



中国船舶工业股份有限公司

600150



2013 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人胡问鸣、主管会计工作负责人沈樑及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期，公司董事会没有审议利润分配或公积金转增股本预案。

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告	25
第九节 备查文件目录	25



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/中国船舶/上市公司	指	中国船舶工业股份有限公司
集团公司/中船集团	指	中国船舶工业集团公司
外高桥/外高桥造船	指	上海外高桥造船有限公司
沪东重机	指	沪东重机有限公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司
中船三井	指	上海中船三井造船柴油机有限公司
澄西广州/中船澄西（广州）	指	中船澄西远航船舶(广州)有限公司
长兴造船	指	上海江南长兴造船有限责任公司
澄西新荣	指	中船澄西新荣船舶有限公司
沪东中华	指	沪东中华造船（集团）有限责任公司



第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	施卫东
联系地址	上海市浦东大道 1 号 15A 层
电话	021-68860618
传真	021-68860568
电子信箱	stock@cssholdings.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	7,798,366,310.20	13,142,769,100.50	13,142,486,097.89	-40.66
归属于上市公司股东的净利润	55,725,010.66	473,168,323.32	475,570,277.15	-88.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,035,315.67	437,511,835.52	437,511,835.52	-97.02
经营活动产生的现金流量净额	-1,590,666,702.48	-1,407,093,801.45	-1,392,231,103.40	-13.11
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	17,465,185,613.37	17,513,650,930.26	17,517,922,962.44	-0.28
总资产	37,460,683,554.04	46,037,663,161.97	45,367,009,084.05	-18.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.040	0.343	0.345	-88.34
稀释每股收益（元/股）	0.040	0.343	0.345	-88.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.009	0.317	0.317	-97.16
加权平均净资产收益率（%）	0.32	2.62	2.64	减少 2.31 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.07	2.43	2.42	减少 2.35 个百分点

公司全资子公司沪东重机有限公司于2013年6月实现同一控制下企业合并广州中船船用柴油机油机有限公司后，根据《企业会计准则-企业合并》的规定调整了前期比较报表相关数据指标。

二、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	87,032.14
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	25,815,761.95
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	-27,247,461.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,610,604.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,068,086.87
少数股东权益影响额	-9,832,449.73
所得税影响额	12,188,119.96
合计	42,689,694.99



第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司完成营业收入 77.98 亿元，其中船舶建造 54.34 亿元，船舶维修 6.43 亿元，船舶配套 16.62 亿元。

"交船难"的矛盾在上半年仍持续存在。一方面由于船东接船意愿不强，要求延迟交船、更改船型、延期付款，甚至取消订单的情况持续存在；另一方面公司面临结构调整，新产品多、产品难度大、技术含量高，船东对施工细节、产品质量的要求越来越高，面对挑战，公司积极整合生产资源，以关键船型建造为突破口，攻坚克难，使保交船工作得到有效落实。报告期内，公司完工交付船舶 16 艘/262.31 万载重吨，载重吨位数同比增 46.79%；完成修船 227 艘/10.06 亿元；柴油机完工 66 台/84.91 万 KW。

2013 年上半年，新船市场有所复苏，虽然新船订单总量回升明显，但价格仍处于较低水平。公司在造船经营上四处出击，寻求破局经营，新船订单承接成绩好于去年同期，在新产品如集装箱船的经营上也有所突破。报告期内，公司承接新船订单 36 艘/516.7 万载重吨，与去年同期相比有大幅提高；承接柴油机 91 台/133.15 万 KW 也较去年有大幅提高；承接海工业务合同金额 32.47 亿元。

至 6 月底，公司累计手持造船订单 93 艘/1234.57 万载重吨，累计手持修船合同金额 2.92 亿元；累计手持柴油机订单 147 台/251.31 万 KW。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	779,836.63	1,314,276.91	-40.66
营业成本	673,851.82	1,119,722.38	-39.82
销售费用	3,395.10	10,022.83	-66.13
管理费用	67,747.82	60,472.13	12.03
财务费用	5,085.59	-22,398.15	122.71
经营活动产生的现金流量净额	-159,066.67	-140,709.38	-13.11
投资活动产生的现金流量净额	-20,125.77	-77,631.00	74.20
筹资活动产生的现金流量净额	17,261.73	-96,333.45	117.92
研发支出	9,421.24	6,778.94	38.97

营业收入变动原因说明：完成工作量减少、产品价格下降

营业成本变动原因说明：完成工作量减少

销售费用变动原因说明：计提保修费减少

财务费用变动原因说明：货币资金量下降，存款利息收入减少；远期合约交割收益减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：固定资产投资减少、股权投资支付现金净额减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：用于借款质押的定期存单收回

研发支出变动原因说明：新科研项目实施、海工项目科研投入增加

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年上半年公司造船完工 16 艘/262.31 万载重吨，比上年同期增加 4 艘/83.6 万载重吨；修船完成 227 艘，比上年同期增加 111 艘；柴油机销售 73 台/85.97 万 KW，比上年同期减少 2



台/增加 9.48 万千瓦。虽造船交船量同比上年增加，但由于新船开工量不足、在建船舶数量减少、造船完成工作当量减少以及各类产品价格大幅度下降影响，收入相比上年同期有较大幅度下降。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，公司全资子公司上海外高桥造船有限公司将持有的上海江南长兴造船有限责任公司 51% 的股权转让给沪东中华造船（集团）有限公司。另外，外高桥造船收购江南造船（集团）有限责任公司所持有的上海江南长兴重工有限责任公司（以下简称：长兴重工）36% 的股权。上述转让及收购事项完成后，上海江南长兴造船有限责任公司自 2013 年 6 月 1 日起不再纳入公司合并报表范围，长兴重工自 2013 年 7 月 1 日起纳入公司合并报表范围，为此公司 2013 年度经营计划也作了相应调整。

公司 2013 年计划营业收入调整为 228 亿元（包括长兴重工的全年营业收入）。报告期内，公司完成营业收入 77.98 亿元（因长兴重工在本报告期内未纳入合并范围，故未包括长兴重工在本报告期内的营业收入），完成年计划的 34.2%。

公司 2013 年计划造船完工数调整为 41 艘/517.83 万载重吨。报告期内，公司实际完成 16 艘/262.31 万载重吨，载重吨数完成年计划的 50.66%。

公司 2013 年计划柴油机完工交付 149 台/195.5 万千瓦。报告期内，公司完成柴油机 66 台/84.91 万 KW，功率数完成年计划的 43.43%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	759,075.66	655,083.49	13.70	-41.10	-40.33	减少 1.12 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
船舶建造	543,430.49	468,205.00	13.84	-44.89	-43.79	减少 1.69 个百分点
船舶维修	64,278.21	59,026.35	8.17	-27.61	-29.70	增加 2.73 个百分点
船舶配套	166,153.87	146,125.25	12.05	-1.02	0.91	减少 1.68 个百分点
其他产品	26,360.43	23,180.99	12.06	-58.51	-56.94	减少 3.22 个百分点
合并抵消	-41,147.33	-41,454.09				
合计	759,075.66	655,083.49	13.70	-41.10	-40.33	减少 1.12 个百分点

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	300,154.29	12.90
外销		
其中: 亚洲	163,901.12	-71.44
欧洲	235,759.45	-6.74
美洲	90,231.15	-53.07
其他	10,176.97	-52.37
公司内各业务分部相互抵销	-41,147.33	
合计	759,075.66	-41.10

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在规模优势、产品结构优势、技术优势和品牌优势(详见《公司 2012 年度报告》)。

报告期内,公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位: 万元

报告期内股权投资额	40,114
上年同期股权投资额	25,000
投资增减变动数	15,114

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主营经营活动	投资金额	占被投资公司权益的比例(%)
上海江南长兴重工有限责任公司	钢结构、港口机械、机械电子设备、船舶、船用设备等的制造、销售、修理	69,948(截止报告期末已支付 19,512 万元)	36
上海中船沪东重机配套有限公司	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	2,886	100
广州中船船用柴油机有限公司	船用柴油机及备配件的设计、制造、销售等	16,116	51
上海中船船用锅炉设备有限公司	船用锅炉的设计、研发、采购、组装、销售等	1,600	40

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海中	3,000,000	0.98	0.48	3,000,000	9,000,000	536,198,919	长期股	直接投



船 财 务 有 限 责 任 公 司							权 投 资	资
合 计	3,000,000	/	/	3,000,000	9,000,000	536,198,919	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

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	5,857.53	253,001.37	17,325.84	银行专户存储

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 2013 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 40,491.54 万元,尚未使用 17,325.84 万元(含募集资金投入项目变更转入存款利息)。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本报告投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更



											程序说明
上海外高桥造船有限公司二期工程项目	否	40,000.00		40,000.00	是	已完成			是		
上海外高桥造船有限公司三期工程项目	是	102,015.00		51,855.34	否	建设期			是		
中西船修有限公司七万吨浮坞工程项目	否	30,358.91		30,358.91	是	已完成			是		
中西船修有限公司冷作车间扩建项目	否	1,551.00		1,551.00	是	已完成			是		
上海临港	否	88,744.58		88,744.58	是	已完成			否	产能不足	



重 工 有 限 公 司 一 期 工 程 建 设 项 目											
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

变更投资项目资金总额		57,817.38								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目	上海外高桥造船有限公司三期工程项目	57,817.38	5,857.53	40,491.54	是			建设期		
合计	/	57,817.38	5,857.53	40,491.54	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司拥有全资子公司 3 家，控股子公司 2 家，报告期内子公司情况：

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海外高桥造船有限公司	船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程	286,000	1,804,974	833,116	7,101
中船澄西船舶修造有限公司	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	76,000	699,947	344,540	987
沪东重机有限公司	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	240,000	702,866	404,500	2,915



上海中船三井造船柴油机有限公司	船用低速柴油机、发电用低速柴油机的设计、制造等	70,600	196,150	77,343	461
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	特种船、高性能船舶的修理、设计等	117,562	271,817	32,341	-8,054

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

公司名称	营业收入	利润总额	净利润
上海外高桥造船有限公司	396,199	18,024	7,101
中船澄西船舶修造有限公司	196,880	346	987
沪东重机有限公司	133,416	1,568	2,915
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	49,447	-8,019	-8,054

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案经公司 2012 年年度股东大会审议通过，分配方案为：以公司总股本 1,378,117,598 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），派发红利总额为人民币 13,781,175.98 元，公司 2012 年不进行资本公积金转增股本。分配方案于 2013 年 6 月 14 日实施完毕。

三、其他披露事项

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

因 2013 年 1-9 月预计完成工作量减少，产品价格下降，导致收入总额减少等原因，预计年初至下一报告期期末的累积净利润与上年同期相比将有较大幅度下降。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用



第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司第五届董事会第十二次会议和 2012 年年度股东大会审议通过了《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船 51% 股权及收购长兴重工 36% 股权的预案（修订案）》、《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项〈附生效条件的股权转让协议〉的预案（修订案）》。根据当前船舶工业发展的实际状况与未来发展趋势，公司全资子公司上海外高桥造船有限公司拟将持有的上海江南长兴造船有限责任公司 51% 的股权转让给沪东中华造船（集团）有限公司。另外，外高桥造船拟收购江南造船（集团）有限责任公司所持有的上海江南长兴重工有限责任公司 36% 的股权。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 3 月 27 日刊登的《公司关联交易公告》（临 2013-10 号公告）。</p>
<p>公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司沪东重机有限公司增资广州中船船用柴油机有限公司的议案》。为进一步巩固公司在船用柴油机业务上的领先优势，优化布局，公司全资子公司沪东重机有限公司对广州中船船用柴油机有限公司进行了增资。增资完成后，沪东重机占注册资本的 51%。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 3 月 27 日刊登的《关于公司全资子公司沪东重机有限公司增资广州中船船用柴油机有限公司的公告》（临 2013-09 号）</p>

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参



							比例 (%)			考价格差异较大的原因
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		109,196.09	19.45	银行结算		
南京中绿机有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		3,122.32	0.56	银行结算		
上海东造油有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		2,463.76	0.44	银行结算		
上海瑞德海用设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		1,894.77	0.34	银行结算		
镇江中船设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		1,749.23	0.31	银行结算		
江朝机械厂	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		1,483.34	0.26	银行结算		
华联船舶有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		1,262.50	0.22	银行结算		
上海市	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考价格		1,080.47	0.19	银行结算		



东 锻 造 厂 有 限 公 司	公 司			价 格						
江 阴 华 尔 新 特 种 涂 装 有 限 公 司		接 受 劳 务	涂 装	参 考 市 场 价 格		5,691.11	1.01	银 行 结 算		
广 州 广 船 国 际 海 工 有 限 公 司	集 团 兄 弟 公 司	接 受 劳 务	外 协	参 考 市 场 价 格		4,409.44	0.79	银 行 结 算		
上 海 江 南 长 兴 重 工 有 限 责 任 公 司	集 团 兄 弟 公 司	接 受 劳 务	水 电 费、 劳 务	参 考 市 场 价 格		2,230.94	0.40	银 行 结 算		
广 州 中 船 龙 穴 船 限 有 限 公 司	集 团 兄 弟 公 司	接 受 劳 务	电 费	参 考 市 场 价 格		2,028.90	0.36	银 行 结 算		
上 海 欣 工 有 限 公 司	集 团 兄 弟 公 司	接 受 劳 务	劳 务 费	参 考 市 场 价 格		1,975.66	0.35	银 行 结 算		
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	参 考 市 场 价 格		1,768.28	0.31	银 行 结 算		
广 州 文 冲 船 厂 有 限 责 任	集 团 兄 弟 公 司	接 受 劳 务	动 能 费	参 考 市 场 价 格		1,033.66	0.18	银 行 结 算		



公司										
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	其它流出	工程项目等	参考价格		3,056.28	0.54	银行结算		
沪东中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参考价格		23,008.21	2.95	银行结算		
广州文冲厂有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参考价格		19,732.62	2.53	银行结算		
广中龙船穴船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参考价格		6,088.04	0.78	银行结算		
江南造船(集团)有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参考价格		4,789.74	0.61	银行结算		
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参考价格		4,444.36	0.57	银行结算		
广州中黄船埔船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参考价格		3,707.78	0.48	银行结算		
中船集团	集团	销售	废钢	参考		3,412.51	0.44	银行		



工业套物有限公司	兄弟公司	商品	等	市场价格				结算		
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配件	参考价格		2,632.48	0.34	银行结算		
中国国际贸易有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	佣金、代理费	参考价格		1,047.17	0.19	银行结算		
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司	接受劳务	佣金、代理费	参考价格		1,890.90	0.34	银行结算		
合计				/	/	215,200.56		/	/	/

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。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司第五届董事会第十二次会议和 2012 年年度股东大会审议通过了《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船 51% 股权及收购长兴重工 36% 股权的预案（修订案）》、《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项〈附生效条件的股权转让协议〉的预案（修订案）》。根据当前船舶工业发展的实际状况与未来发展趋势，公司全资子公司上海外高桥造船有限公司拟将持有的上海江南长兴造船有限责任公司 51% 的股权转让给沪东中华造船（集团）有限公司。另外，外高桥造船拟收购江南造船（集团）有限责任公司所持有的上海江南长兴重工有限责任公司 36% 的股权。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 3 月 27 日刊登的《公司关联交易公告》（临 2013-10 号公告）。</p>
<p>公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司沪东重机有限公司增资广州中船船用柴油机有限公司的议案》。为进一步巩固公司在船用柴油机业务上的领先优势，优化布局，公司全资子公司沪东重机有限公司对广州中船船用柴油机有限公司进行了增资。增资完成后，沪</p>	<p>详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 3 月 27 日刊登的《关于公司全资子公司沪东重机有限公司增资广州中船船用柴油机有限公司的公告》（临 2013-09 号）</p>



东重机占注册资本的 51%。	
----------------	--

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海外高桥造船有限公司	全资子公司	上海江南长兴造船有限责任公司	102,000		2008年11月28日	2026年11月27日	连带责任担保	否	否		是	是	集团兄弟公司
上海外高桥造船有限公司	全资子公司	上海江南长兴造船有限责	20,000		2009年4月3日	2014年3月24日	一般担保	否	否		是	是	集团兄弟公司



		任公司											
上海外高桥造船有限公司	全资子公司	上海江南长兴造船有限责任公司	53,326		2009年6月18日	2024年6月17日	连带责任担保	否	否		是	是	集团兄弟公司
上海外高桥造船有限公司	全资子公司	上海江南长兴造船有限责任公司	70,000		2012年9月19日	2022年9月17日	一般担保	否	否		是	是	集团兄弟公司
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								245,326					
公司对子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计(B)								392,900					
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)								638,226					
担保总额占公司净资产的比例(%)								36.54					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								245,326					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								255,400					
上述三项担保金额合计(C+D)								500,726					

担保明细详见财务报表附注七(二)9.

由于长兴造船自2013年6月1日起不再纳入公司合并报表范围,根据公司第五届董事会第十二次会议和2012年年度股东大会审议通过了《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船51%股权及收购长兴重工36%股权的预案(修订案)》、《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中



华签署二项<附生效条件的股权转让协议>的预案(修订案)》中涉及债权债务的处置的有关内容,该等担保事项将由外高桥造船与沪东中华造船(集团)有限责任公司按双方签订的补充协议执行。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

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

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司没有改聘会计师事务所的情况。公司续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度审计机构,年度审计费用为85万元(不含为公司服务所需的差旅费)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

审计期间,公司未改聘会计师事务所。

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

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

十、 公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司公司规范治理的要求,完善公司法人治理结构,强化内控体系建设,提升规范运作水平,维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。



十一、其他重大事项的说明

(一)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

报告期内，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

(二)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正。

(三)其他

无



第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				116,572		
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	0	0	无
上海电气(集团)总公司	国有法人	4.93	67,885,282	0	0	未知
宝钢集团有限公司	国家	2.85	39,270,033	-11,090,664	0	未知
中国中信股份有限公司	国家	1.51	20,800,000	0	0	未知
中信证券股份有限公司	国有法人	0.93	12,844,926	-4,188,736	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	0.74	10,219,162	-1,419,922	0	未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深300交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.24	3,347,617	-1,020,602	0	未知
梁志鹤	境内	0.21	2,922,143	2,922,143	0	未知



	自然人					
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.17	2,302,356	972,400	0	未知
中银国际—中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	未知	0.17	2,300,000	2,300,000	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	841,523,925	
上海电气（集团）总公司	67,885,282			人民币普通股	67,885,282	
宝钢集团有限公司	39,270,033			人民币普通股	39,270,033	
中国中信股份有限公司	20,800,000			人民币普通股	20,800,000	
中信证券股份有限公司	12,844,926			人民币普通股	12,844,926	
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	10,219,162			人民币普通股	10,219,162	
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,347,617			人民币普通股	3,347,617	
梁志鹤	2,922,143			人民币普通股	2,922,143	
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	2,302,356			人民币普通股	2,302,356	
中银国际—中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	2,300,000			人民币普通股	2,300,000	
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。					

(二) 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

自公开发行证券结束之日起 36 个月内不得转让，至 2010 年 9 月 26 日起可上市流通。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
路小彦	董事	离任	工作原因
吴迪	董事	离任	工作原因
郭锡文	董事	离任	工作原因
安晓非	监事	离任	工作原因
常荣华	监事	离任	工作原因
席鸣	职工监事	离任	退休
吴永杰	董事	选举	工作原因
周明春	董事	选举	工作原因
孙伟	董事	选举	工作原因
钟坚	监事	选举	工作原因
曾祥新	监事	选举	工作原因
刘文广	职工监事	选举	工作原因

第八节 财务报告

详见附件

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：胡问鸣

中国船舶工业股份有限公司

2013 年 8 月 31 日



附件：财务报告

中国船舶工业股份有限公司
财务报告
（2013 年 1 月 1 日至 2013 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	13-102



合并资产负债表

2013 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	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		13,782,021,169.72	18,721,805,447.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		336,285,967.94	479,714,290.00
应收账款		967,165,062.43	797,759,326.52
预付款项		2,487,431,416.65	1,946,737,058.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		366,857,282.70	531,856,878.71
应收股利			
其他应收款		1,423,429,769.98	167,904,686.25
买入返售金融资产			
存货		2,422,617,726.70	3,367,785,419.71
一年内到期的非流动资产		3,096,691.36	3,096,691.36
其他流动资产		9,613,201.01	26,521,977.31
流动资产合计		21,798,518,288.49	26,043,181,775.93
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		195,162,830.62	198,900,830.62
长期股权投资		349,153,536.00	86,215,748.47
投资性房地产			
固定资产		11,629,336,711.72	15,188,382,379.91
在建工程		846,848,220.39	1,107,038,889.82
工程物资		233,349.11	233,349.11
固定资产清理		-9,281,216.79	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,527,681,537.57	2,064,412,877.12
开发支出		1,228,805.70	1,915,000.00
商誉		161,301,195.67	161,301,195.67
长期待摊费用		141,434,401.52	143,502,296.73
递延所得税资产		819,065,894.04	1,042,578,818.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,662,165,265.55	19,994,481,386.04
资产总计		37,460,683,554.04	46,037,663,161.97

法定代表人：胡问鸣

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)

2013 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	年末金额	年初金额
流动负债:			
短期借款		1,904,676,293.78	2,191,557,041.61
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		729,266,061.35	737,220,376.84
应付账款		2,928,943,655.40	3,920,122,279.41
预收款项		1,518,752,355.14	1,873,756,702.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		227,146,589.52	285,934,551.82
应交税费		-170,349,282.62	-27,458,394.67
应付利息		31,528,430.43	71,868,054.29
应付股利		12,060,000.00	1,150,000.00
其他应付款		278,296,522.75	235,662,905.75
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		2,769,109,119.00	3,439,188,165.00
其他流动负债		2,039,001,404.86	1,956,380,333.70
流动负债合计		12,268,431,149.61	14,685,382,015.84
非流动负债:			
长期借款		4,748,451,130.96	9,194,603,940.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		381,090,000.00	381,090,000.00
预计负债		1,323,338,591.52	1,884,505,852.99
递延所得税负债		14,180,400.00	14,670,300.00
其他非流动负债		227,309,397.55	199,989,068.80
非流动负债合计		6,694,369,520.03	11,674,859,161.79
负 债 合 计		18,962,800,669.64	26,360,241,177.63
股东权益:			
股本		1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
资本公积		4,264,774,041.30	4,359,169,111.59
减: 库存股			
专项储备		8,553,877.82	4,567,959.10
盈余公积		551,211,303.10	551,211,303.10
一般风险准备			
未分配利润		11,262,528,793.15	11,220,584,958.47
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		17,465,185,613.37	17,513,650,930.26
少数股东权益		1,032,697,271.03	2,163,771,054.08
股东权益合计		18,497,882,884.40	19,677,421,984.34
负债和股东权益总计		37,460,683,554.04	46,037,663,161.97

法定代表人: 胡问鸣

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

2013 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	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,132,557,978.69	98,854,185.97
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		323,878.80	
应收利息		4,941,923.00	
应收股利			861,210,000.00
其他应收款		1,292,603.99	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		1,139,116,384.48	961,218,040.36
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		8,105,438,803.90	8,105,438,803.90
投资性房地产			
固定资产		5,440,242.28	5,813,769.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,110,879,046.18	8,111,252,572.93
资 产 总 计		9,249,995,430.66	9,072,470,613.29

法定代表人：胡问鸣

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)

2013 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	年末金额	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		47,515.50	41,546.70
应交税费		51,019.63	109,363.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		38,087.88	12,772.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		136,623.01	163,681.97
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		20,136,623.01	20,163,681.97
股东权益:			
股本		1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
资本公积		6,325,937,761.54	6,325,937,761.54
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		418,925,856.00	418,925,856.00
一般风险准备			
未分配利润		1,106,877,592.11	929,325,715.78
股东权益合计		9,229,858,807.65	9,052,306,931.32
负债和股东权益总计		9,249,995,430.66	9,072,470,613.29

法定代表人: 胡问鸣

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

2013 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	本年金额	上年金额
一、营业总收入		7,798,366,310.20	13,142,769,100.50
其中：营业收入		7,798,366,310.20	13,142,769,100.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,767,667,519.74	12,457,646,288.07
其中：营业成本		6,738,518,208.17	11,197,223,815.14
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		19,987,581.54	19,718,583.53
销售费用		33,951,010.92	100,228,339.62
管理费用		677,478,245.24	604,721,313.09
财务费用		50,855,910.05	-223,981,541.82
资产减值损失		246,876,563.82	759,735,778.51
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）		8,778,276.83	-47,253,905.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-715,031.85	-47,733,905.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,477,067.29	637,868,906.45
加：营业外收入		98,836,860.24	57,872,172.48
减：营业外支出		15,329,001.67	-928,601.32
其中：非流动资产处置损失		466,471.02	370,342.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,984,925.86	696,669,680.25
减：所得税费用		73,459,987.02	237,868,568.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,524,938.84	458,801,112.22
归属于母公司股东的净利润		55,725,010.66	473,168,323.32
少数股东损益		-6,200,071.82	-14,367,211.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.040	0.343
（二）稀释每股收益		0.040	0.343
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		49,524,938.84	458,801,112.22
归属于母公司股东的综合收益总额		55,725,010.66	473,168,323.32
归属于少数股东的综合收益总额		-6,200,071.82	-14,367,211.10



本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为-13,896,205.11 元。

法定代表人：胡问鸣

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

2013 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	本年金额	上年金额
一、营业收入			520,000.00
减：营业成本			267,656.52
营业税金及附加			29,120.00
销售费用			
管理费用		9,330,800.87	11,530,809.92
财务费用		-6,310,879.17	-569,909.89
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）		194,330,705.16	637,479,795.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-47,350,204.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		191,310,783.46	626,742,119.01
加：营业外收入		22,268.85	3,556.82
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）		191,333,052.31	626,745,675.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		191,333,052.31	626,745,675.83
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		191,333,052.31	626,745,675.83

法定代表人：胡问鸣

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

2013 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	本年金额	上年金额
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		7,182,202,853.34	9,882,300,304.50
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		746,648,599.69	1,137,844,204.40
收到其他与经营活动有关的现金		563,524,481.24	402,629,681.07
经营活动现金流入小计		8,492,375,934.27	11,422,774,189.97
购买商品、接受劳务支付的现金		8,343,942,575.35	11,093,631,935.99
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		939,995,689.79	879,839,432.55
支付的各项税费		438,210,165.25	613,117,458.26
支付其他与经营活动有关的现金		360,894,206.36	243,279,164.62
经营活动现金流出小计		10,083,042,636.75	12,829,867,991.42
经营活动产生的现金流量净额		-1,590,666,702.48	-1,407,093,801.45
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		9,493,308.68	12,720,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,870,855.14	8,308,706.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		107,081,900.60	
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		250,446,064.42	30,928,706.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,714,164.35	557,114,198.42
投资支付的现金		16,000,000.00	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		195,120,933.09	
支付其他与投资活动有关的现金		1,868,673.06	124,516.34
投资活动现金流出小计		451,703,770.50	807,238,714.76
投资活动产生的现金流量净额		-201,257,706.08	-776,310,007.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		84,840,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		84,840,000.00	
取得借款所收到的现金		1,795,194,677.24	3,868,737,190.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,150,723,424.35	1,387,503,557.71
筹资活动现金流入小计		5,030,758,101.59	5,296,240,748.52
偿还债务所支付的现金		4,456,856,664.07	2,907,375,366.03
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		267,745,032.47	604,149,901.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		850,000.00	650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		133,539,072.69	2,748,049,936.57
筹资活动现金流出小计		4,858,140,769.23	6,259,575,204.04
筹资活动产生的现金流量净额		172,617,332.36	-963,334,455.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,701,209.60	67,824,278.37
五、现金及现金等价物净增加额		-1,633,008,285.80	-3,078,913,986.50



加：期初现金及现金等价物余额		11,453,360,820.14	18,793,539,647.37
六、期末现金及现金等价物余额		9,820,352,534.34	15,714,625,660.87

法定代表人：胡问鸣

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

2013 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	本年金额	上年金额
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
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,393,435.32	578,795.21
经营活动现金流入小计		1,393,435.32	1,098,795.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,286,440.04	4,784,096.05
支付的各项税费		110,302.81	139,682.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,916,311.23	6,621,488.56
经营活动现金流出小计		9,313,054.08	11,545,267.42
经营活动产生的现金流量净额		-7,919,618.76	-10,446,472.21
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		1,055,540,705.16	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		1,055,540,705.16	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		142,580.81	
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		142,580.81	
投资活动产生的现金流量净额		1,055,398,124.35	382,240,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,774,712.87	317,971,293.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,774,712.87	317,971,293.57
筹资活动产生的现金流量净额		-13,774,712.87	-317,971,293.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,033,703,792.72	53,822,234.22
加：期初现金及现金等价物余额		98,854,185.97	54,663,668.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,132,557,978.69	108,485,903.00

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：郎文



合并股东权益变动表

2013 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	本年金额									
	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	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,378,117,598.00	4,323,469,111.59		4,567,959.10	551,211,303.10		11,260,556,990.65		2,167,875,555.59	19,685,798,518.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		35,700,000.00					-39,972,032.18		-4,104,501.51	-8,376,533.69
二、本年初余额	1,378,117,598.00	4,359,169,111.59		4,567,959.10	551,211,303.10		11,220,584,958.47		2,163,771,054.08	19,677,421,984.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-94,395,070.29		3,985,918.72			41,943,834.68		-1,131,073,783.05	-1,179,539,099.94
（一）净利润							55,725,010.66		-6,200,071.82	49,524,938.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							55,725,010.66		-6,200,071.82	49,524,938.84
（三）股东投入和减少资本									-1,149,342,332.07	-1,149,342,332.07
1. 股东投入资本									84,840,000.00	84,840,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-1,234,182,332.07	-1,234,182,332.07
（四）利润分配							-13,781,175.98		-11,760,000.00	-25,541,175.98
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-13,781,175.98		-11,760,000.00	-25,541,175.98
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				3,985,918.72					528,620.84	4,514,539.56
1. 本年提取				29,116,973.16					1,077,367.71	30,194,340.87
2. 本年使用				25,131,054.44					548,746.87	25,679,801.31
（七）其他		-94,395,070.29							35,700,000.00	-58,695,070.29
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	4,264,774,041.30		8,553,877.82	551,211,303.10		11,262,528,793.15		1,032,697,271.03	18,497,882,884.40

法定代表人：胡问鸣

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）

2013 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	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		15,300,000.00					-15,868,563.29		-546,266.69	-1,114,829.98
二、本年初余额	1,060,090,460.00	4,656,796,249.59			496,871,828.82		11,590,182,123.01		1,680,998,905.19	19,484,939,566.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	318,027,138.00	-297,627,138.00					155,141,185.32		-74,766,957.30	100,774,228.02
（一）净利润							473,168,323.32		-14,367,211.10	458,801,112.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							473,168,323.32		-14,367,211.10	458,801,112.22
（三）股东投入和减少资本									-60,399,746.20	-60,399,746.20
1. 股东投入资本									-60,400,000.00	-60,400,000.00
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. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他		20,400,000.00								20,400,000.00
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	4,359,169,111.59			496,871,828.82		11,745,323,308.33		1,606,231,947.89	19,585,713,794.63

法定代表人：胡问鸣

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

2013 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	本金额							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	未分配利润	
一、上年年末余额	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54			418,925,856.00		929,325,715.78	9,052,306,931.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54			418,925,856.00		929,325,715.78	9,052,306,931.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							177,551,876.33	177,551,876.33
（一）净利润							191,333,052.31	191,333,052.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							191,333,052.31	191,333,052.31
（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							-13,781,175.98	-13,781,175.98
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-13,781,175.98	-13,781,175.98
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. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54			418,925,856.00		1,106,877,592.11	9,229,858,807.65

法定代表人：胡问鸣

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）

2013 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	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	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、本年增减变动金额（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. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	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：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文



一、公司的基本情况

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

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

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

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

根据本公司 2007 年 4 月 18 日股东大会决议，本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股 400,000,000 股，并于 2007 年 7 月 13 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183 号文批准。2007 年 9 月 20 日，本公司向控股股东中船集团发行人民币普通股 234,725,690 股，收购其持有的上海外高桥造船有限公司（以下简称外高桥造船公司）66.66% 的股权、中船澄西船舶修造有限公司（以下简称澄西船舶公司）100% 的股权和广州中船远航文冲船舶工程有限公司（现公司名称变更为中船澄西远航船舶（广州）有限公司，以下简称中船澄西（广州）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，收购其持有的外高桥造船公司各 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基金（“特定投资者”）定向发行人民币普通股共计 100,000,000 股。至此本公司的股本变更为人民币 662,556,538.00 元。

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

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

截止 2013 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均为中船集团，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、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2. 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。

3. 会计期间



本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

(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。

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除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。

10. 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。

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

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。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务、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单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(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



12. 存货

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

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

子公司沪东重机有限公司（以下简称沪东重机公司）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。

子公司澄西船舶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。

子公司外高桥造船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。

子公司中船澄西（广州）公司、上海中船三井造船柴油机有限公司（以下简称三井柴油机公司）存货发出时按个别计价法计价。

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。

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

13. 长期股权投资

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 定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。



14. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、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	5-20	5	4.75-19.00
3	运输设备	5-15	5	6.33-19.00
4	电子设备	5-13	5	7.31-19.00
5	其他设备	3-12	5	7.92-31.67

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

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。

15. 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。

16. 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。

17. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；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	2-10

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。

18. 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。

19. 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。

20. 商誉

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

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

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 安全生产费

本集团所属船舶制造企业、船舶配套制造企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定，规范安全生产费提取和使用。

本集团按规定标准提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。本集团按规定范围使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待工程项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

26. 收入确认原则

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

（1）船舶建造

本集团提供的船舶建造业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

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。

(2) 船舶维修

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

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

(3) 船舶配套和其他

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

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

(4) 让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。

27. 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。



28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备



本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来使用用途或预计的现金流量进行修订，修订后的未来现金流量低于目前采用的未来现金流量，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果未来现金流量或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

（7）建造合同核算的会计估计

本集团船舶建造的会计核算需要对建造合同的结果、合同预计总收入和合同预计总成本进行估计。建造合同核算的会计估计是管理层基于建造同类资产历史经验、参考目前的



经济形势和行业状况，并结合预期的生产计划、市场价格走势和生产技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的收入、成本和合同预计损失。

(8) 预计负债的会计估计

预计负债的计量需要对或有事项相关的义务进行估计。履行相关现时义务所需支出的最佳估计数是管理层基于行业状况、或有事项的性质、历史经验等因素，综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素的判断进行初始计量。当或有事项的相关估计发生重大变化时，则相应调整预计负债的账面价值。

三、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。

四、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	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠及批文

(1) 子公司沪东重机有限公司、上海外高桥造船有限公司、中船三井造船柴油机有限公司于 2011 年经政府相关部门认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2013 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

(2) 子公司中船澄西船舶修造有限公司、中船澄西远航船舶（广州）有限公司、孙公司上海外高桥造船海洋工程设计有限公司于 2012 年经政府相关部门认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2013 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。



五、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			
广州中船船用柴油机有限公司	控股孙公司	广州	制造业	31,600.00	船用柴油机及备配件的设计、制造、销售等	10,729.18		51.00	51.00	是	10,308.42		
非同一控制下企业合并取得的子公司													
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	控股子公司	广州	制造业	117,562.33	船舶、海洋工程的修理和改装	113,690.38		69.79	69.79	是	13,061.95		
上海中船三井造船柴油机有限公司	控股子公司	上海	制造业	70,600.00	船用柴油机及设备、配件的设计、制造、销售及维修	36,006.00		51.00	66.00	是	37,897.92		
中船澄西新荣船舶有限公司	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	26,396.57		
广州市南方特种涂装有限公司	控股孙公司	广州	制造业	美元 120.00	船舶、桥梁、钢结构等特种涂装	327.00		53.00	53.00	是	-300.38		



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
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			
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	12,611.56		
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	柴油机及完整部套件和配件加工、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	698.53		
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			



(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	48,084,407.59
其中：	
货币资金	31,971,392.99
应收账款	585,184.80
其他应收款	4,902,669.26
存货	659,152.94
固定资产	9,966,007.60
负债期末金额	25,256,174.77
其中：	
应付账款	112,873.53
预收账款	8,513,145.00
其他应付款	16,635,390.40

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

1. 本期新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
广州中船船用柴油机有限公司	同一控制下企业合并	51.00	210,376,005.31	-27,247,461.00

经公司第五届董事会第十二次会议审议并通过的《关于全资子公司沪东重机有限公司增资广州中船船用柴油机有限公司的议案》，报告期沪东重机向广州中船船用柴油机有限公司增资 16116 万元，增资后沪东重机持有广州中船船用柴油机有限公司 51% 股权。广州中船船用柴油机有限公司于 2013 年 6 月 24 日完成了工商变更登记手续。

2. 本期不再纳入合并范围的公司情况



公司名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海江南长兴造船有限责任公司	3,526,135,385.07	126,750,313.10

根据公司 2012 年度股东大会审议通过的《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船 51%股权及收购长兴重工 36%股权的预案（修订案）》和《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项<附生效条件的股权转让协议>的预案（修订案）》，外高桥造船公司将持有的上海江南长兴造船有限责任公司 51%的股权转让给沪东中华造船（集团）有限公司。转让长兴造船 51%股权的交易价格为 187,101.50 万元，自评估基准日 2012 年 12 月 31 日起至本次股权转让所涉及相关标的企业工商变更登记日之间发生的利润或者亏损按照交易双方协定安排，即转让期间如产生盈利，则买方应向卖方支付差额：盈利额×相应股比；如产生亏损，则卖方应向买方支付差额：亏损额×相应股比。

截止 2013 年 6 月 30 日，外高桥造船公司已收到股权转让款 96,130.45 万元。

（四）本期发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
广州中船船用柴油机油有限公司	实际控制人为同一公司	中船集团	85,004,097.23	-27,247,461.00	48,411,780.00

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

无

（五）外币报表折算

本期不存在外币报表折算事项。



六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2013 年 1 月 1 日，“期末”系指 2013 年 6 月 30 日，“本期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

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			400,814.36			408,518.32
人民币			400,814.36			408,518.32
银行存款			13,567,237,034.00			18,093,921,472.77
人民币			13,084,667,723.48			17,571,803,043.64
美元	77,951,509.79	6.1787	481,638,993.56	69,081,396.08	6.2855	434,211,115.21
日元	6,438,009.03	0.0626	403,064.62	25,726,353.88	0.0730	1,879,284.42
欧元	64,998.74	8.0541	523,504.16	10,175,885.53	8.3176	84,638,945.47
港币	4,704.31	0.79660	3,747.45	4,704.03	0.81085	3,814.26
新加坡元	0.15	4.8667	0.73	272,000.19	5.0929	1,385,269.77
其他货币资金			214,383,321.36			627,475,456.31
人民币			214,383,321.36			627,475,456.31
合计	—	—	13,782,021,169.72	—	—	18,721,805,447.40

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于质押的定期存款	2,830,994,068.30	6,642,425,000.00
贷款保证金	640,000,000.00	440,000,000.00
保理业务保证金	73,000,000.00	167,900,000.00
远期结售汇保证金、履约保证金	206,383,120.00	11,337,915.00
工资保障金	505,445.20	504,137.14
银行承兑汇票保证金	209,286,001.88	
其他保证金	1,500,000.00	6,277,575.12
合计	3,961,668,635.38	7,268,444,627.26



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	333,771,525.74	473,577,290.00
商业承兑汇票	2,514,442.20	6,137,000.00
合计	336,285,967.94	479,714,290.00

(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。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	上海外高桥造船有限公司	2013-04-18	2013-07-20	5,000,000.00	
银行承兑汇票	上海外高桥造船有限公司	2013-04-18	2013-07-20	5,000,000.00	
银行承兑汇票	广州中船龙穴造船有限公司	2013-03-21	2013-09-21	8,400,000.00	
银行承兑汇票	上海江南长兴造船有限责任公司	2013-04-23	2013-07-23	9,600,000.00	
银行承兑汇票	上海船厂船舶有限公司	2013-04-26	2013-07-26	6,684,000.00	

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				
账龄组合				
其中：组合 1：账龄组合	716,254,485.67	72.38	12,251,273.81	1.71
组合 2：关联方应收账款	260,705,915.01	26.34	541,714.99	0.21
组合 3：基本确定能收回的应收账款	61,787.00	0.01		
组合小计	977,022,187.68	98.73	12,792,988.80	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,504,119.43	1.27	9,568,255.88	76.52
合计	989,526,307.11	100.00	22,361,244.68	2.26



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				
账龄组合				
其中：组合 1：账龄组合	653,431,025.36	79.48	13,904,054.03	2.13
组合 2：关联方应收账款	125,190,108.63	15.23	541,714.99	0.43
组合 3：基本确定能收回的应收账款	30,648,098.00	3.73		
组合小计	809,269,231.99	98.44	14,445,769.02	1.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,803,334.89	1.56	9,867,471.34	77.07
合计	822,072,566.88	100.00	24,313,240.36	2.96

- 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

账龄	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 (%)	
1 年以内	665,511,262.66	92.92	821,337.37	617,804,455.84	94.55	863,625.76
其中：6 个月以内	501,270,361.85	69.99		445,079,305.03	68.11	-
1-2 年	45,626,114.75	6.37	7,176,822.15	30,153,502.29	4.62	9,044,050.68
2-3 年	2,159,984.94	0.30	1,295,990.97	3,691,724.12	0.56	2,215,034.48
3-4 年	1,939,563.69	0.27	1,939,563.69	880,684.47	0.13	880,684.47
4-5 年	350,304.43	0.05	350,304.43	238,769.84	0.04	238,769.84
5 年以上	667,255.20	0.09	667,255.20	661,888.80	0.10	661,888.80
合计	716,254,485.67	100.00	12,251,273.81	653,431,025.36	100.00	13,904,054.03

- 3) 组合中，计提坏账准备关联方应收账款

单位名称	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
上海江南长兴重工有限责任公司	194,120.17	100	194,120.17	合同纠纷
广州文冲船厂有限责任公司	70,196.82	100	70,196.82	存在款项争议
合计	541,714.99		541,714.99	



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
Ocean Longevity Shipping & Management co.,ltd	61,787.00	子公司关联方, 收回风险小

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
M/S.S.SHIPPINGLINE	3,258,423.95	3,258,423.95	100.00	回收困难
合肥熔安动力机械有限公司	4,587,286.80	1,651,423.25	36.00	客户财务危机
TRANZPACIFICSHIPMANAGEMENTLIMITED	1,235,740.00	1,235,740.00	100.00	船东破产
VERBENASERVICESINS	1,180,026.66	1,180,026.66	100.00	回收困难
SamsunLogixCorporation	1,095,385.46	1,095,385.46	100.00	回收困难
JASKSOONSHIPPINGSAFETYMANAGEMENTCONSULTANTCO.,LTD.	542,124.37	542,124.37	100.00	回收困难
AntaresShipManagementS.A	464,109.13	464,109.13	100.00	回收困难
其他零星应收款	141,023.06	141,023.06	100.00	回收困难
合计	12,504,119.43	9,568,255.88	—	—

(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
VERBENA SERVICES INS	1,180,026.66	1,401,559.65	200,604.80	回收困难	部分收回

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 期末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 (%)
沪东中华造船 (集团) 有限公司	关联方	175,619,000.00	1 年以内	17.75
SINGLE BUOY MOORINGS INC	客户	95,868,197.15	1 年以内	9.69
GE Wind Energy GmbH	客户	78,900,910.22	3 年以内	7.97
FAR SEAS SHIPPING INC.	客户	52,695,605.21	1 年以内	5.33
广州文冲船厂有限责任公司	关联方	43,725,086.17	1 年以内	4.42
合计		446,808,798.75		45.16



(6) 应收关联方账款情况：参阅附注七/（三）/2。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	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
美元	56,373,778.87	6.1787	348,316,667.49	52,505,983.53	6.2855	330,026,359.48
欧元	6,583,951.85	8.0536	53,024,514.62			
新加坡元	468,085.69	4.8470	2,268,811.34	1,468,085.69	5.0929	7,476,813.61
合计			403,609,993.45			337,503,173.09

(8) 终止确认的应收账款情况：无。

(9) 本公司无以应收账款为标的进行证券化的。

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	2,080,159,411.89	84.56	1,767,978,702.72	90.82
1—2 年	360,282,558.18	11.77	142,585,030.49	7.32
2—3 年	20,767,090.61	2.01	11,437,608.68	0.59
3 年以上	26,222,355.97	1.66	24,735,716.78	1.27
合计	2,487,431,416.65	100.00	1,946,737,058.67	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
中船国际贸易有限公司	关联方	381,834,163.02	1 年以内	未收到货物
CameronSenseAS	非关联方	292,037,943.10	1 年以内	未到结算期
National Oilwell Varco,L.P.	非关联方	274,096,643.51	1 年以内	未到结算期
中船工业成套物流有限公司	关联方	260,249,332.80	1 年以内	未到结算期
FRIEDE&GOLDMANMARKETINGB.V.	非关联方	218,761,079.67	2 年以内	未到结算期
合计		1,426,979,162.10		

(3) 报告期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款



(4) 预付款项中外币余额

外币名称	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
美元	210,640,015.21	6.3005	1,327,131,691.21	166,603,563.83	6.3048	1,050,397,760.94
欧元	40,506,029.11	8.2808	335,421,488.27	36,978,966.63	8.3148	307,473,338.19
日元				47,700,093.00	0.0730	3,484,444.09
英镑	248,800.00	9.8016	2,438,638.08	248,800.00	10.1611	2,528,081.68
合计			1,664,991,817.56			1,363,883,624.90

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
定期存款利息	527,202,335.68	178,551,450.76	339,638,975.85	366,114,810.59
保理业务保证金存款利息	4,654,543.03		3,912,070.92	742,472.11
合计	531,856,878.71	178,551,450.76	343,551,046.77	366,857,282.70

(2) 逾期利息：无。

6. 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	13,491,055.00	0.93	13,491,055.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合 1：账龄组合	99,165,037.83	6.82	1,853,654.62	1.87
组合 2：关联方其他应收款	1,171,076,819.65	80.56	1,807.30	
组合 3：基本确定能收回的其他应收款	155,043,374.42	10.67		
组合小计	1,425,285,231.90	98.05	1,855,461.92	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,848,460.56	1.02	14,848,460.56	100.00
合计	1,453,624,747.46	100.00	30,194,977.48	2.08



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	26,854,509.95	13.25	26,854,509.95	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合 1：账龄组合	60,687,055.78	29.95	2,013,034.25	3.32
组合 2：关联方其他应收款	5,721,348.25	2.82	4,411,807.30	77.11
组合 3：基本确定能收回的其他应收款	107,921,123.77	53.25		
组合小计	174,329,527.80	86.02	6,424,841.55	3.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,485,005.61	0.73	1,485,005.61	100.00
合计	202,669,043.36	100.00	34,764,357.11	17.15

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	13,491,055.00	13,491,055.00	100.00	合同取消，收回可能较小

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	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 (%)	
1 年以内	96,784,795.34	97.60	7,548.85	58,420,041.16	96.26	3,778.63
其中：6 个月以内	95,275,026.45	96.08		57,428,282.41	94.63	
1-2 年	754,880.31	0.76	221,511.59	338,922.70	0.56	94,506.81
2-3 年	1,920.00		1,152.00	33,357.77	0.05	20,014.66
3-4 年	20,908.03	0.02	20,908.03	721,792.45	1.19	721,792.45
4-5 年	881.00		881.00	1,083,641.70	1.79	1,083,641.70
5 年以上	1,601,653.15	1.62	1,601,653.15	89,300.00	0.15	89,300.00
合计	99,165,037.83	100.00	1,853,654.62	60,687,055.78	100.00	2,013,034.25



3) 组合中, 关联方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
广州文冲船厂有限责任公司	1,807.30	1,807.30	100.00	历史遗留

4) 组合中, 基本确定能收回的其他应收款

组合名称	账面余额	不计提原因
出口退税	143,862,580.86	已申报未收到出口退税款, 可收回
备用金、职工借款	7,926,463.73	日常备用金, 可收回或报销
押金	393,410.00	可收回
其他保证金	754,298.00	保证金, 可收回
其他	2,106,621.83	代垫款项, 可收回
合计	155,043,374.42	

5) 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
索赔款	13,363,454.95	13,363,454.95	100.00	需等诉讼结果, 收回可能较小
新加坡 SeeHupSengLtd	720,000.00	720,000.00	100.00	存在款项争议
广州志成机电设备租赁有限公司	59,400.00	59,400.00	100.00	无法联系上客户
个人借款	705,605.61	705,605.61	100.00	3 年以上, 回收困难
合计	14,848,460.56	14,848,460.56	—	—

(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		4,410,000.00	4,410,000.00	合同取消, 收回可能性很小	后续合同抵消 前期预付款

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

(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
沪东中华造船 (集团) 有限公司	关联方	974,357,025.34	1 年以内	67.03	应收转让长兴 造船股权款



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
江南造船(集团)有限责任公司	关联方	195,120,933.09	1 年以内	13.42	支付的受让长兴重工股权款
应收出口退税款	非关联方	143,862,580.86	1 年以内	9.90	出口退税款
上海浦江海关	非关联方	42,459,039.42	1 年以内	2.92	海关押金
预付材料采购款	非关联方	13,491,055.00	3 年以上	0.93	材料款
合计		1,369,290,633.71		94.20	

(6) 应收关联方款项：参阅附注七/ (三) /3。

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	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
美元	323,246.38	6.1787	1,997,242.41	80,093.89	6.2855	503,430.16
英镑				2,360.00	10.1611	23,980.19
合计			1,997,242.41			527,410.35

(8) 终止确认的其他应收款：无。

(9) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的。

(10) 本期无预付账款转入其他应收款的情况

7. 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	1,510,734,531.79	75,678,706.62	1,435,055,825.17	1,640,573,570.26	90,407,253.15	1,550,166,317.11
在产品	1,476,603,564.21	95,184,924.03	1,381,418,640.18	1,753,328,461.39	101,366,579.41	1,651,961,881.98
产成品	123,834,458.74	29,801,440.84	94,033,017.90	119,842,351.92	33,382,851.15	86,459,500.77
周转材料	39,532,953.46		39,532,953.46	45,188,546.70		45,188,546.70
建造合同形成的资产	2,311,042,859.29	2,958,853,129.95	-647,810,270.66	3,849,335,580.54	3,925,044,307.61	-75,708,727.07
其他	123,277,370.16	2,889,809.51	120,387,560.65	114,189,474.84	4,471,574.62	109,717,900.22
合计	5,585,025,737.65	3,162,408,010.95	2,422,617,726.70	7,522,457,985.65	4,154,672,565.94	3,367,785,419.71



(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	6,818,827,497.36	9,794,662,875.41
减:累计已结算价款	4,507,784,638.07	5,945,327,294.87
已完工尚未结算	2,311,042,859.29	3,849,335,580.54

(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	90,407,253.15		1,192,149.65	13,536,396.88	75,678,706.62
在产品	101,366,579.41		1,990,364.40	4,191,290.98	95,184,924.03
产成品	33,382,851.15			3,581,410.31	29,801,440.84
建造合同形成的资产	3,925,044,307.61	256,686,201.48		1,222,877,379.14	2,958,853,129.95
其他	4,471,574.62		1,581,765.11		2,889,809.51
合计	4,154,672,565.94	256,686,201.48	4,764,279.16	1,244,186,477.31	3,162,408,010.95

(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	重新测算	0.08%
在产品	预计未来现金流小于账面价值	重新测算	0.13%
产成品	成本高于市价		
建造合同形成的资产	注 1		
其他	预计未来现金流小于账面价值	重新测算	1.28%

注 1: 本公司部分已签约或正在实施的合同价格较低、交船难，交船周期延长、劳动力成本提高、物价指数上涨等原因，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。

注 2: 本公司建造合同形成资产其他转出系公司随着建造合同完工进度的加大而转出相对应的存货跌价准备以及合并范围变动转出。

注 3: 本公司原材料、在产品等其他转出系材料领用、产品完工销售转出已计提的资产减值准备。



8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末金额	年初金额	性质
一年以内长期应收款	3,096,691.36	3,096,691.36	

9. 其他流动资产

项目	期末金额	年初金额	性质
多缴纳的企业所得税	9,613,201.01	26,521,977.31	

10. 长期应收款

项目	期末金额	年初金额
分期收款销售商品	213,157,808.64	216,849,750.00
减：未确认融资收益	17,994,978.02	17,948,919.38
合计	195,162,830.62	198,900,830.62

11. 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	303,816,677.27	6,181,357.89
按权益法核算的长期股权投资	45,336,858.73	80,034,390.58
长期股权投资合计	349,153,536.00	86,215,748.47
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	349,153,536.00	86,215,748.47

(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							
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	
中船财务有限责任公司	0.48	0.48	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	9,000,000.00
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	
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	493,308.68
上海江南长兴造船有限责任公司	14.00	14.00	297,635,319.38		297,635,319.38	297,635,319.38	
小计			303,816,677.27	6,181,357.89	297,635,319.38	303,816,677.27	9,493,308.68



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
权益法核算							
江阴华昌钢材涂装有限公司	40.00	40.00	2,400,000.00	2,430,054.29	-418,680.01	2,011,374.28	
江阴华尔新特种涂装有限公司	40.00	40.00	2,601,600.00	16,005,186.54	251,158.51	16,256,345.05	
江阴华盛钢材预处理有限公司	40.00	40.00	9,600,000.00	10,415,251.99	-544,544.96	9,870,707.03	
上海东舟劳动服务有限公司	30.00	30.00	294,000.00	701,397.76	-2,965.39	698,432.37	
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		
广州龙穴置业有限公司	33.33	33.33	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
上海中船船用锅炉设备有限公司	40.00	40.00	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00	
小计			81,378,100.00	80,034,390.58	-34,697,531.85	45,336,858.73	
合计			385,194,777.27	86,215,748.47	262,937,787.53	349,153,536.00	9,493,308.68

(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
联营企业							
江阴华尔新特种涂装有限公司	40.00	40.00	97,120,369.55	58,046,177.28	39,074,192.27	86,822,580.81	627,896.27
上海东舟劳动服务有限公司	30.00	30.00	4,158,931.73	1,830,823.86	2,328,107.87	868,917.12	-9,884.63
上海中船船用锅炉设备有限公司	40.00	40.00	40,000,000.00		40,000,000.00		
江阴华盛钢材预处理有限公司	40.00	40.00	27,063,187.30	2,386,419.74	24,676,767.56	2,314,780.35	-1,361,362.40
江阴华昌钢材涂装有限公司	40.00	40.00	9,222,846.78	4,194,411.09	5,028,435.69	2,308,246.37	-1,046,700.03
广州龙穴置业有限公司	33.33	33.33	525,903.31	12,693.33	513,209.98		-364,721.09
合计			138,131,238.67	66,470,525.30	71,660,713.37	92,314,524.65	-2,154,771.88

(4) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况：无。

12. 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	21,265,315,540.65	497,298,015.76	4,845,590,726.60	16,917,022,829.81
房屋建筑物	11,805,668,806.89	88,489,814.18	2,939,467,621.36	8,954,690,999.71
机器设备	8,011,468,820.90	289,214,454.09	1,704,844,331.49	6,595,838,943.50
运输设备	879,427,347.68	55,768,266.23	165,901,007.49	769,294,606.42



项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
电子设备	201,252,180.21	7,748,732.26		21,263,608.16	187,737,304.31
办公设备	20,049,364.18	697,665.35		1,606,287.85	19,140,741.68
其他	347,449,020.79	55,379,083.65		12,507,870.25	390,320,234.19
		本期新增	本期计提		
累计折旧	6,016,327,850.40	14,368.06	488,825,775.32	1,287,079,341.06	5,218,088,652.72
房屋建筑物	2,265,792,349.54		196,922,813.29	547,007,328.51	1,915,707,834.32
机器设备	3,046,265,256.38	2,390.79	200,199,686.96	627,667,898.73	2,618,799,435.40
运输设备	414,862,436.67	11,878.49	39,561,744.72	85,600,693.78	368,835,366.10
电子设备	84,719,459.19	98.78	10,626,791.25	17,570,321.39	77,776,027.83
办公设备	10,419,932.08		1,399,025.27	1,256,453.81	10,562,503.54
其他	194,268,416.54		40,115,713.83	7,976,644.84	226,407,485.53
账面净值	15,248,987,690.25				11,698,934,177.09
房屋建筑物	9,539,876,457.35				7,038,983,165.39
机器设备	4,965,203,564.52				3,977,039,508.10
运输设备	464,564,911.01				400,459,240.32
电子设备	116,532,721.02				109,961,276.48
办公设备	9,629,432.10				8,578,238.14
其他	153,180,604.25				163,912,748.66
减值准备	60,605,310.34		9,527,126.77	534,971.74	69,597,465.37
房屋建筑物	60,066,800.02		9,527,126.77		69,593,926.79
机器设备	528,471.74			528,471.74	
运输设备	6,500.00			6,500.00	
电子设备					
办公设备	3,538.58				3,538.58
其他					
账面价值	15,188,382,379.91				11,629,336,711.72
房屋建筑物	9,479,809,657.33				6,969,389,238.60
机器设备	4,964,675,092.78				3,977,039,508.10
运输设备	464,558,411.01				400,459,240.32
电子设备	116,532,721.02				109,961,276.48
办公设备	9,625,893.52				8,574,699.56
其他	153,180,604.25				163,912,748.66

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 446,578,867.15 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 488,825,775.32 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	2,149,974.37	805,584.60		1,344,389.77	暂无使用计划
电子设备	8,569.00	8,319.00		250.00	暂无使用计划
合计	2,158,543.37	813,903.6		1,344,639.77	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,230,563.88	94,451.24	1,136,112.64
合计	1,230,563.88	94,451.24	1,136,112.64

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	58,787,657.33
机器设备	13,030,583.21
运输工具	427,047.95
其他	2,029,616.13
合计	74,274,904.62

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	1,558,803,802.97	尚在办理中、尚未完成竣工验收	

13. 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
外高桥三期工程项目（前期征地）	232,606,762.20		232,606,762.20	232,606,762.20		232,606,762.20
沪东重机配套动力研发平台项目	206,260,626.47		206,260,626.47	184,693,625.21		184,693,625.21
沪临二期工程	153,052,918.10		153,052,918.10	149,198,319.37		149,198,319.37
中船三井二期工程	140,184,011.18		140,184,011.18	132,973,172.93		132,973,172.93
外高桥中水回用项目第一阶段	15,995,915.87		15,995,915.87	15,656,802.87		15,656,802.87
龙穴基建工程	21,923,273.13		21,923,273.13	13,647,985.11		13,647,985.11



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
临港海工产品总装平台	11,513,647.87		11,513,647.87	8,448,715.16		8,448,715.16
广柴一期工程	11,971,005.63		11,971,005.63	3,011,204.55		3,011,204.55
其他项目	53,340,059.94		53,340,059.94	366,802,302.42		366,802,302.42
合计	846,848,220.39		846,848,220.39	1,107,038,889.82		1,107,038,889.82

(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（前期征地）	232,606,762.20				232,606,762.20
沪东重机配套动力研发平台项目	184,693,625.21	21,567,001.26			206,260,626.47
沪临二期工程	149,198,319.37	30,219,565.70	26,364,966.97		153,052,918.10
中船三井二期工程	132,973,172.93	12,210,808.72	4,999,970.47		140,184,011.18
外高桥中水回用项目第一阶段	15,656,802.87	339,113.00			15,995,915.87
龙穴基建工程	13,647,985.11	8,297,595.72	22,307.70		21,923,273.13
临港海工产品总装平台	8,448,715.16	3,064,932.71			11,513,647.87
广柴一期工程	3,011,204.55	8,959,801.08			11,971,005.63
其他项目	366,802,302.42	109,773,466.23	415,191,622.01	8,044,086.70	53,340,059.94
合计	1,107,038,889.82	194,432,284.42	446,578,867.15	8,044,086.70	846,848,220.39

(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（前期征地）	1,052,050,000.00	22.97				自筹
沪东重机配套动力研发平台项目	717,000,000.00	29.20	3,868,240.66	3,868,240.66	3.47	自筹+国拨
沪临二期工程	320,200,000.00	75.61	19,360,821.49	4,351,346.99	4.35	自筹+国拨
中船三井二期工程	1,654,170,000.00	23.56	30,483,666.95			自筹
外高桥中水回用项目第一阶段	24,840,000.00	64.40				自筹
龙穴基建工程	1,541,380,000.00					自筹
临港海工产品总装平台	345,300,000.00	81.30	602,383.34			拨款+自筹 募集
广柴一期工程	788,910,000.00	78.60	31,375,245.00			自筹
其他项目	1,102,284,500.00					
合计	7,546,134,500.00		85,690,357.44	8,219,587.65		



14. 工程物资

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中船三井二期工程 1#、4#辅机系统工程材料	233,349.11			233,349.11
合计	233,349.11			233,349.11

15. 固定资产清理

项目	年初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物		-9,568,090.40	
机器设备		-150,104.00	
运输设备		373,158.00	
电子设备		18,576.39	
其他		45,243.22	
合计		-9,281,216.79	

16. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	2,373,078,951.33	4,091,057.25	578,363,895.41	1,798,806,113.17
软件	108,945,333.05	4,091,057.25	4,998,753.29	108,037,637.01
土地使用权	2,118,494,166.28		427,725,690.12	1,690,768,476.16
岸线使用权	145,639,452.00		145,639,452.00	
累计摊销	308,666,074.21	27,475,582.01	65,017,080.62	271,124,575.60
软件	86,975,369.71	5,413,930.05	1,912,818.04	90,476,481.72
土地使用权	204,213,970.26	20,847,989.86	44,413,866.24	180,648,093.88
岸线使用权	17,476,734.24	1,213,662.10	18,690,396.34	
账面净值	2,064,412,877.12			1,527,681,537.57
软件	21,969,963.34			17,561,155.29
土地使用权	1,914,280,196.02			1,510,120,382.28
岸线使用权	128,162,717.76			
减值准备				
软件				
土地使用权				
岸线使用权				



项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
账面价值	2,064,412,877.12			1,527,681,537.57
软件	21,969,963.34			17,561,155.29
土地使用权	1,914,280,196.02			1,510,120,382.28
岸线使用权	128,162,717.76			

本期增加的累计摊销中，本期摊销 27,475,582.01 元。

17. 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	
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究		23,187,470.25	23,187,470.25		
30 万吨深水浮式生产储卸装置 (FPSO) 设计建造技术研发		10,223,695.73	10,223,695.73		
船用低速柴油机关键技术研究		7,308,540.36	7,308,540.36		
20 万吨级好望角型散货船换代开发		4,552,749.40	4,552,749.40		
超大型集装箱船关键技术研究		4,543,631.89	4,543,631.89		
船舶大功率智能柴油机关键部件研制		4,239,469.45	4,239,469.45		
32 万吨超大型油轮设计及建造关键技术研究		3,807,059.96	3,807,059.96		
船舶合拢管设计制造系统		3,563,769.27	3,563,769.27		
KD1-004 大型船舶曲面外板自动测量划线切割系统研究		2,930,721.34	2,930,721.34		
大功率中速柴油机关键技术研究		2,682,140.00	2,682,140.00		
船舶舾装设计与制造协同平台的研究和应用		2,520,125.49	2,520,125.49		
KD1-003 面向船舶建造的协同制造关键技术及系统开发		2,147,716.37	2,147,716.37		
其他项目	1,915,000.00	22,505,292.67	23,191,486.97		1,228,805.70
合计	1,915,000.00	94,212,382.18	94,898,576.48		1,228,805.70

18. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
中船澄西远航船舶 (广州) 有限公司	161,301,195.67			161,301,195.67	
合计	161,301,195.67			161,301,195.67	



19. 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	1,225,125.20		735,074.88		490,050.32	
厂外给排水管道	377,642.60		226,585.44		151,057.16	
固定资产租赁费	52,489,789.28	8,681,991.46	6,739,226.55		54,432,554.19	
航道疏浚工程	48,940,928.96		526,517.28		48,414,411.68	
龙穴工装费	37,067,878.24		1,610,551.98		35,457,326.26	
其他	3,400,932.45	2,719,814.70	374,809.98	3,256,935.26	2,489,001.91	注
合计	143,502,296.73	11,401,806.16	10,212,766.11	3,256,935.26	141,434,401.52	

注：应资本化的利息转入工程项目

20. 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		
资产减值准备	479,234,279.82	621,557,546.75
应付职工薪酬	2,771,017.61	9,429,684.77
预计负债	197,501,993.14	281,584,242.49
预提费用	38,643,041.87	35,282,271.50
应付未了工程	52,055,757.42	75,574,658.43
递延收益	17,908,411.21	18,237,659.10
可抵扣亏损	29,456,104.14	
其他	1,495,288.83	912,755.55
合计	819,065,894.04	1,042,578,818.59
递延所得税负债		
未到期存单利息	14,180,400.00	14,670,300.00
合计	14,180,400.00	14,670,300.00

(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	350,634,292.31	367,114,591.67
可抵扣亏损	1,854,699,305.63	1,729,493,786.94
合计	2,205,333,597.94	2,096,608,378.61



(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

年度	期末金额	年初金额	备注
2013	85,340,911.74	85,340,911.74	
2014	187,508,569.16	187,508,569.16	
2015	507,297,335.08	507,297,335.08	
2016	457,145,284.17	457,145,284.17	
2017	492,201,686.79	492,201,686.79	
2018	125,205,518.69		
合计	1,854,699,305.63	1,729,493,786.94	

(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	
未到期存单利息	94,536,000.00
小计	94,536,000.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,194,893,532.23
应付职工薪酬	18,473,450.70
预计负债	1,316,679,954.22
预提费用	257,620,279.15
应付未了工程	347,038,382.77
递延收益	119,389,408.05
可抵扣亏损	196,374,027.59
其他	9,782,330.09
小计	5,460,251,364.80

21. 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	59,077,597.47	-1,910,324.15	4,610,604.80	446.36	52,556,222.16
存货跌价准备	4,154,672,565.94	256,686,201.48	4,764,279.16	1,244,186,477.31	3,162,408,010.95
固定资产减值准备	60,605,310.34	9,527,126.77		534,971.74	69,597,465.37
合计	4,274,355,473.75	264,303,004.10	9,374,883.96	1,244,721,895.41	3,284,561,698.48



22. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	1,181,512,600.00	1,108,747,035.00
保证借款	80,000,000.00	318,849,000.00
信用借款	643,163,693.78	763,961,006.61
合计	1,904,676,293.78	2,191,557,041.61

(2) 已到期未偿还短期借款：无。

23. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	614,581,683.66	530,283,430.27
商业承兑汇票	114,684,377.69	206,936,946.57
合计	729,266,061.35	737,220,376.84

下一会计年度将到期的金额为 **729,266,061.35** 元。

24. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	2,928,943,655.40	3,920,122,279.41
其中：1年以上	289,447,691.05	342,498,883.54

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

单位名称	金额	未偿还原因
中船第九设计研究院工程有限公司	125,401,042.36	工程未结算
上海临港经济发展(集团)有限公司	10,530,000.00	工程未结算
杭州华新机电工程有限公司	7,633,812.00	工程设备款未结算
安庆中船柴油机有限公司	5,070,703.00	质保金
昆明道斯机床有限公司	4,026,999.34	工程设备款未结算
上海沪东造船阀门有限公司	3,481,941.11	未收到发票
青岛海西重工有限责任公司	3,341,880.34	未收到发票
上海市第七建筑有限公司	3,223,869.45	未到合同付款期
武汉船用机械有限责任公司	3,030,850.00	质保金



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

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	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
美元	26,448,388.27	6.1787	163,416,656.56	12,180,258.72	6.2855	76,559,016.15
欧元	6,655,866.71	8.0536	53,603,688.14			
合计			217,020,344.70			76,559,016.15

25. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	1,518,752,355.14	1,873,756,702.09
其中：1 年以上	437,836,878.24	532,509,150.82

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项

单位名称	金额	未结算原因
江苏新扬子造船有限公司	60,134,445.00	柴油机尚未销售
江苏东方重工有限公司	30,900,000.00	柴油机尚未销售
上海船厂船舶有限公司	26,424,240.00	柴油机尚未销售
沪东中华造船（集团）有限公司	26,025,000.00	柴油机尚未销售
上海江南长兴造船有限责任公司	24,690,500.00	柴油机尚未销售
广州文冲船厂有限责任公司	23,000,000.00	柴油机尚未销售
中海工业（江苏）有限公司	23,002,700.00	柴油机尚未销售

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

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	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
美元	28,745,687.24	6.3201	181,675,989.29	51,677,661.77	6.3332	327,284,598.13
欧元	294.00	8.0473	2,365.91			
合计			181,678,355.20			327,284,598.13



26. 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	209,959,554.53	550,685,448.59	586,773,300.68	173,871,702.44
职工福利费	5,970,676.57	29,008,352.44	29,008,352.44	5,970,676.57
社会保险费	19,057,328.59	171,492,743.71	176,411,353.66	14,138,718.64
其中：医疗保险费	6,037,866.23	47,714,086.91	49,424,294.31	4,327,658.83
补充医疗保险费		418,508.86	463,434.53	-44,925.67
基本养老保险费	11,431,414.73	90,944,015.46	94,318,893.62	8,056,536.57
年金缴费	612.80	18,891,049.48	18,163,001.05	728,661.23
失业保险费	916,170.10	7,504,028.26	7,800,846.58	619,351.78
工伤保险费	269,619.04	2,874,673.41	2,968,245.35	176,047.10
生育保险费	401,645.69	3,146,381.33	3,272,638.22	275,388.80
住房公积金	452,911.00	54,570,255.70	54,702,544.00	320,622.70
工会经费和职工教育经费	24,277,400.10	18,985,444.97	18,605,803.83	24,657,041.24
辞退福利	15,598,909.73	156,954.00	14,780,326.80	975,536.93
委派、外包劳务费	6,500,000.00	280,238,229.44	283,738,229.44	3,000,000.00
其他	4,117,771.30	1,978,876.79	1,884,357.09	4,212,291.00
合计	285,934,551.82	1,107,116,305.64	1,165,904,267.94	227,146,589.52

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除全资子公司沪东重机公司历年工资结余 48,968,472.87 元外，其余工资、奖金、津贴和补贴余额计划于 2013 年 12 月之前全部发放完毕。

27. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-194,098,728.46	-288,410,045.61
营业税	6,674,808.77	3,784,697.61
企业所得税	8,373,210.60	243,701,774.67
城市维护建设税	1,047,844.21	1,247,984.30
房产税	1,242,895.37	1,524,759.12
土地使用税	1,581,309.58	614,280.16
个人所得税	3,062,456.58	8,144,400.22
教育费附加	1,128,961.47	1,263,989.63
其他税费	637,959.26	669,765.23
合计	-170,349,282.62	-27,458,394.67



28. 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	21,807,941.26	43,105,758.72
短期借款应付利息	9,720,489.17	28,762,295.57
合计	31,528,430.43	71,868,054.29

29. 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	300,000.00	1,150,000.00	
中国船舶工业集团公司	3,600,000.00		
日本三井造船株式会社	8,160,000.00		
合计	12,060,000.00	1,150,000.00	

30. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	278,296,522.75	235,662,905.75
其中：1年以上	48,534,721.31	69,314,174.37

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况说明

单位名称	金额	未偿还原因
瓦锡兰公司	13,879,656.87	专利费
中船第九设计研究院工程有限公司	5,649,996.30	履约保证金
CCS 船级社	2,892,000.00	检验费
上海加迪钢建筑工程有限公司	1,586,849.60	履约保证金
MAN 公司	1,239,294.61	专利费
江阴开发区夏港园区投资有限公司	1,203,745.57	未结算

(3) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

单位名称	期末金额	年初金额
中国船舶工业集团公司	38,293.19	20,619.41
合计	38,293.19	20,619.41



(4) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
MAN 公司	71,974,391.71	3 年以内	专利费
保险理赔暂收款	56,316,886.75	1 年以内	保险理赔款
瓦锡兰公司	20,802,488.19	3 年以内	专利费
中船第九设计研究院工程有限公司	19,287,783.40	2 年以内	履约保证金
江苏农发办	7,519,149.81	1 年以内	暂垫款
CCS 船级社	6,911,549.74	2 年以内	检验费
合计	182,812,249.60		

(5) 其他应付款中外币余额

外币名称	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
美元	583,521.60	6.1787	3,605,404.91	583,521.60	6.2855	3,667,725.02
合计			3,605,404.91			3,667,725.02

31. 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	2,769,109,119.00	3,439,188,165.00
合计	2,769,109,119.00	3,439,188,165.00

(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	1,608,748,119.00	2,987,058,165.00
保证借款	975,000,000.00	75,000,000.00
信用借款	185,361,000.00	377,130,000.00
合计	2,769,109,119.00	3,439,188,165.00

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
中船财务有限责任公司	2009/4/3	2014/3/24	人民币	4.85		500,000,000.00
法国兴业银行	2011/9/20	2013/9/20	美元	3.5	50,000,000.00	308,935,000.00



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
中信银行上海分行	2012/3/16	2014/3/16	美元	3.5	36,870,000.00	227,808,669.00
中信银行上海分行	2012/3/1	2014/3/1	美元	3.5	33,970,000.00	209,890,439.00
中船财务有限责任公司	2009/4/3	2014/3/24	人民币	4.85		200,000,000.00
合计						1,446,634,108.00

(3) 一到期的长期借款中无逾期借款。

32. 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	3,548,638,996.57	4,410,580,391.24
减：累计已发生成本及毛利	1,655,198,925.93	2,567,215,627.37
已结算尚未完工款合计	1,893,440,070.64	1,843,364,763.87
2、被套期项目	145,561,334.22	113,015,569.83
合计	2,039,001,404.86	1,956,380,333.70

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。

33. 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	216,254,500.00	1,073,437,690.00
抵押借款	305,000,000.00	305,000,000.00
保证借款	3,004,000,000.00	6,957,260,000.00
信用借款	1,223,196,630.96	858,906,250.00
合计	4,748,451,130.96	9,194,603,940.00

(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
中国进出口银行	2008-12-26	2019-12-24	人民币	5.895		400,000,000.00		400,000,000.00



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
中船财务有限责任公司	2012-06-20	2022-06-15	人民币	5.250		500,000,000.00		500,000,000.00
中船财务有限责任公司	2012-09-18	2022-09-18	人民币	5.420		400,000,000.00		400,000,000.00
中船财务有限责任公司	2012-09-19	2022-09-19	人民币	5.420		650,000,000.00		650,000,000.00
中船财务有限责任公司	2012-06-20	2022-06-15	人民币	5.250		500,000,000.00		500,000,000.00

(3) 期末金额中无展期长期借款。

34. 专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
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	
配套动力研发平台建设项目资本金	200,000,000.00			200,000,000.00	
沪临重工扩能项目	48,540,000.00			48,540,000.00	
海洋工程及高技术船舶配套项目	88,330,000.00			88,330,000.00	
200 万马力提产能技术改造项目	24,220,000.00			24,220,000.00	
合计	381,090,000.00			381,090,000.00	

35. 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	710,688,033.08	45,247,819.91	222,720,853.70	533,214,999.29
柴油机质保费用	69,965,321.62	17,079,248.30	19,573,527.27	67,471,042.65
预计离休干部生活补助	11,482,711.42		514,047.92	10,968,663.50
船舶执行规范专项费用	788,281,000.00		357,526,000.00	430,755,000.00
职工回购房合同亏损	46,328,277.33		8,051,556.32	38,276,721.01
待执行的亏损合同	254,378,419.14	9,457,100.00	24,477,700.00	239,357,819.14
其他	3,382,090.40		87,744.47	3,294,345.93
合计	1,884,505,852.99	71,784,168.21	632,951,429.68	1,323,338,591.52

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: 期末数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 24 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：根据全资子公司澄西船舶公司发展计划，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预计合同亏损。

注 4：待执行的亏损合同：系本公司子公司沪东重机公司、三井柴油机公司预计的已签订但尚未执行的合同亏损额。

36. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
递延收益	227,309,397.55	199,989,068.80
合计	227,309,397.55	199,989,068.80

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			
深海半潜式钻井平台工程开发研究	111,110,000.00				
广柴一期工程产业扶持基金	29,370,629.40				
船用低速柴油机关键技术研究	19,750,000.00				
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	11,280,000.00				
大功率船用柴油机协同制造技术研究	8,470,000.00				
技术中心创新能力建设	5,000,000.00				
中船广州低速柴油机生产基地建设项目扶持资金	4,680,000.10				
创新能力建设项目	4,500,000.00				
船用低速柴油机尾气 NOX 排放后处理装置研究与开发	4,440,000.00				
船舶柴油机动力系统余热利用技术研究	2,450,000.00				
深海半潜式生产平台总体设计关键技术研究	2,100,000.00				
科研项目补助	2,000,000.00				
其他项目	9,698,768.05		18,965,719.95		
合计	227,309,397.55		18,965,719.95		—



37. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动增减(+、-)					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 (%)
无限售条件股份									
人民币普通股	1,378,117,598.00	100						1,378,117,598.00	100
无限售条件股份合计	1,378,117,598.00	100						1,378,117,598.00	100
股份总额	1,378,117,598.00	100						1,378,117,598.00	100

38. 资本公积

项目	调整前年初金额	调整金额	调整后年初金额	本期变动	期末金额
股本溢价	4,264,608,232.37	35,700,000.00	4,300,308,232.37	-94,395,070.29	4,205,913,162.08
原制度资本公积转入	58,852,719.18		58,852,719.18		58,852,719.18
其他资本公积	8,160.04		8,160.04		8,160.04
合计	4,323,469,111.59	35,700,000.00	4,359,169,111.59	-94,395,070.29	4,264,774,041.30

(1) 年初数调整：系本公司全资子公司沪东重机有限公司向广州中船船用柴油机有限公司（以下简称“广州柴油机”）增资并取得 51% 股权。根据企业会计准则的要求，上述增资事项属于同一控制下企业合并，在编制合并财务报表年初数时，将被合并方广州柴油机按本次同一控制的合并比例 51% 所对应的 2012 年末所有者权益扣除累计盈余后的金额 35,700,000.00 元调整列入资本公积。

(2) 本期变动：

① 因 2013 年沪东重机公司已完成上述同一控制下企业合并，因此冲回上述所属的年初调整金额。

② 本公司全资子公司沪东重机公司完成对广州柴油机同一控制下企业合并，其所支付的对价 161,160,000.00 元与被合并方广州柴油机在购并日的所有者权益账面价值中归属于本公司的金额的差异为 53,868,237.29 元，根据企业会计准则的规定，冲减本公司资本公积-股本溢价；同时将广州柴油机在合并前实现的留存收益即未分配利润-105,623,994.69 按 51% 的投资比例计算的归属于本公司的部分-53,868,237.29 元转入合并报表的未分配利润。上述两项合计对资本公积的影响为零。

③ 外高桥造船公司 2013 年 5 月处置其持有的长兴造船 51% 股权，剩余长兴造船 14% 股



权账面价值与处置 51%股权取得的对价与股权处置日长兴造船所有者权益账面价值所对应的 65%部分的差额 58,695,070.29 元，参照权益性交易的原则，冲减本公司资本公积。

以上三项合计减少资本公积 94,395,070.29 元。

39. 专项储备

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费	4,567,959.10	29,116,973.16	25,131,054.44	8,553,877.82
合计	4,567,959.10	29,116,973.16	25,131,054.44	8,553,877.82

40. 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	551,211,303.10			551,211,303.10
合计	551,211,303.10			551,211,303.10

41. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	11,260,556,990.65	—
加：年初未分配利润调整数		—
同一控制下企业合并调整数	-39,972,032.18	
本年年初金额	11,220,584,958.47	—
加：本期归属于母公司股东的净利润	55,725,010.66	—
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	13,781,175.98	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	11,262,528,793.15	

同一控制下企业合并调整数系由于上述六、38 所述的同一控制下企业合并转入的广州柴油机 2012 年末未分配利润按 51%的持股比例计算的金额。



42. 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			1,189,784,775.19
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	28.08	6,985,311.21	6,745,227.28
上海沪临重工有限公司	15.29	126,115,574.34	127,657,916.15
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
广州中船船用柴油机有限公司	49.00	103,084,242.60	-4,104,501.51
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00	263,965,733.35	276,670,574.27
澄西船舶修造厂技工学校	100.00	22,828,232.82	23,169,176.39
广州市南方特种涂装有限公司	47.00	-3,003,847.75	-3,356,724.40
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	30.21	130,619,522.41	156,455,651.53
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00	378,979,180.09	388,200,637.22
合计		1,032,697,271.03	2,163,771,054.08

43. 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	7,590,756,588.17	12,887,681,704.68
其他业务收入	207,609,722.03	255,087,395.82
合计	7,798,366,310.20	13,142,769,100.50
主营业务成本	6,550,834,949.26	10,978,318,711.32
其他业务成本	187,683,258.91	218,905,103.82
合计	6,738,518,208.17	11,197,223,815.14

(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	7,590,756,588.17	6,550,834,949.26	12,887,681,704.68	10,978,318,711.32

(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	5,434,304,857.41	4,682,049,968.91	9,860,727,224.57	8,329,312,291.66
船舶维修	642,782,089.68	590,263,507.02	887,988,345.70	839,671,658.05
船舶配套	1,661,538,651.62	1,461,252,518.74	1,678,657,703.11	1,448,099,481.41
其他	263,604,278.55	231,809,873.68	635,384,612.55	538,315,060.23



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
小计	8,002,229,877.26	6,965,375,868.35	13,062,757,885.93	11,155,398,491.35
公司内各业务分部相互抵销	411,473,289.09	414,540,919.09	175,076,181.25	177,079,780.03
合计	7,590,756,588.17	6,550,834,949.26	12,887,681,704.68	10,978,318,711.32

(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	3,001,542,886.44	2,110,179,153.05	2,658,663,932.21	2,327,916,310.40
外销				
其中：亚洲	1,639,011,206.71	1,544,779,517.83	5,739,548,225.23	4,587,163,077.28
欧洲	2,357,594,523.01	2,353,404,225.88	2,528,075,564.68	2,305,742,244.04
美洲	902,311,531.20	857,752,781.86	1,922,820,816.76	1,717,075,906.00
其他	101,769,729.90	99,260,189.73	213,649,347.05	217,500,953.63
外销小计	5,000,686,990.82	4,855,196,715.3	13,062,757,885.93	11,155,398,491.35
小计	8,002,229,877.26	6,965,375,868.35	13,062,757,885.93	11,155,398,491.35
公司内各业务分部相互抵销	411,473,289.09	414,540,919.09	175,076,181.25	177,079,780.03
合计	7,590,756,588.17	6,550,834,949.26	12,887,681,704.68	10,978,318,711.32

(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	764,234,483.60	9.80
第二名	593,531,730.57	7.61
第三名	533,210,407.31	6.84
第四名	441,274,981.28	5.66
第五名	333,361,752.32	4.27
合计	2,665,613,355.08	34.18

44. 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	425,951.01	386,698.10	5%
城市维护建设税	9,809,874.37	10,809,767.70	7%、1%
教育费附加	9,369,983.43	6,626,773.63	2%、3%



项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
其他	381,772.73	1,895,344.10	
合计	19,987,581.54	19,718,583.53	

45. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
保修费	11,735,716.64	79,523,526.34
运输费	9,006,970.76	14,796,067.73
职工薪酬	8,971,717.47	4,072,375.06
其他	4,236,606.05	1,836,370.49
合计	33,951,010.92	100,228,339.62

46. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	174,109,679.03	93,562,733.39
修理费	142,875,754.04	166,435,266.31
研究与开发费	122,336,444.79	91,464,062.97
折旧费	33,575,277.47	32,227,312.14
无形资产摊销	27,446,695.93	24,620,651.85
税金	21,025,025.14	21,004,802.44
业务招待费	17,528,331.99	18,584,969.32
水电费	15,082,681.96	13,287,416.09
租赁费	27,720,564.60	14,590,739.65
交通费	11,136,354.39	7,583,278.45
环境保护费	8,049,825.25	8,207,439.73
其他	76,591,610.65	113,152,640.75
合计	677,478,245.24	604,721,313.09

47. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	273,862,392.06	308,651,541.77
减：利息收入	214,156,740.26	380,810,461.92
加：汇兑损失	-10,294,802.28	-155,320,480.69
加：其他支出	1,445,060.53	3,497,859.02
合计	50,855,910.05	-223,981,541.82



48. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-6,520,928.95	-9,089,923.15
存货跌价损失	251,921,922.32	768,825,701.66
固定资产减值损失	1,475,570.45	
合计	246,876,563.82	759,735,778.51

49. 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	9,493,308.68	480,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-715,031.85	-47,733,905.98
合计	8,778,276.83	-47,253,905.98

(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	本期比上年同期增减变动的原因
中船财务有限责任公司	9,000,000.00	480,000.00	
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	493,308.68		
合计	9,493,308.68	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	本期比上年同期增减变动的原因
上海东舟劳务服务有限公司	-2,965.39	-42,851.84	
江阴华昌钢材涂装有限公司	-418,680.01	-301,236.44	
江阴华尔新特种涂装有限公司	251,158.51	598,251.10	
江阴华盛钢材预处理有限公司	-544,544.96	-637,864.36	
广州中船远航船坞有限公司		-65,137,766.11	
上海中船三井造船柴油机有限公司		17,787,561.67	
合计	-715,031.85	-47,733,905.98	

50. 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	553,503.16	1,305,049.69	553,503.16
其中：固定资产处置利得	553,503.16	1,305,049.69	553,503.16
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助	51,540,116.25	51,860,666.01	25,815,761.95
违约赔款	2,141,923.83	656,683.72	2,141,923.83
船舶撤单赔偿			
其他	44,601,317.00	4,049,773.06	44,601,317.00
合计	98,836,860.24	57,872,172.48	73,112,505.94

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
产品补贴	25,387,900.00	25,473,500.00	船工财[2012]636 号
高新技术成果转化项目财政扶持款	4,601,000.00		沪府发[2000]55 号
330 万吨深水浮式生产储卸装置 (FPSO) 设计建造技术研发及产业化	4,250,000.00		船工科【2012】648 号
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究	4,000,000.00		上海市经济和信息化委员会/上海市战略性新兴产业重点项目实施框架协议
超大型集装箱船关键技术研究	3,000,000.00		船工科【2011】946 号/工信部联装[2011]528 号
20 万吨级好望角型散货船换代开发	2,500,000.00	2,000,000.00	船工科【2010】577 号/工信部联装[2010]332 号
2011 年外贸公共服务平台建设	1,928,692.00		
2012 年度稳外贸政策奖励	1,100,000.00		
广州市南沙区财政局拨付 2012 年度南沙区科技项目经费	1,000,000.00		广州市南沙财政局
年度高新技术成果转化项目财政扶持资金		11,908,000.00	沪府发[2000]55 号\财政扶持资金
16PA6STC 柴油机改进提高项目		6,500,000.00	特定合同
核安全 1E 级应急柴油发电机组成套研制项目		1,500,000.00	沪经信技【2009】654 号
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	
其他项目	3,772,524.25	2,119,066.01	
合计	51,540,116.25	51,860,666.01	



51. 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	466,471.02	370,342.80	466,471.02
其中：固定资产处置损失	466,471.02	370,342.80	466,471.02
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			
待执行的亏损合同	9,457,100.00		9,457,100.00
上交地方财政支出	4,437,376.69	-1,667,900.76	
其他	968,053.96	368,956.64	218,053.96
合计	15,329,001.67	-928,601.32	10,141,624.98

52. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当年所得税费用	7,032,422.73	147,771,050.08
递延所得税费用	66,427,564.29	90,097,517.95
合计	73,459,987.02	237,868,568.03

53. 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	55,725,010.66	473,168,323.32
归属于母公司的非经常性损益	2	42,689,694.99	35,656,487.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	13,035,315.67	437,511,835.52
年初股份总数	4	1,378,117,598	1,060,090,460
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
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		
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		



项目	序号	本期金额	上年同期金额
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）	$13=1\div12$	0.040	0.343
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.009	0.317
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	0.25	0.25
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.040	0.343
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.009	0.317

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	355,484,052.36
政府补助	79,500,445.00
营业外收入	46,748,451.62
其他往来款	67,049,800.65
保证金	7,970,008.81
其他	6,771,722.80
合计	563,524,481.24

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	182,272,278.44
销售费用	11,396,900.02
制造费用	3,187,116.84
营业外支出	2,984,889.06



项目	本期金额
银行手续费	1,638,119.06
备用金	7,216,087.34
工会经费	2,697,194.09
其他往来款	141,913,535.19
其他	7,588,086.32
合计	360,894,206.36

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
开办费	1,868,673.06
合计	1,868,673.06

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收回的质押存单	3,146,775,789.84
其他	3,947,634.51
合计	3,150,723,424.35

5) 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	132,769,309.60
其他	769,763.09
合计	133,539,072.69

(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	49,524,938.84	458,801,112.22
加: 资产减值准备	246,876,563.82	759,735,778.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	488,637,543.26	446,100,159.55
无形资产摊销	27,446,695.93	24,620,651.85
长期待摊费用摊销	10,212,766.11	3,840,499.81
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)	-87,032.14	-942,797.59



项目	本期金额	上年同期金额
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）	135,985,870.97	93,703,705.98
投资损失（收益以“-”填列）	-8,778,276.83	47,253,905.98
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	66,917,464.29	87,248,386.75
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-489,900.00	2,849,131.20
存货的减少（增加以“-”填列）	30,554,116.31	236,772,470.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,190,398,697.87	-341,686,633.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,449,970,892.26	-3,225,398,263.51
其他	2,902,137.09	
经营活动产生的现金流量净额	-1,590,666,702.48	-1,407,093,801.45
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	9,820,352,534.34	15,714,625,660.87
减：现金的期初余额	11,453,360,820.14	18,793,539,647.37
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	-1,633,008,285.80	-3,078,913,986.50

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上年同期金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	161,160,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	161,160,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	130,771,340.60	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,388,659.40	
4. 取得子公司的净资产	210,376,005.31	
流动资产	149,503,285.84	
非流动资产	585,874,467.29	
流动负债	89,856,758.32	
非流动负债	435,144,989.50	
处置子公司及其他营业单位的有关信息		



项目	本期金额	上年同期金额
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,935,657,610.62	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	961,304,485.28	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	854,222,584.68	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,081,900.60	
4. 处置子公司的净资产	3,526,135,385.07	
流动资产	2,841,663,971.16	
非流动资产	4,169,387,427.46	
流动负债	871,449,421.98	
非流动负债	2,613,466,591.57	

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	年初金额
现金	9,820,352,534.34	11,453,360,820.14
其中：库存现金	400,814.36	408,518.32
可随时用于支付的银行存款	9,814,067,724.40	11,451,496,472.77
可随时用于支付的其他货币资金	5,883,995.58	1,455,829.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	9,820,352,534.34	11,453,360,820.14
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。

七、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
中船集团	国有企业	中国上海浦东新区浦东大道 1 号	船舶制造	胡问鸣	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
中船集团	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
中船集团	841,523,925.00	841,523,925.00	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	江民达	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
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	中外合资公司	广州	制造业	胡金根	78122831-4
上海中船三井造船柴油机有限公司	中外合资企业	上海	制造业	钱德英	76558556-5
上海沪临重工有限公司	有限责任公司	上海	制造业	邵煜	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	陈军	66779832-1
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	钱德英	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



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（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
广州中船船用柴油机有限公司	有限责任公司	广州	制造业	余宝山	683265787
广州市南方特种涂装有限公司	中外合资企业	广州	制造业	秦阳	708238487

(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
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	117,562.33			117,562.33
上海中船三井造船柴油机有限公司	70,600.00			70,600.00
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	103,000.00			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
广州中船船用柴油机有限公司	7,000.00	24,600		31,600
广州市南方特种涂装有限公司	美元 120			美元 120

(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



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
中船澄西船舶修造有限公司	76,000.00	76,000.00	100	100
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	82,049.94	82,049.94	69.79	69.79
上海中船三井造船柴油机有限公司	36,006.00	36,006.00	51.00	51.00
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
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	103,000.00	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	4,800.00	100	100
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
广州中船船用柴油机有限公司	16,116.00		51	
广州市南方特种涂装有限公司	387.51	387.51	53.00	53.00

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
联营企业									
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	联营	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	联营	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	联营	73115685-0
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
广州龙穴置业有限公司	有限责任公司	广州市	服务业	李基荣	150.00	33.33	33.33	联营	563984656



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
	北京船舶工业管理干部学院	培训费	40000123X
	北京中船信息科技有限公司	材料采购	802042333
	广州广船大型机械设备有限公司	劳务费、外协费	68132734X
	广州广船国际股份有限公司	柴油机及配件销售	190499390
	广州广船国际海洋工程有限公司	材料采购	058916716
	广州红帆电脑科技有限公司	提供劳务	708257645
	广州龙穴管业有限公司	材料采购	696938450
	广州万达船舶工程有限公司	外协	61841220X
	广州文冲船厂有限责任公司	柴油机及配件销售	190500830
	广州文船重工有限公司	外协	71819879-X
	广州兴顺船舶服务有限责任公司	外协	231249006
	广州造船厂有限公司	材料采购	190440532
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	提供劳务	759441020
	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
	海鹰企业集团有限责任公司	产品销售	134757367
	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
	江西中船阀门有限公司	材料采购	598860469
	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
	南京中船绿洲环保设备工程有限责任公司	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	提供劳务	607218057



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
	上海东真船舶工程有限公司	材料采购	752465759
	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
	上海沪船物业管理有限公司	修理费	133858860
	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
	上海江南造船集团职工医院	医疗服务	#51188885
	上海江南长兴造船有限责任公司	材料采购、加工劳务、销售柴油机及 备配件	79701328-9
	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
	上海久远工程承包有限公司	维修	132923392
	上海良星钢塑复合管道厂	特殊涂装	133356676
	上海瑞苑物业管理有限公司	物业租赁、管理服务	630880815
	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
	上海中船临港船舶装备有限公司	备配件销售	674647097
	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



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			
	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	资金存贷	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
	中船工业成套物流(广州)有限公司	废钢销售	056586979
	中船工业成套物流有限公司	材料采购	051227838
	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
	中国船舶报社	服务费	E00663201
	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
	中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	服务费	400882006
	中国船舶及海洋工程设计研究院	设计费	425007603
	ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	销售产品	—

(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
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	23,957.27	0.00	314,478.63	0.00
安庆中船柴油机有限公司	190,169.64	0.00	33,104,181.17	0.43
北京中船信息科技有限公司	615,384.62	0.01		
广州文冲船厂有限责任公司	67,700.86	0.00		
广州造船厂有限公司	689,446.55	0.01		
沪东中华造船(集团)有限公司	8,705,147.18	0.16	27,916,647.48	0.36
华联船舶有限公司	12,624,962.00	0.22	340,612,674.00	4.42
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司			13,592,381.21	0.18



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 (%)
江西朝阳机械厂	14,833,409.36	0.26	9,851,169.54	0.13
江西中船阀门有限公司	5,131.35	0.00		
九江海天设备制造有限公司	324,786.32	0.01	920,940.16	0.01
九江中船长安消防设备有限公司	656,031.92	0.01	6,208,413.20	0.08
九江中船消防设备有限公司	145,777.78	0.00	145,299.15	0.00
南京中船绿洲环保有限公司	1,821,367.51	0.03	5,756,145.32	0.07
南京中船绿洲机器有限公司	31,223,217.91	0.56	31,893,140.15	0.41
中国船舶工业集团公司第十一研究所	49,495.70	0.00		
上海船舶研究设计院	1,961,538.46	0.03		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	18,947,702.51	0.34	13,290,922.27	0.17
上海东船物流有限公司			2,652,586.20	0.03
上海固瑞克技术服务站	7,094.01	0.00	94,529.92	0.00
上海沪东造船油咀油泵有限公司	24,637,630.54	0.44	22,276,916.65	0.29
上海江南长兴造船有限责任公司	2,696,487.53	0.05		
上海江南长兴重工有限责任公司	50,809.56	0.00	38,317,552.13	0.50
上海江南船用电气设备厂	439,427.33	0.01	827,034.59	0.01
上海市沪东锻造厂有限公司	10,804,731.91	0.19	14,448,768.58	0.19
上海扬子国际旅行社有限公司	269,774.36	0.00		
上海欣务工贸有限公司			18,777,435.13	0.24
镇江中船日立造船机械有限公司	3,132,799.13	0.06	3,243,371.78	0.04
镇江中船设备有限公司	17,492,334.19	0.31	19,462,893.16	0.25
镇江中船现代发电设备有限公司	7,044,102.58	0.13	8,866,581.22	0.12
中船第九设计研究院工程有限公司	593,914.53	0.01	513,747.01	0.01
中船工业成套物流有限公司	1,091,960,905.49	19.45		
中船国际贸易有限公司	222,877.95	0.00	1,253,212,627.20	16.26
中船华南船舶机械有限公司	3,538,461.54	0.06	4,572,649.58	0.06
中船江南重工股份有限公司	7,206,421.91	0.13	7,338,156.08	0.10
中国船舶电站设备公司	3,606,625.45	0.06	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
中国船舶工业综合技术经济研究院			21,600.00	0.00
合计	1,266,589,624.95	22.56	2,239,654,932.67	29.06

注：公司与购买商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。



2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	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	2,235,845.67	0.04	4,072,482.03	0.05
江阴华盛钢材预处理有限公司	2,283,801.80	0.04	3,300,703.13	0.04
江阴华尔新特种涂装有限公司	56,911,114.20	1.01	73,166,826.50	0.95
广州广船大型机械设备有限公司	2,890,271.36	0.05		
广州广船国际海洋工程有限公司	44,094,444.40	0.79		
广州龙穴管业有限公司	255,273.08	0.00		
广州红帆电脑科技有限公司	21,226.42	0.00		
广州市南沙文船船舶工程有限公司	378,741.03	0.01		
广州万达船舶工程有限公司	341,550.61	0.01		
广州文冲船厂有限责任公司	10,336,589.98	0.18		
广州中船龙穴造船有限公司	20,288,988.84	0.36		
沪东中华造船(集团)有限公司	2,120,489.54	0.04		
上海船舶工程质量检测有限公司	1,302,285.31	0.02	411,862.00	0.01
上海东船物流有限公司	2,618,988.29	0.05		
上海海联船舶劳务工程公司	2,594,891.84	0.05	2,646,804.46	0.03
上海沪船物业管理有限公司	10,010.00	0.00		
上海沪东造船油咀油泵有限公司	209,802.00	0.00		
上海江南长兴造船有限责任公司	5,986,005.75	0.11		
上海江南长兴重工有限责任公司	22,309,368.69	0.40		
上海江南船舶管业有限公司	1,929,993.51	0.03	4,408,432.11	0.06
上海江南计量检测站	116,651.30	0.00	84,185.00	0.00
上海良星钢塑复合管道厂	855,525.16	0.02	2,210,031.45	0.03
上海市沪东锻造厂有限公司	2,779,541.83	0.05		
上海欣务工贸有限公司	19,756,588.34	0.35		
上海扬子国际旅行社有限公司	316,600.00	0.01	227,195.00	0.00
中船第九设计研究院工程有限公司	100,000.00	0.00		
中船江南重工股份有限公司	17,682,845.63	0.31	32,511,879.81	0.42
中国船舶勘察设计院	71,698.11	0.00		
中国船舶工业综合技术经济研究院	2,800.00	0.00	51,480.00	0.00
广州造船有限公司			106,748.04	0.00
广州造船厂技工学校			50,902.56	
中国船舶工业贸易公司			804,302.14	0.01
合计	220,801,932.69	3.93	124,002,931.67	1.61

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	246,030.00	0.00	3,515,269.00	0.05
上海港城中船建设有限公司	4,134,768.00	0.07	29,739,972.78	0.39
上海中船勘院岩土工程有限公司	2,030,458.77	0.04		
上海中船环境工程有限公司			1,031,527.20	0.01
中船第九设计研究院工程有限公司	30,562,805.93	0.54	98,186,394.46	1.27
中船勘察设计研究院有限公司	254,504.03	0.00	843,480.54	0.01
中国船舶工业贸易公司			4,839,558.86	0.06
中国船舶及海洋工程设计研究院	858,600.00	0.02		
合计	38,087,166.73	0.68	138,156,202.84	1.79

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。

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
江阴华尔新特种涂装有限公司			589,051.13	0.00
上海中船三井造船柴油机有限公司			75,317,107.05	0.57
广州广船国际股份有限公司			40,050,000.00	0.30
广州文冲船厂有限责任公司	197,326,203.37	2.53	164,335,641.09	1.25
广州中船黄埔造船有限公司	37,077,777.77	0.48	39,661,894.87	0.30
广州中船龙穴造船有限公司	60,880,386.35	0.78	20,804,519.66	0.16
沪东中华造船(集团)有限公司	230,082,051.31	2.95	309,553,270.13	2.36
江南造船(集团)有限责任公司	47,897,435.88	0.61	148,817,350.45	1.13
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	44,443,589.74	0.57	28,641,025.64	0.22
上海沪东造船油咀油泵有限公司	901,904.81	0.01	3,640,466.58	0.03
上海江南长兴造船有限责任公司	103,065.22	0.00		-
上海市沪东锻造厂有限公司	30,769.23	0.00	2,343,343.32	0.02
上海江南长兴重工有限责任公司	2,828,330.94	0.04	161,678,338.06	1.23
上海中船国际贸易有限公司	9,397,954.19	0.12	18,172,399.54	0.14
镇江中船设备有限公司	1,384,019.66	0.02	3,712,829.25	0.03
中国船舶工业贸易上海公司			77,166,474.31	0.59
中国船舶工业贸易公司	26,324,786.30	0.34		



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 (%)
中船工业成套物流有限公司	34,125,127.12	0.44		
中船工业成套物流（广州）有限公司	5,947,617.81	0.08		
合计	698,751,019.70	8.96	1,100,877,943.69	8.38

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
广州广船国际股份有限公司	952,102.84	0.01		
广州市南沙文船船舶工程有限公司	4,316.04	0.00		
广州文冲船厂有限责任公司	4,877,479.72	0.06		
广州文船重工有限公司	2,971.70	0.00		
广州中船黄埔造船有限公司	277,863.36	0.00		
广州中船龙穴造船有限公司	153,166.67	0.00		
镇江中船设备有限公司	696,293.57	0.01	94,339.62	0.00
中船江南重工股份有限公司	218,803.42	0.00		
中国船舶及海洋工程设计研究院	830,188.68	0.01		
合计	8,013,186.00	0.10	202,641.51	

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。

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五（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
上海沪临重工有限公司	上海市沪东锻造厂有限公司	固定资产	2012-1-1	2014-12-31	协议价	5,266,647.92

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	2013-1-1	2013-6-30	协议价	2,307,708.78
沪东中华造船(集团)有限公司	沪东重机有限公司	房屋建筑物	2013-1-1	2015-12-31	协议价	400,000.02
上海瑞苑物业管理有限公司	上海中船三井造船柴油机有限公司	房屋建筑物	2013-1-1	2013-12-31	协议价	88,800.00
广州文冲船厂有限责任公司	中船澄西远航船舶(广州)有限公司	房屋及场地	2006 年	2013 年 6 月	协议价	6,958,520.40

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
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	2008-11-28	2026-11-27	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	1,304,000,000.00	2008-12-26	2024-4-19	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西远航船舶(广州)有限公司	1,150,000,000.00	2012-7-2	2022-12-20	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	875,000,000.00	2011-4-21	2022-6-15	否
沪东重机有限公司	上海沪临重工有限公司	400,000,000.00	2009-4-3	2014-3-24	否
沪东重机有限公司	上海中船沪东重机配套有限公司	100,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	否
中国船舶工业股份有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	100,000,000.00	2012-7-18	2019-7-17	否

10. 股权投资与股权转让

(1) 沪东重机增资广州中船船用柴油机有限公司

经公司第五届董事会第十二次会议审议并通过的《关于全资子公司沪东重机有限公司增资广州中船船用柴油机有限公司的议案》，报告期沪东重机向广州中船船用柴油机有限公



司增资 16116 万元，增资后沪东重机持有广州中船船用柴油机有限公司 51% 股权。广州中船船用柴油机有限公司于 2013 年 6 月 24 日完成了工商变更登记手续。

(2) 共同出资设立上海中船船用锅炉设备有限公司

2013 年 1 月，外高桥造船公司出资 1600 万元、九江海天设备制造有限公司出资 800 万元、江南造船（集团）有限责任公司出资 600 万元、沪东中华造船（集团）有限公司出资 600 万元、中国船舶及海洋工程设计研究院出资 200 万元、上海船舶研究设计院出资 200 万元共同设立上海中船船用锅炉设备有限公司。上海中船船用锅炉设备有限公司注册资本 4000 万元，外高桥造船公司持股 40%。

(3) 转让上海江南长兴造船有限责任公司 51% 股权

根据公司 2012 年度股东大会审议通过的《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船 51% 股权及收购长兴重工 36% 股权的预案（修订案）》和《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项〈附生效条件的股权转让协议〉的预案（修订案）》，外高桥造船公司将持有的上海江南长兴造船有限责任公司 51% 的股权转让给沪东中华造船（集团）有限公司。转让长兴造船 51% 股权的交易价格为 187,101.50 万元，自评估基准日 2012 年 12 月 31 日起至本次股权转让所涉及相关标的企业工商变更登记日之间发生的利润或者亏损按照交易双方协定安排，即转让期间如产生盈利，则买方应向卖方支付差额：盈利额×相应股比；如产生亏损，则卖方应向买方支付差额：亏损额×相应股比。

截止 2013 年 6 月 30 日，外高桥造船公司已收到股权转让款 96,130.45 万元

11. 其他关联交易

(1) 与关联方的资金存贷款款及利息收支情况

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	7,950,575,748.17	7,166,769,358.25

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	79,042,157.25	31,484,880.95

关联方类型及关联方名称	应收利息余额	
	本期金额	年初金额
中船财务有限责任公司	23,429,503.29	23,567,441.26



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	4,135,000,000.00	5,123,000,000.00

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	128,388,250.78	162,624,595.79

关联方类型及关联方名称	应付利息余额	
	本期金额	年初金额
中船财务有限责任公司	3,473,694.20	4,770,986.01

(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
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船国际贸易有限公司	10,471,741.39	17,838,395.42
中国船舶工业贸易公司	18,908,965.45	56,166,784.58
上海船舶工业公司		9,000,000.00
合计	29,380,706.84	83,005,180.00

(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
广州广船国际股份有限公司	5,998,500.00			
广州文冲船厂有限责任公司	107,450,000.00		266,400,000.00	
广州中船龙穴造船有限公司	46,280,000.00			
广州中船黄埔造船有限公司			34,190,000.00	
沪东中华造船(集团)有限公司			6,000,000.00	
上海市沪东锻造厂有限公司			600,000.00	
上海船厂船舶有限公司	13,368,000.00		29,718,000.00	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	500,000.00			
上海江南长兴造船有限责任公司	15,632,500.00			
上海江南长兴重工有限责任公司	3,204,284.74			
上海中船临港船舶装备有限公司	150,000.00			
镇江中船设备有限公司	150,000.00			
合计	192,733,284.74		336,908,000.00	



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
广州广船国际股份有限公司	2,074,000.00		2,414,700.00	
广州市南沙文船船舶工程有限公司	4,575.00			
广州文冲船厂有限责任公司	43,725,086.17	70,196.82	16,673,761.49	70,196.82
广州中船黄埔造船有限公司	1,531,388.00		1,526,500.00	
广州中船龙穴造船有限公司	2,187,610.52		1,431,001.85	
海鹰企业集团有限责任公司	5,988.80			
沪东中华造船(集团)有限公司	175,619,000.00		44,618,160.00	
江南造船(集团)有限责任公司			70,616.60	
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	23,665.80		22,665.80	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	733,607.62		1,034,424.51	
上海江南长兴造船有限责任公司	105,967.83			
上海江南长兴重工有限责任公司	2,515,078.81	194,120.17	7,669,655.20	194,120.17
上海市沪东锻造厂有限公司	7,365,256.76		6,236,200.20	
上海中船国际贸易有限公司	37,275.00		12,752,389.68	
上海中船临港船舶装备有限公司	454,400.00			
广州文船重工有限公司	3,150.00			
镇江中船设备有限公司	14,110,977.30		12,673,697.30	
中船工业成套物流(广州)有限公司	1,220,478.20			
中船工业成套物流有限公司	8,185,411.20			
中船第九设计研究院工程有限公司			15,895,000.00	
中船华南船舶机械有限公司			1,125,970.00	
中船勘察设计研究院有限公司			163,568.00	
中船江南重工股份有限公司	25,600.00			
中国船舶工业贸易公司	500,000.00			
中国船舶工业集团公司第十一研究所			604,400.00	
合计	260,705,915.01	541,714.99	125,190,108.63	541,714.99

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
广州文冲船厂有限责任公司	1,807.30	1,807.30	1,807.30	1,807.30
广州造船技工学校	5,472.72			
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	7,200.00		7,200.00	
沪东中华造船(集团)有限公司	974,357,025.34		3,900.00	
江南造船(集团)有限责任公司	195,120,933.09			
江阴华昌钢材涂装有限公司	8,139.99			
江阴华盛钢材预处理有限公司	225,900.26			



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
上海瑞苑物业管理有限公司	29,600.00			
上海瑞舟房地产发展有限公司	1,153,854.39		1,153,854.39	
上海扬子国际旅行社有限公司	17,600.00			
镇江中船设备有限公司			4,410,000.00	4,410,000.00
中国船舶工业贸易公司	149,286.56		144,586.56	
合计	1,171,076,819.65	1,807.30	5,721,348.25	4,411,807.30

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
安庆中船柴油机有限公司	3,056,040.00		3,056,040.00	
北京船舶工业管理干部学院	77,030.00			
广州市南沙文船船舶工程有限公司	132,938.10			
北京中船信息科技有限公司			720,000.00	
广州广船大型机械设备有限公司中山分公司			355,891.40	
广州广船国际海洋工程有限公司			10,000,000.00	
广州文冲船厂有限责任公司	22,110.00		22,110.00	
江西朝阳机械厂	900,000.00		2,500,000.00	
南京中船绿洲机器有限公司	2,300,000.00		5,500,000.00	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	313,244.62		668,931.82	
镇江中船设备有限公司	10,337,000.00		12,570,000.00	
镇江中船现代发电设备有限公司	80,000.00		80,000.00	
中船第九设计研究院工程有限公司	18,555,574.00		13,515,579.00	
中船工业成套物流(广州)有限公司	1,414,241.60			
中船工业成套物流有限公司	260,249,332.80		9,012,368.83	
中船国际贸易有限公司	381,834,163.02		239,290,281.84	
中船华南船舶机械有限公司	33,976.20		321,000.00	
中国船舶报社	20,000.00			
中船勘察设计研究院有限公司			33,976.20	
中国船舶工业贸易公司	74,510,666.85		151,873,630.43	
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	40,000.00		40,000.00	
合计	753,876,317.19		449,203,918.12	

5. 关联方一年内到期的长期应收款

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
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	3,096,691.36		3,096,691.36	



6. 关联方长期应收款

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
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	195,162,830.62		198,900,830.62	

7. 关联方应付票据

关联方(项目)	期末金额	年初金额
安庆中船柴油机有限公司	7,005,000.00	
沪东中华造船(集团)有限公司	1,400,000.00	5,800,000.00
江西朝阳机械厂	4,437,340.00	1,500,000.00
南京中船绿洲机器有限公司	1,100,000.00	4,000,000.00
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	3,500,000.00	5,800,000.00
上海东船物流有限公司	260,000.00	
镇江中船设备有限公司		3,000,000.00
中船华南船舶机械有限公司	2,319,000.00	3,500,000.00
中船工业配套物流有限公司	243,007,338.84	
合计	263,028,678.84	23,600,000.00

8. 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	886,200.31	1,119,417.42
江阴华盛钢材预处理有限公司	807,662.15	914,165.85
江阴华尔新特种涂装有限公司	24,795,465.42	11,039,623.47
安庆船用电器有限责任公司	133,258.00	143,658.00
安庆中船柴油机有限公司	5,992,581.98	26,107,834.00
北京中船信息科技有限公司		13,200.00
广州广船大型机械设备有限公司	73,549.96	
广州广船国际股份有限公司	288,265.40	67,355.00
广州红帆电脑科技有限公司		190,000.00
广州龙穴管业有限公司	63,322.00	
广州万达船舶工程有限公司	78,084.08	
广州文冲船厂有限责任公司	245,920.00	9,011,431.46
广州兴顺船舶服务有限公司	80,000.00	80,000.00
广州造船厂有限公司		44,433.06
广州造船厂技工学校		14,040.00
广州中船龙穴造船有限公司	11,190,669.11	
沪东中华造船(集团)有限公司	18,476,150.29	7,483,722.54
华联船舶有限公司		34,915,663.36
江南造船(集团)有限责任公司		99,450.00
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司		418,500.00
江西朝阳机械厂	5,198,597.55	3,940,803.00



关联方(项目)	期末金额	年初金额
九江海天设备制造有限公司		2,050,000.00
九江中船长安消防设备有限公司	64,505.00	64,505.00
九江中船消防设备有限公司	17,000.00	17,000.00
南京中船绿洲环保有限公司	1,554,750.00	3,085,850.00
南京中船绿洲机器有限公司	5,517,900.00	609,797.00
上海船舶研究设计院	2,295,000.00	
上海崇明中船建设有限公司		416,439.49
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	5,701,220.00	3,954,550.00
上海港城中船建设有限公司		569,602.80
上海固瑞克技术服务站		4,000.00
上海东船物流有限公司	219,513.61	516,673.59
上海东真船舶工程有限公司	122,000.00	
上海港城中船建设有限公司	569,602.80	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	9,713,274.57	6,503,526.29
上海沪旭设备工程有限公司	188,002.25	422,547.00
上海江南长兴造船有限责任公司	15,239,047.11	
上海江南长兴重工有限责任公司		8,491,815.87
上海江南船舶管业有限公司	1,421,982.00	2,682,401.60
上海江南船用电气设备厂	124,164.00	2,025,983.10
上海久远工程承包有限公司	138,900.00	720,422.47
上海良星钢塑复合管道厂	669,720.45	1,631,534.61
上海市沪东锻造厂有限公司	7,376,744.77	5,079,167.83
上海扬子国际旅行社有限公司		135,379.00
上海欣务工贸有限公司	725,215.72	
上海中船环境工程有限公司	421,522.47	
上海中船堪院岩土工程有限公司		12,487,034.70
镇江中船日立造船机械有限公司	127,076.00	1,211,224.00
镇江中船设备有限公司	2,211,040.00	6,690,100.00
镇江中船现代发电设备有限公司	6,097,000.00	7,098,080.00
中船第九设计研究院工程有限公司	162,395,363.42	180,625,738.40
中船工业成套物流有限公司	90,992,203.51	44,482,918.16
中船国际贸易有限公司	1,463,959.60	5,252,967.38
中船华南船舶机械有限公司	800,000.00	1,301,500.00
中船江南重工股份有限公司	4,943,228.00	10,066,967.68
中船勘察设计院有限公司	962,031.00	1,530,568.40
中国船舶电站设备公司	2,320,138.61	1,415,309.14
中国船舶工业集团公司第十一研究所		57,250.00
中国船舶工业贸易公司	385,754.22	2,747,261.93
中国船舶工业综合技术经济研究院		150,000.00
合计	393,087,585.36	324,204,503.73



9. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
中国船舶工业集团公司	38,293.19	20,619.41
广州万达船舶工程有限公司	8,100.00	8,100.00
广州文冲船厂有限责任公司	636,409.20	322,568.12
广州兴顺船舶服务有限公司	31,850.00	31,850.00
广州广船国际股份有限公司	10,073.00	10,073.00
广州红帆电脑科技有限公司	3,906.14	3,906.14
上海船舶工程质量检测有限公司	4,000.00	
上海船厂船舶有限公司	1,200.00	1,200.00
上海江南造船集团职工医院	4,000.00	
上海久远工程承包有限公司	128,940.90	
上海中船环境工程有限公司		128,940.90
中船第九设计研究院工程有限公司	19,287,783.40	19,288,083.40
中国船舶电站设备公司		61,920.90
合计	20,154,555.83	14,084,345.53

10. 关联方预收账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
广州广船国际股份有限公司	21,268,500.00	4,000,000.00
广州文冲船厂有限责任公司	107,300,000.00	126,000,000.00
广州中船黄埔造船有限公司	22,100,000.00	49,395,000.00
广州中船龙穴造船有限公司	50,800,000.00	44,380,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司	45,370,000.00	74,450,000.00
江南造船(集团)有限责任公司	59,200,000.00	40,188,000.00
上海船厂船舶有限公司	36,249,600.00	63,312,740.00
上海江南长兴造船有限责任公司	51,708,000.00	
上海江南长兴重工有限责任公司	39,632,000.00	11,028,000.00
镇江中船设备有限公司	1,683,529.00	170,000.00
中国船舶工业贸易公司		6,160,000.00
中船工业成套物流有限公司	28,406,616.96	
合计	463,718,245.96	419,083,740.00

八、或有事项

截止 2013 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大或有事项。

九、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

2013 年 4 月 17 日, 本公司 2012 年度股东大会审议通过《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船 51% 股权及收购长兴重工 36% 股权的预案(修订案)》和《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项<附生效条件的股权转让协议>的预案(修订案)》。本公司全资子公司外高桥造船公司收购江南造船(集团)有限责任公司(以下简称: 江南造船)所持有的上海江南长兴重工有限责任公司(以下简称: 长兴重工) 36% 的股权。

根据国资委、财政部《企业国有产权转让管理暂行办法》等规定, 本次股权转让拟采取协议转让方式, 交易价格以最终各方认可的经备案的资产评估结果作为定价的依据。本次交易最终确定交易价格为 69,947.57 万元。截止报告期末, 外高桥造船公司已支付股权受让款 19,512.09 万元

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

(1) 本公司全资子公司外高桥造船公司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 230 万元; 另一份协议自 2008 年 3 月至 2016 年 2 月, 年租金 6,605,760.00 元。

(2) 外高桥造船公司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 2,525 万元, 租赁期为 10 年, 2011 年 5 月至 2021 年 5 月。

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) 截止 2013 年 6 月 30 日, 公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

截止 2013 年 6 月 30 日, 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 1,033,850,000.00 元, 欧元 10,700,000.00 元。其中:



项 目	币种	金 额	结算金额
2013 年下半年到期远期购汇	欧元	2,200,000.00	美元 2,950,640.00
	美元	17,750,000.00	人民币 109,563,650.00
2013 年下半年到期远期结汇	欧元	8,500,000.00	人民币 71,741,350.00
	美元	18,000,000.00	人民币 113,145,300.00
2014 年到期远期结汇	美元	370,400,000.00	人民币 2,358,511,030.00
2015 年到期远期结汇	美元	508,200,000.00	人民币 3,228,552,500.00
2016 年到期远期结汇	美元	119,500,000.00	人民币 759,455,500.00

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日, 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 1,135,796,951.55 元, 人民币 226,234,891.90 元。

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日, 本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元 24,010,430.09 元, 欧元 6,680,866.71 元。

(4) 截至 2013 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 76,463,524.12 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	libor 3M+2.3%	3.00%
2	美元	20,000,000.00	2011-12-7 至 2013-12-8	libor 3M+2.3%	3.33%
3	美元	5,141,718.60	2013-6-21 至 2016-5-15	0.950%	0.43%
4	美元	33,571,805.52	2013-6-21 至 2016-5-15	0.945%	0.43%
	合计	76,463,524.12			

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, 截止 2013 年 6 月 30 日, 本集团无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1. 重大股权交易的议案

无。

2. 企业利润分配方案

无。



3. 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、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) 融资租入固定资产（融资租赁承租人）的账面原值为 1,230,563.88 元，详见附注六、11. (3)。

(2) 最低租赁付款额（融资租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	359,939.97
1-2 年	
2-3 年	
3 年以上	
合计	359,939.97

(3) 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	58,787,657.33	53,557,616.10
机器设备	13,030,583.21	11,673,665.65
运输工具	427,047.95	423,402.32
其他	2,029,616.13	1,994,331.28
合计	74,274,904.62	67,649,015.35

(4) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	43,684,671.96
1-2 年	19,751,184.50



剩余租赁期	最低租赁付款额
2-3 年	5,033,428.00
3 年以上	27,965,910.00
合计	96,435,194.46

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。2010 年 10 月 29 日, 武汉海事法院作出 (2010) 武海法限字第 1 号民事裁定, 债务人伊斯马克思海运有限公司 (EasTmaxMariTimeS.A.) 公司在裁定生效之日设立数额为美元 555.55 万元的非人身伤亡海事赔偿责任限制基金, 该基金 2010 年 12 月 7 日到达法院指定账户。债务人对第三方评估机构湖北中衡信资产评估有限公司和湖北中信会计师事务所有限责任公司所得出的事故损失金额提出异议, 武汉海事法院对该案进行了二次开庭审理, 并于 2012 年 12 月 12 日作出终审判决, 要求船东在 555.55 万美元的海事赔偿责任限制基金范围内承担赔偿责任。截止报告期末, 中船澄西已收到赔款 556.62 万美元。

(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 3,926 万元设备款。2007 年 9 月 21 日, 中船澄西与上海统宝船务有限公司签订拖航合同, 并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险, 保险金额为 4,400 万元。此后拖轮在运输途中失事, VLCC 型船底沉入海里, 断为两截。当时确定由中船澄西支付全部的打捞费和拖轮费。2007 年 12 月 3 日, 中船澄西与新会双水签订废钢销售合同, 将打捞起沉船作为废钢向其销售, 2008 年已收取新会双水预付定金 200 万元, 但由于气候及预估打捞成本过大等原因中止打捞, 2009 年已将定金全部退回。截至 2012 年 12 月 31 日止, 打捞工作未重新开始。本次事件共发生设备款、打捞费等共计 4,826.35 万元。2009 年永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付中船澄西保险赔款 3,490 万元, 同时中船澄西向其转让 3,490 万元赔款限额内所享有的追偿权益。中船澄西和永安财产保险公司作为共同原告, 将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭, 截至 2013 年 6 月 30 日止, 案件仍在诉讼过程中。



十二、 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: 关联方应收款	1,287,603.99	99.61			1,153,854.39	100.00		
组合 2: 基本确定能收回的应收款	5,000.00	0.39						
组合 3: 账龄组合								
组合小计	1,292,603.99	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	1,292,603.99				1,153,854.39			

1) 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	1,287,603.99	
基本确定能收回的应收款	5,000.00	
合计	1,292,603.99	

(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	2-3 年	89.27	租赁保证金
沪东重机有限公司	子公司	133,749.60	1 年以内	10.34	租赁费
合计		1,287,603.99		99.61	



(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	89.27
沪东重机有限公司	子公司	133,749.60	10.34
合计		1,287,603.99	99.61

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	8,316,985,803.90	8,316,985,803.90
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	8,316,985,803.90	8,316,985,803.90
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	8,105,438,803.90	8,105,438,803.90

(2) 按成本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	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
上海外高桥造船有限公司	100	100	3,901,965,348.51	3,901,965,348.51			3,901,965,348.51	69,373,357.14
中船澄西船舶修造有限公司	100	100	1,195,505,098.91	1,195,505,098.91			1,195,505,098.91	84,446,776.11
沪东重机有限公司	100	100	2,252,928,713.47	2,252,928,713.47			2,252,928,713.47	40,510,571.91
上海中船三井造船柴油机有限公司	51.00	66.00	360,060,000.00	395,163,420.13			395,163,420.13	
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	33.77	69.79	886,903,830.00	571,423,222.88			571,423,222.88	
合计			8,597,362,990.89	8,316,985,803.90	0	0	8,316,985,803.90	194,330,705.16

(3) 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
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	211,547,000.00			211,547,000.00	持续亏损, 可收回价值减少
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
合计		520,000.00
主营业务成本		
其他业务成本		267,656.52
合计		267,656.52

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	194,330,705.16	684,830,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-47,350,204.44
合计	194,330,705.16	637,479,795.56

(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	本期比上年同期增减变动的原因
沪东重机有限公司	40,510,571.91	146,290,000.00	根据公司经营和资金情况分配
上海外高桥造船有限公司	69,373,357.14	386,520,000.00	根据公司经营和资金情况分配
中船澄西船舶修造有限公司	84,446,776.11	152,020,000.00	根据公司经营和资金情况分配
合计	194,330,705.16	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	本期比上年同期增减变动的原因
中船澄西远航船舶(广州)有限公司		-65,137,766.11	本期按成本法核算
上海中船三井造船柴油机有限公司		17,787,561.67	本期按成本法核算
合计		-47,350,204.44	



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	191,333,052.31	626,745,675.83
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	397,698.76	402,045.36
无形资产摊销		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)	-194,330,705.16	-637,479,795.56
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)	-5,286,142.60	-29,397.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-33,522.07	-90,999.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,919,618.76	-10,446,472.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,132,557,978.69	108,485,903.00
减: 现金的期初余额	98,854,185.97	54,663,668.78
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	1,033,703,792.72	53,822,234.22

十三、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 8 月 30 日由本公司董事会批准报出。



财务报表补充资料

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，本公司非经营性损益如下：

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益	87,032.14	87,032.14
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	25,815,761.95	26,377,166.01
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	-27,247,461.00	-4,709,713.39
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	4,610,604.80	13,982,020.70
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	37,068,086.87	5,890,849.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	40,334,024.76	42,475,029.59
所得税影响额	9,832,449.73	6,585,921.30
少数股东权益影响额（税后）	-12,188,119.96	232,620.49
合计	42,689,694.99	35,656,487.80



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，本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.32	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.07	0.009	0.009

3. 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明（单位：万元）

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
应收利息	36,685.73	53,185.69	-31.02	定期存款减少
其他应收款	142,342.98	16,790.47	747.76	应收股权转让款
长期股权投资	34,915.35	8,621.57	304.98	长兴造船不再纳入合并范围
借款	942,223.65	1,482,534.91	-36.45	合并范围变动
应交税费	-17,034.93	-2,745.84	-520.39	应交所得税减少
应付利息	3,152.84	7,186.81	-56.13	借款减少
营业收入	779,836.63	1,314,276.91	-40.66	完成工作量减少、产品价格下降
营业成本	673,851.82	1,119,722.38	-39.82	完成工作量减少
销售费用	3,395.10	10,022.83	-66.13	计提保修费减少
财务费用	5,085.59	-22,398.15	122.71	货币资金量下降，存款利息收入减少；远期合约交割收益减少
资产减值损失	24,687.66	75,973.58	-67.50	计提存货跌价损失减少
营业外收入	9,883.69	5,787.22	70.78	收到索赔款
所得税费用	7,346.00	23,786.86	-69.12	利润总额下降
投资活动产生的现金流量净额	-20,125.77	-77,631.00		固定资产投资减少、股权投资支付现金净额减少
筹资活动产生的现金流量净额	17,261.73	-96,333.45		用于借款质押的定期存单收回

中国船舶工业股份有限公司

二〇一三年八月三十日