



# 中国船舶工业股份有限公司

600150



## 2013 年年度报告



## 重要提示

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

二、 未出席董事情况：

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	吴强	公务	孙伟
董事	吴永杰	公务	孙云飞
董事	周明春	公务	孙云飞
董事	王成然	公务	吕亚臣

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

四、 公司负责人胡问鸣先生、主管会计工作负责人陈琼女士及会计机构负责人(会计主管人员)郎文先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经本公司董事会审议的 2013 年度利润分配预案如下：董事会拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,378,117,598 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税)，即派发红利总额为人民币 13,781,175.98 元。公司 2013 年不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	39
第九节	内部控制.....	44
第十节	财务会计报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	46



## 第一节 释义及重大风险提示

### 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
长兴重工	指	上海江南长兴重工有限责任公司
长兴造船	指	上海江南长兴造船有限责任公司
澄西新荣	指	中船澄西新荣船舶有限公司
广州中柴	指	广州中船船用柴油机有限公司
沪临重工	指	上海沪临重工有限公司
圣汇装备/中船圣汇	指	中船圣汇装备有限公司

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险因素，敬请查阅第四节“董事会报告”中“关于公司未来发展的讨论与分析”的相关内容。



## 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、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见《公司 2011 年年度报告》之公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司为中船集团核心民品主业上市公司。2007 年 9 月 20 日，本公司非公开发行股票并收



购资产，公司主营业务从船用柴油机及备配件、工程机械、机电设备等业务转变为民用船舶的制造、船舶修造、船用柴油机制造、海洋工程及工程机械等业务，涵盖了船舶造修、海洋工程、动力业务、机电设备等业务板块。

#### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司前身为“沪东重机股份有限公司”，经中国证券监督管理委员会批准，本公司于 1998 年 5 月 20 日在上海证券交易所上市，控股股东为沪东造船厂。

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，将持有本公司的“国有法人股”无偿划转给本公司实际控制人中船集团；划转完成后，中船集团成为本公司控股股东。

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，公司于 2007 年 9 月 20 日向控股股东中船集团等特定对象非公开发行人民币普通股 4 亿股。本次定向增发结束后，控股股东仍为中船集团。

#### 七、 其他有关资料

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



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	22,198,153,818.17	29,657,956,975.20	24,276,483,662.97	-25.15	36,159,133,808.38	28,699,373,976.51
归属于上市公司股东的净利润	39,535,146.31	-93,127,144.30	26,872,916.63	不适用	2,274,407,554.25	2,252,356,943.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-175,061,300.89	-158,649,684.82	-158,649,684.82	不适用	2,081,365,138.65	2,081,365,138.65
经营活动产生的现金流量净额	-2,593,093,656.07	-3,970,187,000.76	-3,501,807,357.49	不适用	-3,754,870,985.90	-2,429,358,195.93
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	17,348,378,352.65	18,075,150,378.69	17,517,922,962.44	-4.02	18,461,336,701.89	17,804,509,224.71
总资产	51,026,807,685.32	59,162,157,275.47	45,367,009,084.05	-13.75	62,008,754,697.70	49,750,474,125.48

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.07	0.02	不适用	1.65	1.63
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.07	0.02	不适用	1.65	1.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.13	-0.12	-0.12	不适用	1.51	1.51
加权平均净资产收益率(%)	0.22	-0.51	0.15	增加 0.73 个百分点	12.97	13.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.01	-0.90	-0.90	减少 0.11 个百分点	12.32	12.32

公司于 2013 年实现了对上海江南长兴重工有限责任公司和广州中船船用柴油机有限公司的统一控制下企业合并，根据《企业会计准则》和《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，调整了比较报表的相关数据指标。



## 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	25,822,276.92	964,164.63	-6,940,133.55
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	76,018,210.64	77,635,337.77	154,308,708.78
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		-71,796,883.87	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	137,016,827.75	-365,550,582.38	84,536,619.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,206,005.73	23,011,147.64	29,938,535.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,112,607.00	216,552,595.02	24,630,001.93
少数股东权益影响额	-102,364,153.17	181,399,428.51	-46,267,102.97
所得税影响额	-45,215,327.67	3,307,333.20	-47,164,213.92
合计	214,596,447.20	65,522,540.52	193,042,415.60



## 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

#### 报告期内公司总体生产经营情况

2013 年，是公司取得结构调整、转型发展较大突破的一年。在公司董事会的领导下，公司总经理班子深入贯彻集团公司全面转型发展战略，围绕集团公司六大业务板块的产业布局发展目标，坚决转变发展方式，不断强化创新驱动，大力调整产业结构，加快提升管理能力，全年经济运行态势总体平稳。

2013 年，公司全年完成营业收入 221.98 亿元，为年计划的 110.47%。其中：船舶造修板块营业收入 156.28 亿元；海洋工程板块营业收入 24.37 亿元；动力板块营业收入 33.99 亿元；机电板块营业收入 6.69 亿元。

#### (1) 生产工作

虽然 2013 年公司加快了股权结构、产品结构调整等工作，公司生产组织面临很大挑战，但是公司所属各企业从自身实际出发，通过盘活资源、调整生产线表、制定实施大节点考核制度等方式强化生产计划，优化管理模式，提高生产效率和产品质量，较好地实现了交船目标。

造修业务板块：2013 年，公司完工交付船舶 50 艘/647.92 万载重吨，吨位数完成年度计划的 125.17%；其中，外高桥造船完工计 34 艘/565.95 万载重吨；中船澄西完工交付船舶 16 艘/81.97 万载重吨。

全年修理船舶 396 艘，完成年计划 77.80%；其中，中船澄西完成船舶修理 215 艘；中船澄西（广州）完成船舶修理 181 艘。

动力业务板块：完工柴油机 149 台/269.94 万马力，马力数完成年计划 99.38%。其中：沪东重机完工柴油机 110 台/146.54 万马力；中船三井完工 39 台/123.4 万马力。

海洋工程业务板块：中船澄西（广州）首次承接海工改装修理业务，依靠公司整体资源优势，克服诸多困难，按期交付了“伊利亚贝拉”FPSO。虽然没有海工平台交付，但外高桥造船已具备了自升式钻井平台的批量化建造能力。

机电设备业务板块：为提高相关多元比重，所属成员企业对相关多元业务进行了规划。中船澄西积极提升生产设计能力，探索产品升级方向，共发运风塔 191 套。沪东重机通过注资控股广州中柴初步实现盾构业务在技术和生产资源上的协同和整合，2013 年完工盾构整机 6 套，改造、维保盾构机 12 台。

#### (2) 经营工作

造修业务板块：公司共承接新船订单 108 艘/1392.08 万载重吨，吨位数同比增长 285.26%。其中：外高桥造船承接 54 艘/1073 万载重吨；中船澄西承接 54 艘/319.08 万载重吨。

公司承接修船订单金额 15.87 亿元，其中：中船澄西承接船舶修理合同金额 10.71 亿元；中船澄西（广州）承接船舶修理合同金额 5.16 亿元。

动力业务板块：公司承接柴油机订单 189 台/384.16 万马力，功率数同比增 103.74%。其中：沪东重机承接 133 台/187.23 万马力；中船三井承接 56 台/196.93 万马力。

海洋工程业务板块：外高桥造船承接承接自升式钻井平台 6 座，平台供应船（PSV）4 座；中船澄西（广州）一次承接 2 艘 FPSO 改装项目。

机电设备业务板块：公司承接机电设备合同金额 15.57 亿元。其中，中船澄西承接各类风塔 263 套；沪东重机除承接合同金额 6.72 亿元的柴油机备配件业务外，还承接了 28 台 GE 扩散器、排气缸等制造项目，14 台盾构制造、保养项目。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币



科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,219,815.38	2,965,795.70	-25.15
营业成本	1,963,335.80	2,570,301.39	-23.61
销售费用	5,587.35	17,187.58	-67.49
管理费用	179,583.59	191,162.32	-6.06
财务费用	-11,418.19	-30,602.78	62.69
经营活动产生的现金流量净额	-259,309.37	-397,018.70	34.69
投资活动产生的现金流量净额	-198,644.82	-30,098.19	-559.99
筹资活动产生的现金流量净额	-211,989.23	-380,451.72	44.28
研发支出	43,038.98	41,265.29	4.30

注：除特殊注明外，本报告中与财务指标相关的上年同期数及 2013 年年初数均为追溯调整后数据。

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

金融危机以来，船舶市场持续低迷，船舶订单价格大幅下跌，在市场依然低迷的情况下，部分完工船舶交付难度增加。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年公司造船完工 50 艘/647.92 万载重吨，比上年减少 6 艘/141.31 万载重吨；修船完工销售 396 艘，比上年增加 26 艘。海工装备在建 4 艘，海工修理完成 1 艘。柴油机销售 146 台/269.65 万马力，比上年增加 5 台/58.83 万马力。2013 年造船完工量减少以及低价船集中，导致 2013 年收入同比下降。

### (3) 订单分析

2013 年，公司通过准确把握难得的市场回暖机遇，创新商业模式，多种节能环保绿色船型获得市场认可，实现了接单突破。

造修业务板块：公司共承接新船订单 108 艘/1392.08 万载重吨，吨位数同比增长 285.26%。承接修船订单金额 15.87 亿元。

动力业务板块：公司共承接柴油机订单 189 台/384.16 万马力，功率数同比增 103.74%，完成年计划的 113.81%。

海洋工程业务板块：公司今年新承接自升式钻井平台 6 座。

机电设备业务板块：公司承接机电设备合同金额 15.57 亿元。

### (4) 主要销售客户的情况

单位：万元

单位名称	2013 年度销售额	占营业收入比例 (%)
中国船舶工业集团公司所属单位	161,470	7.27
向其他前五名单位销售总额	631,140	28.42
其中：		
客户 1	191,458	8.62
客户 2	133,028	5.99
客户 3	122,168	5.50
客户 4	92,573	4.17
客户 5	91,913	4.14

## 3、 成本

### (1) 成本分析表



单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业						
	资材	1,007,671	52.80	1,467,068	58.5	-31.31
	燃料动力费	62,511	3.28	74,466	2.97	-16.05
	劳务费	387,166	20.29	612,790	24.44	-36.82
	专用费	415,510	21.77	328,079	13.08	26.65
	其他	35,650	1.86	25,351	1.01	40.63
	合计	1,908,508	100.00	2,507,754	100.00	-23.90
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
船舶造修						
	资材	803,517	57.92	1,371,273	64.72	-41.40
	燃料动力费	44,032	3.17	55,997	2.64	-21.37
	劳务费	240,128	17.31	503,599	23.77	-52.32
	专用费	287,102	20.69	180,786	8.53	58.81
	其他	12,543	0.91	7,128	0.34	75.97
	小计	1,387,321	100	2,118,783	100	-34.52
海洋工程						
	资材	140,580	57.13	43,821	50.55	220.81
	燃料动力费	3,275	1.33	1,093	1.26	199.63
	劳务费	40,704	16.54	9,744	11.24	317.73
	专用费	54,620	22.2	29,712	34.27	83.83
	其他	6,901	2.8	2,325	2.68	196.82
	小计	246,079	100	86,696	100	183.84
动力装备						
	资材	156,837	56.14	132,574	48.51	18.30
	燃料动力费	6,897	2.47	7,018	2.57	-1.72
	劳务费	49,430	17.69	35,945	13.15	37.52
	专用费	51,002	18.25	73,825	27.01	-30.92
	其他	15,225	5.45	23,917	8.76	-36.34
	小计	279,391	100	273,278	100	2.24

## (2) 主要供应商情况

单位:万元

单位名称	2013 年度采购额 (万元)	占营业收入比例 (%)
中国船舶工业集团公司所属单位	545,203	27.77
向其他前五名单位采购总额	183,889	9.37
其中:		



供应商 1	50,258	2.56
供应商 2	49,103	2.50
供应商 3	33,829	1.72
供应商 4	29,688	1.52
供应商 5	21,012	1.07

#### 4、 费用

报告期公司三项费用合计 173,753 万元，比上年度减少 3,994 万元，同比下降 2.25%。2013 年度所得税费用 8,635 万元，比上年度减少 7,803 万元，同比下降 47.47%，各项费用明细如下（单位：万元）：

项目	2013 年度	2012 年度	变动额	变动比例（%）
销售费用	5,587	17,188	-11,601	-67.49
管理费用	179,584	191,162	-11,578	-6.06
财务费用	-11,418	-30,603	19,185	62.69
所得税费用	8,635	16,438	-7,803	-47.47

（1）报告期销售费用 5,587 万元，比上年度减少 11,601 万元，主要为产品保修费减少。

（2）报告期财务费用-11,418 万元，比上年度增加 19,185 万元，主要是报告期远期合约交割量下降，交割收益减少。

（3）报告期所得税费用 8,635 万元，比上年度减少 7,803 万元，2013 年度利润总额比上年度增加而所得税费用减少的原因为：利润总额的增加主要是历年亏损企业减亏或实现盈利形成，此部分利润增长不影响所得税费用。

#### 5、 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	43,038.98
研发支出合计	43,038.98
研发支出总额占净资产比例（%）	2.48
研发支出总额占营业收入比例（%）	1.94

##### (2) 情况说明

公司研发支出主要是各类船舶、柴油机、钻井平台的研发项目支出，通过这些研发项目，可以进一步提升公司生产制造技术，提高产品综合竞争力，以获得更多的订单，形成新的精品船型。

#### 6、 现金流

报告期公司现金及现金等价物净减少 673,750 万元，上年度现金及现金等价物净减少 780,152 万元，各主要经济活动现金流量明细如下（单位：万元）：

项目	2013 年度	2012 年度	变动额
经营活动产生的现金流量净额	-259,309	-397,019	137,710
投资活动产生的现金流量净额	-198,645	-30,098	-168,547
筹资活动产生的现金流量净额	-211,989	-380,452	168,462



(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为-259,309万元,比上年度增加137,710万元,主要原因为:一方面市场低迷,手持订单价格较低和预付款比例降低而造成销售收款减少391,919万元;另一方面由于钢材等采购物资价格出现一定下跌及公司降本增效、生产效率提高等因素,采购商品同比减少601,496万元。销售收款同比减少低于采购付款减少数,使得经营现金流量同比增加。但由于手持订单节点款降低交船款比重增加、以及备料增加等因素影响,公司经营活动现金流量仍为负数。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-198,645万元,比上年度减少168,547万元,主要原因为报告期公司发生委托理财资金支出144,600万元。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-211,989万元,比上年度增加168,462万元,主要原因为因偿还借款而收回的用于借款质押的存单增加。

## 7、 其它

### 发展战略和经营计划进展说明

围绕市场变化并从公司实际情况出发,公司经理层聚焦“拓市场、提效率、强质量、保交付”,抓好生产经营工作,加强经济运行管理。

2013年,公司全年完成营业收入221.98亿元,为年计划的110.47%。其中:船舶造修板块营业收入156.28亿元;海洋工程板块营业收入24.37亿元;动力板块营业收入33.99亿元;机电板块营业收入6.69亿元。

## (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	2,154,008	1,908,508	11.40	-25.53	-23.90	减少 1.91 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
船舶造修	1,562,825	1,387,321	11.23	-35.51	-34.52	减少 1.34 个百分点
海洋工程	243,670	246,079	-0.99	141.44	183.84	减少 15.09 个百分点
动力装备	339,856	279,391	17.79	6.34	2.24	增加 3.30 个百分点
机电设备	66,855	56,391	15.65	-44.27	-44.22	减少 0.07 个百分点
其他	8,404	6,773	19.41	46.09	31.69	增加 8.81 个百分点
合并抵消	-67,602	-67,448				
合计	2,154,008	1,908,508	11.40	-25.53	-23.90	减少 1.91 个百分点



(1) 报告期海洋工程毛利率比上年下降 15.09 个百分点，主要原因为首次承接的大型 FPSO 改装项目未能达到预期利润。

(2) 报告期动力装备毛利率比上年增加 3.3 个百分点，主要是公司采取成本倒逼模式，加强了全面预算管理的执行和反馈，对预算外支出和超预算项目进行严格控制，有效降低了成本。

## 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	1,073,893	-1.70
外销	1,147,717	-38.86
其中: 亚洲	367,143	-60.94
欧洲	652,326	18.38
美洲	109,346	-68.99
其他	18,902	-43.39
公司内各业务分部相互抵消	-67,602	
合计	2,154,008	-25.53

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,363,798	26.73	2,271,292	38.39	-39.95
应收票据及应收账款	230,682	4.52	158,418	2.68	45.62
应收利息	35,592	0.70	53,186	0.90	-33.08
存货	993,045	19.46	721,306	12.19	37.67
其他流动资产	144,802	2.84	2,652	0.04	5,359.69
长期股权投资	51,803	1.02	13,620	0.23	280.35
在建工程	77,382	1.52	110,549	1.87	-30.00
长短期借款	1,376,507	26.98	1,996,481	33.75	-31.05
应付票据及应付账款	635,883	12.46	587,030	9.92	8.32
预收款项	278,321	5.45	186,273	3.15	49.42
应交税费	-56,864	-1.11	-41,213	-0.70	-37.98
专项应付款	18,109	0.35	38,109	0.64	-52.48

货币资金: 货币资金较年初下降 39.95%，主要系受船市影响船舶进度款收款减少导致经营活动现金净流入减少、江南长兴造船不再纳入合并范围以及偿还银行借款所致。

应收票据及应收账款: 应收票据及应收账款较年初增长 45.62%，主要系增加了本年新纳入合并范围的中船圣汇公司期末应收账款。

应收利息: 应收利息较年初下降 33.08%，主要系本年末定期存款减少及江南长兴造船不再纳入合并范围。

存货: 存货较年初增长 37.67%，主要系年末手持订单增加，船舶建造备料增加所致。

其他流动资产: 其他流动资产较年初增长 5,359.69%，主要系江南长兴重工本年末新增委托理财所致。

长期股权投资: 长期股权投资较年初增长 280.35%，主要系因股权比例变动，原纳入合并范围的股权投资不再纳入合并范围所致。原孙公司中船动力研究院有限公司由于中船集团增资



后本公司的持股比例减为 49%，变更为权益法核算；本年出售孙公司江南长兴造船 51% 股权，剩余 14% 的股权按照成本法进行核算。

在建工程：在建工程较年初下降 30%，主要系公司压缩固定资产投资规模，无重大项目立项。

长短期借款：借款较年初降低 31.05%，主要是公司调整负债结构，减少了外币借款。

预收款项：预收账款较年初增长 49.42%，主要系收到船东提前支付的船舶进度款。

应交税费：应交税费较年初降低 37.98%，主要系本年末应缴纳的企业所得税减少所致。

专项应付款：专项应付款较年初降低 52.48%，主要系年末原孙公司中船动力研究院不纳入合并范围所致。

#### (四) 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。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

2013 年度公司对外投资额为 115,547 万元，比上年度增加 32,547 万元，2013 年对外投资明细如下：

单位：万元

被投资的公司名称	主要业务	投资额	占被投资公司的权益比例
上海江南长兴重工有限责任公司	船舶、船用设备的设计、制造、销售	69,948	36%
广州中船船用柴油机有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	16,116	51%
中船圣汇装备有限公司	压力容器及其成套设备的生产、安装、调试	13,468	26%
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%
中船动力研究院有限公司	船用柴油机及零部件的设计、制造、安装、销售等	14,415	49%
合计		115,547	

##### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	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
中船财务有限责任公司	3,000,000		0.48	3,000,000	9,000,000		长期股权投资	新设投资
合计	3,000,000		/				/	/



## 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

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中船财务有限责任公司	3个月理财	25,800	2013年12月31日	2014年3月31日	4%	254	0	0	是	0	是	否	自有资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	9个月理财	27,600	2013年12月31日	2014年9月30日	5%	1,032	0	0	是	0	是	否	自有资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	12个月理财	2,400	2013年12月31日	2014年12月31日	5%	120	0	0	是	0	是	否	自有资金	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	12个月理财	88,800	2013年12月31日	2014年12月31日	5.04%	4,476	0	0	是	0	是	否	自有资金	集团兄弟公司
合计	/	144,600	/	/	/	5,882			/		/	/	/	/

### (2) 委托贷款情况

本年度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	本年度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	7,661.15	254,804.99	15,522.22	银行专户存储
合计	/	262,669.49	7,661.15	254,804.99	15,522.22	/

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 12 月 31 日,海洋工程及高技术船舶工程配套项目已使用募集资金 42,295.16 万元,尚未使用 15,522.22 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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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		
中船澄西船舶修造有限公司十七万吨级浮船坞工程项目	否	30,358.91		30,358.91	是	已完成			是		
中船澄西船舶修造有限公司冷作车间扩建改造项目	否	1,551.00		1,551.00	是	已完成			是		
上海沪临重工有限公司一期工程建设项目	否	88,744.58		88,744.58	是	已完成			否	产能不足	
合计	/	262,669.49		212,509.83	/	/		/	/	/	/

## (3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额											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	本年度投入金额	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	7,661.15	42,295.16	是			建设期			
合计	/	57,817.38	7,661.15	42,295.16	/		/	/	/	/	

## 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 1 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	3,038,563	827,987	14,666
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	826,898	348,683	5,131
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	284,599	890,897	440,962	-2,439
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	299,905	23,169	-17,227

**(2) 报告期公司主要子公司的取得和处置情况**

2013 年度，公司为实现破局发展，加大资源整合力度，加快结构调整步伐，调整产品、产业结构，提高运营质量，提高核心竞争力，公司全资子公司外高桥造船采用协议转让方式转让了江南长兴造船 51% 股权、收购了江南长兴重工 36% 股权。2013 年度，江南长兴重工实现营业收入 49.7 亿元，净利润 0.35 亿元。

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

单位：万元

公司名称	营业收入	利润总额	净利润
上海外高桥造船有限公司	1,414,901	29,589	14,666
中船澄西船舶修造有限公司	390,272	3,307	5,131
沪东重机有限公司	359,017	-4,650	-2,439
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	123,239	-17,412	-17,227

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

单位：万元

公司名称	利润总额		净利润	
	金额	同比增减变动额	金额	同比增减变动额
上海外高桥造船有限公司	29,589	29,723	14,666	16,065
中船澄西船舶修造有限公司	3,307	-5,846	5,131	-4,554
沪东重机有限公司	-4,650	-8,687	-2,439	-6,648
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	-17,412	7,021	-17,227	7,098

外高桥造船利润增加的主要原因为报告期收购的上海江南长兴重工利润实现同比大幅增长。其他子公司利润下降的主要原因为产品价格下降。

**5、 非募集资金项目情况**

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

**(六) 公司控制的特殊目的主体情况**

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对澄西船舶修造厂技工学校（包含澄西船厂技工学校实习工厂）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。

**二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

从整体环境看，世界经济艰难复苏，增长基础不稳，人民币汇率双向波动加剧。国内经济正处于发展速度“换挡期”、结构调整“阵痛期”、前期刺激政策“消化期”的“三期”叠加阶段，经济增速放缓，多数实体经济面临结构大调整、产业大洗牌、企业大重组的考验。

从行业市场看，虽然 2013 年造船需求较大幅度反弹，但国际船舶市场双过剩局面仍将持续，船价上涨动力有限、海工市场面临阶段性回调压力、修船市场量价仍然低迷等结构性问题依然存在。国际航运和造船新规范、新公约、新标准密集出台，船舶产品节能、安全、环保要求不断升级，围绕产品、市场、技术、服务的全方位竞争日趋激烈。

**(二) 公司发展战略**

2014 年的工作思路：深入学习贯彻党的十八届三中全会、习近平总书记系列重要讲话和集团公司工作会精神，紧紧围绕中船集团公司全面转型发展战略任务，进一步解放思想、转变作



风、规范管理，着力推进“完善产业布局，优化资源配置，打造融资平台”，确保集团公司全面转型发展战略的贯彻落实。

### (三) 经营计划

计划完成营业收入 270 亿元。其中：船舶造修板块营业收入 165 亿元，海洋工程板块营业收入 34 亿元，动力装备板块营业收入 47 亿元，机电设备板块营业收入 26 亿元。

生产完工计划：

造船：42 艘/497 万载重吨；

修船：改装船 11 艘，常规船 347 艘，合计 358 艘；

柴油机：193 台，401 万马力；

海洋工程：建造自升式钻井平台 3 座。

围绕 2014 年工作目标和全面转型发展要求，将推进以下重点工作：

#### 1、加强经济运行管理，提高经济运行质量

##### (1) 发挥品牌优势，努力拓展市场

要抓住市场机遇，发挥品牌优势，大力开拓市场、引领市场、撬动市场，抢占市场制高点，扩大市场占有率。

##### (2) 提高营运效率，提升经济总量与经济效益

要着力推进管理改革，提高运营效率，以精细化派工、新工艺工法运用等手段，提高生产效率，降低成本，确保经济持续快速增长。

#### 2、推进结构调整，加快全面转型发展

##### (1) 完善产业布局

要加快修船转型，优化修船布点与升级，形成多点协同、有效管控的修船布局。围绕“中船澄西”修船品牌战略，加大中船澄西与澄西广州的整合运营力度，加大海工修理市场开发力度和海工修理项目管理能力，扎实做好修船业务转型。

##### (2) 优化资源配置

要大力调整投资结构，加大对已有设施资源统筹利用，支持企业进行必要的技术改造和填平补齐，提高投入产出效率，加快产品结构调整步伐。

#### 3、改革管控模式，推进管理提升。

##### (1) 加强规范运作，完善上市公司治理结构

要加强上市公司规范运作管理，强化对所属成员企业经济运行状况及重大决策事宜的监控与管理。要进一步完善控股型上市公司治理结构工作，加强信息披露和投资者关系管理工作，强化自律意识，完善治理结构。

##### (2) 做精做实基础管理，推进管理提升

要切实做好降本增效、风险管控、质量、安全生产、队伍建设、技术创新等基础管理工作，推进管理能力得到有效提升。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年公司（含控股子公司）各项在建工程项目和固定资产更新改造及大修理所需资金约 8 亿元，截止 2013 年 12 月 31 日，公司账面资金余额 136 亿元，考虑到公司日常的流动资金需要，公司现有资金能满足以上资金需求。

### (五) 可能面对的风险

一是产业集中度还不能满足转型发展的要求。要通过产业结构调整、技术和产品创新等多种方式，进一步提升产业与资源集中度，以规模化、批量化应对低价竞争威胁，实现价值提升，保持持续健康的发展道路。从公司现有产品线看，越是产业集中度高的产品，如好望角型散货船、船用柴油机等产品，越能体现其市场竞争能力和价格主导能力，越能给公司带来稳定的收益。而修船、海洋工程、机电设备等产业受制于规模、集中度等因素，还需要进一步明确定位，结构调整任务依然艰巨。

二是经济规模还不能满足确立公司市场优势地位的要求。要通过经济规模总量的提升，进一步确立市场竞争优势地位。当前，公司仍然依靠大量建造散货船等产品，在保持该类产品绝



对竞争优势的同时，仍无法回避低价竞争的威胁，经济总量上升缓慢，获利能力亦无明显提升，与公司的行业地位不相匹配。大型集装箱船、海洋工程等高价值产品虽有订单，数量上仍然不足以显著提高公司经济规模总量。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

##### 1. 会计政策变更及影响

本公司无需披露的会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更及影响

本公司会计估计未发生变更。本公司全资子公司沪东重机及其子公司会计估计发生了变更。

##### (1) 沪东重机及其子公司会计估计变更的内容和原因

由于市场环境的变化，沪东重机及其子公司沪临重工、中船三井近年来的产量降低较多，为此上述三家履行了各自董事会审议程序后，对固定资产折旧年限进行了如下变更：

序号	类别	本公司 (年)	沪东重机及其子公司	
			变更前折旧年限(年)	变更后折旧年限(年)
1	船台，码头，平台，吊车道	20-30	20	30
2	机器设备	5-20	5-12	8-20
3	运输设备	5-15	5-6	8
4	电子设备	5-13	8	10
5	其他设备	3-12	6-9	10-12

上述会计估计变更均于 2013 年 1 月 1 日起执行，采用未来适用法。

##### (2) 沪东重机及其子公司会计估计变更的影响金额

上述会计估计变更，对本公司 2013 年度合并财务报表的影响：累计折旧减少 77,355,992.10 元、存货减少 19,866,470.63 元、归属母公司的净利润增加 38,632,486.11 元。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，分红比例清晰明确，相关的决策程序和机制较为完备。在董事会召开前，公司已将分红预案提交独立董事并得到了认可。中小股东与公司沟通的平台有电话、传真、邮箱、上证 e 互动等，中小股东有充分表达意见和诉求的渠道和机会。

报告期内，公司已完成 2012 年度的利润分配工作。详见《公司关于 2012 年度利润分配的实施公告》(临 2013-19)，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了投资者的合法权益。

经本公司董事会审议的 2013 年度利润分配预案如下：董事会拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,378,117,598 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），即派发红利总额为人民币 13,781,175.98 元。公司 2013 年不进行资本公积金转增股本。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用



## (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润		占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
					追溯调整后	追溯调整前	
2013年	0	0.1	0	13,781,175.98	39,535,146.31		34.86
2012年	0	0.1	0	13,781,175.98	-93,127,144.30	26,872,916.63	51.28
2011年	0	3	3	318,027,138.00	2,274,407,554.25	2,252,356,943.16	14.12

注：1、公司于 2013 年实现了对上海江南长兴重工有限责任公司和广州中船船用柴油机有限公司的统一控制下企业合并，调整了比较报表的利润指标。

2、2011 年、2012 年“占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)”按追溯调整前指标计算。

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

## (一) 社会责任工作情况

公司在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社区责任和环保责任等方面积极履行社会责任。员工责任方面，以公正、包容、责任、诚信的价值取向为指导。诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法、违规的负面信息。



## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本报告期，公司无破产重整有关事项。

### 四、 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）》。</p> <p>长兴造船相应股权的最终转让价款为评估值加上过渡期应享受的盈利值，共计 1,895,425,475.24 元；长兴重工相应股权的最终转让价款为评估值加上过渡期应享受的盈利值，共计 699,475,664.66 元。截止本报告期末，上述股权转让已完成。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）、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）。</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》。</p> <p>公司全资子公司沪东重机向广州中柴增资 16,116 万元，增资后沪东重机持有广州中柴 51% 股权。广州中柴于 2013 年 6 月 24 日完成工商变更登记手续。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）、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>
<p>公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于全资子公司上海外高桥造船有限公司收购张家港圣汇气体化工装备有限公司 26% 股权的议案》。</p> <p>公司全资子公司外高桥造船收购张家港联众投资有限公司所持有张家港圣汇气体化工装备有限公司（现更名为：中船圣汇装备有限公司）26% 的股权，收购价格为 13,468 万元人民币。至本报告期末，已完成本次收购。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 12 月 12 日刊登的《关于全资子公司上海外高桥造船有限公司收购张家港圣汇气体化工装备有限公司 26% 股权的公告》（临 2013-30 号）。</p>
<p>公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于中船澄西远航船舶（广州）有限公司向广州文冲船厂有限责任公司转让资产的议案》。</p> <p>本公司控股子公司中船澄西（广州）公司将位于广州黄埔区广州文冲船厂有限责任公司内的“文冲工场”转让给广州文冲船厂有限责任公司。截至本报告期末，已完成移交的固定资产共 1401 项，低值易耗品 302 项，共计 25,655.84 万元，共实现处置损益 2,892.70 万元。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 8 月 31 日刊登的《关于公司控股子公司中船澄西远航船舶（广州）有限公司向广州文冲船厂有限责任公司转让资产的关联交易公告》（临 2013-23 号）。</p>



## 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、 重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

- 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
- 2、 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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		385,360	19.63	银行结算		
中船江南重工股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		25,112	1.28	银行结算		
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		24,728	1.26	银行结算		
上海江南船舶管业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		10,382	0.53	银行结算		
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		5,612	0.29	银行结算		
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		4,997	0.25	银行结算		
上海欣务工贸有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		4,508	0.23	银行结算		
广州中船龙穴造船有限公司	集团兄弟公司	购买商品	电费	参照市场价格		4,066	0.21	银行结算		
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		3,765	0.19	银行结算		
中船动力有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		3,718	0.19	银行结算		
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		3,406	0.17	银行结算		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格		3,252	0.17	银行结算		
广州广船国际海洋工程有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	外销服务	参照市场价格		15,518	0.79	银行结算		
江阴华尔新特种涂装有限公司	联营公司	接受劳务	涂装	参照市场价格		14,259	0.73	银行结算		
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购建固定资产	参照市场价格		3,298	4.20	银行结算		
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配机备件	参照市场价格		31,480	1.42	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	参照市场价格		30,911	1.39	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	参照市 场价格		25,319	1.14	银行 结算			
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	销售商品	废钢等	参照市 场价格		14,954	0.67	银行 结算			
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配 机备件、水 电费	参照市 场价格		13,788	0.62	银行 结算			
广州中船龙穴造船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配 机备件	参照市 场价格		11,652	0.52	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	参照市 场价格		9,019	0.41	银行 结算			
广州中船黄埔造船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配 机备件	参照市 场价格		5,376	0.24	银行 结算			
中船工业成套物流(广州)有限公司	集团兄弟公司	销售商品	废钢等	参照市 场价格		3,406	0.15	银行 结算			
广州广船国际股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油及配 机备件	参照市 场价格		3,231	0.15	银行 结算			
上海中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司	销售商品	扩散器 等	参照市 场价格		3,156	0.14	银行 结算			
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	佣金、代 理费	参照市 场价格		4,548	0.23	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	参照市 场价格		14,755	0.75	银行 结算			
合计					/	/	683,576	37.95	/	/	/

## (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&lt;附生效条件的股权转让协议&gt;的预案(修订案)》。长兴造船相应股权的最终转让价款为评估值加上过渡期应享受的盈利值, 共计 1,895,425,475.24 元; 长兴重工相应股权的最终转让价款为评估值加上过渡期应享受的盈利值, 共计 699,475,664.66 元。截止本报告期末, 上述股权转让已完成。</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)。</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》。 公司全资子公司沪东重机向广州中柴增资 16,116 万元, 增资后沪东重机持有广州中柴 51% 股权。广州中柴于 2013 年 6 月 24 日完成工商变更登记手续。</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>



<p>公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于中船澄西远航船舶(广州)有限公司向广州文冲船厂有限责任公司转让资产的议案》。</p> <p>本公司控股子公司中船澄西(广州)公司将位于广州黄埔区广州文冲船厂有限责任公司内的“文冲工场”转让给广州文冲船厂有限责任公司。截至本报告期末,已完成移交的固定资产共 1401 项,低值易耗品 302 项,共计 25,655.84 万元,共实现处置损益 2,892.70 万元。</p>	<p>详见上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>)、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 8 月 31 日刊登的《关于公司控股子公司中船澄西远航船舶(广州)有限公司向广州文冲船厂有限责任公司转让资产的关联交易公告》(临 2013-23 号)。</p>
--	---

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司增资的议案》。公司全资子公司沪东重机与中船集团对中船动力研究院有限公司进行再次增资,其中,中船集团增资 12000 万元,共出资 20000 万元,占股比 51%;沪东重机增资 11529 万元,共出资 19215 万元,占股比 49%;增资完成后,中船动力研究院有限公司的注册资本为 39215 万元。</p>	<p>详见上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>)、上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 11 月 23 日刊登的《关于全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司增资的关联交易公告》(临 2013-28 号)。</p>

### (四) 关联债权债务往来

无

### (五) 其他

与中船财务有限责任公司的委托理财。

本公司与中船财务有限责任公司的委托理财情况为年初余额 0 万元,本期增加 144,600.00 万元,期末余额 144,600.00 万元。

## 七、 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	
沪东重机有限公司	全资子公司	中船动力研究院有限公司	10,000		2012年7月18日	2019年7月15日	一般担保	否	否		否	是	联营公司	
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								10,000						
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)								375,400						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)														
担保总额(A+B)								385,400						
担保总额占公司净资产的比例(%)								22.22						
其中:														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								10,000						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								245,400						
上述三项担保金额合计(C+D)								255,400						

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 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		

**九、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众环海华会计师事务所有限公司	33

**十、 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**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**十一、 其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。



## 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

单位：股

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

##### 2、 股份变动情况说明

本报告期，公司股份总数没有发生变化。

##### (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、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至本报告期末，公司最近 3 年未有成功发行证券的情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期，公司股份总数没有发生变化。

#### (三) 现存的内部职工股情况

截至本报告期末，公司无内部职工股。

### 三、 股东和实际控制人情况



## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		93,009		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		99,636	
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	4.77	65,705,282	-2,180,000	0	未知	
宝钢集团有限公司	国家	2.78	38,270,033	-12,090,664	0	未知	
中国中信股份有限公司	国有法人	1.51	20,800,000	3,766,338	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	0.70	9,605,000	-2,034,084	0	未知	
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	未知	0.57	7,923,757	7,923,757	0	未知	
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	未知	0.57	7,899,898	7,899,898	0	未知	
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	0.44	6,100,000	6,100,000	0	未知	
全国社保基金一一四组合	未知	0.37	5,166,331	5,166,331	0	未知	
东方证券股份有限公司	未知	0.30	4,066,633	4,066,633	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	65,705,282			人民币普通股		65,705,282	
宝钢集团有限公司	38,270,033			人民币普通股		38,270,033	
中国中信股份有限公司	20,800,000			人民币普通股		20,800,000	
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	9,605,000			人民币普通股		9,605,000	
中国建设银行－交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	7,923,757			人民币普通股		7,923,757	
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	7,899,898			人民币普通股		7,899,898	
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	6,100,000			人民币普通股		6,100,000	
全国社保基金一一四组合	5,166,331			人民币普通股		5,166,331	
东方证券股份有限公司	4,066,633			人民币普通股		4,066,633	
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

根据有关规定，上述相关持股自公开发行证券结束之日起 36 个月内不得转让；至 2010 年 9 月 26 日起，已可以上市流通。

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国船舶工业集团公司
单位负责人或法定代表人	胡问鸣
成立日期	1999 年 6 月 29 日
组织机构代码	710924478
注册资本	6,374,300,000
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
经营成果	截至 2013 年 12 月 31 日（未经审计）营业收入 6,618,551 万元，利润总额 62,084 万元。
财务状况	截至 2013 年 12 月 31 日（未经审计）总资产 20,159,994 万元，归属于母公司所有者权益 4,696,032 万元，总负债 13,924,072 万元。
现金流和未来发展战略	截至 2013 年 12 月 31 日（未经审计）现金及现金等价物净增加额-2,343,227 万元。中国船舶工业集团公司将推进全面调整转型，做强做大军工主业，做强做优船舶产业，大力发展高端制造业，加快发展生产性现代服务业，全力打造六大产业板块，发展成为军民高度融合、造船能力最强、适度相关多元、国际竞争力强的产融一体化创新型企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2013 年 12 月 31 日，中船集团旗下共有三家上市公司，除本公司外，还持有“广船国际”（600685）35.71%的股份；直接持有“*ST 钢构”（600072）34%的股份，并通过其控制的江南造船（集团）有限责任公司间接持有“*ST 钢构”6%的股份。

##### (二) 实际控制人情况

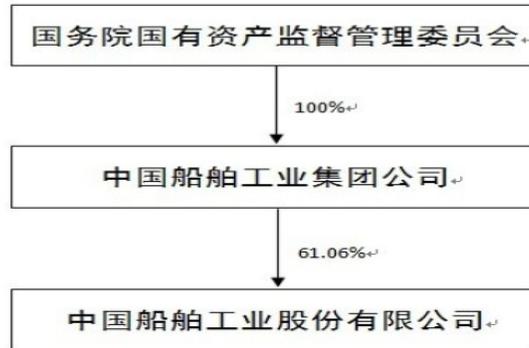
##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国船舶工业集团公司
----	------------



## 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

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



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
胡问鸣	董事长	男	56	2012年9月12日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
吴强	董事	男	56	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
孙云飞	董事	男	48	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
南大庆	董事	男	54	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
吴永杰	董事	男	51	2013年5月16日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
周明春	董事	男	46	2013年5月16日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
孙伟	董事	男	50	2013年5月16日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
胡金根	董事	男	60	2012年9月12日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
王成然	董事	男	54	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
吕亚臣	董事	男	53	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
池耀宗	独立董事	男	72	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
韩方明	独立董事	男	47	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
于宁	独立董事	男	59	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
曾恒一	独立董事	男	74	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
沈满堂	独立董事	男	62	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
张兆本	监事会主席	男	59	2012年9月12日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
钟坚	监事	男	50	2013年5月16日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
曾祥新	监事	男	46	2013年5月16日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
江民达	监事	男	60	2012年12月20日	2014年6月22日	0	0	0	无	77.15
虞奇立	职工监事	男	58	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	29.05
詹思波	职工监事	男	40	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	35.4
刘文广	职工监事	男	56	2013年5月16日	2014年6月22日	0	0	0	无	49.36
胡金根	总经理	男	60	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	55.09
黄永锡	副总经理	男	59	2012年9月12日	2014年6月22日	0	0	0	无	81.69
陈琼	总会计师	女	41	2013年12月28日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
施卫东	董事会秘书	男	46	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	54.2
路小彦	离任董事	女	61	2011年6月23日	2013年5月16日	0	0	0	无	0
吴迪	离任董事	男	45	2011年6月23日	2013年5月16日	0	0	0	无	0
郭锡文	离任董事	男	45	2011年6月23日	2013年5月16日	0	0	0	无	0
安晓非	离任监事	女	53	2011年6月23日	2013年5月16日	0	0	0	无	0
常荣华	离任监事	男	40	2011年6月23日	2013年5月16日	0	0	0	无	0
席鸣	离任职工监事	女	56	2011年6月23日	2013年5月16日	0	0	0	无	38.83
沈樑	离任总会计师	男	48	2011年6月23日	2013年12月28日	0	0	0	无	54.48
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	--	575.25

注：胡金根先生、黄永锡先生、施卫东先生、沈樑先生、江民达先生的报酬含其2012年绩效奖金。



### 董事会成员简介:

胡问鸣:最近五年先后任中国兵器工业集团公司党组书记、副总经理,中国船舶工业集团公司党组书记、副总经理;现任中国船舶工业集团公司董事长、党组书记,中国船舶工业股份有限公司董事长、党委书记;2012年11月当选中国共产党第十八届中央纪律检查委员会委员。

吴强:最近五年先后任中国船舶重工集团公司党组成员、副总经理,中国船舶重工股份有限公司董事;现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理、总信息师,中国船舶工业股份有限公司董事。

孙云飞:最近五年先后任中国船舶工业集团公司总会计师,沪东中华造船(集团)有限公司董事长,江南原址资产管理有限公司董事长;现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理,中国船舶工业股份有限公司董事。

南大庆:最近五年先后任中国船舶工业集团公司总工程师,江南造船(集团)有限公司副董事长、总经理、董事长,上海江南长兴重工有限责任公司董事长;现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理,中国船舶工业股份有限公司董事。

吴永杰:最近五年先后任中国船舶工业集团公司系统工程部主任、党委书记,中国船舶工业集团公司总工程师;现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理。

周明春:最近五年曾任中国石油天然气股份有限公司财务总监,兼任中油财务有限公司副董事长、昆仑银行股份有限公司董事、昆仑保险经纪股份有限公司董事长;现任中国船舶工业集团公司党组成员、总会计师。

孙伟:最近五年先后任镇江中船设备有限公司董事长,中船第九设计研究院工程有限公司董事长,中船江南重工股份有限公司董事长、党委书记;现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理,中船工业成套物流有限公司董事长、总经理。

胡金根:最近五年先后任中船澄西船舶修造有限公司董事长兼党委书记,中船澄西远航船舶(广州)有限公司董事长,中国船舶工业集团公司总经理助理,上海船舶工业公司董事长;现任中国船舶工业集团公司修船总监,中国船舶工业股份有限公司总经理、董事,中船广西船舶及海洋工程有限公司董事长,中船工业成套物流有限公司董事。

王成然:最近五年曾任宝钢集团业务总监兼资产经营部部长,宝钢集团有限公司总经理助理兼审计部部长、华宝投资有限公司董事长。现任宝钢集团有限公司总经理助理、中国船舶工业股份有限公司董事、中国太平洋保险(集团)股份有限公司董事、华泰保险集团股份有限公司董事、新华人寿保险股份有限公司董事、渤海银行股份有限公司董事、上海宝信软件股份有限公司董事、赛领国际投资基金(上海)有限公司董事。

吕亚臣:最近五年曾任上海重型机器厂有限公司总经理、董事长、上海电气重工集团总裁。现任上海电气(集团)总公司副总裁,中国船舶工业股份有限公司董事。

池耀宗:曾任中国航空工业总公司总会计师,中国航空工业第二集团公司党组副书记、副总经理、中国航空工业第二集团公司专职顾问等职。现任中国船舶工业股份有限公司、西安航空动力股份有限公司独立董事。

韩方明:男,1966年出生,河北省尚义县人,毕业于北京大学,获博士学位,并曾于美国哈佛大学从事博士后研究。中国人民政治协商会议第十届、第十一届和第十二届全国委员会委员。现任全国政协外事委员会副主任兼公共外交工作小组召集人、《公共外交季刊》副总编辑兼编辑部主任。他也是非官方的外交与国际关系智库察哈尔学会的创会主席,同时担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。1999年加入TCL集团,2006年起至2011年6月任TCL集团股份有限公司执行董事,2011年6月至今出任TCL集团股份有限公司副董事长、中国船舶工业股份有限公司独立董事。

于宁:最近五年曾任第六届、七届中华全国律师协会会长、政协十一届全国委员会委员、社会法制委员会委员;现任北京银行股份有限公司、浙江众合机电股份有限公司独立董事、中国移动通信集团公司外部董事、京东方科技集团股份有限公司独立董事、中国人民保险集团股份有限公司独立监事、国浩律师集团事务所董事会主席、中国船舶工业股份有限公司独立董事。

曾恒一:中国工程院院士,国家能源专家咨询委员会委员,现任中国海洋石油总公司副总工



程师兼深水工程重点实验室主任，中国船舶工业股份有限公司独立董事。

沈满堂：曾任上海海事法院副院长、党组成员（副局级），中国海运（集团）总公司总法律顾问，现任中国船舶工业股份有限公司独立董事。

### 监事会成员简介：

张兆本：最近五年曾任中国船舶工业集团公司党组成员、纪检组组长，中国船舶工业股份有限公司董事；现任中国船舶工业集团公司党组成员、纪检组组长，中国船舶工业股份有限公司监事会主席、纪委书记。

钟坚：近五年先后任广州广船国际股份有限公司副总经理、党委副书记，广州中船黄埔造船有限公司董事长、党委书记；现任中国船舶工业集团公司经营管理部主任，中国船舶工业股份有限公司监事。

曾祥新：最近五年先后任广州广船国际股份有限公司总会计师，广州中船龙穴造船有限公司总会计师，中船财务有限公司总经理，中国船舶工业集团公司资产部副主任（兼）；现任中国船舶工业集团公司财务金融部主任，中船财务有限责任公司董事长，中船投资发展有限公司董事长，中国船舶（香港）航运租赁公司董事长，中国船舶工业股份有限公司监事。

江民达：最近五年先后任沪东中华造船（集团）有限公司党委副书记，沪东重机有限公司党委书记兼副董事长；现任沪东重机有限公司监事会主席，上海中船三井造船柴油机有限公司监事会主席，中国船舶工业股份有限公司监事。

虞奇立：最近五年一直任中船澄西船舶修造有限公司技术中心主任工程师，中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

詹思波：最近五年曾任沪东重机有限公司党群工作部副主任、工会副主席，现任沪东重机有限公司人力资源部部长、管理党支部支部书记，中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

刘文广：最近五年先后任中国船舶工业集团公司财务一处副处长兼任中船投资发展有限公司财务主管、兼上海中船文化传媒有限责任公司财务主管，上海外高桥造船有限公司人力资源部副部长、资财部副部长（主持工作）、部长，上海江南长兴造船有限责任公司资财部副部长（主持工作）；现任上海外高桥造船有限公司资财部部长，兼任上海外高桥造船海洋工程有限公司总会计师，中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

### 高级管理人员简介：

胡金根：详见董事会成员简介。

黄永锡：最近五年先后任上海船舶工业公司党委副书记（主持工作）、副总经理，上海江南长兴造船有限责任公司党委书记兼副董事长、董事长兼党委书记；现任中国船舶工业集团公司总经理助理，上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记，上海江南长兴重工有限责任公司董事长，中国船舶工业股份有限公司副总经理，江南造船（集团）有限责任公司董事长、党委书记。

陈琼：最近五年先后任沪东中华造船（集团）有限公司总会计师，沪东中华造船集团长兴造船有限公司总会计师，上海江南长兴造船有限责任公司总会计师；现任中国船舶工业股份有限公司总会计师。

施卫东：最近五年一直任中国船舶工业股份有限公司董事会秘书，现兼任中船澄西远航船舶（广州）有限公司董事，中船上海船舶工业有限公司董事。

### 离任董事、监事、高管简介：

路小彦（已离任）：最近五年曾任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理、纪检组副组长，中船国际贸易有限公司董事长，中国船舶工业贸易公司董事长，华联船舶有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司董事。

吴迪（已离任）：最近五年曾任上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记，中国船舶工业集团公司海工部（筹）主任，中国船舶工业集团公司总经理助理、新兴产业部主任，中国船舶



工业贸易公司总经理，中船国际贸易有限公司总经理，华联船舶有限公司副董事长、总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。

郭锡文（已离任）：最近五年先后任中国船舶工业集团公司发展计划部主任，中国船舶工业股份有限公司董事，中国船舶工业集团公司总经济师、规划发展部主任。

安晓非（已离任）：最近五年先后任中国船舶工业集团公司资产部主任，中国船舶工业股份有限公司监事，中国船舶工业集团公司总法律顾问、政策法规部主任。

常荣华（已离任）：最近五年曾任江南造船（集团）有限责任公司总会计师，上海江南长兴重工有限责任公司总会计师，中国船舶工业集团公司财务部副主任（主持工作），中船江南重工股份有限公司监事会主席，中国船舶工业股份有限公司监事；现任沪东中华造船（集团）有限公司总会计师、上海江南长兴造船有限责任公司总会计师、沪东中华造船集团长兴造船有限公司总会计师、上海船厂船舶有限公司总会计师。

席鸣（已离任）：最近五年曾任上海外高桥造船有限公司建设工程部部长，中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

沈樑（已离任）：最近五年先后任中国船舶工业股份有限公司总会计师、上海船厂船舶有限公司董事，上海外高桥造船有限公司董事，中船澄西远航船舶（广州）有限公司监事、中船钢结构工程股份有限公司总会计师。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡问鸣	中国船舶工业集团公司	党组书记	2010-07	至今
	中国船舶工业集团公司	董事长	2012-07	至今
吴强	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2010-12	至今
	中国船舶工业集团公司	总信息师	2011-01	至今
孙云飞	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2013-01	至今
南大庆	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2010-12	至今
吴永杰	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2013-01	至今
周明春	中国船舶工业集团公司	党组成员、总会计师	2013-01	至今
孙伟	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2013-01	至今
胡金根	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2012-08	2013-12
	中国船舶工业集团公司	修船总监	2013-12	至今
王成然	宝钢集团有限公司	总经理助理	2009-05	至今
吕亚臣	上海电气（集团）总公司	副总裁	2008-04	至今
黄永锡	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2013-05	至今
张兆本	中国船舶工业集团公司	党组成员、纪检组组长	2008-11	至今
曾祥新	中国船舶工业集团公司	财务金融部主任	2013-01	至今
钟坚	中国船舶工业集团公司	经营管理部主任	2013-01	至今
吴迪（离任董事）	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2004-05	2013-09
	中国船舶工业集团公司	海工部（筹）主任	2010-06	2013-01
	中国船舶工业集团公司	新兴产业部主任	2013-01	2013-09
郭锡文（离任董事）	中国船舶工业集团公司	规划发展部主任	2004-01	2013-01
	中国船舶工业集团公司	总经济师	2007-04	至今
	中国船舶工业集团公司	规划发展部主任	2013-01	至今
路小彦（离任董事）	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2002-07	2012-12



安晓非（离任董事）	中国船舶工业集团公司	资产部主任	2007-01	2013-01
	中国船舶工业集团公司	总法律顾问	2008-05	至今
	中国船舶工业集团公司	政策法规部主任	2013-01	至今
常荣华（离任董事）	中国船舶工业集团公司	财务部副主任（主持工作）	2011-04	2013-01
	中国船舶工业集团公司	财务金融部副主任	2013-01	2013-03

## （二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙云飞	中国船舶（香港）航运租赁公司	董事长	2012-06	2013-09
	中船财务有限责任公司	董事长	2011-04	2013-01
南大庆	江南造船（集团）有限责任公司	董事长	2011-01	2013-01
孙伟	中船工业成套物流有限公司	董事长、总经理	2012-07	至今
胡金根	上海船舶工业公司	董事长	2013-01	2013-08
	中船澄西船舶修造有限公司	董事长、党委书记	2011-04	2013-08
	中船澄西远航船舶（广州）有限公司	董事长	2012-03	2013-08
	中船工业成套物流有限公司	董事	2012-07	至今
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	董事长	2013-01	至今
王成然	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	董事	2010-06	至今
	华泰保险集团股份有限公司	董事	2008-04	至今
	渤海银行股份有限公司	董事	2010-01	至今
	新华人寿保险股份有限公司	董事	2009-12	至今
	上海宝信软件股份有限公司	董事	2013-04	至今
	赛领国际投资基金（上海）有限公司	董事	2013-12	至今
吕亚臣	上海重型机器厂有限公司	董事长	2004-06	2013-01
	上海电气重工集团	党委副书记、总裁	2006-12	2013-01
池耀宗	西安航空动力股份有限公司	独立董事	2009-06	至今
韩方明	TCL 集团股份有限公司	副董事长	2011-06	至今
	中国水利水电建设集团股份公司	独立董事	2009-11	至今
于宁	北京银行股份有限公司	独立董事	2010-08	至今
	浙江众合机电股份有限公司	独立董事	2009-06	至今
	中国移动通信集团公司	外部董事	2011-08	至今
	京东方科技集团股份有限公司	独立董事	2013-07	至今
	中国人民保险集团股份有限公司	独立监事	2013	至今
	国浩律师集团事务所	董事会主席	2013	至今
曾恒一	中国海洋石油总公司	副总工程师兼深水工程重点实验室主任	1999	至今
曾祥新	中船财务有限责任公司	董事长	2013-01	至今
	中船投资发展有限公司	董事长	2013-01	至今
	中国船舶（香港）航运租赁公司	总经理	2012-06	2013-09
	中国船舶（香港）航运租赁公司	董事长	2013-09	至今
江民达	沪东重机有限公司	董事长	2013-02	2014.01
	沪东重机有限公司	监事会主席	2014-01	至今



	上海中船三井造船柴油机有限公司	监事会主席	2013-01	至今
虞奇立	中船澄西船舶修造有限公司	技术中心主任 工程师	2006-12	至今
詹思波	沪东重机有限公司	人力资源部部长	2013-04	至今
刘文广	上海外高桥造船有限公司	资财管理部部长	2012-01	至今
	上海江南长兴造船有限责任公司	资财管理部部长	2012-01	2013-05
	上海外高桥造船海洋工程有限公司	总会计师	2012-05	至今
黄永锡	江南造船（集团）有限责任公司	董事长	2013-01	至今
	江南造船（集团）有限责任公司	党委副书记	2013-01	2014-01
	江南造船（集团）有限责任公司	党委书记	2014-01	至今
	上海外高桥造船有限公司	董事长、党委书记	2011-01	至今
	上海江南长兴造船有限责任公司	董事长、党委书记	2011-07	2013-05
	上海江南长兴重工有限责任公司	董事长	2013-05	至今
路小彦 （离任 董事）	中国船舶工业贸易公司	董事长	2011-02	2013-08
	中船国际贸易有限公司	董事长	2004-05	2013-08
	华联船舶有限公司	董事长	2011-02	2013-09
吴迪（离 任董事）	中国船舶工业贸易公司	总经理	2004-05	2013-08
	中船国际贸易有限公司	总经理	2011-02	2013-08
	华联船舶有限公司	副董事长、总经理	2011-02	2013-09
常荣华 （离任 监事）	江南造船（集团）有限责任公司	总会计师	2013-01	2013-12
	沪东中华（造船）集团有限公司	总会计师	2013-12-31	至今

上述任职为相关主要任职，并非全部任职。

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司董事及高级管理人员薪酬考核管理办法（试行稿）》，并结合会计师事务所审计的有关财务数据委托股东单位业绩考核委员会对相关人员进行评估考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《上市公司治理准则》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司董事及高级管理人员薪酬考核管理办法》（试行）等有关规定，董事会及薪酬与考核委员会认真履行职责，对公司高级管理人员的经营业绩和领导班子进行了考核与综合考评，并结合公司主审会计师事务所的审计结果，公司发放了独立董事津贴，并向高级管理人员兑现了本年度基薪和 2012 年度绩效年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司已按上述规定的决策程序和确定依据予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 575.25 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈琼	总会计师	聘任	工作原因，聘任为公司总会计师
沈樑	总会计师	离任	工作原因
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
吴永杰	董事	聘任	工作原因, 选举为公司董事
周明春	董事	聘任	工作原因, 选举为公司董事
孙伟	董事	聘任	工作原因, 选举为公司董事
安晓非	监事	离任	工作原因
常荣华	监事	离任	工作原因
钟坚	监事	聘任	工作原因, 选举为公司监事
曾祥新	监事	聘任	工作原因, 选举为公司监事
席鸣	职工监事	离任	工作原因
刘文广	职工监事	聘任	工作原因, 选举为公司职工监事

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内, 公司所属企业核心技术团队或关键技术人员未发生明显变化。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	16
主要子公司在职员工的数量	11,543
在职员工的数量合计	11,559
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,055
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,593
销售人员	206
技术人员	4,214
财务人员	154
行政人员	1,392
合计	11,559
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上学历	208
大学本科学历	3,478
大专学历	2,868
中专学历	1,833
合计	8,387

### (二) 薪酬政策

公司薪酬管理体系分三个层次: 对董事、监事执行的是董事、监事津贴制度, 对本部及所属企业高级管理人员执行的是年薪制度, 对本部中层以下人员执行的是岗位绩效工资制度; 其中, 董事、高级管理人员薪酬制度(《董事及高级管理人员薪酬考核管理办法》、《所属企业负责人年薪制试行办法》)已经公司董事会薪酬考核委员会审议, 同意试行。

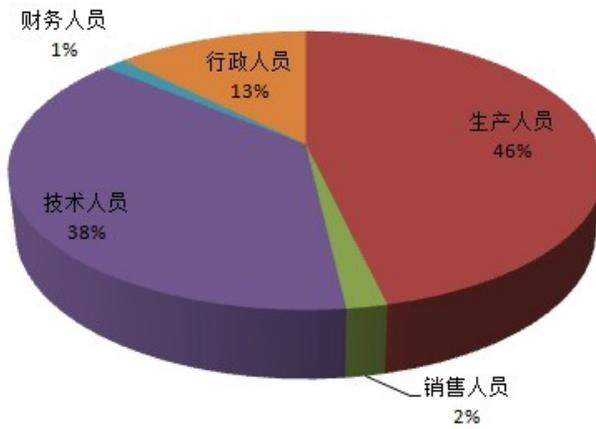
### (三) 培训计划

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



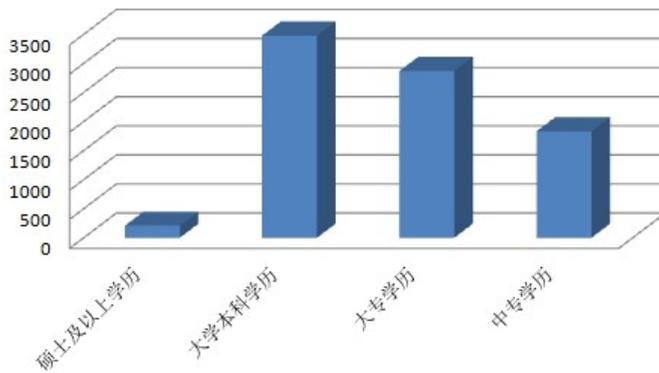
(四) 专业构成统计图:

专业构成类别



(五) 教育程度统计图:

教育程度类别



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	33,166,585 小时
劳务外包支付的报酬总额	164,063.54 万元



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

报告期内，根据中国证监会要求及公司《公司内幕信息知情人管理制度》相关规定，公司要求董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人，在日常工作或年报编制期间，涉及重要信息的采集、管理、了解、接触过程中至依法披露前，均负有保密义务，任何人不得以任何形式向外界泄露、传播或违法利用；存在对外报送信息的，外部单位相关人员应作为内幕信息知情人进行登记。

**公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因：**

目前，公司治理结构日趋完善，与《公司法》等法律法规及中国证监会相关规定和要求不存在差异。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 17 日	1、《公司 2012 年度董事会报告》；2、《公司 2012 年度监事会报告》；3、《公司 2012 年度财务决算报告》；4、《关于公司 2012 年度利润分配的议案》；5、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》；6、《关于公司和中船集团签署 2013 年至 2015 年日常关联交易框架协议的议案》；7、《关于公司 2013 年度日常关联交易相关情况的议案》；8、《关于公司及全资子公司 2013 年度拟提供贷款担保（含互保）及其额度的框架协议》；9、《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% 股权的议案（修订案）》；10、《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>的议案（修订案）》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 18 日
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 5 月 16 日	1、《关于调整公司第五届董事会部分董事人员的预案》；2、《关于调整公司第五届监事会部分监事人员的预案》；	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 17 日
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 9 月 26 日	1、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》；2、《关于公司全资子公司上海外高桥造船有限公司委托中船财务有限公司开展资金管理业务的议案》；3、《关于 2013 年度公司增加在中船财务公司存贷款额度的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 9 月 27 日

### 三、 董事履行职责情况

#### （一） 董事参加董事会和股东大会的情况



董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡问鸣	否	8	7	7	1	0	否	0
吴强	否	8	8	7	0	0	否	3
孙云飞	否	8	8	7	0	0	否	1
南大庆	否	8	8	7	0	0	否	0
吴永杰	否	5	5	5	0	0	否	1
周明春	否	5	5	5	0	0	否	0
孙伟	否	5	5	5	0	0	否	1
胡金根	否	5	5	5	0	0	否	3
王成然	否	8	7	7	1	0	否	0
吕亚臣	否	8	7	7	1	0	否	1
池耀宗	是	8	8	7	0	0	否	3
韩方明	是	8	8	7	0	0	否	1
于宁	是	8	8	7	0	0	否	2
曾恒一	是	8	8	7	0	0	否	2
沈满堂	是	8	8	7	0	0	否	0
路小彦	否	3	3	2	0	0	否	0
吴迪	否	3	3	2	0	0	否	1
郭锡文	否	3	3	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议（预）案及其他有关事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

### (一)、董事会审计委员会

报告期内，第五届董事会审计委员会共召开三次会议，具体如下：

#### 1、第五届董事会审计委员会第三次会议

2013年1月17日，公司以通讯表决方式召开了第五届董事会审计委员会第三次会议，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》，并发表了以下审议意见：“我们认为：鉴于交易标的涉及国有资产及股权、土地等，根据国务院国资委及中国证监会相关规定，公司依法应当聘请具备证券、期货从业资格的审计和资产评估等中介机构履行资产审计和资产评估等程序；根据预案，本次交易的最终价格，将按照审计和评估机构出具的《审计报告》和《评估报告》所确定的审计值和评估值，作为相关股权定价依据，符合相关法律法规的规定和市场公允原则。综上，我们同意上述交易事项。”

#### 2、第五届董事会审计委员会第四次会议

2013年3月24日，第五届董事会审计委员会第四次会议在北京召开，审议通过了《公司



2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度财务会计报表》、《关于公司 2013 年度日常关联交易相关情况的预案》等 12 项议案，并就关联交易事项发表了以下审议意见：

(1) 对《关于公司和中船集团签署 2013 年至 2015 年日常关联交易框架协议的预案》的意见：“我们认为，鉴于双方原所签的关联交易框架协议已到期，而该项日常关联交易是公司保持生产经营健康、持续发展的重要支撑和保障，因此签署该项协议是非常必要的；协议概要性规定了适用主体范围、关联交易事项范围、定价原则、政策和依据，并符合公允、公平、公正的原则，没有损害中小股东的利益；董事会表决时，关联董事将回避表决，符合有关法律法规及《公司章程》的相关规定。因此，我们同意本项关联交易。”

(2) 对《关于公司 2013 年度日常关联交易相关情况的预案》的意见：“我们认为，公司 2012 年度日常关联交易实施情况正常，金额均在公司 2012 年度日常关联交易框架及相关议案范围内；对 2013 年度可能发生的关联交易及额度预计是认真、客观的，符合同时签订的《中国船舶和中船集团关于日常关联交易的框架协议（2013-2015）》相关原则和规定，反映了公平、合理原则，为公司保持稳定市场份额及可持续发展提供了强力保障，符合公司和全体股东的利益；因涉及关联交易，公司董事会审议表决时，关联董事将按有关规定回避表决，程序合法合规。因此，我们同意本项关联交易。”

(3) 对《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预案》的意见：“我们认为，在当前船舶市场形势下，船舶配套产业势必受到影响，通过本次增资广州中船船用柴油机有限公司，将有效整合中船集团内动力业务资源，利于推进公司在华南地区动力业务的布局，提高市场竞争力；鉴于本次交易构成关联交易，董事会审议表决时关联董事将回避表决，程序合法合规。因此，我们同意本项关联交易。”

(4) 对《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）》的意见：“我们认为，本次评估的假设前提合理，重要评估参数取值合理，评估结论符合客观、公正、独立、科学的原则。最终确定：转让外高桥造船所持长兴造船 51% 股权的交易价格为 187,101.50 万元；收购江南集团所持长兴重工 36% 股权的交易价格为 65,040.31 万元。交易价格公平合理，符合公司及股东的利益，没有违背公平、公开、公正的原则。因此，我们同意上述两项关联交易。”

### 3、第五届董事会审计委员会第五次会议

2013 年 8 月 29 日，第五届董事会审计委员会第五次会议以通讯表决方式召开，审议通过了《关于公司全资子公司上海外高桥造船有限公司委托中船财务有限公司开展资金管理业务的预案》和《关于 2013 年度公司增加在中船财务公司存贷款额度的预案》，并发表了以下审议意见：

(1) 对《关于公司全资子公司上海外高桥造船有限公司委托中船财务有限公司开展资金管理业务的预案》的意见：“我们认为，该公司利用自有闲置资金，在采取相关风险防范措施的前提下，委托中船财务开展资金管理业务，提高资金使用效率、增加收益，符合有关法律法规的规定。”

(2) 对《关于 2013 年度公司增加在中船财务公司存贷款额度的预案》的意见：“我们认为，根据实际情况，公司依照相关规定并履行法定程序，拟增加在中船财务的存贷款余额，提高资金收益、降低融资成本，符合上市公司全体股东的利益。”

### 4、年报编制及年度审计工作履职情况

根据有关规定，2012 年年报编制及年度审计期间，审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与年审会计师的工作沟通，审阅上市公司的财务报告并对其发表意见。在年审会计师进场审计前及出具审计初稿以后，公司审计委员会先后两次审阅了公司提供的财务报表，并先后发表了两次意见；在公司财务报告、审计报告提交董事会审议前，审计委员会又专门召开会议进行审议，并发表了第三次意见，认为：公司财报报表的编制符合企业会计准则的规定及中国证监会和上海证券交易所的要求；没有发现由于舞弊或错误而导致的重大错报情况发生；财务报表反映了公司 2012 度的实际财务状况和经营成果；同意信用中和会计师事务所出具的审计意见。



## （二）董事会提名委员会

报告期内，第五届董事会提名委员会共召开两次会议，具体如下：

### 1、第五届董事会提名委员会第二次会议

2013 年 4 月 16 日，第五届董事会提名委员会第二次会议以通讯方式召开，审议通过了《关于调整公司第五届董事会部分董事人员的预案》。提名委员会认为：为保障公司董事会人员构成的完整性，经认真审议议案内容及控股股东推荐的三名董事候选人相关资料，三名董事候选人吴永杰先生、周明春先生、孙伟先生均不存在《公司法》第 147 条关于不得担任公司董事的情形，也不存在中国证监会、上海证券交易所关于不适合担任上市公司董事的禁止性条件，任职资格和提名程序依法合规。因此，同意提名吴永杰先生、周明春先生、孙伟先生为公司第五届董事会董事候选人，同意将该预案提交公司董事会审议表决。

### 2、第五届董事会提名委员会第三次会议

2013 年 12 月 26 日，第五届董事会提名委员会第三次会议以通讯方式召开，审议通过了《关于提名陈琼女士为公司总会计师的预案》。提名委员会认为：陈琼女士的任职资格和提名程序其不存在《公司法》第 147 条关于“不得担任公司高级管理人员”的情形，不存在受中国证监会行政处罚或上海证券交易所公开谴责、通报批评的情形，也不存在上海证券交易所有关“不适合担任上市公司高级管理人员”的禁止性条件，任职资格和提名程序合法合规。因此，我们同意提名陈琼女士为公司总会计师，并需提交公司董事会审议。

## （三）董事会薪酬与考核委员会

本年度，第五届董事会薪酬与考核委员会在履行职责时对所审议议案均表示赞成，第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议认为：2012 年度公司对董事及高级管理人员所支付的津贴及薪酬公平、合理，符合公司实际情况及相关薪酬政策和考核标准，同意公司在年度报告中予以披露。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会全体监事勤勉、高效、严格履行监督职责，并依照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司定期报告的编制、财务状况、募集资金的使用变更、关联交易、对外担保及董事会内控评价报告等分别发表了独立意见。

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

1、业务方面：公司具有良好的业务独立性和自主经营能力，具有完整的业务流程，生产经营活动均由公司自主决策，独立开展。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面建立了独立的劳动人事及薪酬体系；公司总经理、总会计师及董事会秘书在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

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

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

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

## 因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：

从 2008 年下半年开始，随着国际金融危机的加深蔓延，资本市场和船舶市场随之急转直下。受到市场波动影响，控股股东中船集团持续地做了大量基础性资产梳理工作，对旗下企业从市场前景、行业规划、财务状况、法律规范、公司治理等各个方面进行持续性地摸底调研，进行业务板块划分和产业定位。根据市场变化，把握好国家船舶产业振兴规划及细则的实施，利用



集团长远产业发展规划和相关企业的实际条件，调结构、谋发展，积极调整好相关企业的产业发展，做好长远规划，切实减少同业竞争。公司与中船集团将根据宏观经济形势、船舶行业发展及证券市场情况，适时、稳妥地推进相关工作。

#### **七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内，根据公司相关薪酬管理体系及述职与考评制度，董事会及薪酬与考核委员会认真履行职责，对公司本部高级管理人员的经营业绩进行了考核，并对领导班子进行了综合考评。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

2013 年公司进一步推进内部控制建设，完善内部控制制度，通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构，制定了有效的三会议事规则，根据经营业务及管理的需要设置职能部门，并结合现有的业务流程和管理制度进行了完善，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；通过制订业务流程能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和偏差，保护公司资产的安全和完整；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司四届十八次董事会上已审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的适用情形和责任处罚等作了明确规定。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。公司在报告期内未发生年报信息披露出现重大差错的情况。



## 第十节 财务会计报告

见附件



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中国船舶工业股份有限公司

董事长：胡问鸣

2014 年 4 月 17 日

附件：

**中国船舶工业股份有限公司**  
**2013 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
审计报告	
公司财务报告	
—合并资产负债表	1-2
—母公司资产负债表	3-4
—合并利润表	5
—母公司利润表	6
—合并现金流量表	7
—母公司现金流量表	8
—合并股东权益变动表	9-10
—母公司股东权益变动表	11-12
—财务报表附注	13-130



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

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

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

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

## 审计报告

XYZH/2013A9021

中国船舶工业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国船舶工业股份有限公司（以下简称中国船舶公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，中国船舶公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国船舶公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈刚

中国注册会计师：宋勇

中国 北京

二〇一四年四月十七日

# 合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	13,637,975,074.01	22,712,919,369.60
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	六、2	320,508,777.80	479,714,290.00
应收账款	六、3	1,986,306,877.78	1,104,467,469.49
预付款项	六、4	3,154,002,230.73	2,783,467,000.09
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	六、5	355,915,736.45	531,856,878.71
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	227,113,870.77	302,344,200.98
买入返售金融资产		-	-
存货	六、7	9,930,447,848.82	7,213,059,940.08
一年内到期的非流动资产	六、8	3,003,773.38	3,096,691.36
其他流动资产	六、9	1,448,016,839.69	26,521,977.31
<b>流动资产合计</b>		<b>31,063,291,029.43</b>	<b>35,157,447,817.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、10	192,798,509.27	198,900,830.62
长期股权投资	六、11	518,028,211.77	136,198,248.47
投资性房地产		-	-
固定资产	六、12	15,005,276,294.16	18,468,856,981.62
在建工程	六、13	773,823,417.01	1,105,486,967.95
工程物资	六、14	233,349.11	233,349.11
固定资产清理	六、15	1,673,645.81	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、16	2,170,099,846.76	2,587,670,937.37
开发支出	六、17	1,000,000.00	1,915,000.00
商誉	六、18	161,301,195.67	161,301,195.67
长期待摊费用	六、19	147,770,353.69	147,132,296.73
递延所得税资产	六、20	991,511,832.64	1,197,013,650.31
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,963,516,655.89</b>	<b>24,004,709,457.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>51,026,807,685.32</b>	<b>59,162,157,275.47</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、22	3,584,730,798.20	3,850,652,265.91
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	六、23	1,460,243,940.33	886,046,956.42
应付账款	六、24	4,898,581,641.50	4,984,250,638.96
预收款项	六、25	2,783,212,734.21	1,862,728,702.09
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、26	358,685,707.67	289,717,659.89
应交税费	六、27	-568,637,743.14	-412,128,254.07
应付利息	六、28	54,584,141.64	81,752,120.79
应付股利	六、29	8,935,188.52	1,150,000.00
其他应付款	六、30	301,206,442.33	283,914,535.33
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	六、31	3,582,864,989.00	4,639,549,373.00
其他流动负债	六、32	3,594,413,209.84	4,417,317,970.19
<b>流动负债合计</b>		<b>20,058,821,050.10</b>	<b>20,884,951,968.51</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、33	6,597,470,443.91	11,474,603,940.00
应付债券	六、34	200,000,000.00	100,000,000.00
长期应付款	六、35	24,353,774.19	-
专项应付款	六、36	181,090,000.00	381,090,000.00
预计负债	六、37	3,901,204,009.78	4,869,709,323.75
递延所得税负债	六、20	12,094,974.93	14,670,300.00
其他非流动负债	六、38	245,130,213.84	199,989,068.80
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,161,343,416.65</b>	<b>17,040,062,632.55</b>
<b>负债合计</b>		<b>31,220,164,466.75</b>	<b>37,925,014,601.06</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、39	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
资本公积	六、40	4,478,933,560.61	5,232,157,959.87
减：库存股		-	-
专项储备	六、41	5,266,361.99	4,567,959.10
盈余公积	六、42	572,051,361.00	551,211,303.10
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、43	10,914,009,471.05	10,909,095,558.62
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>17,348,378,352.65</b>	<b>18,075,150,378.69</b>
少数股东权益	六、44	2,458,264,865.92	3,161,992,295.72
<b>股东权益合计</b>		<b>19,806,643,218.57</b>	<b>21,237,142,674.41</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>51,026,807,685.32</b>	<b>59,162,157,275.47</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,142,462,757.32	98,854,185.97
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		13,975,003.00	-
应收股利		-	861,210,000.00
其他应收款	十二、1	-	1,153,854.39
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		1,156,437,760.32	961,218,040.36
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、2	8,105,438,803.90	8,105,438,803.90
投资性房地产		-	-
固定资产		5,228,624.00	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		-	-
<b>非流动资产合计</b>		8,110,667,427.90	8,111,252,572.93
<b>资产总计</b>		9,267,105,188.22	9,072,470,613.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
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		44,947.00	41,546.70
应交税费		120,421.67	109,363.17
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		13,485.20	12,772.10
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>178,853.87</b>	<b>163,681.97</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,178,853.87</b>	<b>20,163,681.97</b>
<b>股东权益：</b>			
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		439,765,913.90	418,925,856.00
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,103,105,060.91	929,325,715.78
<b>股东权益合计</b>		<b>9,246,926,334.35</b>	<b>9,052,306,931.32</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>9,267,105,188.22</b>	<b>9,072,470,613.29</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>		22,198,153,818.17	29,657,956,975.20
其中：营业收入	六、45	22,198,153,818.17	29,657,956,975.20
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		22,625,596,538.89	30,175,892,190.55
其中：营业成本	六、45	19,633,358,043.78	25,703,013,887.39
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、46	40,062,254.52	42,361,185.58
销售费用	六、47	55,873,483.75	171,875,774.78
管理费用	六、48	1,795,835,915.87	1,911,623,222.26
财务费用	六、49	-114,181,893.30	-306,027,835.06
资产减值损失	六、50	1,214,648,734.27	2,653,045,955.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、51	10,368,029.08	-117,913,105.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		874,720.40	-118,573,105.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-417,074,691.64	-635,848,321.15
加：营业外收入	六、52	765,761,965.31	650,096,779.13
减：营业外支出	六、53	264,522,360.63	144,921,771.58
其中：非流动资产处置损失		9,379,390.48	2,651,513.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		84,164,913.04	-130,673,313.60
减：所得税费用	六、54	86,347,510.90	164,376,496.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,182,597.86	-295,049,809.98
归属于母公司股东的净利润		39,535,146.31	-93,127,144.30
少数股东损益		-41,717,744.17	-201,922,665.68
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	六、55	0.03	-0.07
（二）稀释每股收益	六、55	0.03	-0.07
<b>七、其他综合收益</b>		-	-
<b>八、综合收益总额</b>		-2,182,597.86	-295,049,809.98
归属于母公司股东的综合收益总额		39,535,146.31	-93,127,144.30
归属于少数股东的综合收益总额		-41,717,744.17	-201,922,665.68

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 120,821,072.53 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十二、3	520,000.00	520,000.00
减：营业成本	十二、3	267,499.20	267,656.52
营业税金及附加		29,120.00	29,120.00
销售费用		-	-
管理费用		21,269,013.86	22,897,643.97
财务费用		-22,853,238.06	-1,945,900.81
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）	十二、4	206,570,705.16	563,998,994.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-120,831,005.98
<b>二、营业利润</b> （亏损以“-”号填列）		208,378,310.16	543,270,474.34
加：营业外收入		22,268.85	124,268.43
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“-”号填列）		208,400,579.01	543,394,742.77
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润</b> （净亏损以“-”号填列）		208,400,579.01	543,394,742.77
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		208,400,579.01	543,394,742.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,037,164,632.23	22,956,357,384.81
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,581,340,914.14	2,934,692,680.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	2,156,593,793.11	1,328,625,531.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,775,099,339.48</b>	<b>27,219,675,596.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,355,893,957.90	27,370,853,526.03
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		1,997,033,088.86	2,074,665,395.02
支付的各项税费		633,935,267.54	835,289,393.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	1,381,330,681.25	909,054,283.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,368,192,995.55</b>	<b>31,189,862,597.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,593,093,656.07</b>	<b>-3,970,187,000.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		287,210,953.99	-
取得投资收益收到的现金		17,265,308.79	13,619,978.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		246,327,450.90	10,122,760.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,042,002,890.56	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、56	4,500,000.00	671,876,986.74
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,597,306,604.24</b>	<b>695,619,725.22</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		785,942,055.07	961,569,637.05
投资支付的现金		1,936,737,761.23	-
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		820,537,620.55	-
支付其他与投资活动有关的现金	六、56	40,537,386.13	35,031,944.70
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,583,754,822.98</b>	<b>996,601,581.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,986,448,218.74</b>	<b>-300,981,856.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		166,883,568.80	160,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		166,883,568.80	-
取得借款所收到的现金		7,702,691,068.04	13,675,233,849.92
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、56	4,577,045,462.15	2,400,629,527.54
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>12,446,620,098.99</b>	<b>16,235,863,377.46</b>
偿还债务所支付的现金		11,470,800,331.50	15,922,645,946.82
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		675,289,489.29	1,193,999,083.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,910,000.00	650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56	2,420,422,529.48	2,923,735,587.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,566,512,350.27</b>	<b>20,040,380,618.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,119,892,251.28</b>	<b>-3,804,517,240.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-38,067,658.59</b>	<b>274,169,122.60</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,737,501,784.68</b>	<b>-7,801,516,975.45</b>
加：期初现金及现金等价物余额		15,444,474,742.34	23,245,991,717.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,706,972,957.66</b>	<b>15,444,474,742.34</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		520,000.00	520,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		10,057,428.28	2,082,012.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,577,428.28</b>	<b>2,602,012.24</b>
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		5,524,659.99	7,222,569.01
支付的各项税费		267,899.82	258,324.22
支付其他与经营活动有关的现金		14,952,157.29	15,091,736.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,744,717.10</b>	<b>22,572,630.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,167,288.82</b>	<b>-19,970,617.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		1,067,780,705.16	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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,067,780,705.16</b>	<b>382,240,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		223,669.01	51,727.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>223,669.01</b>	<b>51,727.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,067,557,036.15</b>	<b>382,188,273.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,781,175.98	318,027,138.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>13,781,175.98</b>	<b>318,027,138.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,781,175.98</b>	<b>-318,027,138.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,043,608,571.35</b>	<b>44,190,517.19</b>
加：期初现金及现金等价物余额		98,854,185.97	54,663,668.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,142,462,757.32</b>	<b>98,854,185.97</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额									
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	1,378,117,598.00	5,232,157,959.87	-	4,567,959.10	551,211,303.10	-	10,909,095,558.62	-	3,161,992,295.72	21,237,142,674.41
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
<b>二、本年初余额</b>	1,378,117,598.00	5,232,157,959.87	-	4,567,959.10	551,211,303.10	-	10,909,095,558.62	-	3,161,992,295.72	21,237,142,674.41
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-753,224,399.26	-	698,402.89	20,840,057.90	-	4,913,912.43	-	-703,727,429.80	-1,430,499,455.84
（一）净利润							39,535,146.31		-41,717,744.17	-2,182,597.86
（二）其他综合收益									-	-
上述（一）和（二）小计							39,535,146.31		-41,717,744.17	-2,182,597.86
（三）股东投入和减少资本		-753,224,399.26							-649,104,787.46	-1,402,329,186.72
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-753,224,399.26							-649,104,787.46	-1,402,329,186.72
（四）利润分配					20,840,057.90		-34,621,233.88		-12,910,000.00	-26,691,175.98
1. 提取盈余公积					20,840,057.90		-20,840,057.90			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-13,781,175.98		-12,910,000.00	-26,691,175.98
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				698,402.89					5,101.83	703,504.72
1. 本年提取				32,514,615.37					6,506,309.61	39,020,924.98
2. 本年使用				-31,816,212.48					-6,501,207.78	-38,317,420.26
（七）其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	1,378,117,598.00	4,478,933,560.61	-	5,266,361.99	572,051,361.00	-	10,914,009,471.05	-	2,458,264,865.92	19,806,643,218.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	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		888,288,848.28					-231,461,371.10		1,168,157,805.25	1,824,985,282.43
<b>二、本年初余额</b>	1,060,090,460.00	5,529,785,097.87	-	-	496,871,828.82	-	11,374,589,315.20	-	2,849,702,977.13	21,311,039,679.02
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	318,027,138.00	-297,627,138.00	-	4,567,959.10	54,339,474.28	-	-465,493,756.58	-	312,289,318.59	-73,897,004.61
（一）净利润							-93,127,144.30		-201,922,665.68	-295,049,809.98
（二）其他综合收益		-							-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-93,127,144.30	-	-201,922,665.68	-295,049,809.98
（三）股东投入和减少资本	-	20,400,000.00	-	-	-	-	-	-	514,814,695.55	535,214,695.55
1. 股东投入资本		20,400,000.00							-60,400,000.00	-40,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									-	-
3. 其他									575,214,695.55	575,214,695.55
（四）利润分配	-	-	-	-	54,339,474.28	-	-372,366,612.28	-	-1,150,000.00	-319,177,138.00
1. 提取盈余公积					54,339,474.28		-54,339,474.28			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-318,027,138.00		-1,150,000.00	-319,177,138.00
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	-	-	-	4,567,959.10	-	-	-	-	547,288.72	5,115,247.82
1. 本年提取				35,649,079.74					9,577,155.14	45,226,234.88
2. 本年使用				-31,081,120.64					-9,029,866.42	-40,110,987.06
（七）其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	1,378,117,598.00	5,232,157,959.87	-	4,567,959.10	551,211,303.10	-	10,909,095,558.62	-	3,161,992,295.72	21,237,142,674.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							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	未分配利润	
<b>一、上年年末余额</b>	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								-
<b>二、本年年初余额</b>	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54	-	-	418,925,856.00	-	929,325,715.78	9,052,306,931.32
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-	-	-	20,840,057.90	-	173,779,345.13	194,619,403.03
（一）净利润							208,400,579.01	208,400,579.01
（二）其他综合收益		-						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	208,400,579.01	208,400,579.01
（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	-	-	-	-	20,840,057.90	-	-34,621,233.88	-13,781,175.98
1. 提取盈余公积					20,840,057.90		-20,840,057.90	-
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								-
<b>四、本年年末余额</b>	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54	-	-	439,765,913.90	-	1,103,105,060.91	9,246,926,334.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							
	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
<b>一、上年年末余额</b>	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								-
<b>二、本年初余额</b>	1,060,090,460.00	6,643,964,899.54	-	-	364,586,381.72	-	758,297,585.29	8,826,939,326.55
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	318,027,138.00	-318,027,138.00	-	-	54,339,474.28	-	171,028,130.49	225,367,604.77
（一）净利润							543,394,742.77	543,394,742.77
（二）其他综合收益		-						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	543,394,742.77	543,394,742.77
（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	-	-	-	-	54,339,474.28	-	-372,366,612.28	-318,027,138.00
1. 提取盈余公积					54,339,474.28		-54,339,474.28	-
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								-
<b>四、本年年末余额</b>	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54	-	-	418,925,856.00	-	929,325,715.78	9,052,306,931.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 一、公司的基本情况

中国船舶工业股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),前身为沪东重机股份有限公司,是经中国船舶工业总公司以“船总生(1998)41号”文件和国民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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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 12 月 31 日,本公司总股本为人民币 1,378,117,598 股,全部为无限售条件普通股。

本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。

## 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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 4. 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。

本集团通过多次分步交易实现非同一控制企业合并的会计处理：

(1) 在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

### 7. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (2) 合并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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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;贷款和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发生减值,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

金融资产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,

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄组合	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%	10%
2-3年(含3年)	30%	30%
3-4年(含4年)	50%	100%
4-5年(含5年)	80%	
5年以上	100%	

注:子公司中船圣汇装备有限公司主要从事压力容器的生产与销售,其6-12个月(含12个月)应收款项的坏账计提比例为5%,其余应收款项与应收款项(造船)的坏账计提比例一致。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

12. 存货

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

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

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

子公司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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

子公司中船澄西(广州)公司、上海沪东造船柴油机配套有限公司和广州中船船用柴油机有限公司存货发出时按个别计价法计价。

子公司上海中船三井造船柴油机有限公司(以下简称三井柴油机公司)存货发出时除通用配件采用加权平均法外其他存货采用个别计价。

子公司上海沪临重工有限公司存货发出时钢结构件采用个别计价,铸造件采用加权平均计价。

其他子公司原材料发出时按加权平均法计价,在产品及产成品的发出按个别认定法计价。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、在产品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。重大影响的确凿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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

通过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。

本公司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。

本公司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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在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;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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：

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(1) 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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

### 25. 安全生产费

本集团所属船舶建造企业、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,待安全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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本集团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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (4) 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

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本集团在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;

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(5) 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) 商誉减值准备的会计估计

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,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现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

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,修订后的税前折率高于目前采用的折现率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

### (4) 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现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,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。

如果实际毛利率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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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

### 1. 会计政策变更及影响

本集团无需披露的会计政策变更事项。

### 2. 会计估计变更及影响

本公司会计估计未发生变更。本公司全资子公司沪东重机有限公司(以下简称沪东重机公司)及其子公司上海沪临重工有限公司(以下简称沪临重工公司)和上海中船三井造船柴油机有限公司(以下简称中船三井公司)会计估计发生了变更。

#### (1) 沪东重机及其子公司会计估计变更的内容和原因

由于市场环境的变化,沪东重机公司、沪临重工公司和中船三井公司近年来的产量降低较多,固定资产的实际消耗情况明显下降。这三家子公司对固定资产使用寿命复核后发现,固定资产使用寿命的未来预计数与原先估计数有较大差异,不能再按原预计使用寿命计提折旧。为了更真实、合理地反映固定资产的实际消耗情况,中船三井公司、沪东重机公司和沪临重工公司三家子公司的董事会分别于2012年12月24日、2013年1月22日和2013年3月21日决议批准,对固定资产折旧年限进行了变更,变更前后的折旧年限如下:

序号	类别	变更前折旧年限(年)	变更后折旧年限(年)
1	船台, 码头, 平台, 吊车道	20	30
2	机器设备	5-12	8-20
3	运输设备	5-6	8
4	电子设备	8	10

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	类别	变更前折旧年限(年)	变更后折旧年限(年)
5	其他设备	6-9	10-12

上述会计估计变更均于2013年1月1日起执行,采用未来适用法。

### (2) 沪东重机及其子公司会计估计变更的影响金额

上述会计估计变更,对公司2013年度合并财务报表的影响:累计折旧减少77,355,992.10元、存货减少19,866,470.63元、利润总额增加57,489,521.47元、净利润增加51,210,111.20元、归属母公司的净利润增加38,632,486.11元。

### 3. 前期差错更正和影响

本集团无需披露的前期差错更正事项。

## 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%
	现代服务业	6%
	销售出口货物	0%
营业税	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2. 税收优惠及批文

(1) 沪东重机公司、外高桥造船公司于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) 澄西船舶公司于2009年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业(有效期为3年),2012年11月5日经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审通过(苏高企协[2012]22号),2013年度企业所得税仍按15%计缴。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

(3) 中船澄西(广州)公司于2012年11月经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认定为高新技术企业(有效期为3年)，2013年度企业所得税仍按15%计缴。

(4) 上海江南长兴重工有限责任公司于2012年9月通过了上海市第二批上海市高新技术企业复审，并于2012年9月23日取得上海市地方税务局崇明县分局发放的高新技术企业证书，证书编号：GR201231000211，有限期：三年，减按15%税率征收企业所得税。

(5) 中船圣汇装备有限公司(原名张家港圣汇气体化工装备有限公司)于2010年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业(有效期为3年)，2013年9月25日经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审通过，授予《高新技术企业证书》，证书编号GF201332000241，有限期：三年，减按15%税率征收企业所得税。

(6) 中船三井公司于2011年10月20日取得上海市地方税务局发放的高新技术企业证书，证书编号：GF201131001000，有限期：三年，减按15%税率征收企业所得税。

(7) 上海外高桥造船海洋工程设计有限责任公司于2012年9月23日取得经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定并发放的高新技术企业证书，证书编号：GR201231000274，有限期：三年，减按15%税率征收企业所得税。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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	备注
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>													
二级子公司													
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			
三级子公司													
上海江南长兴重工有限责任公司	控股子公司	上海	制造业	242,487.69	船舶、钢结构件设计制造、海洋工程	69,947.57		36.00	65.00	是	102,063.74		注1
广州中船船用柴油机有限公司	控股子公司	上海	制造业	31,600.00	船用柴油机及零配件的设计、制造、销售	16,116.00		51.00	51.00	是	12,871.56		
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>													
二级子公司													
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	9,476.66		
三级子公司													
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	37,836.64		
中船澄西新荣船舶有限公司	控股子公司	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	24,435.97		
中船圣汇装备有限公司	控股子公司	张家港	制造业	26,160.00	压力容器制造	13,468.00		26.00	51.00	是	41,066.57		注2
四级子公司													

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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	备注
张家港市江南钢结构有限公司	全资子公司	张家港	制造业	500.00	船体分段、船用舾装件制造;大型钢结构件制造、安装	500.00		100.00	100.00	是			注2
<b>设立或投资等方式取得的子公司</b>													
二级子公司													
沪东重机有限公司	全资子公司	上海	制造业	284,599.11	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	264,809.21		100.00	100.00	是			
三级子公司													
上海外高桥造船海洋工程有限公司	全资子公司	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、特种分段的制作	103,000.00		100.00	100.00	是			
上海沪临重工有限公司	控股子公司	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	12,769.60		
上海沪东造船柴油机配套有限公司	控股子公司	上海	制造业	495.00	柴油机及完整部件和配件加工、制造、维修	502.00		70.00	70.00	是	254.83		
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	控股子公司	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	782.92		
中船澄西(江苏)重工有限公司	全资子公司	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			
广州市南方特种涂装有限公司	控股子公司	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	-520.94		
上海中船船用锅炉设备有限公司	控股子公司	上海	制造业	4,000.00	船用锅炉的设计、研发、采购、组装、销售、服务贸易及咨询	1,600.00		40.00	40.00		2,339.18		注3

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

注 1: 外高桥造船公司持有上海江南长兴重工有限责任公司(以下简称长兴重工公司)36%股权,江南造船(集团)有限责任公司(以下简称江南造船集团)持有长兴重工公司29%股权,根据外高桥造船公司与江南造船集团签订的一致行动人协议,本集团已对其重大经营和财务决策具有控制权,将其纳入合并报表范围。

注 2: 外高桥造船公司持有中船圣汇装备有限公司(以下简称圣汇公司)26%股权,中国船舶(香港)航运租赁有限公司(以下简称中船租赁公司)持有圣汇公司25%股权。根据外高桥造船公司与中船租赁公司签订的一致行动人协议,本集团已对其重大经营和财务决策具有控制权,自2013年12月起纳入合并范围。

注 3: 外高桥造船公司为上海中船船用锅炉设备有限公司的大股东,且其他股东均为本公司的关联单位,受同一实际控制人控制。外高桥造船公司负责锅炉公司的生产经营管理和财务管理,对锅炉公司具有实质控制。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 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	合计
主要业务往来	提供培训	—
资产年末金额	52,677,567.30	52,677,567.30
其中:		
货币资金	37,764,617.69	37,764,617.69
应收账款	1,297,283.49	1,297,283.49
其他应收款	2,873,215.21	2,873,215.21
存货	698,888.42	698,888.42
固定资产	10,043,562.49	10,043,562.49
负债年末金额	28,180,167.18	28,180,167.18
其中:		
应付账款	4,854,070.55	4,854,070.55
预收账款	4,389,787.00	4,389,787.00
其他应付款	18,926,135.46	18,926,135.46

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) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度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 (%)	年末净资产	本年净利润
上海江南长兴重工有限责任公司	购买股权	36	1,594,746,011.45	35,025,321.38
上海中船船用锅炉设备有限公司	新设成立	40	38,986,394.06	-1,013,605.94
中船圣汇装备有限公司	购买股权	26	479,474,657.91	50,561,914.86
广州中船船用柴油机有限公司	购买股权	51	262,684,806.02	-32,982,229.09

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	原持股比例 (%)	处置日净资产	处置日净利润
------	-------------	-----------	--------	--------

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	不再纳入合并范围的原因	原持股比例 (%)	处置日净资产	处置日净利润
上海江南长兴造船有限责任公司	股权转让	65	3,447,248,845.10	47,863,773.13
中船动力研究院有限公司	放弃增资, 股权稀释	100	152,584,668.01	-4,275,331.99
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	注销	100		
江阴市天耀物资公司	注销			

本年因出售股权丧失了控制权而减少的子公司

子公司	出售日	损益确认方法	是否分步处置股权
上海江南长兴造船有限责任公司	2013-5-31	权益交易, 未确认损益	否

说明：本公司全资子公司外高桥造船公司于 2008 年通过同一控制下企业合并取得中船集团（实际控制人）持有的上海江南长兴造船有限责任公司（以下简称长兴造船公司）65%股权。2013 年 3 月外高桥造船公司与沪东中华造船（集团）有限公司（实际控制人控制的子公司）签订了股权转让协议，转让其持有的长兴造船公司 51%的股权，转让后外高桥造船公司持有长兴造船公司 14%股权，不再对其实施控制。2013 年 5 月 24 日长兴造船公司工商变更登记已完成，本公司自 2013 年 6 月 1 日不再将其纳入合并范围。本公司参照权益交易进行账务处理，将处置对价与所处置的股权所对应的长兴造船公司净资产账面价值之间的差额以及剩余股权投资，调整资本公积，未确认处置损益。

### （四）本年发生的企业合并

#### 1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
1	上海江南长兴重工有限责任公司	上海	2,424,876,923.00	699,475,664.66	36	船舶、钢结构件设计制造、海洋工程
2	广州中船船用柴油机有限公司	广州	316,000,000.00	161,160,000.00	51	船用柴油机及备配件的设计、制造、销售

#### （1）长兴重工公司

1) 长兴重工公司成立于 2006 年，原由中船集团和宝钢集团有限公司共同出资设立，2011 年 5 月中船集团将所持有长兴重工公司的 65%股权全部无偿划转给江南造船集团，划转后江南集团出资 157,617.00 万元，占注册资本的 65%；宝钢集团有限公司出资 84,870.69 万元，占注册资本的 35%。长兴重工公司主要业务板块为民用船舶产品，目前产品为大型

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和超大型集装箱船及大型散货船。根据本公司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)》，外高桥造船公司收购江南造船集团所持有长兴重工公司36%的股权。2013年6月8日，长兴重工公司完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局换发的注册号为31011500984918企业法人营业执照，外高桥造船公司出资87,295.57万元，占36%，宝钢集团有限公司出资84,870.69万元，占35%，江南造船集团出资70,321.43万元，占29%。

### 2) 同一控制下企业合并的判断依据及同一控制的实际控制人

长兴重工公司股权转让前，控股股东为江南造船集团，实际控制人为中船集团，与本公司为同一实际控制人。转让完成后，根据外高桥造船公司与江南造船集团签订的一致行动人协议，本集团已对其重大经营和财务决策具有控制权，属于同一控制下企业合并。同一控制的实际控制人为中船集团。

### 3) 合并日的确定依据及会计处理方法

2013年6月8日，长兴重工公司完成工商变更登记，取得上海市工商行政管理局换发的注册号为31011500984918企业法人营业执照。根据外高桥造船公司与江南造船集团签署的《附生效条件的股权转让协议》的规定，自评估基准日2012年12月31日起至本次股权转让所涉及长兴重工公司工商变更登记完成之日止（双方约定以2013年6月30日作为股权变更日）的转让期间，长兴重工公司发生的经审计确认的盈利或者亏损，由长兴重工公司原股东享有或承担。故本公司确定合并日为2013年6月30日。

本集团按照同一控制下的企业合并进行会计处理，自2013年7月将长兴重工公司纳入合并范围，按照合并日长兴重工公司的账面价值计量，同时对合并财务报表的期初数进行了调整。支付的最终转让价款699,475,664.66元（评估值650,403,110.30元加上过渡期应享受的盈利值49,072,554.36元）与取得的长兴重工公司净资产账面价值的差额88,903,661.87元调减所有者权益。

### 4) 被合并方的基本财务情况（单位：人民币万元）

项目	2013年6月30日/ 2013年1月1日-6月30日	2012年12月31日/ 2012年1月1日-12月31日
资产总额	7,680,560,650.67	10,007,014,739.58
负债总额	5,984,527,309.59	8,447,294,049.51
所有者权益	1,696,033,341.08	1,559,720,690.07
营业收入	2,925,114,243.98	5,702,817,854.14

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年6月30日/ 2013年1月1日-6月30日	2012年12月31日/ 2012年1月1日-12月31日
净利润	136,312,651.01	-266,379,422.34
经营活动现金流量净额	-726,045,934.52	-391,115,482.24
净现金流量	-1,822,532,579.48	-461,338,148.22

### (2) 广州中船船用柴油机有限公司

1) 广州中船船用柴油机有限公司(以下简称广州柴油机公司)成立于2008年,原为中船集团设立的独资公司,2013年中船集团将其持有的100%股权转让给中国船舶工业贸易公司(以下简称中船工贸公司),公司主要业务板块为地下工程掘进机制造、盾构机维修、柴油机装复和地下工程设备技术服务。2013年经本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》,广州柴油机公司新增注册资本24,600万元,由沪东重机公司出资16,116万元,中船工贸公司出资8,484万元,均为货币出资。广州柴油机公司2013年6月24日取得广州市工商行政管理局换发的注册号为440126000224467企业法人营业执照,注册资本为31,600万元,由沪东重机公司出资16,116万元,出资比例51%,中船工贸公司出资15,484万元,出资比例49%。

### 2) 同一控制下企业合并的判断依据及同一控制的实际控制人

广州柴油机公司本年增资前,控股股东为中船集团或中船工贸公司,实际控制人为中船集团,与本公司为同一实际控制人。增资完成后,沪东重机公司持股51%,取得控制权,属于同一控制下企业合并。同一控制的实际控制人为中船集团。

### 3) 合并日的确定依据及会计处理方法

2013年6月24日,广州柴油机公司完成工商变更登记。根据中船集团、中船工贸公司与沪东重机公司签署的《关于广州中船船用柴油机有限公司股权转让及增资事项的补充协议》的规定,自评估基准日2012年6月30日起至本次股权转让完成日之间的损益,由中船工贸公司承担或享有,以工商变更登记完成日上个月末为期间损益交割日。故本集团确定合并日为2013年5月31日。

本集团按照同一控制下的企业合并进行会计处理,自2013年6月将广州柴油机公司纳入合并范围,按照合并日广州柴油机公司的账面价值计量,同时对合并财务报表的期初数进行了调整。沪东重机公司支付的增资款161,160,000.00元与取得的广州柴油机公司净资产账面价值的差额47,872,737.21元调减所有者权益。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 4) 被合并方的基本财务情况 (单位: 人民币万元)

项目	2013年5月31日/ 2013年1月1日-5月31日	2012年12月31日/ 2012年1月1日-12月31日
资产总额	771,530,652.12	670,804,077.92
负债总额	549,398,764.29	679,180,611.61
所有者权益	222,131,887.83	-8,376,533.69
营业收入	45,736,199.27	2,065,102.01
净利润	-15,491,578.48	-47,261,703.71
经营活动现金流量净额	31,568,064.63	-77,264,161.03
净现金流量	118,102,309.34	-21,532,908.08

### 2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围	是否分步交易企业合并
1	中船圣汇装备有限公司	张家港	261,600,000.00	134,680,000.00	26	压力容器制造	否

(1) 圣汇公司成立于2001年，2006年3月18日引入外资股东成立中外合资企业，2013年11月10日，外方股东斯考根投资将其持有的圣汇公司50%股权转让给张家港市联众投资有限公司（以下简称联众投资），联众投资将其持有的圣汇公司25%股权转让给中船租赁公司。合并前圣汇公司注册资本为人民币26,160万元，其中联众投资出资18,420万元，占70.41%，中船租赁公司出资6,540万元，占25%，张家港市金茂创业投资有限公司（以下简称金茂投资公司）出资1,200万元，占4.59%。圣汇公司主要业务板块为非标压力容器，低温储运设备、球罐等。2013年经本公司第五届董事会第十七次会议审议并通过的《关于全资子公司上海外高桥造船有限公司收购张家港圣汇气体化工装备有限公司26%股权的议案》，外高桥造船公司收购联众投资公司持有的圣汇公司26%股权。

(2) 购买日为2013年11月30日，确认依据为：

2013年12月2日，圣汇公司取得张家港市商务局张商审[2013]295号文件批复同意，并变更了《中华人民共和国台港澳侨投资企业》（商外资苏府资字[2006]67237号）。2013年12月3日，外高桥造船公司支付股权转让首付款，并于当月支付全部价款。2013年12月6日圣汇公司召开第72次董事会，新董事会通过了新一届管理层人员，根据外高桥造船公司与中船租赁公司签订的一致行动人协议，外高桥造船公司已对圣汇公司的重大经营和财务决策具有控制权。外高桥造船公司为简化财务核算，以2013年11月30日作为购买日。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 被购买方可辨认资产负债情况(单位:人民币万元)

项目	2013年11月30日(购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	96,116.20	96,116.20
固定资产	41,304.43	47,223.16
在建工程	13,645.92	13,714.30
无形资产	10,484.93	12,086.67
长期待摊费用	105.33	105.33
递延所得税	617.71	617.71
流动负债	97,051.17	97,051.17
非流动负债	21,012.19	21,012.19

#### (4) 说明:

A. 合并成本的构成及其账面价值:合并日前外高桥公司不持有圣汇公司股权,按照支付对价确认合并成本账面价值13,468万元。

B. 公允价值及公允价值的确定方法:根据2012年12月31日评估结果并参考评估基准日与收购日实现的净利润确认。根据上海东洲资产评估有限公司沪东洲资评报字[2013]第0168290号评估报告和圣汇公司1-11月归属于母公司的净利润,合并日圣汇公司全部股东权益的公允价值为51,800万元。

C. 商誉的金额及其确定方法:外高桥公司合并日前长期股权投资账面价值与圣汇公司可辨认净资产公允价值的份额一致,不存在商誉。

### (5) 被购买方购买日后的经营情况(单位:人民币万元)

项目	2013年12月1日-2013年12月31日
营业收入	22,290.50
净利润	3,736.30
经营活动现金流量净额	462.83
净现金流量	599.38

#### (五) 外币报表折算

本集团不存在外币报表折算事项。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 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，“年末”系指2013年12月31日，“本年”系指2013年1月1日至12月31日，“上年”系指2012年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

#### 1. 货币资金

项目	年末金额			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			587,472.38			444,372.30
人民币			587,445.69			444,372.30
欧元	3.17	8.4189	26.69			
银行存款			13,303,175,478.24			22,084,999,540.99
人民币			12,508,892,523.08			20,686,851,007.30
美元	126,288,791.18	6.0969	769,898,266.53	208,454,573.16	6.2855	1,310,241,219.77
港元	91.34	0.7862	71.81	4,704.03	0.8109	3,814.26
日元	2,717.00	0.0578	156.96	25,726,353.88	0.0730	1,879,284.42
欧元	2,896,391.96	8.4189	24,384,459.86	10,175,885.53	8.3176	84,638,945.47
新加坡元				272,000.19	5.0929	1,385,269.77
其他货币资金			334,212,123.39			627,475,456.31
人民币			334,212,123.39			627,475,456.31
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>13,637,975,074.01</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>22,712,919,369.60</b>

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
用于质押的定期存款	4,251,678,450.95	6,642,425,000.00
贷款保证金	578,250,815.08	440,000,000.00
保理业务保证金		167,900,000.00
远期结售汇保证金、履约保证金	30,000,000.00	11,337,915.00
票据保证金	32,868,650.00	
信用证及保函保证金	25,216,207.22	
资金监管账户资金	11,870,000.00	
工资保障金	505,847.27	504,137.14
其他保证金	612,145.83	6,277,575.12
<b>合计</b>	<b>4,931,002,116.35</b>	<b>7,268,444,627.26</b>

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	320,260,602.00	473,577,290.00
商业承兑汇票	248,175.80	6,137,000.00
合计	320,508,777.80	479,714,290.00

(2) 年末已用于质押的应收票据: 无。

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年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	广州中船龙穴造船有限公司	2013/7/30	2014/2/10	10,937,900.00	
银行承兑汇票	扬帆集团股份有限公司	2013/9/4	2014/3/4	10,800,000.00	
银行承兑汇票	扬帆集团股份有限公司	2013/10/18	2014/4/17	6,399,462.00	
银行承兑汇票	华锐风电科技(集团)股份有限公司	2013/10/30	2014/4/30	5,000,000.00	
银行承兑汇票	大连船用柴油机有限公司	2013/8/14	2014/2/14	3,723,368.00	
合计				36,860,730.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
其中: 组合 1: 账龄组合	1,624,376,144.91	79.67	49,144,250.70	3.03
组合 2: 关联方应收账款	327,040,792.43	16.04	347,594.82	0.11
组合 3: 基本确定能收回的应收账款	84,381,785.96	4.14		
组合小计	2,035,798,723.30	99.85	49,491,845.52	2.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,022,987.73	0.15	3,022,987.73	100.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	2,038,821,711.03	—	52,514,833.25	—

续:

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
其中: 组合 1: 账龄组合	653,711,825.36	57.92	13,904,054.03	2.13
组合 2: 关联方应收账款	431,423,331.43	38.23	347,594.82	0.08
组合 3: 基本确定能收回的应收账款	30,648,098.00	2.72		
组合小计	1,115,783,254.79	98.87	14,251,648.85	1.28
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	1.13	9,867,471.34	77.07
合计	1,128,586,589.68	—	24,119,120.19	—

1) 年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	年末金额			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	1,445,446,211.93	88.99	4,417,048.81	618,085,255.84	94.56	863,625.76
其中: 6个月以内	1,289,066,591.26	79.36		445,360,105.03	68.13	
1-2年	120,818,368.21	7.44	19,567,372.01	30,153,502.29	4.61	9,044,050.68
2-3年	46,480,943.50	2.86	16,138,245.22	3,691,724.12	0.56	2,215,034.48
3-4年	4,761,510.69	0.29	3,078,969.96	880,684.47	0.13	880,684.47
4-5年	4,877,784.94	0.30	3,951,289.06	238,769.84	0.04	238,769.84
5年以上	1,991,325.64	0.12	1,991,325.64	661,888.80	0.10	661,888.80
合计	1,624,376,144.91	—	49,144,250.70	653,711,825.36	—	13,904,054.03

3) 组合中, 计提坏账准备的关联方应收账款

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额	计提原因
上海爱德华造船有限公司	277,398.00	100	277,398.00	已破产清算,无法收回
广州文冲船厂有限责任公司	84,994,764.83	0.08	70,196.82	存在款项争议
<b>合计</b>	<b>85,272,162.83</b>	<b>0.41</b>	<b>347,594.82</b>	

4) 组合中,基本确定能收回的应收账款

组合名称	账面余额	不计提原因
FarSeasShippingInc.	36,077,600.96	拥有优先抵押权
PTBERLIANLAJUTANKERTBK	21,948,840.00	子公司的股东,收回风险小
招银金融租赁有限公司	9,976,800.00	保修项目正在进行,款项收回风险小
工银金融租赁有限公司	9,976,800.00	保修项目正在进行,款项收回风险小
OceanLongevityShipping&Managementco.,ltd.	6,401,745.00	子公司的股东,收回风险小
<b>合计</b>	<b>84,381,785.96</b>	

5) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
ExecutiveShipManagementPte.Ltd.	756,015.60	756,015.60	100.00	回收困难
SamsunLogixCorporation	879,870.53	879,870.53	100.00	回收困难
NavegadoraTranspacificaS.A.	670,659.00	670,659.00	100.00	回收困难
IliosShippingCo.S.A.	345,084.54	345,084.54	100.00	回收困难
合肥熔安动力机械有限公司	309,495.00	309,495.00	100.00	客户财务困难
其他	61,863.06	61,863.06	100.00	回收困难
<b>合计</b>	<b>3,022,987.73</b>	<b>3,022,987.73</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本年度坏账准备转回(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	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
M/S.S.SHIPPINGLINE	1,219,380.00	1,219,380.00	1,219,380.00	回收困难	收回
SamsunLogixCorporation	870,517.80	870,517.80	171,270.19	回收困难	小部分收回及汇率变动
JASKSOONSHIPPINGSAFETYMANAGEMENTCONSULTANTCO.,LTD.	542,124.37	542,124.37	542,124.37	回收困难	收回
AntaresShipManagementS.A	464,109.13	464,109.13	464,109.13	回收困难	收回
VERBENASERVICESINS	354,877.30	354,877.30	354,877.30	回收困难	收回

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回)原因
SamsunLogixCorporation	224,867.66	224,867.66	44,244.74	回收困难	小部分收回及汇率变动
合计	3,675,876.26	3,675,876.26	2,796,005.73		—

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
M/S.S.SHIPPINGLINE	修船款	1,995,905.57	该轮已扣船,但该轮存在抵押权优先受偿,胜诉无法执行回款。	否
JEDSHIPPING&TRADINGMANAGEMENTS.A	修船款	1,652,259.90	船舶着火,报中信保无法赔付全款	否
FENGDA SHIPPING CO., LIMITED	修船款	1,469,669.94	该轮已拆船,失去扣船条件,船东资不抵债	否
海南泛洋航运有限公司	修船款	1,320,000.00	船东破产	否
TRANZPACIFICSHIPMANAGEMENTLIMITED	修船款	1,219,380.00	船东破产	否
VERBENASERVICESINS	修船款	969,303.45	该轮已拆船,失去扣船条件,胜诉无法执行回款	否
DELICEMARINELTD.	修船款	846,530.18	该轮已拆船,失去扣船条件,胜诉无法执行回款	否
FZHOUDONGFANGJINRONGSHIPPINGCO.,LTD	修船款	463,477.80	已报信保协助追款,部分款项无法收回	否
BLUESANDMARITIMECORP.	修船款	453,548.39	船东认为拖期的损失	否
IDUCKLINECORPORATION	修船款	149,377.71	已报信保协助追款,部分款项无法收回	否
XIANGGANGRONGFENGHAIYUNLTD	修船款	146,325.60	催收无果,无其他合作	否
hengtongfuels&shippingptltd	修船款	41,144.26	我司质量问题,对方索赔	否
其他零星应收款	销售商品	79,160.00	清算	否
合计		10,806,082.80		

(4) 年末应收帐款中不含持本公司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(%)
------	--------	----	----	---------------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
神华中海航运有限公司	客户	246,220,760.00	3年以内	12.08
SINGLEBUOYMOORINGSINC	客户	166,718,171.16	1年以内	8.18
沪东中华造船(集团)有限公司	关联方	105,481,000.00	1年以内	5.17
广州文冲船厂有限责任公司	关联方	84,994,764.83	1年以内	4.17
华锐风电科技(集团)股份有限公司	客户	47,664,374.80	2年以内	2.34
<b>合计</b>		<b>651,079,070.79</b>		<b>31.94</b>

(6) 应收关联方账款情况: 详见附注七/(三) /2。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			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	68,477,381.12	6.0969	417,499,744.97	53,415,333.18	6.2855	335,742,076.75
欧元	115,075.75	8.4189	968,811.24	33,371.70	8.3176	277,572.45
新加坡元				1,468,085.69	5.0929	7,476,813.61
港币	2,271,808.00	0.7862	1,786,095.45			
<b>合计</b>			<b>420,254,651.66</b>			<b>343,496,462.81</b>

(8) 终止确认的应收账款: 无。

(9) 本公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,980,704,349.44	94.51	2,471,118,665.80	88.78
1—2年	52,104,593.79	1.65	238,620,730.49	8.57
2—3年	62,556,856.73	1.98	13,937,608.68	0.50
3年以上	58,636,430.77	1.86	59,789,995.12	2.15
<b>合计</b>	<b>3,154,002,230.73</b>	<b>100.00</b>	<b>2,783,467,000.09</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项主要单位

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	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	869,204,214.10	1年以内	未到结算期
中船工业成套物流有限公司	关联方	651,373,823.82	1年以内	未到结算期
中国船舶工业贸易公司	关联方	258,585,847.51	1年以内	未到结算期
CameronSenseAS	非关联方	220,186,341.60	1年以内	未到结算期
INDUSTEELFRANCES.a.	非关联方	147,840,363.72	1年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>2,147,190,590.75</b>		

(3) 年末预付款项中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			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	146,361,675.26	6.1736	903,575,932.34	166,603,563.83	6.3048	1,050,397,760.94
欧元	30,894,490.03	8.2561	255,068,778.71	36,978,966.63	8.3148	307,473,338.19
日元	39,020,768.00	0.0599	2,337,252.50	47,700,093.00	0.0730	3,484,444.09
英镑	248,800.07	9.8016	2,438,638.78	248,800.00	10.1611	2,528,081.68
挪威克朗	33,457,000.00	1.0152	33,967,124.20			
<b>合计</b>			<b>1,197,387,726.53</b>			<b>1,363,883,624.90</b>

5. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	527,202,335.68	399,981,101.05	572,475,983.64	354,707,453.09
保理业务保证金存款利息	4,654,543.03	1,233,143.51	4,679,403.18	1,208,283.36
<b>合计</b>	<b>531,856,878.71</b>	<b>401,214,244.56</b>	<b>577,155,386.82</b>	<b>355,915,736.45</b>

(2) 逾期利息: 无。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额
----	------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	账面余额		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	5.17	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	119,586,387.50	45.84	5,059,792.63	4.23
组合 2：关联方其他应收款	995,198.84	0.38	1,807.30	0.18
组合 3：基本确定能收回的其他应收款	111,593,884.36	42.78		
组合小计	232,175,470.70	89.00	5,061,599.93	2.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,209,984.08	5.83	15,209,984.08	100.00
<b>合计</b>	<b>260,876,509.78</b>	<b>—</b>	<b>33,762,639.01</b>	<b>—</b>

续：

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	7.97	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	87,829,769.90	26.05	2,038,402.41	2.32
组合 2：关联方其他应收款	8,620,311.80	2.56	4,411,807.30	51.18
组合 3：基本确定能收回的其他应收款	212,344,328.99	62.98		
组合小计	308,794,410.69	91.59	6,450,209.71	2.09
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	0.44	1,485,005.61	100.00
<b>合计</b>	<b>337,133,926.25</b>	<b>—</b>	<b>34,789,725.27</b>	<b>—</b>

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	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
<b>合计</b>	<b>13,491,055.00</b>	<b>13,491,055.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			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	109,121,604.90	91.25	265,496.21	85,507,041.15	97.36	4,143.74
其中：6个月以内	96,801,776.59	80.95		84,630,204.50	96.36	
1-2年	3,766,358.66	3.15	515,136.89	346,057.73	0.39	95,220.31
2-3年	487,078.77	0.41	160,875.44	33,357.77	0.04	20,014.66
3-4年	4,632,703.47	3.87	2,539,642.39	770,371.55	0.88	746,082.00
4-5年				1,083,641.70	1.23	1,083,641.70
5年以上	1,578,641.70	1.32	1,578,641.70	89,300.00	0.1	89,300.00
合计	119,586,387.50	—	5,059,792.63	87,829,769.90	—	2,038,402.41

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
合计	1,807.30	1,807.30	—	—

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
应收补贴款	99,069,155.83	产品补贴款，能收回
备用金、职工借款	8,181,629.44	日常备用金，可收回或报销
押金及保证金	1,953,896.28	可收回
预付房租、电费	1,534,298.00	预付款，可收回
其他	854,904.81	代垫款项，可收回
合计	111,593,884.36	

5) 年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
江阴市百纳物资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	对方无偿债能力判决无法执行

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
杨龙明	37,129.13	37,129.13	100.00	员工离职无法收回备用金
杨炳祥	30,000.00	30,000.00	100.00	员工离职无法收回备用金
<b>合计</b>	<b>15,209,984.08</b>	<b>15,209,984.08</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2) 本年度坏账准备转回(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	本年转回(或收 回)金额	确定原坏账准 备的依据	本年转回或收 回)原因
中船动力有限公司	4,410,000.00	4,410,000.00	4,410,000.00	取消合同,收回 可能很小	后续合同抵消前 期预付款
<b>合计</b>	<b>4,410,000.00</b>	<b>4,410,000.00</b>	<b>4,410,000.00</b>		<b>—</b>

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
李晓平	销售商品	604,405.48	清算	否
蒋建忠	销售商品	28,021.00	清算	否
夏毅平	销售商品	4,050.00	清算	否
张芬英	销售商品	2,000.00	清算	否
<b>合计</b>		<b>638,476.48</b>		

(4) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国船舶工业集团公司			1,900,000.00	
<b>合计</b>			<b>1,900,000.00</b>	

(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
产品补贴款	非关联方	99,069,155.83	2年以内	37.98	产品补贴款
中国石油集团海 洋工程有限公司	非关联方	23,489,438.57	1年以内	9.00	保证金

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	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
上海浦江海关	非关联方	17,703,260.72	2年以内	6.79	保证金
上海市电力公司	非关联方	16,918,000.00	1年以内	6.49	预付动能费
预付材料采购款	非关联方	13,491,055.00	2年以内	5.17	采购合同已取消
<b>合计</b>		<b>170,670,910.12</b>		<b>65.42</b>	

(6) 应收关联方款项: 详见附注八/(三)/3。

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			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	64,802.29	6.0969	395,093.08	80,093.89	6.2855	503,430.16
英镑				2,360.00	10.1611	23,980.19
欧元	2,750.00	8.4189	23,151.98			
<b>合计</b>			<b>418,245.06</b>			<b>527,410.35</b>

(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情况。

(10) 应收政府补助

单位名称	补助项目	年末金额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
国家财政部	产品补贴	99,069,155.83	1-2年	2014年	99,069,155.83	完工产品收入
<b>合计</b>	—	<b>99,069,155.83</b>	—	—	<b>99,069,155.83</b>	—

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			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	3,930,004,035.74	87,341,503.26	3,842,662,532.48	2,078,797,292.99	90,407,253.15	1,988,390,039.84
在产品	1,955,433,223.96	75,504,097.33	1,879,929,126.63	1,766,536,244.19	101,366,579.41	1,665,169,664.78
库存商品	143,662,647.95	29,671,971.72	113,990,676.23	119,842,351.92	33,382,851.15	86,459,500.77
周转材料	42,642,369.46		42,642,369.46	45,183,908.40		45,183,908.40

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			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
建造合同形成的资产	5,056,234,194.96	1,148,716,058.62	3,907,518,136.34	5,215,377,809.83	1,897,243,522.06	3,318,134,287.77
其他	144,398,562.98	693,555.30	143,705,007.68	114,194,113.14	4,471,574.62	109,722,538.52
合计	11,272,375,035.05	1,341,927,186.23	9,930,447,848.82	9,339,931,720.47	2,126,871,780.39	7,213,059,940.08

(2) 建造合同形成的资产

项目	年末金额	年初金额
累计已发生成本及毛利	10,445,093,297.37	11,295,475,165.10
减:累计已结算价款	5,388,859,102.41	6,080,097,355.27
已完工尚未结算	5,056,234,194.96	5,215,377,809.83

(3) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	90,407,253.15	14,907,774.33		17,973,524.22	87,341,503.26
在产品	101,366,579.41	54,297,548.27	11,935,923.22	68,224,107.13	75,504,097.33
库存商品	33,382,851.15	10,699,464.05		14,410,343.48	29,671,971.72
建造合同形成的资产	4,737,828,917.53	3,034,967,978.42	1,905,532,166.51	2,264,594,255.15	3,602,670,474.29
其中:建造合同形成的资产(存货项下)	1,897,243,522.06	—	—	—	1,148,716,058.62
建造合同形成的资产(预计负债项下)	2,840,585,395.47	—	—	—	2,453,954,415.67
其他	4,471,574.62			3,778,019.32	693,555.30
小计	4,967,457,175.86	3,114,872,765.07	1,917,468,089.73	2,368,980,249.30	3,795,881,601.90
减:建造合同形成的资产(预计负债项下)	2,840,585,395.47	—	—	—	2,453,954,415.67
合计	2,126,871,780.39	—	—	—	1,341,927,186.23

注:本集团根据建造合同准则的规定,将存在减值的建造合同计提了“存货跌价准备-合同预计损失”。在编制财务报表时,本集团将“存货跌价准备-合同预计损失”的金额超过该项存货的账面余额而形成的存货负数金额,重分类至“预计负债”,比较报表年初数亦按同一口径列报。

(4) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年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		

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在产品	预计未来现金流小于账面价值	生产再利用	0.68%
产成品	成本高于市价		
建造合同形成的资产	注 1	注 2	16.67% (注 3)

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

注 2: 本集团根据年末的生产计划、材料价格走势以及生产效率和成本控制等因素预期的变动，结合建造合同实际成本发生情况，对手持合同未发生成本重新进行分析测试，对年初已计提合同预计损失超过重新测算的部分予以转回。

注 3: 建造合同预计损失本年转回金额占该项存货年末余额的比例，按年末建造合同累计已发生成本及毛利金额计算。

注 4: 本集团建造合同预计损失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。

### 8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
一年以内长期应收款	3,003,773.38	3,096,691.36	
合计	3,003,773.38	3,096,691.36	

### 9. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
委托理财	1,446,000,000.00		
多缴纳的企业所得税	2,016,839.69	26,521,977.31	
合计	1,448,016,839.69	26,521,977.31	

### 10. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
分期收款销售商品	207,294,600.00	216,849,750.00
其中：未实现融资收益	14,496,090.73	17,948,919.38
合计	192,798,509.27	198,900,830.62

### 11. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	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	214,211,534.50	130,016,890.58
<b>长期股权投资合计</b>	<b>518,028,211.77</b>	<b>136,198,248.47</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>518,028,211.77</b>	<b>136,198,248.47</b>

### (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	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
1.上海江南长兴造船有限责任公司	14	14	297,635,319.38		297,635,319.38		297,635,319.38	
2.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
3.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	
4.上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	33.33	33.33	1,081,357.89	1,081,357.89			1,081,357.89	493,308.68
5.九江庐山翠竹山庄有限公司	4.9	4.9	400,000.00	400,000.00			400,000.00	
小计			303,816,677.27	6,181,357.89	297,635,319.38		303,816,677.27	9,493,308.68
权益法核算								
1.中船动力研究院有限公司	49	49	192,150,000.00		186,130,915.81		186,130,915.81	
2.江阴华尔新特种涂装有限公司	40	40	2,601,600.00	16,005,186.54		38,318.54	15,966,868.00	461,290.50
3.江阴华盛钢材预处理有限公司	40	40	9,600,000.00	10,415,251.99		978,540.72	9,436,711.27	
4.江阴华昌钢材涂装有限公司	40	40	2,400,000.00	2,430,054.29		542,856.87	1,887,197.42	
5.上海东舟劳动服务有限公司	30	30	294,000.00	701,397.76		3,826.28	697,571.48	
6.广州龙穴置业有限公司	33.33	33.33	500,000.00	500,000.00		407,729.48	92,270.52	
7.上海中船宝钢钢材加工有限公司	50	50	99,965,000.00	99,965,000.00		99,965,000.00		
小计			307,510,600.00	130,016,890.58	186,130,915.81	101,936,271.89	214,211,534.50	461,290.50
<b>合计</b>			<b>611,327,277.27</b>	<b>136,198,248.47</b>	<b>483,766,235.19</b>	<b>101,936,271.89</b>	<b>518,028,211.77</b>	<b>9,954,599.18</b>

注1: 上海江南长兴造船有限责任公司(以下简称长兴造船公司)原系外高桥造船公司之子公司,2013年外高桥造船公司与沪东中华造船(集团)有限公司签订股权转让协议,转让所持有的长兴造船公司51%的股权,转让后外高桥造船公司持有长兴造船公司14%股权,不再对其实施控制,按成本法进行核算。

注2: 中船动力研究院有限公司(原名上海中船沪东重机配套有限公司)原系沪东重机公司之全资子公司,2013年中船集团作为新增股东,对中船动力研究院有限公司增资,增资完成后沪东重机公司持股比例缩减到49%,不再对其实施控制,按权益法进行核算。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注3: 上海中船宝钢钢材加工有限公司系长兴造船公司和长兴重工公司投资的联营企业, 本期已清算完成。

### (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
江阴华盛钢材预处理有限公司	40.00	40.00	23,548,330.66	-43,447.49	23,591,778.15	3,838,290.39	-2,446,351.81
中船动力研究院有限公司	49.00	49.00	478,721,972.13	94,405,982.08	384,315,990.05		-7,834,009.95
上海东舟劳动服务有限公司	30.00	30.00	4,158,542.43	1,833,304.19	2,325,238.24	1,844,228.26	-12,754.26
江阴华尔新特种涂装有限公司	40.00	40.00	95,782,639.70	56,071,312.83	39,503,725.90	155,261,944.48	1,057,429.90
江阴华昌钢材涂装有限公司	40.00	40.00	7,428,551.76	2,710,558.21	4,717,993.55	3,117,761.13	-1,357,142.17
广州龙穴置业有限公司	33.33	33.33	353,568.83	76,879.60	276,689.23	750,000.00	-601,241.84
<b>合计</b>			<b>609,993,605.51</b>	<b>155,054,589.42</b>	<b>454,731,415.12</b>	<b>164,812,224.26</b>	<b>-11,194,070.13</b>

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

(5) 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	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>25,578,368,041.67</b>	<b>1,519,653,712.09</b>		<b>5,077,825,664.15</b>	<b>22,020,196,089.61</b>
房屋建筑物	14,432,973,785.60	728,238,125.01		3,011,040,790.96	12,150,171,119.65
机器设备	9,540,871,238.89	665,834,922.36		1,853,994,671.50	8,352,711,489.75
运输设备	959,443,163.04	71,160,181.27		169,845,205.36	860,758,138.95
电子设备	168,592,274.38	16,423,368.52		27,499,832.47	157,515,810.43
办公设备	26,967,112.07	11,321,245.08		1,699,651.10	36,588,706.05
其他	449,520,467.69	26,675,869.85		13,745,512.76	462,450,824.78
		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
<b>累计折旧</b>	<b>7,048,905,749.71</b>	<b>148,647,939.17</b>	<b>1,135,844,681.68</b>	<b>1,408,785,345.19</b>	<b>6,924,613,025.37</b>
房屋建筑物	2,715,486,368.35	62,570,942.49	458,064,684.42	571,164,189.06	2,664,957,806.20
机器设备	3,533,604,890.58	73,788,553.86	541,561,995.36	717,775,276.44	3,431,180,163.36
运输设备	456,319,686.66	5,958,449.45	83,462,920.35	88,674,436.01	457,066,620.45
电子设备	98,310,159.24		15,649,551.64	20,957,799.40	93,001,911.48
办公设备	15,149,745.45	6,329,993.37	3,921,832.94	1,330,520.05	24,071,051.71

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他	230,034,899.43	33,183,696.97	8,883,124.23	254,335,472.17
<b>账面净值</b>	<b>18,529,462,291.96</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>15,095,583,064.24</b>
房屋建筑物	11,717,487,417.25	—	—	9,485,213,313.45
机器设备	6,007,266,348.31	—	—	4,921,531,326.39
运输设备	503,123,476.38	—	—	403,691,518.50
电子设备	70,282,115.14	—	—	64,513,898.95
办公设备	11,817,366.62	—	—	12,517,654.34
其他	219,485,568.26	—	—	208,115,352.61
<b>减值准备</b>	<b>60,605,310.34</b>	<b>35,258,432.63</b>	<b>5,556,972.89</b>	<b>90,306,770.08</b>
房屋建筑物	60,066,800.02	35,258,432.63	5,018,462.57	90,306,770.08
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	—	—	—	—
<b>账面价值</b>	<b>18,468,856,981.62</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>15,005,276,294.16</b>
房屋建筑物	11,657,420,617.23	—	—	9,394,906,543.37
机器设备	6,006,737,876.57	—	—	4,921,531,326.39
运输设备	503,116,976.38	—	—	403,691,518.50
电子设备	70,282,115.14	—	—	64,513,898.95
办公设备	11,813,828.04	—	—	12,517,654.34
其他	219,485,568.26	—	—	208,115,352.61

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为745,247,930.15元。本年增加的累计折旧中,本年计提1,135,844,681.68元。

注:1)本年增加的固定资产减值准备系澄西船舶公司根据发展计划,本期完成回购的职工住房,转入已计提的预计负债。

2)年末用于抵押的固定资产余额为128,352,474.76元,系圣汇公司取得银行贷款质押的房屋建筑物。

(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	1,469,545.69	848,916.59	—	620,629.10	暂无使用计划

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
电子设备	8,569.00	8,319.00		250.00	暂无使用计划
<b>合计</b>	<b>1,478,114.69</b>	<b>857,235.59</b>		<b>620,879.10</b>	

(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	52,409,404.85	7,202,791.41	45,206,613.44
<b>合计</b>	<b>52,409,404.85</b>	<b>7,202,791.41</b>	<b>45,206,613.44</b>

(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	201,973,420.13
机器设备	60,224,963.71
运输工具	410,007.02
其他	1,972,092.78
<b>合计</b>	<b>264,580,483.64</b>

(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	1,305,510,011.96	尚在办理中	

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			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
临港填平补齐	162,607,525.15		162,607,525.15	1,441,195.38		1,441,195.38
三井二期工程	110,849,937.80		110,849,937.80	97,918,894.59		97,918,894.59
沪临二期工程	76,751,992.53		76,751,992.53	149,198,319.37		149,198,319.37
圣汇二期厂房	67,498,467.17		67,498,467.17			
长兴重工填平补齐建设项目	19,829,156.58		19,829,156.58	20,551,468.77		20,551,468.77
中船澄西(广州)产业园区工程	18,981,688.24		18,981,688.24	16,446,268.51		16,446,268.51

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			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
中船澄西(广州)37.5米码头	10,041,188.76		10,041,188.76	436,264.15		436,264.15
中船澄西(广州)龙穴码头扩能电缆工程	5,803,581.71		5,803,581.71	5,803,581.71		5,803,581.71
中船澄西(广州)3、4#码头后方改造工程	3,260,132.70		3,260,132.70			
其他项目	65,592,984.17		65,592,984.17	581,084,213.27		581,084,213.27
<b>合计</b>	<b>773,823,417.01</b>		<b>773,823,417.01</b>	<b>1,105,486,967.95</b>		<b>1,105,486,967.95</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			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
临港填平补齐	1,441,195.38	161,459,801.77	293,472.00		162,607,525.15
三井二期工程	97,918,894.59	18,358,537.75	5,427,494.54		110,849,937.80
沪临二期工程	149,198,319.37	51,911,790.90	124,358,117.74		76,751,992.53
圣汇二期厂房		142,710,714.21	75,212,247.04		67,498,467.17
长兴重工填平补齐建设项目	20,551,468.77	24,262,982.19	24,985,294.38		19,829,156.58
中船澄西(广州)产业园区工程	16,446,268.51	2,535,419.73			18,981,688.24
中船澄西(广州)37.5米码头	436,264.15	9,604,924.61			10,041,188.76
中船澄西(广州)龙穴码头扩能电缆工程	5,803,581.71				5,803,581.71
中船澄西(广州)3、4#码头后方改造工程		3,260,132.70			3,260,132.70
其他项目	581,084,213.27	202,483,652.93	514,971,304.45	203,003,577.58	65,592,984.17
<b>合计</b>	<b>1,105,486,967.95</b>	<b>616,587,956.79</b>	<b>745,247,930.15</b>	<b>203,003,577.58</b>	<b>773,823,417.01</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
外高桥三期工程项目(前期征地)	1,052,050,000.00	22.11	前期				自筹
临港填平补齐	190,000,000.00	84.98	在建				自筹
三井二期工程	1,654,170,000.00	24.75	在建	30,483,666.95			自筹
沪临二期工程	320,200,000.00	82.84	在建	22,038,439.44	7,045,034.82	3.52	自筹+国拨

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
圣汇二期厂房	174,550,000.00	80	在建	3,035,772.19	319,911.98	6.53	贷款
长兴重工填平补齐建设项目	289,038,000.00			7,118,301.60			自筹+贷款
中船澄西(广州)产业园区工程	130,000,000.00	14.60	15.00				自筹
中船澄西(广州)37.5米码头	12,700,000.00	79.06	95.00				自筹
中船澄西(广州)龙穴码头扩能电缆工程	6,000,000.00	96.73	95.00				自筹
中船澄西(广州)3、4#码头后方改造工程	7,000,000.00	46.57	90.00				自筹
其他项目	5,380,820,300.00			51,602,723.79			
<b>合计</b>	<b>9,216,528,300.00</b>			<b>114,278,903.97</b>	<b>7,364,946.80</b>		

14. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中船三井二期工程1#、4#辅机系统工程材料	233,349.11			233,349.11
<b>合计</b>	<b>233,349.11</b>			<b>233,349.11</b>

15. 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
文冲工场处置	1,673,645.81		与文冲船厂交接未完成
<b>合计</b>	<b>1,673,645.81</b>		

16. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>2,957,663,092.65</b>	<b>193,028,380.14</b>	<b>600,199,246.34</b>	<b>2,550,492,226.45</b>
软件	125,722,418.23	32,523,865.31	26,834,104.22	131,412,179.32
土地使用权	2,508,903,094.87	160,504,514.83	427,725,690.12	2,241,681,919.58
岸线使用权	295,167,763.8		145,639,452.00	149,528,311.80
110KVA 外电进线使用权	27,869,815.75			27,869,815.75
<b>累计摊销</b>	<b>369,992,155.28</b>	<b>77,600,840.21</b>	<b>67,200,615.80</b>	<b>380,392,379.69</b>
软件	91,753,617.63	15,410,401.19	4,096,353.22	103,067,665.60

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	242,831,714.59	57,367,782.44	44,413,866.24	255,785,630.79
岸线使用权	32,734,725.24	4,265,260.30	18,690,396.34	18,309,589.20
110KVA 外电进线使用权	2,672,097.82	557,396.28		3,229,494.10
<b>账面净值</b>	<b>2,587,670,937.37</b>			<b>2,170,099,846.76</b>
软件	33,968,800.60			28,344,513.72
土地使用权	2,266,071,380.28			1,985,896,288.79
岸线使用权	262,433,038.56			131,218,722.60
110KVA 外电进线使用权	25,197,717.93			24,640,321.65
<b>减值准备</b>				
软件				
土地使用权				
岸线使用权				
110KVA 外电进线使用权				
<b>账面价值</b>	<b>2,587,670,937.37</b>			<b>2,170,099,846.76</b>
软件	33,968,800.60			28,344,513.72
土地使用权	2,266,071,380.28			1,985,896,288.79
岸线使用权	262,433,038.56			131,218,722.60
110KVA 外电进线使用权	25,197,717.93			24,640,321.65

本年增加的累计摊销中，本年摊销 64,289,064.61 元。

注：年末用于抵押的无形资产原值为 107,499,773.25 元，净值为 97,350,497.04 元，系圣汇公司取得银行贷款质押的土地使用权。

17. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少			年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少	
83000M3 全冷式液化石油气船设计、建造关键技术研究		68,463,608.15	68,463,608.15			
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究		41,453,640.32	41,453,640.32			
10S90ME-C 柴油机研制		36,945,067.70	36,945,067.70			
9000TEU 集装箱船研制		25,495,353.62	25,495,353.62			
30 万吨深水浮式生产储卸装置 (FPSO) 设计建造		24,667,189.73	24,667,189.73			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少			年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少	
技术研发						
7G80ME-C9.2 柴油机研制		23,620,798.34	23,620,798.34			
18万吨 CAPEsize 散货船研制		16,758,735.92	16,758,735.92			
船用低速柴油机关键技术研究		12,287,007.15	12,287,007.15			
6G70ME-C9.2 船用低速柴油机研制		11,950,161.96	11,950,161.96			
船舶大功率智能柴油机关键部件研制		11,164,190.54	11,164,190.54			
船舶合拢管设计制造系统		9,099,045.30	9,099,045.30			
10S90ME-C 柴油机研制		8,482,831.44	8,482,831.44			
大型艖装件、系泊设备反顶加强及主板拼板精度控制研究		8,379,329.83	8,379,329.83			
超大型集装箱船关键技术研究		8,260,746.99	8,260,746.99			
20万吨级好望角型散货船换代开发		7,457,154.67	7,457,154.67			
快速总组与搭载技术研究与应用		6,672,943.15	6,672,943.15			
11.5万吨 MiniCAPE 散货船建造关键技术研究		5,883,137.79	5,883,137.79			
超大型集装箱船关键技术研究		5,860,358.62	5,860,358.62			
新型 18万吨级散货船开发研究		5,436,890.53	5,436,890.53			
大型总段驳运通用型托架研究与推广		5,430,212.24	5,430,212.24			
舱口盖、舱口围一次吊装工法研究		4,558,271.08	4,558,271.08			
32万吨超大型油轮设计及建造关键技术研究		4,154,906.19	4,154,906.19			
大功率中速柴油机关键技术研究		3,013,753.22	3,013,753.22			
船舶舾装设计与制造协同平台的研究和应用		3,008,830.45	3,008,830.45			
KD1-004 大型船舶曲面外		2,930,721.34	2,930,721.34			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少			年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	其他减少	
板自动测量划线切割系统研究						
12000方双燃料多用途LNG气体运输船的开发研究		2,844,015.27	2,844,015.27			
浮式钻井生产储卸装置(FDPSO)研发		2,453,793.04	2,453,793.04			
优化运输装置定位、驳运与协调研究		2,297,175.06	2,297,175.06			
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			
分段涂装标准流程及各项指标研究		2,031,175.61	2,031,175.61			
其他项目	1,915,000.00	57,180,997.82	57,180,997.82		915,000.00	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,915,000.00</b>	<b>430,389,759.44</b>	<b>430,389,759.44</b>		<b>915,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为0%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为0%。

18. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	161,301,195.67			161,301,195.67	
<b>合计</b>	<b>161,301,195.67</b>			<b>161,301,195.67</b>	

商誉的减值测试方法：本公司参照2012年6月30日的评估报告和方法编制企业价值预测表，结合2014年度预算数据和对未来行业景气度的预测，预计中船澄西(广州)公司持续经营前提下产生的未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后确定为股权价值，并与其账面净资产比较确定股权溢价，股权溢价部分小于已确认的商誉则计提商誉减值。公司判断2013年度经营环境无重大变化，折现率与评估报告保持一致。经上述方法测算后，商誉不存在减值。

19. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
----	------	------	------	--------	------	--------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
固定资产租赁费	52,489,789.28	13,610,991.46	13,791,863.94		52,308,916.80	
航道疏浚工程	48,940,928.96		1,078,215.84		47,862,713.12	
龙穴工装	37,067,878.24		3,195,922.68		33,871,955.56	
拆船场地改造		7,423,996.10	82,488.84		7,341,507.26	
其他项目	8,633,700.25	7,086,337.95	7,411,372.34	1,923,404.91	6,385,260.95	注
<b>合计</b>	<b>147,132,296.73</b>	<b>28,121,325.51</b>	<b>25,559,863.64</b>	<b>1,923,404.91</b>	<b>147,770,353.69</b>	

注: 其他减少的原因为: 中船动力研究院有限公司年末不再纳入合并范围所致。

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	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
(1) 资产减值准备	228,200,034.31	332,914,109.98
(2) 预计负债	577,593,969.92	713,841,887.26
(3) 可弥补亏损	55,245,669.54	8,799,119.46
(4) 预提费用	50,186,305.33	35,282,271.50
(5) 应付未了工程	39,624,612.51	75,574,658.43
(6) 递延收益	18,584,257.20	18,237,659.10
(7) 应付职工薪酬	17,771,753.85	9,968,579.05
(8) 其他	4,305,229.98	2,395,365.53
<b>合计</b>	<b>991,511,832.64</b>	<b>1,197,013,650.31</b>
<b>递延所得税负债</b>		
(1) 未到期存单利息	11,463,195.00	14,670,300.00
(2) 资产评估增值	631,779.93	
<b>合计</b>	<b>12,094,974.93</b>	<b>14,670,300.00</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	314,310,871.39	370,273,740.07
可抵扣亏损	1,924,311,564.54	1,735,406,989.14
<b>合计</b>	<b>2,238,622,435.93</b>	<b>2,105,680,729.21</b>

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2013		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	498,114,888.99	498,114,888.99	
2018	274,245,487.14		
合计	1,924,311,564.54	1,735,406,989.14	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
(1) 未到期存单利息	76,421,300.00
(2) 评估增值	4,211,866.20
小计	80,633,166.20
可抵扣差异项目	
(1) 资产减值准备	1,521,331,895.48
(2) 预计负债	3,850,626,466.05
(3) 可弥补亏损	368,304,463.55
(4) 预提费用	334,575,368.84
(5) 应付未了工程	264,164,083.41
(6) 递延收益	123,895,047.99
(7) 应付职工薪酬	118,478,358.98
(8) 其他	27,045,489.15
小计	6,608,421,173.45

21. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	58,908,845.46	46,019,638.17	7,206,005.73	11,445,005.64	86,277,472.26
存货跌价准备	4,967,457,175.86	3,114,872,765.07	1,917,468,089.73	2,368,980,249.30	3,795,881,601.90
其中：存货跌价准备 (存货项下)	2,126,871,780.39	—	—	—	1,341,927,186.23
存货跌价准备 (预计负债项下)	2,840,585,395.47	—	—	—	2,453,954,415.67

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
固定资产减值准备	60,605,310.34	35,258,432.63		5,556,972.89	90,306,770.08
<b>合计</b>	<b>5,086,971,331.66</b>	<b>3,196,150,835.87</b>	<b>1,924,674,095.46</b>	<b>2,385,982,227.83</b>	<b>3,972,465,844.24</b>

22. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	1,598,822,185.89	2,579,277,259.30
抵押借款	75,000,000.00	
保证借款	497,096,625.52	318,849,000.00
信用借款	1,413,811,986.79	952,526,006.61
<b>合计</b>	<b>3,584,730,798.20</b>	<b>3,850,652,265.91</b>

(2) 已逾期未偿还短期借款: 无。

23. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,309,018,702.62	585,259,018.49
商业承兑汇票	151,225,237.71	300,787,937.93
<b>合计</b>	<b>1,460,243,940.33</b>	<b>886,046,956.42</b>

下一会计年度将到期的金额为 1,460,243,940.33 元。

24. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>4,898,581,641.50</b>	<b>4,984,250,638.96</b>
其中: 1年以上	330,149,871.61	351,182,522.43

(2) 账龄超过1年的大额应付款

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	107,304,025.63	龙穴基地未验收
海工平台项目转固费用	35,999,534.59	海工平台项目转固费用预提

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	未偿还原因
中船江南重工股份有限公司	23,459,154.10	质保金
杭州华新机电工程有限公司	7,633,812.00	工程未结算
安庆中船柴油机有限公司	4,325,233.50	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

(3) 年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	年末金额			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	21,885,343.59	6.0969	133,432,751.34	12,180,258.72	6.2855	76,559,016.15
合计			133,432,751.34			76,559,016.15

25. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	2,783,212,734.21	1,862,728,702.09
其中: 1年以上	472,426,525.41	531,841,150.82

(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
SIVAGAOBALSHIPS LTD	337,993,170.00	建造过程中,进度款未结转至工程结算
江苏东方重工有限公司	30,900,000.00	柴油机预收款,未结算
江苏新扬子造船有限公司	25,727,937.00	柴油机预收款,未结算
广州中船黄埔造船有限公司	14,400,000.00	柴油机预收款,未结算
沪东中华造船(集团)有限公司	10,951,000.00	柴油机预收款,未结算
上海船厂船舶有限公司	9,398,680.00	柴油机预收款,未结算
ClipperWindpower, Inc	9,076,256.24	因项目暂停,后续合作尚未明确
中海工业(江苏)有限公司	9,000,000.00	柴油机预收款,未结算

(3) 年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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			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	261,983,363.27	6.1097	1,600,641,099.71	51,677,661.77	6.3332	327,284,598.13
欧元	585,880.34	8.3104	4,868,911.03			
合计			1,605,510,010.74			327,262,140.37

26. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	209,959,554.53	1,272,622,824.48	1,202,335,440.82	280,246,938.19
职工福利费	5,970,676.57	75,568,111.05	75,568,111.05	5,970,676.57
社会保险费	22,649,957.09	360,763,711.66	363,665,019.59	19,748,649.16
其中: 医疗保险费	7,202,853.43	100,800,582.19	102,004,256.58	5,999,179.04
补充医疗保险费		1,693,257.51	1,693,257.51	
基本养老保险费	13,567,867.53	193,532,109.22	195,424,791.99	11,675,184.76
年金缴费	612.80	36,119,621.13	35,784,361.36	335,872.57
失业保险费	1,081,160.30	15,343,384.48	15,580,049.51	844,495.27
工伤保险费	318,174.84	6,203,527.74	6,154,536.09	367,166.49
生育保险费	479,288.19	7,071,229.39	7,023,766.55	526,751.03
住房公积金	452,911.00	110,368,528.69	110,352,117.19	469,322.50
工会经费和职工教育经费	24,467,879.67	42,494,226.93	39,939,246.71	27,022,859.89
辞退福利	15,598,909.73	2,970,116.26	17,838,335.04	730,690.95
委派劳务费	6,500,000.00	587,204,242.08	580,684,030.08	13,020,212.00
其他	4,117,771.30	75,650,242.02	68,291,654.91	11,476,358.41
合计	289,717,659.89	2,527,642,003.17	2,458,673,955.39	358,685,707.67

(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 4 月之前全部发放完毕。

27. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-615,419,385.15	-676,044,093.25
营业税	2,464,319.70	4,580,393.92

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
企业所得税	20,737,763.36	243,691,459.42
城市维护建设税	4,753,932.22	1,287,150.20
房产税	3,801,400.41	1,524,759.12
土地使用税	1,880,170.67	614,280.16
个人所得税	10,611,868.31	10,237,042.43
教育费附加	1,737,295.75	1,296,648.92
其他税费	794,891.59	684,105.01
<b>合计</b>	<b>-568,637,743.14</b>	<b>-412,128,254.07</b>

28. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	28,875,193.92	46,878,947.62
企业债券利息	9,417,777.84	4,791,666.67
短期借款应付利息	16,291,169.88	30,081,506.50
<b>合计</b>	<b>54,584,141.64</b>	<b>81,752,120.79</b>

29. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
张家港市联众投资有限公司	7,785,188.52		
上海浦新工贸实业公司	1,150,000.00	1,150,000.00	
<b>合计</b>	<b>8,935,188.52</b>	<b>1,150,000.00</b>	

30. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>301,206,442.33</b>	<b>283,914,535.33</b>
其中: 1年以上	72,402,163.64	62,707,233.65

(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	14,370,392.35	专利费未结算
中船第九设计研究院工程有限公司	13,623,437.10	项目未验收
MAN 公司	2,938,982.81	专利费未结算
江阴开发区夏港园区投资有限公司	2,915,518.24	用于房屋后续公共设施的维护
中国船级社	2,718,094.74	服务费未结算

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中国船舶工业集团公司	30,737.16	20,619.41
合计	30,737.16	20,619.41

(4) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
MAN 公司	55,973,811.43	2 年以内	专利费
二三类员工春节奖励等费用预提	55,000,000.00	1 年以内	提取尚未发放的二三类员工春节奖励
瓦锡兰公司	41,832,057.20	1 年以上	专利费
中船第九设计研究院工程有限公司	19,834,854.30	3 年以内	保证金
中国船级社	5,395,694.74	3 年以内	服务费
合计	178,036,417.67		

(5) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			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	59,415.30	6.0969	362,249.14	583,521.60	6.2855	3,667,725.02
合计			362,249.14			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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	3,582,864,989.00	4,639,549,373.00
合计	3,582,864,989.00	4,639,549,373.00

(2) 一年内到期的长期借款

项目	年末金额	年初金额
质押借款	980,442,489.00	3,387,419,373.00
保证借款	2,450,000,000.00	875,000,000.00
信用借款	152,422,500.00	377,130,000.00
合计	3,582,864,989.00	4,639,549,373.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起	借款终	币种	利率	年末余额
------	-----	-----	----	----	------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	始日	止日		(%)	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
中船财务有限责任公司	2011/4/21	2014/3/24	人民币	4.85		300,000,000.00
中国进出口银行总行	2012/10/20	2014/1/20	人民币	3.39		300,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2012/6/7	2014/8/31	人民币	3.39		250,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2012/6/7	2014/10/20	人民币	3.39		250,000,000.00
合计						1,600,000,000.00

(3) 一到期的长期借款中无逾期借款。

32. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
1、已结算尚未完工款:		
累计已结算工程价款	4,576,663,918.51	9,358,050,281.28
减:累计已发生成本及毛利	983,250,708.67	5,053,747,880.92
已结算尚未完工款合计	3,593,413,209.84	4,304,302,400.36
2、一年内到期的递延收益:		
科研项目经费	1,000,000.00	
3、被套期项目		113,015,569.83
合计	3,594,413,209.84	4,417,317,970.19

政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/ 与收益相关
财政科研项目拨款		1,500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	与收益相关
合计		1,500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	

33. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	853,383,093.00	1,073,437,690.00
抵押借款	92,000,000.00	305,000,000.00
保证借款	4,334,000,000.00	9,237,260,000.00
信用借款	1,318,087,350.91	858,906,250.00
合计	6,597,470,443.91	11,474,603,940.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 年末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 (%)	年末金额		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	2012/9/19	2022/9/19	人民币	5.42		650,000,000.00		650,000,000.00
中船财务有限 责任公司	2012/6/20	2022/6/15	人民币	5.25		500,000,000.00		500,000,000.00
中船财务有限 责任公司	2012/7/18	2019/7/15	人民币	5.00		500,000,000.00		
中船财务有限 责任公司	2012/9/19	2022/9/18	人民币	5.42		500,000,000.00		
中船财务有限 责任公司	2012/6/20	2022/6/15	人民币	5.25		500,000,000.00		800,000,000.00

(3) 年末金额中无展期长期借款。

34. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额
中期票据	100,000,000.00	2011/2/14	5年	100,000,000.00
三年期集合票据	100,000,000.00	2012/5/8	3年	100,000,000.00
合计	200,000,000.00			200,000,000.00

(续表)

债券种类	年初应 付利息	本年应 计利息	本年已 付利息	年末应 付利息	年末金额
中期票据	4,791,666.67	4,922,222.23	4,791,666.67	4,922,222.23	100,000,000.00
三年期集合票据	4,476,666.69	6,818,888.92	6,800,000.00	4,495,555.61	100,000,000.00
合计	9,268,333.36	11,741,111.15	11,591,666.67	9,417,777.84	200,000,000.00

35. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	—		—		24,353,774.19	—
其中: 平安国际融 资租赁有限公司	3年		2.21		24,353,774.19	提供担保

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末金额		年初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
平安国际融资租赁有限公司		24,353,774.19		

由独立第三方为本集团融资租赁提供担保的金额为27,451,254.00元。

36. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
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	
大缸径柴油机制造1.9亿国债项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
提产能技术改造项目	24,220,000.00			24,220,000.00	
配套动力研发平台建设 项目资本金	200,000,000.00		200,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>381,090,000.00</b>		<b>200,000,000.00</b>	<b>181,090,000.00</b>	

37. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
船舶质保费用	855,306,108.37	79,501,450.92	289,353,269.86	645,454,289.43
柴油机质保费用	69,965,321.62	37,422,959.51	51,960,929.58	55,427,351.55
船舶执行规范专项费用	788,281,000.00		413,431,000.00	374,850,000.00
预计离休干部生活补助	11,482,711.42		806,538.38	10,676,173.04
职工回购房合同损失	46,328,277.33		23,661,793.38	22,666,483.95
柴油机建造预计亏损	254,378,419.14	248,190,747.30	165,654,098.98	336,915,067.46
建造合同减值准备	2,840,585,395.47	—	—	2,453,954,415.67
其他	3,382,090.40		2,121,861.72	1,260,228.68
<b>合计</b>	<b>4,869,709,323.75</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,901,204,009.78</b>

注1：船舶执行规范专项费用余额：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(Common Structural Rules, 简称CSR)可能发生的改造费用。本年度转让长兴造船公司股权，因合并范围减少预计负债774,816,299.30元，其中建造合同减值准备353,273,879.53元、产品质量保证137,193,419.77元、船舶执行规范专项费用284,349,000.00元

注2：预计离休干部生活补助：系澄西船舶公司根据《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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 3: 职工回购房合同亏损: 根据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了预计合同亏损, 该公司本年已结转预计合同亏损 23,661,793.38 元, 尚未结转的预计合同亏损为 22,666,483.95 元。

注 4: 柴油机建造预计亏损: 系沪东重机公司、中船三井公司的已签订但尚未执行的柴油机建造合同亏损额。

注 5: 建造合同减值准备: 系外高桥造船公司、澄西船舶公司等船舶建造企业已签订的船舶建造合同预计损失超过该项存货的账面余额而形成的预计亏损额。

### 38. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	245,130,213.84	199,989,068.80
<b>合计</b>	<b>245,130,213.84</b>	<b>199,989,068.80</b>

#### (2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
深海半潜式钻井平台工程开发研究	111,110,000.00				111,110,000.00	与资产相关
长兴重工一期工程产业扶持基金	29,685,314.70		629,370.60		29,055,944.10	与收益相关
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究	8,670,000.00	19,630,000.00	1,920,000.00		26,380,000.00	与收益相关
200 万马力提升产能技术改造项目	12,460,000.00				12,460,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设	4,500,000.00	5,000,000.00	500,000.00		9,000,000.00	与资产相关
大功率船用柴油机协同制造技术研究	4,800,000.00	4,300,000.00	1,250,000.00		7,850,000.00	与收益相关
大功率中速柴油机设计技术研究及样机研制	6,750,000.00	5,030,000.00	4,300,000.00		7,480,000.00	与收益相关
船用低速柴油机尾气 NOX 排放后处理装置研究与开发	2,800,000.00	8,800,000.00	4,560,000.00		7,040,000.00	与收益相关
高技能人才培养基地		5,831,250.00			5,831,250.00	与收益相关
船舶柴油机动力系统余热利用技术研究	2,450,000.00	3,380,000.00			5,830,000.00	与收益相关
中国船舶工业集团公司智能制造装备发展补助资金		4,500,000.00			4,500,000.00	与收益相关
企业发展专项扶持基金	4,680,000.10		240,000.10		4,440,000.00	与收益相关
小缸径低速柴油机高压共轨及电控系统关键技术研究		7,000,000.00	2,850,000.00		4,150,000.00	与收益相关

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
船用大功率柴油机数字化协同设计平台	840,000.00	360,000.00			1,200,000.00	与收益相关
深海半潜式生产平台总体设计关键技术研究		3,100,000.00	1,984,035.81		1,115,964.19	与收益相关
科技部中速机项目上海市匹配资金	1,095,000.00				1,095,000.00	与收益相关
其他项目	10,148,754.00	23,582,563.25	25,964,261.70	1,175,000.00	6,592,055.55	与收益相关
<b>合计</b>	<b>199,989,068.80</b>	<b>90,513,813.25</b>	<b>44,197,668.21</b>	<b>1,175,000.00</b>	<b>245,130,213.84</b>	

注:本期其他变动的主要原因为合并范围的变动导致的。

### 39. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减(+、-)					年末金额	
	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

### 40. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,173,297,080.65	29,602,220.09	782,826,619.35	4,420,072,681.39
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
其他资本公积	8,160.04			8,160.04
<b>合计</b>	<b>5,232,157,959.87</b>	<b>29,602,220.09</b>	<b>782,826,619.35</b>	<b>4,478,933,560.61</b>

#### (1) 资本公积期初数调整情况:

资本公积上年年末余额 4,323,469,111.59 元, 本年年初余额 5,232,157,959.87 元, 调增 908,688,848.28 元, 系本公司本年同一控制下企业合并, 由此调整增加本年度合并财务报表的年初余额, 具体如下:

1) 外高桥造船公司收购长兴重工公司 36%的股权, 属于同一控制下企业合并, 长兴重工公司合并当期期初净资产 1,559,720,690.07 元, 按持股比例 36%计算的本集团应享有的净资产份额 561,499,448.43 元调增资本公积年初余额, 同时将长兴重工公司合并当期期初未分配利润中归属于本集团的部分, 自资本公积转入未分配利润, 调增资本公积年初余额 311,489,399.85 元, 调减未分配利润年初余额 311,489,399.85 元。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 沪东重机公司增资取得广州柴油机公司 51%股权,属于同一控制下企业合并,广州柴油机公司合并当期期初净资产-8,376,533.69 元,按持股比例 51%计算的本集团应享有的净资产份额-4,272,032.18 元调增资本公积年初余额,同时将广州柴油机公司合并当期期初未分配利润中归属于本集团的部分,自资本公积转入未分配利润,调增资本公积年初余额 39,972,032.18 元,调减未分配利润年初余额 39,972,032.18 元。

以上因同一控制下企业合并累计调增资本公积年初余额 908,688,848.28 元,调减未分配利润年初余额 351,461,432.03 元。

### (2) 资本公积本期变动情况:

资本公积本年减少 753,224,399.26 元,系本公司本年完成同一控制下企业合并的对价支付和同一控制下转让股权所致,具体如下:

(1) 外高桥造船公司本年完成收购长兴重工公司 36%的股权,本集团合并财务报表将合并当期期初净资产调整的所有者权益项目冲回,按照合并日取得的长兴重工公司账面净资产与合并支付的对价差重新计算调整所有者权益项目,本期减少资本公积 699,475,664.66 元;

(2) 沪东重机公司本年完成对广州柴油机公司的增资,本集团合并财务报表将合并当期期初净资产调整的所有者权益项目冲回,按照合并日取得的广州柴油机公司账面净资产与合并支付的对价差重新计算调整所有者权益项目,本期减少资本公积 35,700,000.00 元;

(3) 根据中船集团、中船工贸公司和沪东重机公司签订的《关于广州中船船用柴油机有限公司股权转让及增资事项的补充协议》,广州柴油机公司本年收到股东中船工贸公司支付的过渡期间补亏款 58,043,568.80 元,本集团按照持股比例增加当期资本公积 29,602,220.09 元。

(4) 外高桥造船公司本期处置长兴造船公司 51%的股权,属于同一控制下处置子公司,将处置股权收到价款与股权处置日所处置股权对应的账面净资产份额的差额 137,328,564.24 元和剩余 14%股权在处置日的账面净资产与账面投资成本的差额 -184,979,518.93 元,减少本年资本公积 47,650,954.69 元。

### 41. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	5,115,247.82	39,020,924.98	38,317,420.26	5,818,752.54
合计	5,115,247.82	39,020,924.98	38,317,420.26	5,818,752.54

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其中：属于母公司所有者权益的专项储备金额为5,266,361.99元。

42. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	551,211,303.10	20,840,057.90		572,051,361.00
合计	551,211,303.10	20,840,057.90		572,051,361.00

43. 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	-351,461,432.03	—
其中：同一控制合并范围变更	-351,461,432.03	注
本年年初金额	10,909,095,558.62	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	39,535,146.31	—
减：提取法定盈余公积	20,840,057.90	按母公司净利润的10%提取
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		
本年年末金额	10,914,009,471.05	

注：未分配利润期初数调整情况，详见本附注六/40/（1）所述。

44. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
上海江南长兴造船有限责任公司	35.00		1,189,784,775.19
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	28.08	7,829,237.97	6,745,227.28
上海沪临重工有限公司	15.29	127,695,971.25	127,657,916.15
上海沪东造船柴油机配套有限公司	30.00	2,548,321.96	2,548,321.96
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00	244,359,717.37	276,670,574.27
澄西船舶修造厂技工学校	100.00	24,497,400.12	23,169,176.39
广州市南方特种涂装有限公司	47.00	-5,209,415.63	-3,356,724.40
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	30.21	94,766,648.28	156,455,651.53
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00	378,366,411.69	388,200,637.22
上海江南长兴重工有限责任公司	64.00	1,020,637,447.32	998,221,241.64
广州中船船用柴油机有限公司	49.00	128,715,554.95	-4,104,501.51

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
上海中船船用锅炉设备有限公司	60.00	23,391,836.44	
中船圣汇装备有限公司	74.00	410,665,734.20	
<b>合计</b>		<b>2,458,264,865.92</b>	<b>3,161,992,295.72</b>

45. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	21,540,084,963.17	28,926,334,865.90
其他业务收入	658,068,855.00	731,622,109.30
<b>合计</b>	<b>22,198,153,818.17</b>	<b>29,657,956,975.20</b>
主营业务成本	19,085,075,538.11	25,077,538,616.87
其他业务成本	548,282,505.67	625,475,270.52
<b>合计</b>	<b>19,633,358,043.78</b>	<b>25,703,013,887.39</b>

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	21,540,084,963.17	19,085,075,538.11	28,926,334,865.90	25,077,538,616.87
<b>合计</b>	<b>21,540,084,963.17</b>	<b>19,085,075,538.11</b>	<b>28,926,334,865.90</b>	<b>25,077,538,616.87</b>

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶造修	15,628,247,680.75	13,873,214,225.01	24,234,197,291.93	21,187,827,925.53
海洋工程	2,436,700,832.30	2,460,791,131.00	1,009,226,177.01	866,957,984.01
动力装备	3,398,562,778.30	2,793,908,950.17	3,195,915,909.86	2,732,776,904.88
机电设备	668,549,218.03	563,914,863.68	1,199,625,637.99	1,011,001,655.41
其他	84,041,269.04	67,730,820.93	57,526,585.75	51,430,205.52
小计	22,216,101,778.42	19,759,559,990.79	29,696,491,602.54	25,849,994,675.35
公司内各业务分部相互抵销	676,016,815.25	674,484,452.68	770,156,736.64	772,456,058.48
<b>合计</b>	<b>21,540,084,963.17</b>	<b>19,085,075,538.11</b>	<b>28,926,334,865.90</b>	<b>25,077,538,616.87</b>

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额	上年金额
------	------	------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	10,738,929,240.96	9,942,206,070.36	10,925,168,887.77	9,252,412,048.81
外销				
其中: 亚洲	3,671,432,479.78	3,270,920,426.41	9,400,408,904.10	8,023,739,216.64
欧洲	6,523,259,724.80	5,405,170,248.70	5,510,327,195.96	5,150,783,634.36
美洲	1,093,464,190.70	950,330,807.86	3,526,705,072.03	3,191,018,863.70
其他	189,016,142.18	190,932,437.46	333,881,542.68	232,040,911.84
外销小计	11,477,172,537.46	9,817,353,920.43	18,771,322,714.77	16,597,582,626.54
小计	22,216,101,778.42	19,759,559,990.79	29,696,491,602.54	25,849,994,675.35
公司内各业务分部相互抵销	676,016,815.25	674,484,452.68	770,156,736.64	772,456,058.48
<b>合计</b>	<b>21,540,084,963.17</b>	<b>19,085,075,538.11</b>	<b>28,926,334,865.90</b>	<b>25,077,538,616.87</b>

(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 (%)
客户 1	1,914,581,605.29	8.62
客户 2	1,330,275,605.30	5.99
客户 3	1,221,682,084.42	5.5
客户 4	925,725,484.66	4.17
客户 5	919,132,006.92	4.14
<b>合计</b>	<b>6,311,396,786.59</b>	<b>28.42</b>

46. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	2,747,189.01	5,924,036.16	5%
城市维护建设税	17,442,970.32	19,376,862.64	7%、1%
教育费附加	18,820,261.25	16,713,377.29	2%、3%
其他	1,051,833.94	346,909.49	
<b>合计</b>	<b>40,062,254.52</b>	<b>42,361,185.58</b>	

47. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
保修费	-5,012,760.90	117,893,808.11
运输费	18,606,924.76	27,448,179.80
职工薪酬	24,509,227.06	16,928,269.81
业务经费	2,834,025.46	2,342,043.35
其他	14,936,067.37	7,263,473.71

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	55,873,483.75	171,875,774.78

48. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	451,437,470.07	409,502,550.27
修理费	334,269,199.44	409,922,778.97
研究与开发费	402,764,149.93	406,933,174.46
折旧费	80,515,662.23	104,883,935.18
无形资产摊销	49,316,291.23	52,842,050.29
业务招待费	36,018,719.69	46,918,211.76
保险费	8,605,029.05	11,484,801.95
差旅费	10,246,032.55	10,150,708.34
其他	422,663,361.68	458,985,011.04
合计	1,795,835,915.87	1,911,623,222.26

49. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	639,587,996.45	881,571,905.75
减: 利息收入	585,321,047.72	867,221,240.33
加: 汇兑损失	-178,733,094.33	-334,417,504.59
加: 其他支出	10,284,252.30	14,039,004.11
合计	-114,181,893.30	-306,027,835.06

50. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	6,732,288.34	-21,690,605.61
存货跌价损失	1,196,319,806.68	2,673,348,104.89
固定资产减值损失	11,596,639.25	1,388,456.32
合计	1,214,648,734.27	2,653,045,955.60

51. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,493,308.68	660,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,253,733.59	-46,776,221.93
处置长期股权投资产生的投资收益	4,128,453.99	
其他投资收益		-71,796,883.87
<b>合计</b>	<b>10,368,029.08</b>	<b>-117,913,105.80</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>9,493,308.68</b>	<b>660,000.00</b>	
其中: 中船财务有限责任公司	9,000,000.00	480,000.00	本期分配增加
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	493,308.68	180,000.00	本期分配增加

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>-3,253,733.59</b>	<b>-46,776,221.93</b>	
其中: 上海东舟劳务服务有限公司	-3,826.28	-79,130.43	当期净亏损减少
江阴华昌钢材涂装有限公司	-542,856.87	-678,215.45	当期净亏损减少
江阴华尔新特种涂装有限公司	422,971.96	922,581.01	当期净利润减少
江阴华盛钢材预处理有限公司	-978,540.72	-1,295,170.92	当期净亏损减少
中船澄西远航船舶(广州)有限公司		-63,999,741.41	全年合并报表
上海中船三井造船柴油机有限公司		18,353,455.27	全年合并报表
中船动力研究院有限公司	-1,743,752.20		本年持股比例变更,按权益法核算
广州龙穴置业有限公司	-407,729.48		企业亏损

52. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	35,201,667.40	3,131,998.78	35,201,667.40
其中: 固定资产处置利得	35,201,667.40	3,131,998.78	35,201,667.40
政府补助	611,140,943.16	419,283,591.96	76,018,210.64
船舶撤单赔偿		211,608,546.71	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
保险公司赔款	60,546,886.75		60,546,886.75
诉讼赔款	43,326,662.90		43,326,662.90
其他	15,545,805.10	16,072,641.68	14,946,488.85
<b>合计</b>	<b>765,761,965.31</b>	<b>650,096,779.13</b>	<b>230,039,916.54</b>

说明: 保险公司赔款系本年度收到半潜式钻井平台—H1188 台风损失赔款; 诉讼赔款系本年度收到的“衡山”号浮船坞的诉讼赔款。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
产品补贴	478,598,532.42	296,478,353.99	产品补贴款
进口贴息	68,917,800.00	15,756,356.00	进口贴息
年度进口技术贴息资金	12,926,200.00	10,048,781.00	财企[2007]205号
年度高新技术成果转化项目财政扶持资金	4,601,000.00	11,908,000.00	沪府发[2000]55号
30万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	11,500,000.00	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		上海市战略性新兴产业重点项目实施框架协议
科研项目递延收益	3,200,000.00	2,675,909.00	递延收益结转
超大型集装箱船关键技术研究	3,000,000.00	1,000,000.00	船工科【2011】946号/工信部联装[2011]528号
职业职工培训财政补贴拨款	2,804,561.00	2,651,852.27	关于印发《浦东新区企业职工职业培训财政补贴操作办法(施行)的通知》
20万吨级好望角型散货船换代开发	2,500,000.00	4,000,000.00	船工科【2010】577号、工信部联装【2010】332号
半潜式钻井平台建造技术研究(十二五重大专项)	2,186,427.63	267,438.00	国家科技重大专项子课题
上海市浦东新区财政局高新技术产业配套资助款	2,000,000.00		沪财教【2012】15号
其他项目	22,156,422.11	62,996,901.70	
<b>合计</b>	<b>611,140,943.16</b>	<b>419,283,591.96</b>	

53. 营业外支出

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	9,379,390.48	2,651,513.77	9,379,390.48
其中：固定资产处置损失	9,379,390.48	2,651,513.77	9,379,390.48
对外捐赠	170,000.00	545,000.00	170,000.00
待执行的亏损合同	246,682,467.46	129,599,737.48	
其他	8,290,502.69	12,125,520.33	2,537,431.5
<b>合计</b>	<b>264,522,360.63</b>	<b>144,921,771.58</b>	<b>12,086,821.98</b>

54. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	26,382,399.50	251,190,079.58
递延所得税费用	59,965,111.40	-86,813,583.20
<b>合计</b>	<b>86,347,510.90</b>	<b>164,376,496.38</b>

55. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	39,535,146.31	-93,127,144.30
归属于母公司的非经常性损益	2	214,608,485.13	65,522,540.52
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-175,073,338.82	-158,649,684.82
年初股份总数	4	1,378,117,598.00	1,060,090,460.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		318,027,138.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.03	-0.07
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	-0.13	-0.12
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)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.03	-0.07
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.13	-0.12

注:公司本年发生同一控制下企业合并,已按调整后的净利润和非经常性损益重新计算各比较期间的每股收益。

56. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	773,556,293.65
政府补助	653,959,434.16
营业外收入	118,796,926.49
其他往来款	530,857,483.63
保证金	53,981,427.80
租金收入	25,442,227.38
合计	2,156,593,793.11

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
----	------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
管理费用	880,369,701.28
营业费用	36,327,632.60
营业外支出	12,888,143.27
银行手续费	2,715,682.71
备用金	6,035,150.83
工会经费	5,409,583.96
其他往来款	416,635,852.49
支付保修费	5,973,137.97
保证金	11,400,000.00
其他	3,575,796.14
<b>合计</b>	<b>1,381,330,681.25</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
收到智能制造装备发展补助资金	4,500,000.00
<b>合计</b>	<b>4,500,000.00</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
支付与投资活动有关的保证金	40,518,394.96
其他	18,991.17
<b>合计</b>	<b>40,537,386.13</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收回的质押存单	4,576,232,837.15
收到专门借款利息	812,625.00
<b>合计</b>	<b>4,577,045,462.15</b>

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
因贷款增加的质押存单	2,412,191,331.42
支付有投资活动有关的保证金	8,081,765.06
其他	149,433.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
合计	2,420,422,529.48

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-2,182,597.86	-295,049,809.98
加: 资产减值准备	1,214,648,734.27	2,652,383,604.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,135,844,681.68	1,210,850,330.75
无形资产摊销	64,289,064.61	65,010,925.03
长期待摊费用摊销	25,559,863.64	9,355,904.37
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)	-25,826,019.42	-1,302,617.61
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	3,742.50	822,132.60
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	480,324,183.68	531,603,149.46
投资损失(收益以“-”填列)	-10,368,029.08	117,913,105.80
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	63,172,216.40	-89,141,362.13
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,207,105.00	2,327,778.93
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,967,037,457.62	-29,094,868.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-538,467,855.36	1,015,134,528.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,029,847,078.51	-9,160,999,802.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,593,093,656.07	-3,970,187,000.76
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	8,706,972,957.66	15,444,474,742.34
减: 现金的期初余额	15,444,474,742.34	23,245,991,717.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,737,501,784.68	-7,801,516,975.45

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
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	995,315,664.66	613,264,058.85
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	995,315,664.66	250,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,319,428,539.05	771,426,322.84
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,324,112,874.39	-521,426,322.84
4. 取得子公司的净资产	2,436,165,228.90	1,421,317,887.96
流动资产	4,959,976,417.97	2,082,008,387.10
非流动资产	5,190,748,571.14	3,501,191,140.02
流动负债	4,541,141,066.06	1,617,310,809.95
非流动负债	3,173,418,694.15	2,544,570,829.21
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,904,840,351.52	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,904,840,351.52	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,005,185,222.19	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	899,655,129.33	
4. 处置子公司的净资产	3,609,753,091.64	
流动资产	3,202,709,636.52	
非流动资产	4,376,805,658.65	
流动负债	873,959,783.76	
非流动负债	3,095,802,419.77	

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	8,706,972,957.66	15,444,474,742.34
其中：库存现金	587,472.38	444,372.30
可随时用于支付的银行存款	8,685,439,813.44	15,442,574,540.99

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
可随时用于支付的其他货币资金	7,347,654.96	1,455,829.05
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	8,706,972,957.66	15,444,474,742.34
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. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	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	船舶制造	胡问鸣	710924478

(2) 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	本年增加	本年减少	年末金额
中船集团	637,430.00			637,430.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	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

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中船澄西船舶修造有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	殷学明	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	殷学明	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	钱德英	77975313-6
上海沪东造船柴油机配套有限公司	有限责任公司	上海	制造业	胡新风	13357145-6
上海江南长兴重工有限责任公司	有限责任公司	上海	制造业	黄永锡	79701331-8
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	王永良	75588462-5
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
中船澄西(江苏)重工有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	王永良	583704519
中船圣汇装备有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	常旭东	72654279X
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
上海中船船用锅炉设备有限公司	有限责任公司	上海	制造业	袁飞鹏	062566456
张家港江南钢结构有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	李国明	251503913

(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	本年增加	本年减少	年末金额
沪东重机有限公司	240,000.00	44,599.11		284,599.11
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
上海江南长兴重工有限责任公司	242,487.69			242,487.69

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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
广州中船船用柴油机有限公司	7,000.00	24,600.00		31,600.00
中船澄西(江苏)重工有限公司	25,000.00			25,000.00
中船圣汇装备有限公司	26,160.00			26,160.00
广州市南方特种涂装有限公司	美元 120			美元 120
上海中船船用锅炉设备有限公司		4,000.00		4,000.00
张家港江南钢结构有限公司	500.00			500.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位: 万元

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
沪东重机有限公司	240,000.00	284,599.11	100	100
上海外高桥造船有限公司	286,000.00	286,000.00	100	100
中船澄西船舶修造有限公司	76,000.00	76,000.00	100	100
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
上海江南长兴重工有限责任公司	87,295.57		36.00	
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	51.00	51.00
广州中船船用柴油机有限公司	16,116.00		51.00	
中船澄西(江苏)重工有限公司	25,000.00	25,000.00	100	100
中船圣汇装备有限公司	6,801.60		26.00	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
广州市南方特种涂装有限公司	387.51	387.51	53.00	53.00
上海中船船用锅炉设备有限公司	1,600.00		40.00	

注:四级子公司长兴重工公司的持股比例为36%,表决权比例为65%,主要系子公司外高桥造船公司与江南集团签订了一致行动人协议,使外高桥造船对其重大经营和财务决策具有控制权;四级子公司中船圣汇公司的持股比例为26%,表决权比例为51%,主要系子公司外高桥造船公司与中船租赁公司签订了一致行动人协议,使外高桥造船公司对其重大经营和财务决策具有控制权。

3. 合营企业及联营企业

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
<b>联营企业</b>									
江阴华尔新特种涂料有限公司	中外合资	江阴市	制造业	周军华	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	曹雪明	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	曹雪明	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

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) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

	《游艇》杂志社	会费广告费	68439752X
	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
	安庆中船动力配套有限公司	材料采购	592698923
	北京船舶工业管理干部学院	接受劳务	40000123X
	北京中船信息科技有限公司	材料采购	802042333
	北京中船咨询有限公司	接受劳务	660513848
	广州船舶工业公司	接受劳务	190506722

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关 联 关 系 类 型	关联方名称	主要交易内容	组织机 构代码
	广州船舶及海洋工程设计研究院	材料采购	717806431
	广州广船大型机械设备有限公司	材料采购	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	58916716
	广州广船人力资源服务有限公司	销售商品	664021381
	广州红帆电脑科技有限公司	提供劳务	708257645
	广州黄船海洋工程有限公司	备件、加工	685212910
	广州龙穴管业有限公司	材料采购	696938450
	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	外协	190474652
	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
	广州造船厂技工学校	接受劳务	574022487
	广州文船重工有限公司	备件、加工	71819879X
	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
	沪东中华造船(集团)有限公司	材料采购、加工费;	70326335X
		柴油机及配件销售	
	沪东中华造船集团高级技工学校	宿舍费	#51199998
	华联船舶有限公司	材料采购	—
	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	材料采购	673019849
	江南造船(集团)有限责任公司	材料采购、宿舍费、消防费;	132204312
		柴油机及配件销售、加工费	
	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
	南京中船绿洲环保有限公司	材料采购	742362916

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关 联 关 系 类 型	关联方名称	主要交易内容	组织机 构代码
	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
	上海崇明中船建设有限公司	工程建设费	765583711
	上海船舶工程质量检测有限公司	检测费	795685807
	上海船舶工业公司	采购代理费	132204830
	上海船舶研究设计院	设计费	717810086
	上海船厂船舶有限公司	加工劳务费; 柴油机及配件销售	132316541
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	材料采购	607385242
	上海东船物流有限公司	材料采购、服务费	745635203
	上海东欣软件工程有限公司	服务费	73745754X
	上海港城中船建设有限公司	建安工程	786262554
	上海固瑞克技术服务站	材料采购	132628465
	上海海联船舶劳务工程公司	加工劳务	13376360X
	上海海迅机电工程有限公司	加工劳务	751896055
	上海沪船物业管理有限公司	修理费	133858860
	上海沪东三造船船配套有限公司	专用费用	607216211
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	材料采购、修理费; 柴油机及配件销售	133520333
	上海沪旭设备工程有限公司	材料采购、修理费	757562638
	上海江南船舶管业有限公司	材料采购、加工劳务	752460149
	上海江南船用电气设备厂	材料采购	133526225
	上海江南计量检测站	器具检定费	132541984
	上海江南造船厂	服务费	132260656
	上海江南造船集团职工医院	医疗服务	#51188885
	上海江南长兴企业发展有限公司	劳防用品	133518145
	上海江南长兴造船有限责任公司	柴油机及配件销售、加工费	797013289
	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	房屋租赁	680954755
	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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关 联 关 系 类 型	关联方名称	主要交易内容	组织机 构代码
	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	材料采购	674647097
	上海中船勘院岩土工程有限公司	工程建设费	755729481
	镇江中船日立造船机械有限公司	材料采购	608836463
	中船动力有限公司	材料采购、柴油机及配件、外协	731778430
	镇江中船现代发电设备有限公司	材料采购、服务费	697873679
	中船财务有限责任公司	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
	中船工业成套物流(广州)有限公司	材料采购	056586979
	中船工业成套物流有限公司	材料采购	51227838
	中船华海船用设备有限公司	材料采购	132203280
	中船广告有限公司	服务费	710921808
	中船国际贸易有限公司	材料采购、代理佣金、保函费	703424416
	中船华南船舶机械广州有限公司	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
	中国船舶电站设备有限公司	材料采购	756976070
	中国船舶工业系统工程研究院	销售商品	400000675
	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
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	销售产品	—
	ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	销售产品	—

### (二) 关联交易

#### 1. 购买商品

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：上海中船三井造船柴油机有限公司			597,061,547.24	2.32
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：安庆船用电器有限责任公司	127,410.26	0.00	568,598.29	0.00
安庆中船柴油机有限公司	37,647,799.91	0.19	55,794,062.12	0.22
北京中船信息科技有限公司	1,128,205.13	0.01	400,000.00	0.00
广州广船大型机械设备有限公司	2,611,348.31	0.01		
广州红帆电脑科技有限公司			190,000.00	0.00
广州中船龙穴造船有限公司	40,662,705.22	0.21	20,979,565.47	0.08
广州船舶及海洋工程设计研究院			3,369,000.00	0.01
广州文冲船厂有限责任公司	112,833.51	0.00		
广州造船厂有限公司	1,147,095.53	0.01	140,328.71	0.00
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	378,741.03	0.00		
沪东中华造船(集团)有限公司	19,420,205.51	0.10	48,283,646.21	0.19
沪东中华造船集团高级技工学校	103,037.74	0.00		
华联船舶有限公司	12,663,742.91	0.06	572,233,861.18	2.23
江南造船(集团)有限责任公司			3,418,803.42	0.01
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	150,157.85	0.00	12,404,310.61	0.05
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司			37,249,475.21	0.14
江西朝阳机械厂	34,055,205.43	0.17	21,472,691.56	0.08
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	1,538,461.62	0.01	3,904,273.50	0.02
九江中船消防设备有限公司	145,777.78	0.00	290,598.29	0.00
九江中船长安消防设备有限公司	656,031.92	0.00	9,195,037.46	0.04
南京中船绿洲环保有限公司	5,462,442.71	0.03	16,294,132.50	0.06
南京中船绿洲机器有限公司	56,119,499.08	0.29	104,355,231.60	0.41
上海船舶工程质量检测有限公司	8,443.40	0.00		
上海船舶研究设计院	6,113,598.26	0.03	283,515.39	0.00
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	32,522,085.40	0.17	29,131,000.45	0.11
上海东船物流有限公司	5,624,696.39	0.03	4,496,878.34	0.02
上海东欣软件工程有限公司			246,153.86	0.00
上海固瑞克技术服务站	33,241.02	0.00	184,893.20	0.00
上海沪船物业管理有限公司	194,060.00	0.00		
上海沪东三造船配套有限公司	1,340,841.33	0.01		
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	49,967,321.56	0.25	50,483,981.93	0.20

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海江南船舶管业有限公司	103,821,611.40	0.53	96,584,868.49	0.38
上海江南船用电气设备厂	2,104,982.51	0.01	5,057,707.39	0.02
上海江南长兴造船有限责任公司	247,278,201.85	1.26		
上海市沪东锻造厂有限公司	27,653,185.21	0.14	24,832,213.03	0.10
上海欣务工贸有限公司	45,079,801.34	0.23	41,494,288.43	0.16
镇江中船日立造船机械有限公司	8,939,623.09	0.05	7,468,197.83	0.03
中船动力有限公司	37,182,590.60	0.19	61,235,555.67	0.24
镇江中船现代发电设备有限公司	13,713,170.96	0.07	14,974,341.90	0.06
中船工业成套物流有限公司	3,853,598,328.86	19.63	296,426,855.60	1.15
中船第九设计研究院工程有限公司	1,282,548.08	0.01	1,453,917.95	0.01
中船工业成套物流(广州)有限公司	3,051,270.29	0.02		
中船国际贸易有限公司	263,660.85	0.00	2,085,156,996.98	8.11
中船华南船舶机械有限公司	6,459,000.00	0.03	12,384,615.39	0.05
中船江南重工股份有限公司	251,121,310.48	1.28	192,242,679.63	0.75
中国船舶电站设备有限公司	19,686,464.80	0.10	17,394,211.09	0.07
中国船舶工业集团公司第十一研究所	8,366,896.58	0.04	11,538.46	0.00
中国船舶工业贸易公司			13,078.81	0.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	150,000.00	0.00		
<b>合计</b>	<b>4,939,692,767.06</b>	<b>25.17</b>	<b>4,449,162,653.19</b>	<b>17.32</b>

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。

本集团与上海中船三井造船柴油机有限公司(合并日前为合营企业)的关联交易系上年年初至合并日前发生的，以下同；本集团与上海江南长兴造船有限责任公司的关联交易系本年处置股权日后发生的，以下同。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
其中：中国船舶工业集团公司			400,000.00	0.00
合营及联营企业				
其中：江阴华昌钢材涂装有限公司	3,403,190.78	0.02	6,687,707.56	0.03

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江阴华盛钢材预处理有限公司	4,006,713.89	0.02	5,486,713.49	0.02
江阴华尔新特种涂装有限公司	142,593,525.52	0.73	111,822,600.23	0.44
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：《游艇》杂志社			100,000.00	0.00
北京船舶工业管理干部学院	48,000.00	0.00		
北京中船信息科技有限公司	888,888.91	0.00	30,500.00	0.00
北京中船咨询有限公司	7,600.00	0.00		
广州船舶工业公司	50,000.00	0.00		
广州船舶及海洋工程设计研究院	6,102,806.78	0.03		
广州广船大型机械设备有限公司	130,170.91	0.00		
广州广船国际股份有限公司	517,285.85	0.00	1,034,833.34	0.00
广州广船国际海洋工程有限公司	155,181,639.35	0.79		
广州市广利船舶人力资源服务有限公司			36,315.38	0.00
广州红帆电脑科技有限公司	21,226.42	0.00		
广州龙穴管业有限公司	478,164.94	0.00	580,912.20	0.00
广州万达船舶工程有限公司	354,679.41	0.00	103,335.15	0.00
广州文冲船厂有限责任公司	17,743,957.73	0.09	18,250,165.57	0.07
广州造船厂技工学校	44,052.48	0.00	90,863.64	0.00
广州造船厂有限公司	5,306.36	0.00	1,352,662.21	0.01
广州兴顺船舶服务有限公司			68,376.06	0.00
广州中船黄埔造船有限公司	11,547.17	0.00	34,560.00	0.00
江南造船（集团）有限责任公司			17,903,111.09	0.07
上海船舶工程质量检测有限公司	2,766,232.26	0.01	842,203.58	0.00
上海船厂船舶有限公司	4,615,384.60	0.02	598,290.60	0.00
上海东船物流有限公司	388,034.19	0.00	352,271.96	0.00
上海海联船舶劳务工程公司	2,594,891.84	0.01	5,651,412.97	0.02
上海沪船物业管理有限公司			199,780.00	0.00
上海沪旭设备工程有限公司	94,017.09	0.00		
上海江南船舶管业有限公司	3,198,845.14	0.02	10,722,253.36	0.04
上海江南计量检测站	245,557.00	0.00	361,493.05	0.00
上海江南造船厂	21,353,600.00	0.11	42,707,200.00	0.17
上海江南造船集团职工医院	4,434.40	0.00	354,648.57	0.00
上海江南长兴造船有限责任公司	7,568,911.73	0.04		
上海久远工程承包有限公司	298,000.00	0.00	480,000.00	0.00
上海良星钢塑复合管道厂	1,529,701.30	0.01	3,767,745.28	0.01
上海瑞苑物业管理有限公司	177,600.00	0.00		
上海瑞舟房地产发展有限公司	96,103.32	0.00		
上海扬子国际旅行社有限公司	1,595,827.00	0.01	2,884,201.00	0.01
中船第九设计研究院工程有限公司	6,911,831.42	0.04	76,567,588.27	0.30

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中船广告有限公司			65,282.00	0.00
中船江南重工股份有限公司	19,312,254.77	0.10	53,465,166.42	0.21
中船勘察设计研究院有限公司	377,358.48	0.00	2,079,348.71	0.01
中国船舶报社	98,420.00	0.00	170,730.00	0.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	122,998.00	0.00	514,693.20	0.00
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	396,762.26	0.00	71,600.00	0.00
广州广船人力资源服务有限公司			59,951.07	0.00
上海中船环境工程有限公司			1,031,527.20	0.00
<b>合计</b>	<b>405,335,521.30</b>	<b>2.05</b>	<b>366,930,043.16</b>	<b>1.41</b>

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	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中: 江阴华盛钢材预处理有限公司	630,000.00	0.08		
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中: 上海崇明中船建设有限公司	10,572,066.00	1.35	24,082,742.00	2.50
上海船舶工程质量检测有限公司			135,992.45	0.01
上海船舶研究设计院			381,196.58	0.04
上海港城中船建设有限公司	16,831,621.00	2.14	47,096,204.78	4.90
上海久远工程承包有限公司			4,469,732.30	0.46
上海市沪东锻造厂有限公司			3,726.67	0.00
中船第九设计研究院工程有限公司	32,977,462.85	4.20	117,781,023.02	12.25
中船勘察设计研究院有限公司	708,741.46	0.09	703,676.17	0.07
中国船舶工业集团公司第十一研究所			375,000.00	0.04
中国船舶工业贸易公司			4,935,965.31	0.51
上海中船勘院岩土工程有限公司	2,030,458.77	0.26		
中国船舶及海洋工程设计研究院	858,600.00	0.11	1,431,000.00	0.15
北京中船信息科技有限公司			840,000.00	0.09
江南造船(集团)有限责任公司			11,874,567.54	1.23
中船江南重工股份有限公司			1,548,000.00	0.16
<b>合计</b>	<b>64,608,950.08</b>	<b>8.23</b>	<b>215,658,826.82</b>	<b>22.41</b>

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

### 4. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：上海中船三井造船柴油机有限公司			44,662,264.41	0.15
江阴华尔新特种涂装有限公司	1,909,170.14	0.01		
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：安庆中船柴油机有限公司	16,085,251.71	0.07		
广州广船国际股份有限公司	32,307,692.32	0.15	40,050,000.00	0.14
广州黄船海洋工程有限公司	249,589.44	0.00		
广州文冲船厂有限责任公司	314,796,902.56	1.42	384,954,489.04	1.30
广州文船重工有限公司	71,965.81	0.00		
广州中船黄埔造船有限公司	53,755,491.55	0.24	91,631,639.35	0.31
广州中船龙穴造船有限公司	116,520,093.19	0.52	23,160,262.40	0.08
沪东中华造船(集团)有限公司	309,105,982.94	1.39	505,148,706.07	1.70
江南造船(集团)有限责任公司	253,185,113.17	1.14	301,289,811.38	1.02
上海船厂船舶有限公司	90,190,666.65	0.41	31,458,632.48	0.11
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	3,493,864.21	0.02	4,622,461.86	0.02
上海江南船舶管业有限公司	1,293,494.40	0.01		
上海江南长兴造船有限责任公司	137,878,237.05	0.62		
上海市沪东锻造厂有限公司	81,261.80	0.00	170,948.73	0.00
上海中船国际贸易有限公司	31,563,161.44	0.14	33,332,185.08	0.11
中船动力有限公司	5,369,619.62	0.02	11,117,219.94	0.04
中船工业成套物流(广州)有限公司	34,059,512.77	0.15		
中船工业成套物流有限公司	149,538,531.69	0.67		
中船国际贸易有限公司	2,564.10	0.00		
中船华南船舶机械有限公司			962,367.52	0.00
中船华南船舶机械广州有限公司	149,572.65	0.00		
中船江南重工股份有限公司	7,188,146.32	0.03		
中国船舶工业贸易公司	26,324,786.30	0.12		
中国船舶工业综合技术经济研究院	18,867.92	0.00		
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	911,324.79	0.00		
中国船舶及海洋工程设计研究院	924,528.30	0.00		
中船第九设计研究院工程有限公司			30,870,726.57	0.10
中船勘察设计研究院有限公司			139,801.71	0.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国船舶工业船舶系统工程研究院			283,018.87	0.00
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED			211,578,821.98	0.71
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司			639,153.85	0.00
上海欣务工贸有限公司			73,987.57	0.00
上海江南长兴企业发展有限公司			7,925.59	0.00
<b>合计</b>	<b>1,586,975,392.84</b>	<b>7.13</b>	<b>1,716,154,424.40</b>	<b>5.79</b>

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	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
其中：中国船舶工业集团公司			108,301.89	0.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
广州广船国际股份有限公司	1,464,133.02	0.01	408,396.23	0.00
广州黄船海洋工程有限公司	72,860.37	0.00		
广州文冲船厂有限责任公司	15,481,416.47	0.07	1,820,106.18	0.01
广州文船重工有限公司	387,180.05	0.00		
广州中船黄埔造船有限公司	2,155,923.46	0.01	2,126,498.08	0.01
广州中船龙穴造船有限公司	999,405.83	0.00	20,663,081.93	0.07
江南造船（集团）有限责任公司	113,207.55	0.00		
上海沪东造船油咀油泵有限公司			258,754.69	0.00
上海江南长兴造船有限责任公司	794,594.30	0.00		
上海市沪东锻造厂有限公司	7,655,948.64	0.03	6,157,700.43	0.02
上海欣务工贸有限公司	93,212.38	0.00		
中船动力有限公司	414,015.24	0.00	447,155.09	0.00
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心			94,339.62	0.00
<b>合计</b>	<b>29,631,897.31</b>	<b>0.12</b>	<b>32,084,334.14</b>	<b>0.11</b>

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/承包情况

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中船集团资产部于2010年9月27日以船工资函(2010)20号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托中船澄西船舶修造有限公司对澄西船舶修造厂技工学校(包含澄西船厂技工学校实习工厂,以下简称“澄西技校”)进行管理,并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。受托管理的单位情况详见本附注五(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	本年确认的租赁收益
沪东重机有限公司	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备	2013/1/1	2024/12/31	协议价	332,145.59
沪东重机有限公司	上海沪船物业管理有限公司	停车位	2013/1/1	2013/12/31	协议价	260,461.25
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	4,241,124.94
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	固定资产	2012/7/11	2013/7/10	协议价	759,846.81
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	固定资产	2013/7/1	2016/6/30	协议价	4,559,080.85
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	固定资产	2010/1/1	2014/12/31	协议价	4,296,315.00
上海江南长兴重工有限责任公司	江南造船(集团)有限责任公司	固定资产	2008/8/1	2011/7/31	协议价	1,305,000.00
上海江南长兴重工有限责任公司	江南造船(集团)有限责任公司	固定资产	2010/1/1	2014/12/31	协议价	5,028,693.00
上海江南长兴重工有限责任公司	江南造船(集团)有限责任公司	固定资产	2013/1/1	2014/12/31	协议价	965,193.22
上海江南长兴重工有限责任公司	江南造船(集团)有限责任公司	固定资产	2013/7/1	2016/6/30	协议价	3,772,319.88
中船澄西船舶修造有限公司	江阴华尔新特种涂装有限公司	场地	1992年	无期限	协议价	75,000.00

### 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	本年确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
江南造船(集团)有限责任公司	上海江南长兴重工有限责任公司	船坞	2012/9/1	2013/8/31	协议价	22,951,244.40
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	房屋	2013/1/1	2013/12/31	协议价	2,387,683.55
上海船舶工业公司	中国船舶工业股份有限公司	房屋	2013/6/1	2013/12/31	协议价	2,282,934.01
沪东中华造船(集团)有限公司	沪东重机有限公司	房屋	2013/1/1	2013/12/31	协议价	800,000.00
中船动力研究院有限公司	沪东重机有限公司	房屋	2013/1/1	2013/12/31	协议价	816,995.87

### 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
中国船舶工业集团公司	上海江南长兴重工有限责任公司	1,030,000,000.00	2009/10/21	2020/11/30	否
江南造船(集团)有限责任公司	上海江南长兴重工有限责任公司	1,600,000,000.00	2011/2/14	2022/9/17	否
中船第九设计研究院工程有限公司	上海江南长兴重工有限责任公司	500,000,000.00	2012/9/19	2022/9/17	否
中国船舶工业集团公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	100,000,000.00	2013/7/3	2014/9/21	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
沪东重机有限公司	中船动力研究院有限公司	100,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	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
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司	300,000,000.00	2011/4/21	2014/3/24	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	500,000,000.00	2012/6/20	2022/6/16	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西远航(广州)船坞有限公司	1,150,000,000.00	2012/7/2	2022/12/20	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	2019/7/15	否

### 10. 股权投资与股权转让

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (1) 转让上海江南长兴造船有限责任公司 51%股权

根据 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）》，子公司外高桥造船公司将持有的长兴造船公司 51% 的股权转让给沪东中华集团，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，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。最终转让价款为评估值 1,871,014,950.94 元加上过渡期应享受的盈利值 24,410,524.30 元，共计 1,895,425,475.24 元。

截止期末，股权转让已完成，外高桥造船公司已收到全部股权转让款。

### (2) 收购上海江南长兴重工有限责任公司 36%股权

根据 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）》，本公司收购江南造船（集团）有限公司所持有长兴重工 36% 的股权，最终转让价款为评估值 650,403,110.30 元加上过渡期应享受的盈利值 49,072,554.36 元，共计 699,475,664.66 元。

截止期末，股权转让已完成，外高桥造船公司已支付全部股权转让款。

### (3) 共同出资设立上海中船船用锅炉设备有限公司

2013 年 1 月，根据中船集团《关于设立上海中船船用锅炉设备公司的通知》（船工计[2012]774 号），外高桥造船公司出资 1,600 万元、九江海天设备制造有限公司出资 800 万元、江南造船集团出资 600 万元、沪东中华集团出资 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 4,000 万元，外高桥造船公司持股 40%，负责其生产经营管理和财务管理，对其具有实质控制。

### (4) 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》，沪东重机公司向广州柴油机公司增资 16,116 万元，增资后沪东重机持有广州中船船用柴油机 51% 股权。广州中船船用柴油机有限公司于 2013 年 6 月 24 日完成工商变更登记手续。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (5) 中船集团增资中船动力研究院有限公司

2013年7月11日,中船集团作为新增股东,对上海中船沪东重机配套有限公司(以下简称重机配套公司)出资8,000万元,占股比51%,沪东重机公司对重机配套公司增资2,886万元,共出资7,686万元,占股比49%。2013年9月重机配套公司更名为中船动力研究院有限公司。为加大对大功率柴油机项目的投入,中船集团和沪东重机再次以现金方式对中船动力研究院有限公司进行增资23,529万元,其中中船集团增资12,000万元,沪东重机公司增资11,529万元,增资后持股比例保持不变。

### 11. 资产处置

本公司控股子公司中船澄西(广州)公司原位于广州南沙区龙穴岛的“龙穴总部”和位于广州黄埔区广州文冲船厂有限责任公司(简称文冲公司)内的“文冲工场”两个厂区。由于全球航运市场持续低迷,修船行业产能严重过剩,中船澄西(广州)公司两地经营成本费用较大,为优化资源配置,改善经营管理,董事会第五届第十四次会议于2013年4月1日作出处置文冲工场资产的决议。上海立信资产评估有限公司于2013年3月18日出具资信评报(2013)第031号评估报告,转让固定资产共计1935项,评估净值24,850.79万元,存货351项,评估净值1,281.10万元,合计26,131.89万元。2013年5月13日本公司与广州文冲船厂有限责任公司签订《资产转让、移交协议》,确定转让固定资产1935项,计25,221.60万元,低值易耗品375项,计1,281.00万元。截止2013年12月31日,已完成移交的固定资产共1401项,评估净值24,699.00万元,低值易耗品302项,评估净值956.84万元,共计25,655.84万元,共实现处置损益2,892.70万元。

### 12. 其他关联方交易

#### (1) 与关联方的资金存贷款及利息收支情况

关联方类型及关联方名称	存款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	7,643,743,549.10	8,147,059,217.95
关联方类型及关联方名称	利息收入	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	168,701,080.93	82,531,404.41
关联方类型及关联方名称	应收利息余额	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中船财务有限责任公司	80,069,581.10	23,567,441.26
关联方类型及关联方名称	贷款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	5,615,000,000.00	6,363,000,000.00
关联方类型及关联方名称	利息支出	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	309,064,412.84	206,157,562.46
关联方类型及关联方名称	应付利息余额	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	9,384,659.47	6,689,391.79

(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	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船国际贸易有限公司	45,476,257.35	71,503,517.18
中国船舶工业贸易公司	147,548,503.94	183,171,036.79
上海船舶工业公司		15,001,000.00
中船财务有限责任公司		6,397.50
合计	193,024,761.29	269,681,951.47

(3) 保函情况

中国船舶工业集团公司为本公司提供 3,000 万美元保函, 保函期限为 2012 年 2 月 17 日至 2016 年 6 月 1 日。

中国船舶工业集团公司为本公司提供 6,068.82 万美元保函, 保函期限为 2013 年 7 月 10 日至 2016 年 12 月 15 日。

中国船舶工业集团公司为本公司提供 5,886.75 万美元保函, 保函期限为 2013 年 7 月 10 日至 2017 年 2 月 15 日。

(4) 与中船财务有限责任公司的委托理财

本公司与中船财务有限责任公司的委托理财情况为年初余额 0 万元, 本期增加 144,600.00 万元, 本期减少 0 万元, 期末余额 144,600.00 万元。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收票据

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中: 广州文冲船厂有限责任公司	59,830,000.00		266,400,000.00	
广州中船龙穴造船有限公司	44,937,900.00			
上海江南长兴造船有限责任公司	34,180,000.00			
广州中船黄埔造船有限公司	16,830,000.00		34,190,000.00	
上海船厂船舶有限公司	9,825,360.00		29,718,000.00	
中船动力有限公司	1,050,000.00			
上海中船临港船舶装备有限公司	100,000.00			
上海市沪东锻造厂有限公司			600,000.00	
沪东中华造船(集团)有限公司			6,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>166,753,260.00</b>		<b>336,908,000.00</b>	

2. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中: 沪东中华造船(集团)有限公司	105,481,000.00		44,618,160.00	
广州文冲船厂有限责任公司	84,994,764.83	70,196.82	16,673,761.49	70,196.82
广州广船国际股份有限公司	29,005,252.00		2,414,700.00	
上海江南长兴造船有限责任公司	28,044,137.28			
中船工业成套物流有限公司	23,884,522.20			
中船动力有限公司	13,746,133.25		12,673,697.30	
上海中船国际贸易有限公司	12,005,443.38		12,752,389.68	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海市沪东锻造厂有限公司	6,481,598.13		6,236,200.20	
中船工业成套物流(广州)有限公司	5,860,460.10			
江南造船(集团)有限责任公司	4,190,348.39		10,086,378.60	
上海船厂船舶有限公司	3,038,865.80		22,665.80	
广州中船龙穴造船有限公司	2,804,572.04		1,150,201.85	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	2,361,815.63		1,034,424.51	
中船江南重工股份有限公司	1,760,570.00			
中船第九设计研究院工程有限公司	1,066,250.00		15,895,000.00	
中国船舶工业贸易公司	592,262.40		304,167,916.00	
广州文船重工有限公司	536,399.00			
广州中船黄埔造船有限公司	409,600.00		1,526,500.00	
上海中船临港船舶装备有限公司	304,400.00		604,400.00	
上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
中船华南船舶机械广州有限公司	175,000.00		1,125,970.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	20,000.00			
中船勘察设计研究院有限公司			163,568.00	
<b>合计</b>	<b>327,040,792.43</b>	<b>347,594.82</b>	<b>431,423,331.43</b>	<b>347,594.82</b>

3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
其中：中国船舶工业集团公司			1,900,000.00	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企				
其中：中国船舶工业贸易上海公司	650,000.00			
中国船舶工业贸易公司	144,586.56		174,411.42	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海江南造船厂房地产开发经营公司	70,286.00			
上海振华工程咨询有限公司	50,000.00			
中船国际贸易有限公司	33,118.98		33,118.98	
上海瑞苑物业管理有限公司	29,600.00		29,600.00	
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	7,200.00		7,200.00	
上海欣务工贸有限公司	4,700.00			
沪东中华造船(集团)有限公司	3,900.00		3,900.00	
广州文冲船厂有限责任公司	1,807.30	1,807.30	1,807.30	1,807.30
中船动力有限公司			4,410,000.00	4,410,000.00
上海瑞舟房地产发展有限公司			1,153,854.39	
中国船舶及海洋工程设计研究院			22,341.43	
上海江南长兴企业发展有限公司			5,185.20	
江南造船(集团)有限责任公司			878,893.08	
<b>合计</b>	<b>995,198.84</b>	<b>1,807.30</b>	<b>8,620,311.80</b>	<b>4,411,807.30</b>

4. 关联方预付款项

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：中船国际贸易有限公司	869,204,214.10		738,071,598.40	
中船工业成套物流有限公司	651,373,823.82		73,588,682.05	
中国船舶工业贸易公司	258,585,847.51		197,076,201.41	
中国船舶工业贸易上海公司	75,799,307.00			
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	27,976,988.88			
中船动力有限公司	18,980,000.00		12,570,000.00	
中船第九设计研究院工程有限公司	16,998,459.56		13,515,579.00	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海江南船舶管业有限公司	6,281,771.12		35,570,000.00	
中船江南重工股份有限公司	3,900,216.00		14,862,489.96	
安庆中船柴油机有限公司	3,665,400.00		3,056,040.00	
中船工业成套物流(广州)有限公司	2,452,889.29			
安庆中船动力配套有限公司	1,863,818.87			
南京中船绿洲机器有限公司	1,260,000.00		5,500,000.00	
中国船舶电站设备有限公司	307,500.00			
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	293,382.62		668,931.82	
上海江南造船厂房地产开发经营公司	70,286.00			
北京中船信息科技有限公司	47,900.00		720,000.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院	40,000.00		40,000.00	
中船勘察设计研究院有限公司	33,976.20		33,976.20	
中国船舶报社	25,000.00			
广州文冲船厂有限责任公司			22,110.00	
广州广船大型机械设备有限公司			355,891.90	
广州广船国际海洋工程有限公司			10,000,000.00	
江西朝阳机械厂			2,500,000.00	
中船华南船舶机械有限公司			321,000.00	
镇江中船现代发电设备有限公司			80,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,939,160,780.97</b>		<b>1,108,552,500.74</b>	

5. 关联方一年内到期的长期应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中: ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	3,003,773.38	3,096,691.36
<b>合计</b>	<b>3,003,773.38</b>	<b>3,096,691.36</b>

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 关联方长期应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中: ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	192,798,509.27	198,900,830.62
<b>合计</b>	<b>192,798,509.27</b>	<b>198,900,830.62</b>

7. 关联方应付票据

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
中船工业成套物流有限公司	749,911,855.09	32,546,313.04
中船国际贸易有限公司	33,000,000.00	
中船动力有限公司	10,236,000.00	3,000,000.00
广州中船龙穴造船有限公司	8,911,393.72	
上海江南船舶管业有限公司	7,954,869.44	9,100,000.00
上海市沪东锻造厂有限公司	7,898,730.90	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	7,682,206.07	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	4,930,000.00	
中船华海船用设备有限公司	4,930,000.00	5,800,000.00
中船工业成套物流(广州)有限公司	3,194,392.34	
沪东中华造船(集团)有限公司	3,040,209.54	5,800,000.00
江西朝阳机械厂	2,035,266.00	1,500,000.00
南京中船绿洲机器有限公司	1,900,000.00	6,920,000.00
中国船舶电站设备有限公司	1,316,976.07	
镇江中船日立造船机械有限公司	600,000.00	
上海东船物流有限公司	320,326.58	
中船华南船舶机械有限公司		3,500,000.00
<b>合计</b>	<b>847,862,225.75</b>	<b>68,166,313.04</b>

8. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
---------	------	------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中：中国船舶工业集团公司	50,299.96	
合营及联营企业		
其中：江阴华尔新特种涂装有限公司	3,263,474.93	11,039,623.47
江阴华昌钢材涂装有限公司		1,119,417.42
江阴华盛钢材预处理有限公司		914,165.85
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：中船江南重工股份有限公司	178,864,445.24	180,208,978.58
中船工业成套物流有限公司	172,852,389.97	120,488,786.78
中船第九设计研究院工程有限公司	113,771,313.63	156,877,383.42
中船国际贸易有限公司	106,331,509.21	25,555,939.74
江南造船(集团)有限责任公司	67,468,779.18	30,947,701.71
广州广船国际海洋工程有限公司	57,772,951.15	
上海江南长兴造船有限责任公司	36,118,135.58	
沪东中华造船(集团)有限公司	34,075,751.44	46,230,440.03
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	13,607,849.89	6,503,526.29
中国船舶电站设备有限公司	13,007,609.77	3,944,285.79
中国船舶工业集团公司第十一研究所	9,859,912.50	371,286.22
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	7,408,913.01	6,973,780.77
中船动力有限公司	6,900,000.00	6,690,100.00
镇江中船现代发电设备有限公司	6,660,810.00	7,098,080.00
安庆中船柴油机有限公司	5,784,783.50	26,107,834.00
上海崇明中船建设有限公司	5,474,227.00	22,981,865.28
中船勘察设计研究院有限公司	4,372,290.91	1,076,005.00
中国船舶工业贸易公司	4,065,944.59	6,746,432.70
南京中船绿洲机器有限公司	4,598,000.00	8,919,797.00
江西朝阳机械厂	2,523,237.02	3,975,383.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
镇江中船日立造船机械有限公司	2,410,149.28	1,211,224.00
上海港城中船建设有限公司	2,291,885.00	569,602.80
广州船舶及海洋工程设计研究院	1,805,665.27	
上海江南船用电气设备厂	1,728,294.19	2,494,437.80
南京中船绿洲环保有限公司	1,360,750.00	3,512,515.00
上海江南船舶管业有限公司	1,302,064.40	2,907,764.46
上海东船物流有限公司	1,096,764.94	516,673.59
上海市沪东锻造厂有限公司	1,090,566.56	5,079,167.83
九江海天设备制造有限公司	1,060,861.56	2,675,000.00
广州文冲船厂有限责任公司	1,006,469.88	9,011,431.46
北京中船信息科技有限公司	888,750.00	526,130.00
上海沪旭设备工程有限公司	812,937.05	422,547.00
上海良星钢塑复合管道厂	716,417.71	1,631,534.61
上海沪东三造船舶配套有限公司	643,072.40	
中国船舶工业综合技术经济研究院	617,732.00	150,000.00
上海江南长兴企业发展有限公司	370,260.14	
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	345,000.00	
上海扬子国际旅行社有限公司	306,788.00	196,924.00
中船华南船舶机械有限公司	300,000.00	1,301,500.00
上海东欣软件工程有限公司	200,000.00	200,000.00
安庆船用电器有限责任公司	173,778.00	143,658.00
上海江南造船厂	144,537.00	
上海久远工程承包有限公司	138,900.00	720,422.47
北京船舶工业管理干部学院	130,000.00	
上海江南计量检测站	102,000.00	
广州广船国际股份有限公司	86,545.90	87,355.00
广州兴顺船舶服务有限责任公司	80,000.00	80,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
广州造船厂有限公司	79,414.26	44,433.06
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	74,170.70	
上海欣务工贸有限公司	68,707.40	
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	43,350.00	17,000.00
上海船舶工程质量检测有限公司	17,545.00	10,800.00
上海舟艺建设监理公司	24,800.00	
广州中船黄埔造船有限公司	12,240.00	
上海中船临港船舶装备有限公司	1,140.00	40,689.15
广州红帆电脑科技有限公司		190,000.00
华联船舶有限公司		34,915,663.36
江西中船阀门有限公司		83,182.72
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司		418,500.00
上海固瑞克技术服务站		48,575.00
上海船舶研究设计院		18,750.00
上海海联船舶劳务工程公司		355,086.11
<b>合计</b>	<b>876,428,690.12</b>	<b>744,415,885.47</b>

9. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中：中国船舶工业集团公司	30,737.16	20,619.41
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：中船第九设计研究院工程有限公司	19,835,204.30	19,288,083.40
中船动力研究院有限公司	816,995.87	
广州文冲船厂有限责任公司	683,484.12	322,568.12
上海久远工程承包有限公司	128,940.90	128,940.90
中国船舶工业综合技术经济研究院	70,000.00	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
上海欣务工贸有限公司	58,400.00	61,900.00
江南造船(集团)有限责任公司	52,472.16	
上海江南长兴企业发展有限公司	46,500.00	35,600.00
广州兴顺船舶服务有限责任公司	31,850.00	31,850.00
广州广船国际股份有限公司	10,073.00	10,073.00
广州万达船舶工程有限公司	8,100.00	8,100.00
广州红帆电脑科技有限公司	5,337.14	3,906.14
上海江南造船集团职工医院	4,000.00	
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
中国船舶工业集团公司第十一研究所	400.00	200.00
上海沪旭设备工程有限公司	300.00	2,100.00
上海江南船舶管业有限公司	100.00	100.00
南京中船绿洲环保有限公司	100.00	100.00
中国船舶电站设备有限公司		717,490.58
中船勘察设计研究院有限公司		285,709.00
上海海迅机电工程有限公司		112,000.00
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司		2,885,309.17
上海江南造船厂		10,676,800.00
<b>合计</b>	<b>21,788,194.65</b>	<b>34,592,649.72</b>

10. 关联方预收款项

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中: 中国船舶(香港)航运租赁有限公司	1,454,372,787.20	
广州中船龙穴造船有限公司	63,937,900.00	44,380,000.00
广州文冲船厂有限责任公司	62,400,000.00	126,000,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司	51,081,000.00	74,450,000.00

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
江南造船(集团)有限责任公司	43,334,000.00	40,188,000.00
上海船厂船舶有限公司	39,068,040.00	63,312,740.00
广州中船黄埔造船有限公司	31,250,000.00	49,545,023.00
上海江南长兴造船有限责任公司	31,220,000.00	
中船工业成套物流有限公司	21,304,962.72	
广州广船国际股份有限公司	15,598,500.00	4,000,000.00
中船财务有限责任公司	7,580,341.72	
中船动力有限公司	760,416.00	170,000.00
中国船舶工业贸易公司		6,160,000.00
合计	1,821,907,947.64	408,205,763.00

### 八、或有事项

截止年末,本集团无重大或有事项。

### 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

无。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

无。

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(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) 本公司全资子公司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

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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) 截止年末,公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

截止年末,本公司下属子公司已签约但尚未交割的远期合约的交易金额为美元2,002,351,400.00元,欧元10,500,000.00元,挪威克朗90,371,000.00元。其中:

项 目	币种	金 额	结算金额
2014 年到期远期结汇	欧元	10,500,000.00	人民币 87,086,000.00
2014 年到期远期购汇	挪威克朗	90,371,000.00	美元 15,091,310.88
2014 年到期远期结汇	美元	603,400,000.00	人民币 3,806,151,330.00
2015 年到期远期结汇	美元	1,030,200,000.00	人民币 6,507,727,100.00
2016 年到期远期结汇	美元	368,751,400.00	人民币 2,331,034,878.84

(2) 截止年末,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171,992,196.65元,挪威克朗4,200,000.00元,人民币336,650,600.12元。

(3) 截止年末,本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元488,968元。

(4) 截至年末,本公司下属子公司已签约未结算的利率掉期业务金额为109,603,619.12美元。其中:

序号	币种	本金(美元)	利息期间	银行支付年利率	公司支付年利率
1	美元	7,000,000.00	2013-11-29 至 2014-11-28	0.3455	0.50
2	美元	10,000,000.00	2013-12-23 至 2016-5-16	0.3562	0.98
3	美元	10,000,000.00	2013-12-23 至 2016-5-16	0.3634	0.98
4	美元	33,571,805.52	2013-6-21 至 2016-5-15	2.6535	3.245
5	美元	5,141,718.60	2013-6-21 至 2016-5-15	2.3355	3.25
6	美元	30,000,000.00	2013-12-21 至 2016-10-21	0.3504	0.50
7	美元	4,340,000.00	2013-12-12 至 2014-12-4	0.3441	0.50
8	美元	9,550,095.00	2013-12-13 至 2014-12-4	0.3454	0.50
	合计	109,603,619.12			

## 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。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 除上述承诺事项外,截至年末,本集团无其他重大承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1. 企业利润分配方案

根据公司第五届董事会第十九次会议决议,拟每10股派发现金红利0.10元(含税),派发现金红利总额13,781,175.98元。本次分配方案尚待股东大会批准。

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

### 十一、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52,409,404.85元,详见附注六/12/(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	10,347,936.31
1-2年	10,108,660.00
2-3年	4,815,761.00
3年以上	
合计	25,272,357.31

(3) 经营租出资产(经营租赁出租人)

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	201,973,420.13	145,487,541.83
机器设备	60,224,963.71	53,662,371.31

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
运输工具	410,007.02	423,402.32
其他	1,972,092.78	1,994,331.28
<b>合计</b>	<b>264,580,483.64</b>	<b>201,567,646.74</b>

(4) 重大经营租赁最低租赁付款额 (经营租赁承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	23,997,868.20
1-2年	11,668,777.00
2-3年	3,723,895.00
3年以上	10,662,627.00
<b>合计</b>	<b>50,053,167.20</b>

4. 其他事项

(1) 2009年8月18日,子公司澄西船舶公司的“衡山”号浮船坞被日本船舶“银色宇宙”撞坏,澄西船舶公司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,截止报告日,已收到4,332.67万元赔款,但诉讼结果尚未最终下达。

(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2013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,截至年末,案件仍在诉讼过程中。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、 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	年末金额				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	—	—	—	—	—	—	—	—
组合 1: 关联方应收款					1,153,854.39	100.00		
组合 2: 基本确定能收回的应收款								
组合 3: 账龄组合								
组合小计					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								
<b>合计</b>		—		—	1,153,854.39	—		—

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	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		
<b>长期股权投资合计</b>	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
<b>长期股权投资价值</b>	8,105,438,803.90	8,105,438,803.90

(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	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
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	2,612,988,713.47	2,252,928,713.47	395,163,420.13		2,648,092,133.60	40,510,571.91
上海中船三井造船柴油机有限公司	51.00	51.00		395,163,420.13		395,163,420.13		12,240,000.00
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	
小计	---	---	8,597,362,990.89	8,316,985,803.90	395,163,420.13	395,163,420.13	8,316,985,803.90	206,570,705.16
合计			8,597,362,990.89	8,316,985,803.90	395,163,420.13	395,163,420.13	8,316,985,803.90	206,570,705.16

(3) 对合营企业、联营企业投资: 无。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	211,547,000.00			211,547,000.00
合计	211,547,000.00			211,547,000.00

3. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		
其他业务收入	520,000.00	520,000.00
合计	520,000.00	520,000.00
主营业务成本		
其他业务成本	267,499.20	267,656.52
合计	267,499.20	267,656.52

4. 投资收益

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	206,570,705.16	684,830,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-45,646,286.14
视同处置长期股权投资产生的投资收益		-75,184,719.84
<b>合计</b>	<b>206,570,705.16</b>	<b>563,998,994.02</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>206,570,705.16</b>	<b>684,830,000.00</b>	
其中: 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
上海中船三井造船柴油机有限公司	12,240,000.00		根据公司经营和资金情况分配

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>		<b>-45,646,286.14</b>	
其中: 中船澄西远航船舶(广州)有限公司		-63,999,741.41	自2012年7月起纳入合并报表
上海中船三井造船柴油机有限公司		18,353,455.27	自2012年10月起纳入合并报表

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	208,400,579.01	543,394,742.77
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	808,814.04	800,613.76
无形资产摊销		12,000.00
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)	-206,570,705.16	-563,998,994.02
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
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)	-12,821,148.61	
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	15,171.90	-178,980.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,167,288.82	-19,970,617.81
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,142,462,757.32	98,854,185.97
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	1,043,608,571.35	44,190,517.19

### 十三、 财务报告批准

本财务报告于2014年4月17日由本公司董事会批准报出。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2013年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	25,822,276.92	964,164.63	
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	76,018,210.64	77,635,337.77	
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		-71,796,883.87	
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	137,016,827.75	-365,550,582.38	
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			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
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	7,206,005.73	23,011,147.64	
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	116,112,607.00	216,552,595.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	362,175,928.04	-119,184,221.19	
所得税影响额	45,215,327.67	-3,307,333.20	
少数股东权益影响额(税后)	102,364,153.17	-181,399,428.51	
合计	214,596,447.20	65,522,540.52	

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2013年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.22	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-1.01	-0.13	-0.13

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
货币资金	13,637,975,074.01	22,712,919,369.60	-39.95	1
应收票据	320,508,777.80	479,714,290.00	-33.19	2

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
应收账款	1,986,306,877.78	1,104,467,469.49	79.84	3
应收利息	355,915,736.45	531,856,878.71	-33.08	4
存货	9,930,447,848.82	7,213,059,940.08	37.67	5
其他流动资产	1,448,016,839.69	26,521,977.31	5,359.69	6
长期股权投资	518,028,211.77	136,198,248.47	280.35	7
开发支出	1,000,000.00	1,915,000.00	-47.78	8
应付票据	1,460,243,940.33	886,046,956.42	64.80	9
预收账款	2,783,212,734.21	1,862,728,702.09	49.42	10
应交税费	-568,637,743.14	-412,128,254.07	-37.98	11
应付利息	54,584,141.64	81,752,120.79	-33.23	12
应付股利	8,935,188.52	1,150,000.00	676.97	13
长期借款	6,597,470,443.91	11,474,603,940.00	-42.50	14
应付债券	200,000,000.00	100,000,000.00	100.00	15
专项应付款	181,090,000.00	381,090,000.00	-52.48	16

注1: 货币资金较年初下降 39.95%, 主要系受船市影响船舶进度款收款减少导致经营活动现金净流入减少以及年末长兴造船公司不再纳入合并范围和偿还银行借款所致。

注2: 应收票据较年初下降 33.19%, 主要系本公司年末收到的未到期银行承兑汇票减少。

注3: 应收账款较年初增长 79.84%, 主要系本年非同一控制下企业合并取得的中船圣汇公司应收账款 6.4 亿元增加所致。

注4: 应收利息较年初下降 33.08%, 主要系本年末定期存款减少及长兴造船公司不再纳入合并范围所致。

注5: 存货较年初增长 37.67%, 主要系年末手持订单增加, 船舶建造备料增加所致。

注6: 其他流动资产较年初增长 5,359.69%, 主要系长兴重工公司本年末新增委托理财所致。

注7: 长期股权投资较年初增长 280.35%, 主要系本年股权变动, 原纳入合并范围的股权投资不再纳入合并范围所致。原孙公司中船动力研究院有限公司由于中船集团增资后本公司的持股比例减为 49%, 变更为权益法核算; 本年出售原孙公司长兴造船公司 51% 股权, 剩余 14% 的股权按照成本法进行核算, 导致年末长期股权投资增加。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注8: 开发支出较年初降低 47.78%, 主要系年末长兴造船公司不纳入合并范围所致。

注9: 应付票据较年初增长 64.80%, 主要系本集团年末开具的未到期支付的银行承兑汇票增加所致。

注10: 预收账款较年初增长 49.42%, 主要系收到船东提前支付的船舶进度款。

注11: 应交税费较年初降低 37.98%, 主要系本年末应缴纳的企业所得税减少所致。

注12: 应付利息较年初降低 33.23%, 主要系本年借款较上年较少所致。

注13: 应付股利较年初增长 696.97%, 主要系本年新纳入合并的中船圣汇公司未支付的应付股利所致。

注14: 长期借款较年初降低 42.5%, 主要系本年度偿还长期借款所致。

注15: 应付债券较年初增加 100%, 主要系本年新纳入合并的中船圣汇公司已发行尚未到期的债券所致。

注16: 专项应付款较年初降低 52.48%, 主要系年末原孙公司中船动力研究院不纳入合并范围所致。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
销售费用	55,873,483.75	171,875,774.78	-67.49	17
财务费用	-114,181,893.30	-306,027,835.06	-62.69	18
资产减值损失	1,214,648,734.27	2,653,045,955.60	-54.22	19
投资收益	10,368,029.08	-117,913,105.80	-108.79	20
营业外支出	264,522,360.63	144,921,771.58	82.53	21
所得税费用	86,347,510.90	164,376,496.38	-47.47	22

注17: 销售费用较上年降低 67.49%, 主要系交船量减少以及保修到期清理等原因, 导致本年保修费大幅减少。

注18: 财务费用较上年增长 62.69%, 主要系本年远期外汇合约交割量减少, 交割收益减少。

注19: 资产减值损失较上年降低 54.22%, 主要系本年根据年末的生产计划、材料价格走势以及生产效率和成本控制等因素重新对手持订单预计损失进行测算, 因钢材价格走低以及人工成本控制等原因, 导致预估成本较前期降低, 相应减值准备转回所致。

## 中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

注20：投资收益较上年增长 108.79%，主要系中船澄西远航船舶（广州）有限公司和中船三井造船柴油机有限公司分别自 2012 年 7 月和 2012 年 10 月起纳入合并范围。2012 年合并日前按权益法核算。

注21：营业外支出较上年增长 82.53%，主要系计提的柴油机合同损失增加所致。

注22：所得税费用较上年降低 47.47%，主要系本年利润总额相比上年度增加，一部分原因为历年亏损企业利润减亏或实现盈利，此部分利润增长不影响所得税费用所致。

中国船舶工业股份有限公司

二〇一四年四月十七日