4.90 | 400,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 | |
| 4、上海沪江柴油机排放检测科技有限公司 | 33.33 | 33.33 | 1,081,357.89 | 1,081,357.89 | | 1,081,357.89 | |
| 小计 | | | 6,181,357.89 | 6,181,357.89 | | 6,181,357.89 | 480,000.00 |
| 权益法核算 | | | | | | | |
| 1、上海中船宝钢钢材加工有限公司 | 25.00 | 25.00 | 49,982,500.00 | 49,982,500.00 | | 49,982,500.00 | |
| 2、上海东舟劳动服务有限公司 | 30.00 | 30.00 | 294,000.00 | 780,528.19 | -42,851.84 | 737,676.35 | |
| 3、江阴华昌钢材涂装有限公司 | 40.00 | 40.00 | 2,400,000.00 | 3,108,269.74 | -301,236.44 | 2,807,033.30 | |
| 4、江阴华盛钢材预处理有限公司 | 40.00 | 40.00 | 9,600,000.00 | 11,710,422.91 | -637,864.36 | 11,072,558.55 | |
| 5、江阴华尔新特种涂装有限公司 | 40.00 | 40.00 | 2,601,600.00 | 15,802,583.89 | -121,727.26 | 15,680,856.63 | 719,978.36 |
| 6、广州中船远航船坞有限公司 | 54.00 | 54.00 | 1,136,903,830.00 | 710,607,684.13 | 184,862,233.89 | 895,469,918.02 | |
| 7、上海中船三井造船柴油机有限公司 | 51.00 | 51.00 | 360,060,000.00 | 422,737,319.22 | -15,790,592.84 | 406,946,726.38 | 12,240,000.00 |
| 小计 | | | 1,311,841,930.00 | 1,214,729,308.08 | 167,967,961.15 | 1,382,697,269.23 | 12,959,978.36 |
| 合计 | | | 1,318,023,287.89 | 1,220,910,665.97 | 167,967,961.15 | 1,388,878,627.12 | 13,439,978.36 |

注: 本期本公司全资子公司中船澄西向公司合营企业广州中船远航船坞有限公司投资250,000,000.00元, 投资后, 本公司、中船澄西分别持有广州中船远航船坞有限公司33.77%和36.02%的股权。相关变更登记手续于2012年7月完成。

(3) 对合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-----------------|----------|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 广州中船远航船坞有限公司 | 54.00 | 54.00 | 3,467,157,246.87 | 2,942,921,391.82 | 524,235,855.05 | 594,330,125.54 | -120,625,492.80 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 51.00 | 51.00 | 2,013,024,037.89 | 1,226,954,197.78 | 786,069,840.11 | 686,017,518.72 | 13,539,417.39 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|----------------|----------|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 江阴华昌钢材涂装有限公司 | 40.00 | 40.00 | 12,228,248.34 | 5,210,665.10 | 7,017,583.24 | 4,632,799.92 | -753,091.10 |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | 40.00 | 40.00 | 104,137,656.45 | 64,571,610.86 | 39,566,045.59 | 81,972,792.94 | 1,495,627.76 |
| 江阴华盛钢材预处理有限公司 | 40.00 | 40.00 | 28,616,451.49 | 935,055.13 | 27,681,396.36 | 3,710,827.11 | -1,594,660.91 |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 上海中船宝钢钢材加工有限公司 | 25.00 | 25.00 | 211,702,708.49 | 503,084.71 | 211,199,623.78 | | |
| 上海东舟劳动服务有限公司 | 30.00 | 30.00 | 4,280,479.48 | 1,821,558.33 | 2,458,921.15 | 927,173.04 | -142,839.46 |
| 合计 | | | 5,841,146,829.01 | 4,242,917,563.73 | 1,598,229,265.28 | 1,371,591,237.27 | -105,687,408.09 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 计提原因 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|------|
| 广州中船远航船坞有限公司 | 211,547,000.00 | | | 211,547,000.00 | |

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况: 无。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | |
|-------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 原价 | 16,238,459,860.32 | 287,380,139.61 | 31,561,209.70 | 16,494,278,790.23 | |
| 房屋及建筑物 | 8,722,853,557.69 | 86,579,709.62 | 763,948.36 | 8,808,669,318.95 | |
| 机器设备 | 6,231,861,563.98 | 168,016,418.43 | 27,696,464.63 | 6,372,181,517.78 | |
| 运输设备 | 819,768,032.83 | 22,647,146.40 | 2,034,756.80 | 840,380,422.43 | |
| 电子设备 | 102,018,712.80 | 4,987,355.74 | 504,739.91 | 106,501,328.63 | |
| 办公设备 | 12,573,732.94 | 1,692.31 | | 12,575,425.25 | |
| 其他设备 | 349,384,260.08 | 5,147,817.11 | 561,300.00 | 353,970,777.19 | |
| | 年初余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 期末金额 |
| 累计折旧 | 4,369,506,530.66 | | 445,997,227.99 | 23,455,917.13 | 4,792,047,841.52 |
| 房屋及建筑物 | 1,612,139,069.70 | | 170,394,735.28 | 599,273.59 | 1,781,934,531.39 |
| 机器设备 | 2,197,098,411.60 | | 207,779,276.82 | 20,172,449.95 | 2,384,705,238.47 |
| 运输设备 | 321,696,565.90 | | 42,802,368.19 | 1,694,566.84 | 362,804,367.25 |
| 电子设备 | 63,193,808.25 | | 7,644,934.50 | 457,690.90 | 70,381,051.85 |
| 办公设备 | 8,295,808.04 | | 813,924.02 | | 9,109,732.06 |
| 其他设备 | 167,082,867.17 | | 16,561,989.18 | 531,935.85 | 183,112,920.50 |
| 账面净值 | 11,868,953,329.66 | | | | 11,702,230,948.71 |
| 房屋及建筑物 | 7,110,714,487.99 | | | | 7,026,734,787.56 |
| 机器设备 | 4,034,763,152.38 | | | | 3,987,476,279.31 |
| 运输设备 | 498,071,466.93 | | | | 477,576,055.18 |
| 电子设备 | 38,824,904.55 | | | | 36,120,276.78 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|--------------------------|---------------------|------|--------------------------|
| 办公设备 | 4,277,924.90 | | | 3,465,693.19 |
| 其他设备 | 182,301,392.91 | | | 170,857,856.69 |
| 减值准备 | 36,127,118.02 | 1,190,984.00 | | 37,318,102.02 |
| 房屋及建筑物 | 36,127,118.02 | 1,190,984.00 | | 37,318,102.02 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 账面价值 | 11,832,826,211.64 | -- | -- | 11,664,912,846.69 |
| 房屋及建筑物 | 7,074,587,369.97 | -- | -- | 6,989,416,685.54 |
| 机器设备 | 4,034,763,152.38 | -- | -- | 3,987,476,279.31 |
| 运输设备 | 498,071,466.93 | -- | -- | 477,576,055.18 |
| 电子设备 | 38,824,904.55 | -- | -- | 36,120,276.78 |
| 办公设备 | 4,277,924.90 | -- | -- | 3,465,693.19 |
| 其他设备 | 182,301,392.91 | -- | -- | 170,857,856.69 |

本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 257,845,804.04 元。本期增加的累计折旧中,本期计提金额为 445,997,227.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|-----------|---------------------|---------------------|------|---------------------|--------|
| 机器设备 | 8,039,498.02 | 4,953,922.50 | | 3,085,575.52 | 暂无使用计划 |
| 运输设备 | 61,469.00 | 56,061.06 | | 5,407.94 | 暂无使用计划 |
| 合计 | 8,100,967.02 | 5,009,983.56 | | 3,090,983.46 | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

| 项目 | 账面价值 |
|-----------|---------------------|
| 房屋建筑物 | 785,159.65 |
| 机器设备 | 4,099,805.25 |
| 运输工具 | 11,080.00 |
| 合计 | 4,896,044.90 |

(4) 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 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|------------------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,470,790,390.23 | 尚在办理中 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 1,275,604,727.23 | | 1,275,604,727.23 | 1,067,585,956.79 | | 1,067,585,956.79 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------|-------------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 外高桥三期工程项目 | 241,700,381.64 | | | | 241,700,381.64 |
| 沪临临港船舶基地二期工程 | 100,706,176.92 | 35,176,470.09 | 2,262,531.12 | | 133,620,115.89 |
| 临港海工产品总装平台 | 161,812,680.95 | 51,167,570.11 | | | 212,980,251.06 |
| 沪东重机 200 万马力产能提升项目 | 83,780,759.92 | 83,204,388.21 | 24,491,373.44 | | 142,493,774.69 |
| 澄西新建研发大楼工程 | 77,402,645.42 | 20,831,472.15 | | | 98,234,117.57 |
| 沪东重机配套动力研发平台 | 74,350,687.48 | 101,078,765.76 | 2,337,222.19 | | 173,092,231.05 |
| 外高桥涂装工场工程 | 57,489,434.53 | 7,954,071.91 | | | 65,443,506.44 |
| 运出方案调整工程项目 | 16,771,961.08 | 39,953,601.77 | | | 56,725,562.85 |
| 外高桥技术中心创新能力建设专项项目 | 21,220,889.27 | 3,646,574.47 | 4,545,555.67 | | 20,321,908.07 |
| 沪临锻造工程 | 65,895,458.20 | 11,409,540.52 | 61,794,741.14 | | 15,510,257.58 |
| 其他项目 | 166,454,881.38 | 111,442,119.49 | 162,414,380.48 | | 115,482,620.39 |
| 合计 | 1,067,585,956.79 | 465,864,574.48 | 257,845,804.04 | | 1,275,604,727.23 |

(续表)

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------------|--------------|----------|
| 外高桥三期工程项目 | 1,955,355,000 | | | | | 募集、自筹 |
| 沪临临港船舶基地二期工程 | | | 11,251,118.60 | 3,415,656.39 | 3.42 | 拨款、自筹 |
| 临港海工产品总装平台 | 345,300,000 | 62.00 | 237,214.75 | 237,214.75 | 3.53 | 拨款、募集、自筹 |
| 沪东重机 200 万马力产能提升项目 | 503,410,000 | 33.17 | | | | 拨款、自筹 |
| 澄西新建研发大楼工程 | 143,980,000 | 68.23 | | | | 自筹 |
| 沪东重机配套动力研发平台 | 724,390,000 | 24.47 | | | | 自筹 |
| 外高桥涂装工场工程 | 71,420,000 | 79.84 | | | | 自筹 |
| 运出方案调整工程项目 | 135,000,000 | 42.02 | 674,502.84 | 674,502.84 | 3.53 | 自筹、募集 |
| 外高桥技术中心创新能力建设专项 | 32,950,000 | 100 | | | | 自筹 |
| 沪临锻造工程 | 90,000,000 | 85.89 | | | | 自筹 |
| 其他项目 | — | | | | | 自筹 |
| 合计 | — | | 12,162,836.19 | 4,327,373.98 | | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 固定资产清理

| 项目 | 年初金额 | 期末金额 | 转入清理的原因 |
|-----------|------|-------------------|---------|
| 机器设备 | | 511,446.38 | 固定资产报废 |
| 运输设备 | | -26,846.65 | 固定资产报废 |
| 电子设备 | | 35,782.58 | 固定资产报废 |
| 其他 | | 6,014.15 | 固定资产报废 |
| 合计 | | 526,396.46 | |

13. 无形资产

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|
| 原价 | 1,837,209,384.46 | 1,331,167.56 | | 1,838,540,552.02 |
| 软件 | 91,067,324.14 | 1,331,167.56 | | 92,398,491.70 |
| 土地使用权 | 1,600,502,608.32 | | | 1,600,502,608.32 |
| 岸线使用权 | 145,639,452.00 | | | 145,639,452.00 |
| 累计摊销 | 236,019,670.36 | 24,620,651.85 | | 260,640,322.21 |
| 软件 | 71,796,064.76 | 6,888,773.19 | | 78,684,837.95 |
| 土地使用权 | 149,659,660.40 | 16,275,484.14 | | 165,935,144.54 |
| 岸线使用权 | 14,563,945.20 | 1,456,394.52 | | 16,020,339.72 |
| 账面净值 | 1,601,189,714.10 | | | 1,577,900,229.81 |
| 软件 | 19,271,259.38 | | | 13,713,653.75 |
| 土地使用权 | 1,450,842,947.92 | | | 1,434,567,463.78 |
| 岸线使用权 | 131,075,506.80 | | | 129,619,112.28 |
| 减值准备 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 岸线使用权 | | | | |
| 账面价值 | 1,601,189,714.10 | | | 1,577,900,229.81 |
| 软件 | 19,271,259.38 | | | 13,713,653.75 |
| 土地使用权 | 1,450,842,947.92 | | | 1,434,567,463.78 |
| 岸线使用权 | 131,075,506.80 | | | 129,619,112.28 |

(1) 本期增加的累计摊销中,本期摊销金额为24,620,651.85元。

(2) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 孙公司上海江南长兴造船有限责任公司目前使用的土地是根据国家发改委于2005年下发的《关于审批中国船舶工业集团公司长兴造船基地项目可行性研究报告的请示的通知》(发改工业【2005】1552号)及上海市人民政府于2004年9月9日签发的《关于批转国务院同意上海世博会园区内迁建江南造船厂、浦东钢铁厂工程农用地转用和征用土地的通

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

知》(沪府土【2004】658号)，由政府安排给中船集团建设长兴岛造船基地使用。上海江南长兴造船有限责任公司已于2007年12月13日办妥了建设用地规划许可证，目前房地产所有权证尚在办理之中。截止期末，该项土地使用权原值为427,725,690.12元，净值为391,193,001.58元。

14. 开发支出

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------|---------------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 超大型集装箱船关键技术研究 | | 18,411,407.95 | 18,411,407.95 | | |
| 20万吨级好望角型散货船换代开发 | | 6,489,468.80 | 6,489,468.80 | | |
| 深海半潜式钻井平台工程研制 | | 6,070,860.14 | 6,070,860.14 | | |
| 深海半潜式钻井平台工程开发 | | 6,050,975.68 | 6,050,975.68 | | |
| 第六代新型半潜式钻井平台建造关键技术研究 | | 5,290,536.33 | 5,290,536.33 | | |
| 自升式钻井平台设计及建造关键技术研究 | | 4,158,972.00 | 4,158,972.00 | | |
| 海洋水下油井修理船研制 | | 1,853,762.22 | 1,853,762.22 | | |
| 自升式钻井船详细设计 | | 1,622,719.35 | 1,622,719.35 | | |
| SPD三维船舶专用设计软件的应用研究 | | 1,614,439.79 | 1,614,439.79 | | |
| 面向船舶建造的协同制造关键技术及系统开发 | | 1,601,595.36 | 1,101,595.36 | | 500,000.00 |
| 按需应变的造船企业信息集成平台 | 1,000,000.00 | 225,110.00 | 225,110.00 | | 1,000,000.00 |
| 其他 | | 14,399,565.80 | 14,015,123.69 | | 384,442.11 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 67,789,413.42 | 66,904,971.31 | | 1,884,442.11 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为0%。通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为0%。

15. 长期待摊费用

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期摊销 | 本期其他减少 | 期末金额 | 其他减少原因 |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------|----------------------|--------|
| 厂外电力进线 | 2,695,274.96 | | 735,074.88 | | 1,960,200.08 | |
| 厂外给排水管道 | 830,813.48 | | 226,585.44 | | 604,228.04 | |
| 房屋租赁费 | 1,100,960.00 | | 1,100,960.00 | | | |
| 经营性租入固定资产的租赁支出 | 55,996,058.85 | 198,575.00 | 1,761,851.59 | | 54,432,782.26 | |
| 其他 | 615,668.13 | 1,094,957.09 | 16,027.90 | | 1,694,597.32 | |
| 合计 | 61,238,775.42 | 1,293,532.09 | 3,840,499.81 | | 58,691,807.70 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| (1) 资产减值准备 | 515,101,118.32 | 513,894,691.38 |
| (2) 应付职工薪酬 | 2,857,428.89 | 24,408,950.83 |
| (3) 预计负债 | 257,773,651.73 | 304,320,529.34 |
| (4) 预提费用 | 9,294,488.68 | 22,854,488.68 |
| (5) 应付未了工程 | 85,448,518.98 | 94,297,112.86 |
| (6) 递延收益 | 1,322,855.13 | 1,252,325.03 |
| (7) 未实现内部收益 | 335,792.86 | |
| (8) 其他 | 1,658,548.49 | 12,691.71 |
| 合计 | 873,792,403.08 | 961,040,789.83 |
| 递延所得税负债 | | |
| (1) 未到期存单利息 | 12,124,650.00 | 9,275,518.80 |
| (2) 沪东重机评估增值 | 3,067,002.27 | 3,067,002.27 |
| 合计 | 15,191,652.27 | 12,342,521.07 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 40,050,543.20 | 58,826,689.18 |
| 可抵扣亏损 | 598,819,623.84 | 543,110,377.02 |
| 合计 | 638,870,167.04 | 601,937,066.20 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末金额 | 年初金额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2012 | 5,553,127.54 | 5,553,127.54 | |
| 2013 | 63,365,952.18 | 63,365,952.18 | |
| 2014 | 94,620,968.38 | 94,620,968.38 | |
| 2015 | 206,005,918.69 | 206,005,918.69 | |
| 2016 | 149,723,702.01 | 173,564,410.23 | |
| 2017 | 79,549,955.04 | | |
| 合计 | 598,819,623.84 | 543,110,377.02 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|--------------|-------------------------|
| 应纳税差异项目 | |
| (1) 未到期存单利息 | 80,831,000.00 |
| (2) 沪东重机评估增值 | 20,446,681.83 |
| 小计 | 101,277,681.83 |
| 可抵扣差异项目 | |
| (1) 资产减值准备 | 3,433,980,551.53 |
| (2) 应付职工薪酬 | 19,049,525.95 |
| (3) 预计负债 | 1,718,491,011.46 |
| (4) 预提费用 | 61,963,257.90 |
| (5) 应付未了工程 | 569,656,793.28 |
| (6) 递延收益 | 8,819,034.19 |
| (7) 未实现内部收益 | 2,238,619.04 |
| (8) 其他 | 11,056,989.92 |
| 小计 | 5,825,255,783.27 |

17. 资产减值准备明细表

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 坏账准备 | 68,951,560.93 | 4,892,097.55 | 13,982,020.70 | | 59,861,637.78 |
| 存货跌价准备 | 2,762,633,372.13 | 768,825,701.66 | | 215,080,451.48 | 3,316,378,622.31 |
| 长期股权投资减值准备 | 211,547,000.00 | | | | 211,547,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 36,127,118.02 | 1,190,984.00 | | | 37,318,102.02 |
| 合计 | 3,079,259,051.08 | 774,908,783.21 | 13,982,020.70 | 215,080,451.48 | 3,625,105,362.11 |

18. 短期借款

| 借款类别 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 1,892,476,660.00 | 878,723,514.00 |
| 抵押借款 | 228,000,000.00 | 228,000,000.00 |
| 保证借款 | 855,825,550.00 | 799,399,900.00 |
| 信用借款 | 1,539,241,113.46 | 2,472,529,734.52 |
| 合计 | 4,515,543,323.46 | 4,378,653,148.52 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 应付票据

| 票据种类 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 501,465,931.99 | 550,151,144.78 |
| 商业承兑汇票 | 206,803,868.15 | 255,485,821.43 |
| 合计 | 708,269,800.14 | 805,636,966.21 |

下半年将到期的金额为708,269,800.14元。

20. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以内 | 3,662,079,717.43 | 4,243,271,833.73 |
| 1-2年(含2年) | 113,553,655.94 | 107,085,827.26 |
| 2-3年(含3年) | 30,611,547.24 | 42,339,057.37 |
| 3年以上 | 17,732,863.44 | 5,875,443.97 |
| 合计 | 3,823,977,784.05 | 4,398,572,162.33 |

(2) 期末应付账款中不含应付持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 未支付原因 |
|------------------|---------------|----------|
| 上海临港经济发展(集团)有限公司 | 10,530,000.00 | 合同尚未履行完毕 |
| 安庆中船柴油机有限公司 | 12,694,020.50 | 质保金未到付款期 |
| 武汉船用机械有限责任公司 | 6,924,344.95 | 质保金未到付款期 |
| 广东金东海集团有限公司 | 5,016,056.00 | 质保金未到付款期 |
| 上海港城中船建设有限公司 | 5,014,020.85 | 合同尚未履行完毕 |

21. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 合计 | 1,068,591,472.91 | 1,473,916,592.56 |
| 其中: 1年以上 | 197,029,203.74 | 292,186,480.15 |

(2) 期末预收款项中不含预收持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 未结转原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 31,000,000.00 | 柴油机尚未制作完毕 |
| 上海船厂船舶有限公司 | 24,073,000.00 | 柴油机尚未制作完毕 |
| 浙江欧华造船有限公司 | 22,160,000.00 | 柴油机尚未制作完毕 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 19,320,000.00 | 柴油机尚未制作完毕 |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 16,500,000.00 | 柴油机尚未制作完毕 |

22. 应付职工薪酬

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 259,399,637.18 | 454,328,095.02 | 559,911,521.57 | 153,816,210.63 |
| 职工福利费 | | 35,333,796.68 | 34,624,209.83 | 709,586.85 |
| 社会保险费 | 17,242,434.56 | 153,348,713.25 | 143,861,447.95 | 26,729,699.86 |
| 其中: 医疗保险费 | 5,412,406.56 | 39,585,402.24 | 38,822,870.19 | 6,174,938.61 |
| 补充医疗保险费 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 基本养老保险费 | 10,397,207.34 | 74,631,966.61 | 73,867,576.21 | 11,161,597.74 |
| 年金缴费 | | 22,513,767.87 | 20,685,623.33 | 1,828,144.54 |
| 失业保险费 | 828,998.58 | 6,124,557.57 | 6,010,227.50 | 943,328.65 |
| 工伤保险费 | 244,305.14 | 1,834,023.63 | 1,859,711.39 | 218,617.38 |
| 生育保险费 | 359,516.94 | 2,658,995.33 | 2,615,439.33 | 403,072.94 |
| 住房公积金 | 449,557.00 | 45,532,734.00 | 45,410,731.50 | 571,559.50 |
| 辞退福利 | 20,309,445.37 | 42,170.00 | 2,152,670.71 | 18,198,944.66 |
| 工会经费和职工教育经费 | 13,323,214.44 | 19,894,983.18 | 14,731,096.37 | 18,487,101.25 |
| 非货币性福利 | | | | |
| 一次性住房补贴 | 4,343,014.00 | 146,298.00 | 85,600.00 | 4,403,712.00 |
| 委派劳务费 | | 103,002,472.61 | 103,002,472.61 | |
| 其他 | 122,432.94 | 1,262,375.36 | 1,335,377.62 | 49,430.68 |
| 合计 | 315,189,735.49 | 812,891,638.10 | 905,115,128.16 | 222,966,245.43 |

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 因解除劳动关系给予补偿 2,160,000.00 元。

(3) 辞退福利: 孙公司上海江南长兴造船有限责任公司根据该公司联<2008>第 1 号《关于上线滞留人员安置管理办法》的相关规定,对适用于该文件的内退人员所享有的内退补偿(自职工自主选择待岗之日起至正常退休日期间、企业拟支付的待岗人员工资和缴纳的社会保险费等)确认辞退福利,各期实际支付内退补偿时,直接冲减确认的辞退福利金额,该公司于期末根据适用内退计划的人员和预计的内退补偿重新测算,对确认的辞退福利余额进行调整。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 应交税费

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税 | -255,539,591.17 | -353,759,655.16 |
| 营业税 | 1,891,160.64 | 2,142,579.91 |
| 企业所得税 | 152,083,388.01 | 444,252,024.87 |
| 个人所得税 | 1,208,609.80 | 5,871,873.67 |
| 城市维护建设税 | 1,909,110.17 | 895,183.19 |
| 房产税 | 1,764,544.49 | 1,253,459.18 |
| 土地使用税 | 2,158,357.33 | 1,207,390.88 |
| 教育费附加 | 1,075,367.08 | 956,498.59 |
| 其他税费 | 1,563,235.65 | 725,707.96 |
| 合计 | -91,885,818.00 | 103,545,063.09 |

24. 应付利息

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 38,020,583.77 | 30,176,415.23 |
| 短期借款应付利息 | 49,379,360.46 | 31,161,132.46 |
| 合计 | 87,399,944.23 | 61,337,547.69 |

25. 应付股利

| 单位名称 | 期末金额 | 年初金额 | 超过1年未支付原因 |
|------------|------|------------|-----------|
| 上海浦新工贸实业公司 | | 650,000.00 | |

26. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 285,773,132.82 | 308,934,903.96 |
| 1-2年(含2年) | 12,311,099.41 | 44,748,398.57 |
| 2-3年(含3年) | 35,547,717.24 | 33,104,801.48 |
| 3年以上 | 20,828,941.84 | 12,231,603.90 |
| 合计 | 354,460,891.31 | 399,019,707.91 |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况说明

| 项目 | 金额 | 未偿还的原因 |
|--------------|---------------|--------------|
| 上海经济和信息化委员会 | 22,910,000.00 | 补助项目进行中拨款未核销 |
| 上海港城中船建设有限公司 | 8,584,985.00 | 未到质保期 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 金额 | 未偿还的原因 |
|-----|--------------|--------|
| 专利费 | 8,269,778.19 | 发票未到 |
| 检验费 | 3,860,000.00 | 发票未到 |

(3) 期末其他应付款中不含应付持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末大额其他应付款

| 项目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|--------------|----------------|------|------------|
| 上海市经济和信息化委员会 | 111,110,000.00 | 3年以内 | 政府拨款,项目进行中 |
| MAN公司 | 93,973,031.67 | 3年以内 | 专利费 |
| 瓦锡兰公司 | 19,744,210.03 | 5年以内 | 专利费 |
| CCS船级社 | 10,447,000.00 | 2年以内 | 检验费 |
| 合计 | 235,274,241.70 | | |

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 2,265,428,714.00 | 798,302,600.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 2,073,681,714.00 | 504,072,000.00 |
| 保证借款 | 2,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 信用借款 | 189,747,000.00 | 214,230,600.00 |
| 合计 | 2,265,428,714.00 | 798,302,600.00 |

金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末余额 | |
|------------------|-----------|-----------|-----|-------|---------------|------------------|
| | | | | | 外币金额 | 人民币金额 |
| 中国银行上海市分行 | 2011/2/23 | 2013/2/23 | USD | 3.45 | 60,000,000.00 | 379,494,000.00 |
| 法兴银行上海分行 | 2011/5/23 | 2013/5/22 | USD | 3.40 | 50,000,000.00 | 316,245,000.00 |
| 中国银行上海市分行 | 2011/3/7 | 2013/3/7 | USD | 3.45 | 40,000,000.00 | 252,996,000.00 |
| 中国银行上海市分行 | 2011/6/15 | 2013/6/15 | USD | 2.34 | 30,000,000.00 | 189,747,000.00 |
| 三菱东京日联银行(中国)有限公司 | 2011/6/3 | 2013/6/3 | USD | 2.53 | 22,540,352.70 | 142,565,476.79 |
| 合计 | | | | | | 1,281,047,476.79 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

28. 其他流动负债

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1、已结算尚未完工款: | | |
| 累计已结算工程价款 | 10,530,539,045.82 | 11,584,893,383.38 |
| 减:累计已发生成本及毛利 | 6,114,736,531.78 | 5,048,487,958.73 |
| 已结算尚未完工款合计 | 4,415,802,514.04 | 6,536,405,424.65 |
| 2、一年内到期的递延收益: | | |
| 科研项目经费 | | 3,000.00 |
| 3、被套期项目 | 168,075,619.76 | 197,832,105.02 |
| 合计 | 4,583,878,133.80 | 6,734,240,529.67 |

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

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 2,529,643,755.00 | 3,526,928,775.00 |
| 保证借款 | 5,466,260,000.00 | 4,965,260,000.00 |
| 信用借款 | 189,747,000.00 | 378,054,000.00 |
| 合计 | 8,185,650,755.00 | 8,870,242,775.00 |

(2) 期末金额中前五名长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末金额 | | 年初金额 | |
|-------------|------------|------------|-----|-------|------|-------------------------|------|-------------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行上海市分行 | 2008/11/28 | 2024/11/30 | RMB | 6.35 | | 1,600,000,000.00 | | 1,700,000,000.00 |
| 中国进出口银行上海分行 | 2008/12/26 | 2019/12/23 | RMB | 6.35 | | 999,000,000.00 | | 1,002,000,000.00 |
| 中国光大银行上海分行 | 2009/6/18 | 2024/6/17 | RMB | 6.35 | | 653,260,000.00 | | 653,260,000.00 |
| 中船财务有限责任公司 | 2009/4/3 | 2014/3/14 | RMB | 4.85 | | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |
| 中船财务有限责任公司 | 2012/6/20 | 2022/6/15 | RMB | 5.25 | | 500,000,000.00 | | |
| 合计 | | | | | | 4,252,260,000.00 | | 3,855,260,000.00 |

(3) 期末金额中无展期长期借款

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30. 专项应付款

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|------------------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 沪东重机 200 万马力提升产能技术改造项目 | 24,220,000.00 | | | 24,220,000.00 |
| 沪临重工扩能项目 | 48,540,000.00 | | | 48,540,000.00 |
| 大缸径柴油机制造 1.9 亿国债项目国拨经费 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 海洋工程及高技术船舶工程配套项目 | 88,330,000.00 | | | 88,330,000.00 |
| 沪东重机配套动力研发平台 | | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 合计 | 181,090,000.00 | 80,000,000.00 | | 261,090,000.00 |

31. 预计负债

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期结转 | 期末金额 |
|------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 船舶质保费用 | 707,615,906.74 | 59,109,616.33 | 8,578,224.95 | 758,147,298.12 |
| 柴油机质保费用 | 55,151,377.61 | 20,119,059.45 | 14,433,941.18 | 60,836,495.88 |
| 预计离休干部生活补助 | 12,492,549.12 | | 482,908.70 | 12,009,640.42 |
| 船舶执行规范专项费用 | 832,018,000.00 | 52,650,000.00 | | 884,668,000.00 |
| 职工回购房合同亏损 | 69,418,013.33 | | 1,190,984.00 | 68,227,029.33 |
| 待执行的亏损合同 | 7,117,781.66 | | | 7,117,781.66 |
| 其他 | 13,641,250.69 | | 12,758,706.00 | 882,544.69 |
| 合计 | 1,697,454,879.15 | 131,878,675.78 | 37,444,764.83 | 1,791,888,790.10 |

注 1：预计离休干部生活补助：系本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司根据《企业会计准则-职工薪酬》，预计该公司的离休干部的生活补助。

注 2：船舶执行规范专项费用：系本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司预计的已完工 41 条 17.7 万吨散货轮按船舶结构共同规范（CommonStructuralRules，简称 CSR）可能发生的改造费用。

注 3：职工回购房合同亏损：根据全资子公司中船澄西船舶修造有限公司发展计划，该公司拟向职工购买位于其附近的职工住房及住房所占用土地用于未来扩大再生产，同时根据近期生产情况，将已购回的职工住房暂时作为租赁给外地员工宿舍使用，将已与职工签约但尚未支付的购房款与预计的租赁收入差额计提了预计合同亏损。

注 4：待执行的亏损合同：系本公司全资子公司沪东重机有限公司预计的已签订但尚未执行的合同亏损额。

32. 其他非流动负债

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 45,599,034.19 | 34,225,500.20 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助

| 政府补助种类 | 期末账面余额 | | 计入当年损益金额 | 本期退还金额 | 退还原因 |
|----------------------|----------------------|------------|----------------------|--------|------|
| | 列入其他非流动负债金额 | 列入其他流动负债金额 | | | |
| 200万马力提升产能技术改造项目 | 12,460,000.00 | | | | |
| 大功率中速柴油机设计技术研究及样机研制 | 7,550,000.00 | | | | |
| 自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究 | 6,170,000.00 | | | | |
| 大功率舰船用柴油机协同制造技术研究 | 4,050,000.00 | | | | |
| 土建工程 | 3,000,000.00 | | | | |
| 船舶柴油机动力系统余热利用技术研究 | 2,450,000.00 | | | | |
| 20万吨级好望角型散货船换代开发 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | |
| 企业技术中心创新能力建设 | 2,000,000.00 | | | | |
| 其他 | 5,919,034.19 | | 9,208,132.86 | | |
| 合计 | 45,599,034.19 | | 11,208,132.86 | | |

33. 股本

| 股东名称/类别 | 年初金额 | | 本期变动 | | | | | 期末金额 | |
|------------------|-------------------------|------------|------|----|-----------------------|----|-----------------------|-------------------------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 国家持有股 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 1,060,090,460.00 | 100 | | | 318,027,138.00 | | 318,027,138.00 | 1,378,117,598.00 | 100 |
| 境内上市外资股 | | | | | | | | | |
| 境外上市外资股 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 1,060,090,460.00 | 100 | | | 318,027,138.00 | | 318,027,138.00 | 1,378,117,598.00 | 100 |
| 股份总额 | 1,060,090,460.00 | 100 | | | 318,027,138.00 | | 318,027,138.00 | 1,378,117,598.00 | 100 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:根据本公司2011年度股东大会决议,2012年6月12日本公司按每10股转增3股的比例,以资本公积向全体股东转增股份,增加股份总额318,027,138股,业经立信会计师事务所验证,并出具信会师报字【2012】第113530号验资报告。

34. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------|-------------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| 1.资本溢价(股本溢价) | | | | |
| (1)投资者投入的资本 | 4,582,635,370.37 | | 318,027,138.00 | 4,264,608,232.37 |
| (2)同一控制下企业合并的影响 | | | | |
| 小计 | 4,582,635,370.37 | | 318,027,138.00 | 4,264,608,232.37 |
| 2.其他资本公积 | | | | |
| (1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | 8,160.04 | | | 8,160.04 |
| (2)原制度转入 | 58,852,719.18 | | | 58,852,719.18 |
| 小计 | 58,860,879.22 | | | 58,860,879.22 |
| 合计 | 4,641,496,249.59 | | 318,027,138.00 | 4,323,469,111.59 |

说明:资本公积股本溢价的减少系根据2011年度股东大会决议以资本公积转增股本导致。

35. 盈余公积

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-----------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 496,871,828.82 | | | 496,871,828.82 |
| 合计 | 496,871,828.82 | | | 496,871,828.82 |

36. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|------------------|--------------------------|------------|
| 上年年末金额 | 11,606,050,686.30 | |
| 加:年初未分配利润调整数 | | |
| 本年年初金额 | 11,606,050,686.30 | |
| 加:本期归属于母公司股东的净利润 | 475,570,277.15 | |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 318,027,138.00 | 根据股东大会决议分配 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 本期期末金额 | 11,763,593,825.45 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

37. 少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 (%) | 期末金额 | 年初金额 |
|-------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 35.00 | 1,121,424,746.50 | 1,119,349,481.33 |
| 上海外高桥造船海洋工程设计有限公司 | 28.08 | 5,273,440.35 | 6,047,710.39 |
| 上海沪临重工有限公司 | 15.29 | 141,839,759.90 | 147,504,427.97 |
| 上海沪东造船柴油机配套有限公司 | 30.00 | 3,123,321.96 | 2,548,321.96 |
| 上海中船沪东重机配套有限公司 | | | 80,000,000.00 |
| 中船澄西新荣船舶有限公司 | 49.00 | 299,332,969.52 | 307,032,328.19 |
| 澄西船舶修造厂技工学校 | 100.00 | 18,491,735.91 | 19,062,902.04 |
| 合计 | | 1,589,485,974.14 | 1,681,545,171.88 |

38. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 12,887,681,704.68 | 14,140,540,011.96 |
| 其他业务收入 | 254,804,393.21 | 304,284,830.32 |
| 合计 | 13,142,486,097.89 | 14,444,824,842.28 |
| 主营业务成本 | 10,978,318,711.32 | 11,102,090,208.91 |
| 其他业务成本 | 218,622,101.21 | 286,978,069.86 |
| 合计 | 11,196,940,812.53 | 11,389,068,278.77 |

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工业 | 12,887,681,704.68 | 10,978,318,711.32 | 14,140,540,011.96 | 11,102,090,208.91 |

(2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 船舶建造 | 9,860,727,224.57 | 8,329,312,291.66 | 11,195,491,540.75 | 8,705,585,906.00 |
| 船舶维修 | 887,988,345.70 | 839,671,658.05 | 922,294,795.93 | 790,954,552.10 |
| 船舶配套 | 1,678,657,703.11 | 1,448,099,481.41 | 1,748,190,935.62 | 1,380,554,570.47 |
| 其他 | 635,384,612.55 | 538,315,060.23 | 498,945,961.93 | 446,366,891.19 |
| 小计 | 13,062,757,885.93 | 11,155,398,491.35 | 14,364,923,234.23 | 11,323,461,919.76 |
| 公司内各业务分部相互抵销 | 175,076,181.25 | 177,079,780.03 | 224,383,222.27 | 221,371,710.85 |
| 合计 | 12,887,681,704.68 | 10,978,318,711.32 | 14,140,540,011.96 | 11,102,090,208.91 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 主营业务—按地区分类

| 地区名称 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 内销 | 2,658,663,932.21 | 2,327,916,310.40 | 2,740,547,448.89 | 2,273,603,655.96 |
| 外销 | | | | |
| 其中: 亚洲 | 5,739,548,225.23 | 4,587,163,077.28 | 4,376,964,221.24 | 3,852,012,556.73 |
| 欧洲 | 2,528,075,564.68 | 2,305,742,244.04 | 4,785,431,161.35 | 3,135,855,692.92 |
| 美洲 | 1,922,820,816.76 | 1,717,075,906.00 | 2,404,500,413.89 | 2,018,429,825.08 |
| 其他 | 213,649,347.05 | 217,500,953.63 | 57,479,988.86 | 43,560,189.07 |
| 小计 | 13,062,757,885.93 | 11,155,398,491.35 | 14,364,923,234.23 | 11,323,461,919.76 |
| 公司内各业务分部相互抵销 | 175,076,181.25 | 177,079,780.03 | 224,383,222.27 | 221,371,710.85 |
| 合计 | 12,887,681,704.68 | 10,978,318,711.32 | 14,140,540,011.96 | 11,102,090,208.91 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|-----------|-------------------------|----------------|
| 第一名 | 1,560,247,432.55 | 11.87 |
| 第二名 | 1,022,035,942.31 | 7.78 |
| 第三名 | 914,278,146.72 | 6.96 |
| 第四名 | 540,248,746.12 | 4.11 |
| 第五名 | 508,062,072.88 | 3.87 |
| 合计 | 4,544,872,340.58 | 34.59 |

39. 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计缴标准 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------|
| 营业税 | 386,698.10 | 1,407,132.64 | 5% |
| 城市维护建设税 | 10,809,767.70 | 9,978,482.85 | 7%、1% |
| 教育费附加 | 6,626,773.63 | 7,251,580.33 | 2%、3% |
| 其他 | 1,895,344.10 | 2,504.32 | |
| 合计 | 19,718,583.53 | 18,639,700.14 | |

40. 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 销售服务费 | 79,523,526.34 | 137,955,075.08 |
| 运输费 | 14,796,067.73 | 10,152,848.38 |
| 职工薪酬 | 4,072,375.06 | 2,496,546.99 |
| 其他 | 1,763,428.29 | 760,172.03 |
| 合计 | 100,155,397.42 | 151,364,642.48 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

41. 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬 | 91,491,350.58 | 75,136,093.26 |
| 修理费 | 166,435,221.81 | 160,997,814.35 |
| 研究与开发费用 | 91,464,062.97 | 133,868,206.50 |
| 折旧费 | 32,134,374.30 | 28,257,559.64 |
| 无形资产摊销 | 24,620,651.85 | 24,177,350.55 |
| 税金 | 20,813,232.24 | 19,624,509.66 |
| 业务招待费 | 18,369,560.42 | 19,947,715.62 |
| 水电费 | 13,260,161.84 | 14,489,150.45 |
| 劳动保护费 | 13,126,338.82 | 13,607,659.63 |
| 租赁费 | 14,079,321.65 | 23,777,216.76 |
| 保险费 | 8,957,222.54 | 7,212,291.10 |
| 其他 | 105,673,541.36 | 92,940,732.44 |
| 合计 | 600,425,040.38 | 614,036,299.96 |

42. 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|------------------------|------------------------|
| 利息支出 | 308,251,276.77 | 196,752,453.29 |
| 减: 利息收入 | 380,647,935.60 | 253,778,737.54 |
| 加: 汇兑损失 | -155,372,980.69 | -147,073,162.68 |
| 加: 其他支出 | 3,490,948.46 | 15,373,936.11 |
| 合计 | -224,278,691.06 | -188,725,510.82 |

43. 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | -9,089,923.15 | -3,588,023.25 |
| 存货跌价损失 | 768,825,701.66 | 924,274,676.90 |
| 固定资产减值损失 | | 246,091.00 |
| 预计合同亏损 | | 378,298.00 |
| 合计 | 759,735,778.51 | 921,311,042.65 |

44. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 480,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -47,733,905.98 | -13,135,534.61 |
| 合计 | -47,253,905.98 | -13,135,534.61 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------|------------|--------|
| 中船财务有限责任公司 | 480,000.00 | |

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 广州中船远航船坞有限公司 | -65,137,766.11 | -53,966,491.48 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 17,787,561.67 | 41,372,047.51 |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | 598,251.10 | 650,695.15 |
| 江阴华昌钢材涂装有限公司 | -301,236.44 | -349,980.36 |
| 江阴华盛钢材预处理有限公司 | -637,864.36 | -820,448.58 |
| 上海东舟劳务服务有限公司 | -42,851.84 | -21,356.85 |
| 合计 | -47,733,905.98 | -13,135,534.61 |

45. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得 | 1,305,049.69 | 1,077,970.40 | 1,305,049.69 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 1,305,049.69 | 1,077,970.40 | 1,305,049.69 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 51,850,666.01 | 84,086,113.69 | 26,377,166.01 |
| 违约赔偿收入 | 656,683.72 | 383,102.35 | 656,683.72 |
| 其他 | 4,049,773.06 | 3,919,004.89 | 4,049,773.06 |
| 合计 | 57,862,172.48 | 89,466,191.33 | 32,388,672.48 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 年度高新技术成果转化项目财政扶持资金 | 11,908,000.00 | 38,258,000.00 |
| 产品补贴收入 | 25,473,500.00 | |
| 16PA6STC 柴油机改进提高项目 | 6,500,000.00 | |
| 20万吨级好望角型散货船换代开发 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 核安全 1E 级应急柴油发电机组成套研制项目 | 1,500,000.00 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 江阴市财政局涉外发展服务奖励 | 1,360,100.00 | |
| 共轨智能型国内最大缸径 7RT-flex68B 柴油机研制项目 | 1,000,000.00 | |
| 大型油气田及煤层气开发 | | 25,645,400.00 |
| 其他 | 2,109,066.01 | 18,182,713.69 |
| 合计 | 51,850,666.01 | 84,086,113.69 |

46. 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 非流动资产处置损失 | 370,342.80 | 8,249,559.95 | 370,342.80 |
| 其中：固定资产处置损失 | 370,342.80 | 8,249,559.95 | 370,342.80 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 441,000.00 | |
| 上交地方财政支出 | -1,667,900.76 | 3,320,749.37 | |
| 罚款滞纳金 | 134,880.61 | 168,468.51 | 134,880.61 |
| 其他 | 180,726.79 | 1,124,784.63 | -1,319,273.21 |
| 合计 | -981,950.56 | 13,304,562.46 | -814,049.80 |

47. 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 当年所得税 | 147,771,050.08 | 399,991,484.40 |
| 递延所得税 | 90,097,517.95 | -120,581,566.76 |
| 合计 | 237,868,568.03 | 279,409,917.64 |

48. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-------------------------|-------|----------------|------------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 475,570,277.15 | 1,282,034,186.92 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 38,058,441.63 | 69,631,658.32 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 437,511,835.52 | 1,212,402,528.60 |
| 年初股份总数 | 4 | 1,060,090,460 | 662,556,538 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | 318,027,138 | 715,561,060 |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | | |
| 增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数 | 7 | | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 序号 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|---|---------------|---------------|
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至期末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 1,378,117,598 | 1,378,117,598 |
| 基本每股收益 (I) | $13=1\div12$ | 0.345 | 0.930 |
| 基本每股收益 (II) | $14=3\div12$ | 0.317 | 0.880 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | 25% | 24% |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益 (I) | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.345 | 0.930 |
| 稀释每股收益 (II) | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.317 | 0.880 |

注：公司本期资本公积转增股本 318,027,138.00 元，增加发行在外普通股数量 318,027,138 股，已按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

49. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 |
|---------------------|-----------------------|
| 利息收入 | 311,730,231.81 |
| 递延收益 | 23,855,036.38 |
| 收回的与经营活动有关的保证金、往来款等 | 16,733,066.11 |
| 营业外收入 | 43,773,957.18 |
| 其他 | 5,958,955.61 |
| 合计 | 402,051,247.09 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 |
|---------------------|-----------------------|
| 管理费用支出 | 137,006,058.91 |
| 营业费用支出 | 1,786,072.33 |
| 手续费支出 | 3,399,434.50 |
| 支付的与经营活动有关的保证金、往来款等 | 77,253,383.62 |
| 其他 | 15,697,430.28 |
| 合计 | 235,142,379.64 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 |
|--------------|--------------|
| 购买土地使用权保证金退回 | 9,900,000.00 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 |
|----------------|------------|
| 支付的与投资活动有关的保证金 | 124,516.34 |

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 |
|-------------|-------------------------|
| 收回的因贷款质押的存单 | 1,384,758,000.00 |
| 其他 | 2,745,557.71 |
| 合计 | 1,387,503,557.71 |

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 |
|----------------|-------------------------|
| 因贷款增加的质押存单、保证金 | 2,747,911,735.57 |
| 其他 | 138,201.00 |
| 合计 | 2,748,049,936.57 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 463,510,825.61 | 1,322,746,565.72 |
| 加: 资产减值准备 | 759,735,778.51 | 726,937,623.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 445,997,227.99 | 435,749,305.28 |
| 无形资产摊销 | 24,620,651.85 | 24,178,100.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,840,499.81 | 5,925,669.01 |
| 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) | -942,797.59 | 7,171,589.55 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | 8,090.70 | |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 93,303,440.98 | 69,028,061.84 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | 47,253,905.98 | 13,135,534.61 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | 87,248,386.75 | -124,180,466.76 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | 2,849,131.20 | 3,598,900.00 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 242,370,353.00 | -391,618,895.36 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -309,026,487.16 | -665,477,160.12 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -3,253,000,111.03 | -3,433,427,831.21 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,392,231,103.40 | -2,006,233,003.00 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 15,703,650,984.45 | 19,365,754,408.73 |
| 减: 现金的期初余额 | 18,752,879,896.41 | 24,039,855,490.79 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -3,049,228,911.96 | -4,674,101,082.06 |

(3) 当期无取得或处置子公司及其他营业单位情况

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 现金 | 15,703,650,984.45 | 19,365,754,408.73 |
| 其中: 库存现金 | 448,998.12 | 453,432.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,701,547,637.02 | 19,343,209,179.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,654,349.31 | 22,091,797.27 |
| 现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金和现金等价物余额 | 15,703,650,984.45 | 19,365,754,408.73 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物 | | |

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的货币资金。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

(1) 控股股东及实际控制人

| 控股股东及实际控制人名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|--------------|------|----------------|------|------|-----------|
| 中国船舶工业集团公司 | 国有企业 | 中国上海浦东新区浦东大道1号 | 船舶制造 | 谭作钧 | 710924478 |

控股股东的注册资本及其变化(单位:万元)

| 控股股东 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|------------|------------|------|------|------------|
| 中国船舶工业集团公司 | 637,430.00 | | | 637,430.00 |

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例(%) | |
|------------|----------------|----------------|---------|-------|
| | 期末金额 | 年初金额 | 期末比例 | 年初比例 |
| 中国船舶工业集团公司 | 841,523,925.00 | 647,326,096.00 | 61.06 | 61.06 |

2. 子公司

(1) 子公司

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|-------------------|--------|-----|------|------|------------|
| 沪东重机有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 秦文泉 | 669401543 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 黄永锡 | 63142363-2 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 制造业 | 胡金根 | 14224302-4 |
| 上海沪临重工有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 陈福明 | 77975313-6 |
| 上海沪东造船柴油机配套有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 胡新风 | 13357145-6 |
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 黄永锡 | 79701328-9 |
| 上海外高桥造船海洋工程设计有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 服务业 | 陶颖 | 74268724-3 |
| 上海外高桥造船海洋工程有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 王永良 | 66779832-1 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30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 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|------------------|--------|-----|------|------|------------|
| 中船澄西新荣船舶有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 制造业 | 胡金根 | 75588462-5 |
| 上海中船沪东重机配套有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 制造业 | 秦文泉 | 566594282 |
| 中船澄西(江苏)重工有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 制造业 | 胡金根 | 583704519 |
| 中船澄西(江苏)风电装备有限公司 | 有限责任公司 | 江苏 | 制造业 | 胡金根 | 57260781X |

(2) 子公司的注册资本及其变化(单位:万元)

| 子公司名称 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------------|------------|-----------|------|------------|
| 沪东重机有限公司 | 240,000.00 | | | 240,000.00 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 286,000.00 | | | 286,000.00 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 76,000.00 | | | 76,000.00 |
| 上海沪临重工有限公司 | 112,790.59 | | | 112,790.59 |
| 上海沪东造船柴油机配套有限公司 | 495.00 | | | 495.00 |
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 230,911.77 | | | 230,911.77 |
| 上海外高桥造船海洋工程设计有限公司 | 1,000.00 | | | 1,000.00 |
| 上海外高桥造船海洋工程有限公司 | 45,000.00 | 58,000.00 | | 103,000.00 |
| 中船澄西新荣船舶有限公司 | 美元 9,980 | | | 美元 9,980 |
| 上海中船沪东重机配套有限公司 | 4,800.00 | | | 4,800.00 |
| 中船澄西(江苏)重工有限公司 | 25,000.00 | | | 25,000.00 |
| 中船澄西(江苏)风电装备有限公司 | 1,000.00 | | | 1,000.00 |

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化(单位:万元)

| 子公司名称 | 持股金额 | | 持股比例(%) | |
|-----------------|------------|------------|---------|-------|
| | 期末金额 | 年初金额 | 期末比例 | 年初比例 |
| 沪东重机有限公司 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100 | 100 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 286,000.00 | 286,000.00 | 100 | 100 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 76,000.00 | 76,000.00 | 100 | 100 |
| 上海沪临重工有限公司 | 95,543.74 | 95,543.74 | 84.71 | 84.71 |
| 上海沪东造船柴油机配套有限公司 | 345.60 | 345.60 | 70.00 | 70.00 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30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 | 持股金额 | | 持股比例(%) | |
|-------------------|------------|------------|---------|-------|
| | 期末金额 | 年初金额 | 期末比例 | 年初比例 |
| 上海江南长兴造船有限责任公司 | 150,092.00 | 150,092.00 | 65 | 65 |
| 上海外高桥造船海洋工程设计有限公司 | 719.19 | 719.19 | 71.92 | 71.92 |
| 上海外高桥造船海洋工程有限公司 | 103,000.00 | 45,000.00 | 100 | 100 |
| 中船澄西新荣船舶有限公司 | 34,779.99 | 34,779.99 | 51 | 51 |
| 上海中船沪东重机配套有限公司 | 4,800.00 | 12,000.00 | 100 | 60 |
| 中船澄西(江苏)重工有限公司 | 25,000.00 | 25,000.00 | 100 | 100 |
| 中船澄西(江苏)风电装备有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100 | 100 |

3. 合营企业及联营企业(单位:万元)

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|--------|-----|------|------|-----------|---------|----------|------|------------|
| 合营企业 | | | | | | | | | |
| 广州中船远航船坞有限公司 | 中外合资 | 广州市 | 制造业 | 张庆骞 | 91,562.33 | 54 | 54.00 | 合营 | 78122831-4 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 中外合资 | 上海市 | 制造业 | 秦文泉 | 70,600.00 | 51 | 51.00 | 合营 | 76558556-5 |
| 江阴华尔新特种涂料有限公司 | 中外合资 | 江阴市 | 制造业 | 胡金根 | 美元 120.00 | 40 | 40 | 合营 | 60798463-2 |
| 江阴华昌钢材涂装有限公司 | 有限责任公司 | 江阴市 | 制造业 | 胡金根 | 600.00 | 40 | 40 | 合营 | 70351595-9 |
| 江阴华盛钢材预处理有限公司 | 有限责任公司 | 江阴市 | 制造业 | 胡金根 | 2,400.00 | 40 | 40 | 合营 | 73115685-0 |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海东舟劳务服务有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 劳动服务 | 姜德 | 98.00 | 30 | 30 | 联营 | 631792884 |
| 上海中船宝钢钢材加工有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 制造业 | 张勇 | 19,993.00 | 25 | 25 | 联营 | |

4. 其他关联方

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|--------------------------|--------------|-------------|-----------|
| (1) 受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业 | | | |
| | 安庆船用电器有限责任公司 | 材料采购 | 771102718 |
| | 安庆中船柴油机有限公司 | 材料采购、外协、服务费 | 151306277 |
| | 北京中船信息科技有限公司 | 材料采购 | 802042333 |
| | 广州广船国际股份有限公司 | 柴油机及配件销售 | 190499390 |
| | 广州文冲船厂有限责任公司 | 柴油机及配件销售 | 190500830 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|--------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------|
| (1) 受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业 | | | |
| | 广州中船黄埔造船有限公司 | 柴油机及配件、服务费 | 190500419 |
| | 广州中船龙穴造船有限公司 | 柴油机及配件、外协 | 788925331 |
| | 沪东中华造船(集团)有限公司 | 材料采购、加工费; 柴油机及配件销售 | 70326335X |
| | 华联船舶有限公司 | 材料采购 | — |
| | 江南造船(集团)有限责任公司 | 材料采购、宿舍费、消防费; 柴油机及配件销售、加工费 | 132204312 |
| | 江苏德瑞斯华海船用设备有限公司 | 材料采购、加工费 | 660813517 |
| | 江西朝阳机械厂 | 材料采购、劳务费 | 158261489 |
| | 九江海天设备制造有限公司 | 材料采购 | 769756704 |
| | 九江中船消防设备有限公司 | 材料采购 | 769750177 |
| | 九江中船长安消防设备有限公司 | 材料采购 | 792801606 |
| | 南京中船绿洲环保有限公司 | 材料采购 | 742362916 |
| | 南京中船绿洲机器有限公司 | 材料采购 | 134905382 |
| | 上海爱德华造船有限公司 | | 607218057 |
| | 上海崇明中船建设有限公司 | 工程建设费 | 765583711 |
| | 上海船舶工程质量检测有限公司 | 检测费 | 795685807 |
| | 上海船舶工业公司 | 采购代理费 | 132204830 |
| | 上海船舶研究设计院 | 设计费 | 717810086 |
| | 上海船厂船舶有限公司 | 加工劳务费; 柴油机及配件销售 | 132316541 |
| | 上海德瑞斯华海船用设备有限公司 | 材料采购 | 607385242 |
| | 上海东船物流有限公司 | 材料采购、服务费 | 745635203 |
| | 上海东欣软件工程有限公司 | 服务费 | 73745754X |
| | 上海港城中船建设有限公司 | 建安工程 | 786262554 |
| | 上海固瑞克技术服务站 | 材料采购 | 132628465 |
| | 上海海联船舶劳务工程公司 | 加工劳务 | 13376360X |
| | 上海海迅机电工程有限公司 | 船模费等 | 751896055 |
| | 上海沪东造船电器有限公司 | 材料采购 | 780563727 |
| | 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 材料采购、修理费; 柴油机及配件销售 | 133520333 |
| | 上海沪旭设备工程有限公司 | 材料采购、修理费 | 757562638 |
| | 上海江南船舶管业有限公司 | 材料采购、加工劳务 | 752460149 |
| | 上海江南船用电气设备厂 | 材料采购 | 133526225 |
| | 上海江南计量检测站 | 器具检定费 | 132541984 |
| | 上海江南造船厂 | 服务费 | 132260656 |
| | 上海江南长兴重工有限责任公司 | 水电费、租赁费、劳务费; 柴油机及配件销售、加工费 | 797013318 |
| | 上海良星钢塑复合管道厂 | 特殊涂装 | 133356676 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联关系类型 | 关联方名称 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|--------------------------|------------------|-----------------|-----------|
| (1) 受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业 | | | |
| | 上海瑞舟房地产发展有限公司 | 房屋租赁 | 133811296 |
| | 上海市沪东锻造厂有限公司 | 材料采购、借工费、水电费 | 133525214 |
| | 上海欣务工贸有限公司 | 外包工劳务费 | 743279161 |
| | 上海扬子国际旅行社有限公司 | 出国费 | 132200813 |
| | 上海中船国际贸易有限公司 | 材料采购、柴油机及配件 | 132358485 |
| | 上海中船环境工程有限公司 | 材料采购 | 737454605 |
| | 上海中船长兴建设发展有限公司 | 材料采购 | 753192529 |
| | 镇江中船日立造船机械有限公司 | 材料采购 | 608836463 |
| | 镇江中船设备有限公司 | 材料采购、柴油机及配件、外协 | 731778430 |
| | 镇江中船现代发电设备有限公司 | 材料采购、服务费 | 697873679 |
| | 中船财务有限责任公司 | 存款、贷款 | 100027155 |
| | 中船第九设计研究院工程有限公司 | 工程建设费 | 425014619 |
| | 中船国际贸易有限公司 | 材料采购、代理佣金、保函费 | 703424416 |
| | 中船华南船舶机械有限公司 | 材料采购 | 199124798 |
| | 中船江南重工股份有限公司 | 材料采购、劳务费、加工费 | 132283663 |
| | 中船勘察设计研究院有限公司 | 工程建设费、设计费 | 132943529 |
| | 中国船舶电站设备公司 | 材料采购 | 756976070 |
| | 中国船舶工业集团公司第十一研究所 | 购建固定资产、材料采购 | 717806669 |
| | 中国船舶工业贸易公司 | 代理佣金、保函费、柴油机及配件 | 100001027 |
| | 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 材料采购、咨询费 | 400000472 |
| | 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 设计费 | 425007603 |

(二) 关联交易

1. 购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本期 | | 上年同期 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 349,026,448.31 | 4.53 | 575,451,875.31 | 6.63 |
| 广州中船远航船坞有限公司 | 7,126,535.04 | 0.09 | | |
| 安庆船用电器有限责任公司 | 314,478.63 | 0.00 | 1,018,376.07 | 0.01 |
| 安庆中船柴油机有限公司 | 33,104,181.17 | 0.43 | 76,266,717.95 | 0.88 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 27,916,647.48 | 0.36 | 18,512,376.22 | 0.21 |
| 华联船舶有限公司 | 340,612,674.00 | 4.42 | 49,556,745.64 | 0.57 |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | | | 1,172,754.98 | 0.01 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 关联方类型及关联方名称 | 本期 | | 上年同期 | |
|------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江苏德瑞斯华海船用设备有限公司 | 13,592,381.21 | 0.18 | | |
| 江西朝阳机械厂 | 9,851,169.54 | 0.13 | 15,956,969.34 | 0.18 |
| 九江海天设备制造有限公司 | 920,940.16 | 0.01 | | |
| 九江中船长安消防设备有限公司 | 6,208,413.20 | 0.08 | 2,028,866.87 | 0.02 |
| 九江中船消防设备有限公司 | 145,299.15 | 0.00 | | |
| 南京中船绿洲环保有限公司 | 5,756,145.32 | 0.07 | 6,917,692.29 | 0.08 |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 31,893,140.15 | 0.41 | 22,203,521.32 | 0.26 |
| 上海德瑞斯华海船用设备有限公司 | 13,290,922.27 | 0.17 | 12,237,540.18 | 0.14 |
| 上海东船物流有限公司 | 2,652,586.20 | 0.03 | 2,654,220.00 | 0.03 |
| 上海固瑞克技术服务站 | 94,529.92 | 0.00 | 319,760.70 | 0.00 |
| 上海沪东造船电器有限公司 | | | 5,322,102.99 | 0.06 |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 22,276,916.65 | 0.29 | 31,126,820.30 | 0.36 |
| 上海沪旭设备工程有限公司 | | | 3,418.80 | 0.00 |
| 上海江南船用电气设备厂 | 827,034.59 | 0.01 | 1,542,816.87 | 0.02 |
| 上海市沪东锻造厂有限公司 | 14,448,768.58 | 0.19 | 18,105,547.44 | 0.21 |
| 上海欣务工贸有限公司 | 18,777,435.13 | 0.24 | 14,322,798.74 | 0.16 |
| 镇江中船日立造船机械有限公司 | 3,243,371.78 | 0.04 | | |
| 镇江中船设备有限公司 | 19,462,893.16 | 0.25 | 17,738,401.72 | 0.20 |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 8,866,581.22 | 0.12 | 1,711,965.81 | 0.02 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 513,747.01 | 0.01 | | |
| 中船国际贸易有限公司 | 1,253,212,627.20 | 16.26 | 1,849,509,000.79 | 21.30 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 4,572,649.58 | 0.06 | 2,003,760.69 | 0.02 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 7,338,156.08 | 0.10 | 10,068,574.81 | 0.12 |
| 中国船舶电站设备公司 | 5,257,569.35 | 0.07 | | |
| 中国船舶工业集团公司第十一研究所 | 11,538.46 | 0.00 | 68,290.60 | |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 21,600.00 | 0.00 | 59,360.00 | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 38,317,552.13 | 0.50 | 43,998,196.40 | 0.51 |
| 合计 | 2,239,654,932.67 | 29.06 | 2,779,878,472.83 | 32.00 |

注：公司与购买商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 接受劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 本期 | | 上年同期 | |
|------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江阴华昌钢材涂装有限公司 | 4,072,482.03 | 0.05 | 6,084,133.13 | 0.07 |
| 江阴华盛钢材预处理有限公司 | 3,300,703.13 | 0.04 | 5,001,621.02 | 0.06 |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | 73,166,826.50 | 0.95 | 72,152,990.92 | 0.83 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | | | 98,717.95 | 0.00 |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | | | 11,816,746.77 | 0.14 |
| 上海船舶工程质量检测有限公司 | 411,862.00 | 0.01 | 1,020,192.82 | 0.01 |
| 上海船厂船舶有限公司 | | | 1,247,863.25 | 0.01 |
| 上海东欣软件工程有限公司 | | | 200,000.00 | 0.00 |
| 上海海联船舶劳务工程公司 | 2,646,804.46 | 0.03 | 3,434,546.25 | 0.04 |
| 上海江南船舶管业有限公司 | 4,408,432.11 | 0.06 | 4,180,662.43 | 0.05 |
| 上海江南计量检测站 | 84,185.00 | 0.00 | 75,600.00 | 0.00 |
| 上海良星钢塑复合管道厂 | 2,210,031.45 | 0.03 | 1,618,283.43 | 0.02 |
| 上海扬子国际旅行社有限公司 | 227,195.00 | 0.00 | 430,502.00 | 0.00 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 32,511,879.81 | 0.42 | 42,483,370.01 | 0.49 |
| 中国船舶工业集团公司第十一研究所 | | | 23,025.63 | 0.00 |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 51,480.00 | 0.00 | 33,350.00 | 0.00 |
| 合计 | 123,091,881.49 | 1.60 | 149,901,605.61 | 1.72 |

注:公司与接受劳务相关定价政策及决策程序:参照市场价格协商确定。

3. 购建固定资产等长期资产

| 关联方类型及关联方名称 | 本期 | | 上年同期 | |
|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 上海崇明中船建设有限公司 | 3,515,269.00 | 0.05 | 3,344,937.13 | 0.04 |
| 上海港城中船建设有限公司 | 29,739,972.78 | 0.39 | 42,547,493.02 | 0.49 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 67,392,367.26 | 0.87 | 57,769,881.56 | 0.67 |
| 中船勘察设计研究院有限公司 | 472,573.34 | 0.01 | 145,748.00 | |
| 中国船舶工业贸易公司 | 4,839,558.86 | 0.06 | 600,097.60 | 0.01 |
| 合计 | 105,959,741.24 | 1.38 | 104,408,157.31 | 1.21 |

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本期 | | 上年同期 | |
|-----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 江阴华昌钢材涂装有限公司 | 14,959.08 | 0.00 | 30,656.16 | |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | 589,051.13 | 0.00 | 578,495.15 | |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 75,317,107.05 | 0.57 | 95,007,392.50 | 0.66 |
| 广州广船国际股份有限公司 | 40,050,000.00 | 0.30 | 16,000,000.00 | 0.11 |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 164,335,641.09 | 1.25 | 172,935,714.60 | 1.20 |
| 广州中船黄埔造船有限公司 | 39,661,894.87 | 0.30 | 96,089,786.37 | 0.67 |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 20,804,519.66 | 0.16 | 103,846,153.88 | 0.72 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 309,553,270.13 | 2.36 | 357,262,798.38 | 2.47 |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | 148,817,350.45 | 1.13 | 151,006,589.79 | 1.05 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 6,379,273.53 | 0.05 | | |
| 上海船厂船舶有限公司 | 28,641,025.64 | 0.22 | 103,389,042.74 | 0.72 |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 3,640,466.58 | | 4,358,931.63 | 0.03 |
| 上海市沪东锻造厂有限公司 | 2,343,343.32 | 0.02 | | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 161,678,338.06 | 1.23 | 170,027,272.25 | 1.18 |
| 上海中船国际贸易有限公司 | 18,172,399.54 | 0.14 | 21,136,333.43 | 0.15 |
| 镇江中船设备有限公司 | 3,712,829.25 | 0.03 | | |
| 中国船舶电站设备公司 | | | 24,786.32 | |
| 中国船舶工业贸易上海公司 | 77,166,474.31 | 0.59 | | |
| 中船江南重工股份有限公司 | | | 267,504.28 | |
| 合计 | 1,100,877,943.69 | 8.38 | 1,291,961,457.48 | 8.96 |

注：公司与销售商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

5. 提供劳务

| 关联方类型及关联方名称 | 本期 | | 上年同期 | |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 中国船舶工业集团公司 | 108,301.89 | 0.00 | | |
| 镇江中船设备有限公司 | 94,339.62 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 202,641.51 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |

注：公司与提供劳务相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 受托管理情况

中船集团资产部于2010年9月27日以船工资函(2010)20号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托中船澄西船舶修造有限公司对澄西船舶修造厂技工学校(包含江阴市天耀物资公司和澄西船厂技工学校实习工厂，以下简称“澄西技校”)进行管理，并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。受托管理的单位情况详见本附注七(二)所述。

7. 出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益 |
|----------|----------------|--------|---------|---------|----------|------------|
| 沪东重机有限公司 | 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 设备 | 2009年6月 | 2019年5月 | 协议价 | 309,672.28 |

8. 承租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 |
|----------------|----------------|-----------|---------|----------|---------|--------------|
| 上海瑞舟房地产发展有限公司 | 中国船舶工业股份有限公司 | 中国船舶大厦15A | 2011年1月 | 2012年12月 | 协议价 | 2,307,708.78 |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 上海江南长兴造船有限责任公司 | 站房、码头 | 2007年 | 无期限 | 按比例分摊费用 | 4,564,832.79 |

9. 关联担保情况

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------|------------|
| 沪东重机有限公司 | 上海沪临重工有限公司 | 400,000,000.00 | 2009年4月3日 | 2014年3月24日 | 否 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 中船澄西新荣船舶有限公司 | 1,160,000,000.00 | 2010年5月28日 | 2022年6月16日 | 否 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 上海江南长兴造船有限责任公司 | 2,453,260,000.00 | 2008年11月28日 | 2026年11月27日 | 否 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 上海江南长兴造船有限责任公司 | 美元 119,500,000.00 | 2011年5月9日 | 2013年3月7日 | 否 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 上海外高桥造船海洋工程有限公司 | 1,555,000,000.00 | 2008年12月26日 | 2024年4月18日 | 否 |

10. 其他关联交易

(1) 与关联方的资金存贷款及利息收支情况

| 关联方类型及关联方名称 | 存款余额 | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 期末金额 | 年初金额 |
| 中船财务有限责任公司 | 2,768,541,533.74 | 2,302,571,008.43 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 关联方类型及关联方名称 | 利息收入 | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 中船财务有限责任公司 | 31,480,521.94 | 26,887,772.41 |
| 关联方类型及关联方名称 | 贷款余额 | |
| | 期末金额 | 年初金额 |
| 中船财务有限责任公司 | 2,388,000,000.00 | 1,826,000,000.00 |
| 关联方类型及关联方名称 | 利息支出 | |
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 中船财务有限责任公司 | 50,855,989.32 | 36,337,560.65 |

(2) 与关联方的代理业务

| 关联方类型及关联方名称 | 支付佣金\代理费\保函费 | |
|-------------|----------------------|-----------------------|
| | 本期金额 | 上年同期金额 |
| 中船国际贸易有限公司 | 17,838,395.42 | 29,292,883.89 |
| 中国船舶工业贸易公司 | 56,166,784.58 | 72,750,519.71 |
| 上海船舶工业公司 | 9,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计 | 83,005,180.00 | 114,043,403.60 |

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收票据

| 关联方(项目) | 期末金额 | | 年初金额 | |
|-----------------|-----------------------|------|-----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 39,244,000.00 | | 28,680,000.00 | |
| 广州广船国际股份有限公司 | 26,077,500.00 | | 11,970,000.00 | |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 108,200,000.00 | | 198,730,000.00 | |
| 广州中船黄埔造船有限公司 | 23,435,000.00 | | 18,380,000.00 | |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 54,515,000.00 | | 93,188,220.00 | |
| 上海船厂船舶有限公司 | 10,165,000.00 | | 34,387,000.00 | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 40,412,000.00 | | 22,864,000.00 | |
| 合计 | 302,048,500.00 | | 408,199,220.00 | |

2. 关联方应收账款

| 关联方(项目) | 期末金额 | | 年初金额 | |
|-----------------|---------------|------|---------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 17,052,851.41 | | 6,364,488.86 | |
| 广州广船国际股份有限公司 | 3,997,500.00 | | 1,995,000.00 | |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 17,672,700.00 | | 17,606,800.00 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30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) | 期末金额 | | 年初金额 | |
|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 广州中船黄埔造船有限公司 | 87,900.00 | | 66,692.00 | |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 109,288.00 | | 48,000.00 | |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 83,852,959.59 | | 17,652,262.93 | |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | 18,130,300.00 | | 4,770,920.00 | |
| 上海爱德华造船有限公司 | 277,398.00 | 277,398.00 | 277,398.00 | 277,398.00 |
| 上海船厂船舶有限公司 | 314,500.00 | | 514,500.00 | |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 1,715,102.57 | | 974,812.02 | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 73,169,572.51 | | 52,243,267.39 | |
| 上海市沪东锻造厂有限公司 | 167,345.20 | | 1,022,034.45 | |
| 上海中船国际贸易有限公司 | 21,070,256.12 | | 22,707,061.42 | |
| 镇江中船设备有限公司 | 5,644,010.21 | | 3,300,000.00 | |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 515,000.00 | | 515,000.00 | |
| 中国船舶工业集团公司 | 80,000.00 | | | |
| 中国船舶工业贸易上海公司 | 50,680,000.00 | | | |
| 合计 | 294,536,683.61 | 277,398.00 | 130,058,237.07 | 277,398.00 |

3. 关联方其他应收款

| 关联方(项目) | 期末金额 | | 年初金额 | |
|----------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中国船舶工业集团公司 | | | 48,890.00 | |
| 广州广船国际股份有限公司 | 271,785.27 | | | |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 71,585.20 | | | |
| 广州中船黄埔造船有限公司 | 600,900.00 | | 600,900.00 | |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 3,900.00 | | 3,900.00 | |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 1,153,854.39 | | 1,153,854.39 | |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | 8,820,000.00 | 8,820,000.00 | 26,835,000.00 | 20,000,000.00 |
| 上海爱德华造船有限公司 | | | 15,372.12 | |
| 上海船厂船舶有限公司 | 240,586.56 | | 376,088.50 | |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 2,531,641.26 | | | |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 37,352.00 | | | |
| 合计 | 13,731,604.68 | 8,820,000.00 | 29,034,005.01 | 20,000,000.00 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 关联方预付账款

| 关联方(项目) | 期末金额 | | 年初金额 | |
|------------------|-----------------------|------|-------------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 中国船舶工业集团公司 | 177,000.00 | | 682,000.00 | |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 329,980,666.70 | | 244,932,500.00 | |
| 安庆中船柴油机有限公司 | 1,365,000.00 | | 5,314,800.00 | |
| 华联船舶有限公司 | | | 1,785,664.80 | |
| 江苏德瑞斯华海船用设备有限公司 | 8,788,500.00 | | 14,169,080.00 | |
| 江西朝阳机械厂 | 6,000,000.00 | | 4,200,000.00 | |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 7,000,000.00 | | 9,000,000.00 | |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 1,479,935.17 | | 2,014,577.29 | |
| 镇江中船设备有限公司 | 9,570,000.00 | | | |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 146,000.00 | | 274,250.00 | |
| 中船国际贸易有限公司 | 305,073,282.98 | | 424,953,292.68 | |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 987,000.00 | | 1,332,000.00 | |
| 中国船舶工业集团公司第十一研究所 | | | 149,100.00 | |
| 中国船舶工业贸易公司 | 305,275,072.63 | | 325,711,648.00 | |
| 中国船舶工业综合技术经济研究院 | 40,000.00 | | | |
| 合计 | 975,882,457.48 | | 1,034,518,912.77 | |

5. 关联方应付票据

| 关联方(项目) | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 10,500,000.00 | 8,192,074.80 |
| 上海中船环境工程有限公司 | 80,000.00 | |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 283,905,500.00 | 264,737,000.00 |
| 合计 | 294,485,500.00 | 272,929,074.80 |

6. 关联方应付账款

| 关联方(项目) | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 江阴华昌钢材涂装有限公司 | 1,364,538.92 | 2,581,862.84 |
| 江阴华尔新特种涂装有限公司 | 20,527,653.62 | 32,365,579.78 |
| 江阴华盛钢材预处理有限公司 | 764,545.39 | 2,733,504.00 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 11,373,106.66 | 22,064,478.58 |
| 安庆船用电器有限责任公司 | 425,018.00 | 826,998.00 |
| 安庆中船柴油机有限公司 | 30,732,314.00 | 26,030,094.00 |
| 北京中船信息科技有限公司 | 400,000.00 | 589,800.00 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 6,672,364.39 | 4,111,164.10 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30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) | 期末金额 | 年初金额 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 华联船舶有限公司 | 5,773,160.00 | 21,626,371.14 |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | 6,697,434.39 | |
| 江苏德瑞斯华海船用设备有限公司 | 418,195.00 | 827,610.00 |
| 江西朝阳机械厂 | 5,473,419.94 | 9,077,515.70 |
| 九江中船长安消防设备有限公司 | 2,058,597.63 | 371,458.20 |
| 九江中船消防设备有限公司 | 187,000.00 | 340,000.00 |
| 南京中船绿洲环保有限公司 | 2,915,750.00 | 2,802,250.00 |
| 南京中船绿洲机器有限公司 | 7,875,741.80 | 3,659,096.80 |
| 上海崇明中船建设有限公司 | 453,375.05 | 3,136,836.90 |
| 上海船舶工业公司 | | 1,222,800.00 |
| 上海德瑞斯华海船用设备有限公司 | 10,398,083.00 | 5,027,025.00 |
| 上海东船物流有限公司 | 233,441.98 | 78,423.75 |
| 上海港城中船建设有限公司 | 5,780,269.35 | 9,142,238.75 |
| 上海固瑞克技术服务站 | 110,600.00 | 11,200.00 |
| 上海沪东造船油咀油泵有限公司 | 3,222,417.31 | 4,431,233.16 |
| 上海沪旭设备工程有限公司 | | 353,300.00 |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | 634,341.00 | 9,429,499.00 |
| 上海江南船舶管业有限公司 | 2,522,936.80 | 4,252,315.89 |
| 上海江南船用电气设备厂 | 967,630.30 | 1,159,198.35 |
| 上海良星钢塑复合管道厂 | 3,719,133.21 | 2,746,741.39 |
| 上海市沪东锻造厂有限公司 | 2,785,142.89 | 5,001,396.56 |
| 上海欣务工贸有限公司 | 685,664.62 | |
| 上海扬子国际旅行社有限公司 | 14,776.00 | 88,490.00 |
| 上海中船国际贸易有限公司 | 5,048,320.56 | 5,048,320.56 |
| 镇江中船日立造船机械有限公司 | 432,891.00 | 981,778.00 |
| 镇江中船设备有限公司 | 1,300,000.00 | |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 5,702,350.00 | 5,546,250.00 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 2,759,697.31 | 2,900,463.31 |
| 中船国际贸易有限公司 | 1,083,162.84 | 1,417,717.55 |
| 中船华南船舶机械有限公司 | 2,066,500.00 | 1,316,500.00 |
| 中船江南重工股份有限公司 | 13,166,518.39 | 11,872,285.89 |
| 中船勘察设计研究院有限公司 | | 134,728.00 |
| 中国船舶电站设备公司 | 1,259,918.16 | 1,477,110.97 |
| 中国船舶工业集团公司第十一研究所 | 469,000.00 | 850,850.00 |
| 中国船舶工业贸易公司 | 1,967,799.13 | 46,112,789.00 |
| 合计 | 170,442,808.64 | 253,747,275.17 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 关联方其他应付款

| 关联方(项目) | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 上海船舶研究设计院 | 500,000.00 | |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 650.00 | 350.00 |
| 上海市沪东锻造厂有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 合计 | 600,650.00 | 100,350.00 |

8. 关联方预收账款

| 关联方(项目) | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 23,791,580.60 | 17,389,240.60 |
| 广州广船国际股份有限公司 | 4,000,000.00 | 15,970,000.00 |
| 广州文冲船厂有限责任公司 | 119,800,000.00 | 186,000,000.00 |
| 广州中船黄埔造船有限公司 | 34,580,000.00 | 15,600,000.00 |
| 广州中船龙穴造船有限公司 | 22,500,000.00 | 32,000,000.00 |
| 沪东中华造船(集团)有限公司 | 120,215,000.00 | 163,961,000.00 |
| 江南造船(集团)有限责任公司 | 34,160,000.00 | 40,670,000.00 |
| 上海船厂船舶有限公司 | 36,929,500.00 | 50,109,500.00 |
| 上海江南长兴重工有限责任公司 | | 57,167,500.00 |
| 上海中船国际贸易有限公司 | 5,510,000.00 | 5,510,000.00 |
| 镇江中船设备有限公司 | 292,480.00 | 292,480.00 |
| 中国船舶工业贸易公司 | 6,160,000.00 | 6,160,000.00 |
| 合计 | 407,938,560.60 | 590,829,720.60 |

十、或有事项

截至2012年6月30日,本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出
无。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同
无。

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司(以下简称“外高桥”)与上海高东资产经营管理有限公司签订了职工住房租赁协议,其中:一份协议自2007年3月至2015年3月,年租金为2,300,000.00元;另一份协议自2008年3月至2016年2月,年租金6,605,760.00元。

(2) 外高桥与上海晓舟船舶配件有限公司签订了房产等租赁协议,租金总额约25,250,000.00元,租赁期为10年,自2011年5月至2021年5月。

(3) 本公司全资子公司中船澄西与江苏宏强船舶重工有限公司签订船台租赁协议,租赁期自2011年5月至2013年5月,两年租金共计25,440,000.00元。截止2012年6月30日已支付租金14,840,000.00元

4) 已签订的正在或准备履行的并购协议
无。

5) 已签订的正在或准备履行的重组协议
无。

6) 其他重大财务承诺

(1) 截至2012年6月30日止,公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

截至2012年6月30日止,本公司下属子公司已签约但尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元585,500,000.00元,欧元50,750,000.00元。其中:

| 项 目 | 金 额 | 结 算 金 额 |
|----------------|-------------------|----------------------|
| 远期结汇 | | |
| 2012年下半年到期远期结汇 | 美元 565,500,000.00 | 人民币 3,681,564,000.00 |
| | 欧元 8,000,000.00 | 人民币 62,968,000.00 |
| 2013年到期远期结汇 | 美元 20,000,000.00 | 人民币 126,090,000.00 |
| 远期购回 | | |
| 2012年下半年到期远期购汇 | 欧元 20,550,000.00 | 美元 27,477,815.00 |
| 2013年到期远期购汇 | 欧元 22,200,000.00 | 美元 29,643,400.00 |

(2) 截至2012年6月30日止,本公司下属子公司已开具尚未到期的履约保函金额为美元2,180,095,750.00元,人民币552,754,080.00元。

(3) 截至2012年6月30日止,本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元8,238,007.10元,欧元2,193,233.24元,英镑248,800.00元。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 截至2012年6月30日止,本公司下属子公司已签约未结算的利率掉期业务金额为美元37,750,000.00元。其中:

| 序号 | 币种 | 本金(美元) | 利息期间 | 银行支付年利率 | 公司支付年利率 |
|----|----|---------------|---------------------|--------------|---------|
| 1 | 美元 | 17,750,000.00 | 2011-9-23至2013-8-22 | libor3M+2.3% | 3.00% |
| 2 | 美元 | 20,000,000.00 | 2011-12-7至2013-12-8 | libor3M+2.3% | 3.33% |
| | 合计 | 37,750,000.00 | | | |

2. 前期承诺履行情况

本集团前期承诺均按合同履行,无需要披露的情况。

3. 除上述承诺事项外,截至2012年6月30日,本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司2012年6月向公司合营企业广州中船远航船坞有限公司投资250,000,000.00元,投资后公司及中船澄西船舶修造有限公司分别持有广州中船远航船坞有限公司33.77%和36.02%的股权。广州中船远航船坞有限公司于2012年7月办妥了相关变更登记手续,并更名为中船澄西远航船舶(广州)有限公司。2012年7月起中船澄西远航船舶(广州)有限公司将纳入公司合并报表范围。

十三、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

无。

2. 债务重组

无。

3. 租赁

(1) 经营租出资产

| 经营租赁租出资产类别 | 期末金额 | 年初金额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 785,159.65 | 35,369.58 |
| 机器设备 | 4,099,805.25 | 44,073,651.41 |
| 运输工具 | 11,080.00 | 610,180.87 |
| 电子设备 | | 331,653.78 |
| 其他 | | 1,068,305.27 |
| 合计 | 4,896,044.90 | 46,119,160.91 |

(2) 重大经营租赁最低租赁付款额

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内 | 22,446,248.00 |
| 1-2年 | 11,846,248.00 |
| 2-3年 | 10,696,248.00 |
| 3年以上 | 13,451,708.00 |
| 合计 | 58,440,452.00 |

4. 其他事项

(1) 2009年8月18日,子公司中船澄西的"衡山"号浮船坞被日本船舶"银色宇宙"撞坏,中船澄西诉至法院并向法院要求扣船并索赔。经协商,由保险公司担保,船东向法院缴纳一笔保证金后已放行肇事船舶。截至2012年6月30日,由于双方就赔偿金额尚未达成一致,诉讼结果尚不明确。

(2) 2007年6月6日,子公司中船澄西与江门市新会双水拆船钢铁有限公司(以下简称"新会双水")签订合同,购买VLCC型船底,中船澄西已支付新会双水39,260,000.00元设备款。2007年9月21日,中船澄西与上海统宝船务有限公司签订拖航合同,并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险,保险金额为44,000,000.00元。此后拖轮在运输途中失事,VLCC型船底沉入海里,断为两截。作为事故物主,中船澄西积极处理事故,并支付了全部的前期救助和处理费用,由于沉没深、常年气候恶劣、打捞成本过高等原因中止打捞,主管海事部门已同意中船澄西放弃打捞。本次事件共发生设备款、打捞费等共计48,263,454.95元。2009年,永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付中船澄西保险赔款34,900,000.00元,同时中船澄西向其转让34,900,000.00元赔款限额内所享有的追偿权益。中船澄西和永安财产保险公司作为共同原告,将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭,截至2012年6月30日止,案件仍在诉讼过程中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

| 类别 | 期末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------|--------|--------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 组合 1: 关联方应 | 1,169,685.59 | 99.85 | | | 1,153,854.39 | 100.00 | | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 类别 | 期末金额 | | | | 年初金额 | | | |
|-------------------------|---------------------|----------|------|----------|---------------------|----------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 收款 | | | | | | | | |
| 组合 2: 基本确定能收回的应收款 | | | | | | | | |
| 组合 3: 账龄组合 | 13,566.78 | 0.15 | | | | | | |
| 组合小计 | 1,183,252.37 | 100.00 | | | 1,153,854.39 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,183,252.37 | — | | — | 1,153,854.39 | — | | — |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 期末金额 | | | 年初金额 | | |
|----------|-----------|----|------|------|----|------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 13,566.78 | | | | | |
| 其中:6个月以内 | 13,566.78 | | | | | |

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账金额 |
|-----------|---------------------|------|
| 关联方应收款 | 1,153,854.39 | |
| 合计 | 1,153,854.39 | |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|---------------|--------|---------------------|-------|-----------------|-------|
| 上海瑞舟房地产发展有限公司 | 同一控股股东 | 1,153,854.39 | 1-2年 | 97.52 | 租赁保证金 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 子公司 | 15,831.20 | 6个月以内 | 1.34 | 代垫款 |
| 备用金 | | 5,000.00 | 6个月以内 | 0.42 | |
| 职工欠款 | | 8,566.78 | 6个月以内 | 0.72 | |
| 合计 | | 1,183,252.37 | | 100.00 | |

(3) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------------|-----------------|
| 上海瑞舟房地产发展有限公司 | 同一控股股东 | 1,153,854.39 | 97.52 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 子公司 | 15,831.20 | 1.34 |
| 合计 | | 1,169,685.59 | 98.86 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末金额 | 年初金额 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 7,350,399,160.89 | 7,350,399,160.89 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 1,040,067,444.55 | 1,099,657,648.99 |
| 长期股权投资合计 | 8,390,466,605.44 | 8,450,056,809.88 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | 211,547,000.00 | 211,547,000.00 |
| 长期股权投资价值 | 8,178,919,605.44 | 8,238,509,809.88 |

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 投资成本 | 年初金额 | 增减变动 | 期末金额 | 本期现金红利 |
|-----------------|----------|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 成本法核算 | | | | | | | |
| 上海外高桥造船有限公司 | 100.00 | 100.00 | 3,901,965,348.51 | 3,901,965,348.51 | | 3,901,965,348.51 | 386,520,000.00 |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 100.00 | 100.00 | 1,195,505,098.91 | 1,195,505,098.91 | | 1,195,505,098.91 | 152,020,000.00 |
| 沪东重机有限公司 | 100.00 | 100.00 | 2,252,928,713.47 | 2,252,928,713.47 | | 2,252,928,713.47 | 146,290,000.00 |
| 小计 | | | 7,350,399,160.89 | 7,350,399,160.89 | | 7,350,399,160.89 | 684,830,000.00 |
| 权益法核算 | | | | | | | |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 51.00 | 51.00 | 360,060,000.00 | 389,049,964.86 | 5,547,561.67 | 394,597,526.53 | 12,240,000.00 |
| 广州中船远航船坞有限公司 | 54.00 | 54.00 | 886,903,830.00 | 710,607,684.13 | -65,137,766.11 | 645,469,918.02 | |
| 小计 | | | 1,246,963,830.00 | 1,099,657,648.99 | -59,590,204.44 | 1,040,067,444.55 | 12,240,000.00 |
| 合计 | | | 8,597,362,990.89 | 8,450,056,809.88 | -59,590,204.44 | 8,390,466,605.44 | 697,070,000.00 |

注: 本期公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司向公司合营企业广州中船远航船坞有限公司投资 250,000,000.00 元, 投资后, 公司、中船澄西船舶修造有限公司分别持有广州中船远航船坞有限公司 33.77% 和 36.02% 的股权。相关变更登记手续于 2012 年 7 月完成。

(3) 对合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|-----------------|----------|-----------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 广州中船远航船坞有限公司 | 54.00 | 54.00 | 3,467,157,246.87 | 2,942,921,391.82 | 524,235,855.05 | 594,330,125.54 | -120,625,492.80 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 51.00 | 51.00 | 2,013,024,037.89 | 1,226,954,197.78 | 786,069,840.11 | 686,017,518.72 | 13,539,417.39 |
| 合计 | | | 5,480,181,284.76 | 4,169,875,589.6 | 1,310,305,695.16 | 1,280,347,644.26 | -107,086,075.41 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 计提原因 |
|--------------|-----------------------|------|------|-----------------------|------|
| 广州中船远航船坞有限公司 | 211,547,000.00 | | | 211,547,000.00 | |
| 合计 | 211,547,000.00 | | | 211,547,000.00 | |

3. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | | |
| 其他业务收入 | 520,000.00 | 260,000.00 |
| 合计 | 520,000.00 | 260,000.00 |
| 主营业务成本 | | |
| 其他业务成本 | 267,656.52 | 134,103.66 |
| 合计 | 267,656.52 | 134,103.66 |

4. 投资收益

(1) 投资收益来源

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 684,830,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -47,350,204.44 | -12,594,443.97 |
| 合计 | 637,479,795.56 | -12,594,443.97 |

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------|-----------------------|--------|
| 沪东重机有限公司 | 146,290,000.00 | |
| 上海外高桥造船有限公司 | 386,520,000.00 | |
| 中船澄西船舶修造有限公司 | 152,020,000.00 | |
| 合计 | 684,830,000.00 | |

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 广州中船远航船坞有限公司 | -65,137,766.11 | -53,966,491.48 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 17,787,561.67 | 41,372,047.51 |
| 合计 | -47,350,204.44 | -12,594,443.97 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 母公司现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------------|-----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 626,745,675.83 | -30,687,018.81 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 402,045.36 | 399,285.96 |
| 无形资产摊销 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | | |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -637,479,795.56 | 12,594,443.97 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | | |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | | |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -29,397.98 | -26,913.00 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -90,999.86 | 1,330,437.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,446,472.21 | -16,383,764.77 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | — | — |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | — | — |
| 现金的期末余额 | 108,485,903.00 | 33,918,663.03 |
| 减: 现金的期初余额 | 54,663,668.78 | 52,502,427.80 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 53,822,234.22 | -18,583,764.77 |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十五、补充资料

1. 本期非经营性损益表

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

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 说明 |
|---|----------------------|----------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 934,706.89 | -7,171,589.55 | |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 26,377,166.01 | 84,086,113.69 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 13,982,020.70 | 1,991,442.58 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,890,849.38 | 3,567,854.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | 47,184,742.98 | 82,473,820.79 | |
| 所得税影响额 | -8,893,680.86 | -12,519,705.10 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -232,620.49 | -322,457.37 | |
| 合计 | 38,058,441.63 | 69,631,658.32 | |

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司本期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 | 2.64 | 0.345 | 0.345 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2.42 | 0.317 | 0.317 |

3. 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明照

| 报表项目 | 期末余额 (或本期金额) | 年初余额 (或上年同期金额) | 变动比率 (%) | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------|-----------------------------------|
| 应交税费 | -91,885,818.00 | 103,545,063.09 | -188.74 | 所得税汇算清缴支付 |
| 应付利息 | 87,399,944.23 | 61,337,547.69 | 42.49 | 借款利率提高、借款增加 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,455,175,714.00 | 798,302,600.00 | 207.55 | 2013年上半年到期长期借款较多 |
| 其他流动负债 | 4,583,878,133.80 | 6,734,240,529.67 | -31.93 | 船舶预收款减少 |
| 专项应付款 | 261,090,000.00 | 181,090,000.00 | 44.18 | 项目专项补贴增加 |
| 其他非流动负债 | 45,599,034.19 | 34,225,500.20 | 33.23 | 尚未结转的政府补助增加 |
| 销售费用 | 100,155,397.42 | 151,364,642.48 | -33.83 | 交船量大幅减少; 保修费到期冲回 |
| 投资收益 | -47,253,905.98 | -13,135,534.61 | -259.74 | 合营企业盈利下降 |
| 营业外收入 | 57,862,172.48 | 89,466,191.33 | -35.33 | 政府补助减少 |
| 营业外支出 | -981,950.56 | 13,304,562.46 | -107.38 | 冲回多计提的上交地方财政支出 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,392,231,103.40 | -2,006,233,003.00 | 30.60 | 盈利下降, 上交税费减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -730,485,004.74 | -464,384,829.06 | -57.30 | 增资广州中船远航船坞有限公司 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -994,337,082.19 | -2,225,128,322.43 | 55.31 | 用于贷款质押的定期存单增加额同比减少, 反映为筹资活动现金支出减少 |

十六、 财务报告批准

本财务报告于2012年8月29日由本公司董事会批准报出。

中国船舶工业股份有限公司

二〇一二年八月二十九日