

公司代码：600685

公司简称：中船防务

中船海洋与防务装备股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、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	陈 激	工作原因	韩广德
董事	王国忠	工作原因	韩广德
董事	杨 力	工作原因	向辉明
董事	闵卫国	工作原因	王翼初

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人韩广德、主管会计工作负责人陈琼祥及会计机构负责人（会计主管人员）谢微红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2016年上半年不进行利润分配、也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 其他

本半年度报告中财务报告是按照《企业会计准则》编制，且经本公司董事会审计委员会审阅并确认。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第八节	财务报告.....	40
第九节	备查文件目录.....	56

第一节 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		
载重吨	指	以吨为单位的载重量
中船集团	指	中国船舶工业集团公司
公司或本公司 或中船防务	指	中船海洋与防务装备股份有限公司
本集团	指	中船海洋与防务装备股份有限公司及其附属公司
中船航运租赁	指	中国船舶（香港）航运租赁有限公司，中国船舶工业集团公司 100%控股的境外子公司
中船财务	指	中船财务有限责任公司，中国船舶工业集团公司 100%控股的非银行金融机构
黄埔文冲	指	中船黄埔文冲船舶有限公司，本公司 100%控股的子公司
广船国际	指	广船国际有限公司，本公司 100%控股的子公司
广船扬州	指	广船国际扬州有限公司，本公司 100%控股的子公司
文冲船厂	指	广州文冲船厂有限责任公司，黄埔文冲 100%控股的子公司
文船重工	指	广州文冲重工有限公司，文冲船厂的子公司
中山广船	指	中山广船国际船舶海洋工程有限公司，广船国际 100%控股的子公司
永联公司	指	广州永联钢结构有限公司，广船国际 100%控股的子公司
广船大机	指	广州广船大型机械设备有限公司，广船国际 100%控股的子公司
广利公司	指	广州市广利船舶人力资源服务有限公司，广船国际 100%控股的子公司
上海凌翔	指	上海凌翔股权投资有限公司，中船集团持股 50%的合营企业的子公司
广船实业	指	广州广船实业有限公司，上海凌翔 100%控股的子公司
广船船业	指	广州广船船业有限公司，上海凌翔 100%控股的子公司
江苏胜华	指	江苏胜华船舶制造有限公司
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
扬州科进	指	扬州科进船业有限公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司，中国船舶工业集团公司下属子公司
澄西广州	指	中船澄西船舶（广州）有限公司，中国船舶工业集团公司下属子公司
白银三峰	指	白银三峰文船环保发电有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中船海洋与防务装备股份有限公司
公司的中文简称	中船防务
公司的外文名称	CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	COMEC
公司的法定代表人	韩广德

二、联系人和联系方式

类别	董事会秘书	联席公司秘书	证券事务代表
姓名	施卫东	李志东	于文波
联系地址	中国, 广州市荔湾区芳村大道南40号	中国, 广州市荔湾区芳村大道南40号	中国, 广州市荔湾区芳村大道南40号
电话	020-81636688	020-81636688	020-81636688
传真	020-81896411	020-81896411	020-81896411
电子信箱	shiw@comec.cssc.net.cn	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	中国, 广州市荔湾区芳村大道南40号
公司注册地址的邮政编码	510382
公司办公地址	中国, 广州市荔湾区芳村大道南40号
公司办公地址的邮政编码	510382
公司网址	comec.cssc.net.cn
电子信箱	comec@comec.cssc.net.cn

四、信息披露及备置地点情况简介

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

五、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
A股	上海证券交易所	中船防务	600685
H股	香港联合交易所有限公司	中船防务	00317

六、公司报告期内注册变更情况

报告期内无注册变更情况。

七、其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	11,359,948,288.79	10,809,719,237.47	5.09
归属于上市公司股东的净利润	37,072,739.65	-524,993,554.11	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-67,233,326.03	-589,332,813.80	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,748,517,735.67	-3,498,657,736.99	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,313,637,268.62	10,318,048,242.46	-0.04
总资产	50,763,333,152.68	48,995,954,305.21	3.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0262	-0.3866	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0262	-0.3866	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0476	-0.4823	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.36	-5.71	增加6.07个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-0.65	-7.70	增加7.05个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	22,609,773.51
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，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	37,743,539.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-

非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	29,277,064.59
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，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,649,025.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
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	3,832,433.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
少数股东权益影响额	-322,890.58
所得税影响额	-6,482,881.09
合计	104,306,065.68

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，航运市场持续低位徘徊，造船市场复苏未见好转，新船需求持续低迷。面对市场大环境的不利影响，本集团积极应对发展挑战，认真落实稳增长、调结构、防风险的总体部署，充分发挥控股型公司优势，加强协同效应，进一步优化本集团在军品、民品等业务方面的资源配置，强化管理，降本增效，提高公司经营业绩。

报告期内，本集团实现经营合同承接 148.54 亿元，完成年度计划的 50.7%；按照《企业会计准则》编制的营业收入为人民币 113.60 亿元，与上年同期相比增加 5.09%，归属于上市公司股东的净利润为人民币 0.37 亿元，同比扭亏为盈，每股盈利为人民币 0.0262 元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币 -0.0476 元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,359,948,288.79	10,809,719,237.47	5.09
营业成本	10,635,670,335.59	10,505,677,087.10	1.24
销售费用	100,032,415.61	77,145,661.29	29.67
管理费用	595,934,762.38	603,455,675.24	-1.25
财务费用	9,665,504.45	39,589,871.47	-75.59
经营活动产生的现金流量净额	-3,748,517,735.67	-3,498,657,736.99	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,297,790,012.77	-652,263,549.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,738,591,512.43	2,351,461,445.40	101.52
研发支出	175,584,518.03	173,326,764.96	1.30
资产负债表相关科目变动分析			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,928,068.11	13,063,411.11	-85.24
应收账款	2,284,110,490.57	1,709,967,395.06	33.58
其他流动资产	2,110,000,000.00	845,000,000.00	149.70
长期股权投资	48,721,494.05	78,062,223.23	-37.59
其他非流动资产	400,000,000.00	300,000,000.00	33.33
短期借款	9,405,840,118.77	6,746,671,403.20	39.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,822,888.30	181,241,917.70	-88.51
应付职工薪酬	152,103,347.90	35,838,830.14	324.41
应交税费	-1,634,697,438.25	-1,122,743,774.34	不适用
应付利息	14,887,318.63	21,533,573.71	-30.86
应付股利	44,727,537.30	256,103,771.17	-82.54
其他应付款	344,060,416.88	245,194,170.01	40.32
一年内到期的非流动负债	5,181,200,000.00	1,777,500,000.00	191.49

递延收益	55,701,591.71	260,320,055.21	-78.60
递延所得税负债	747,213.57	2,310,530.93	-67.66

营业收入变动原因说明：产品结构差异。

营业成本变动原因说明：产品结构差异。

销售费用变动原因说明：主要是本期造船收入增加按照进度计提保修费用，及子公司上年同期已过保修期的船舶保修费到期冲回较多。

管理费用变动原因说明：主要是税金减少的影响。

财务费用变动原因说明：主要是汇率变动引起汇兑收益的增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是生产业务量增长，付款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期理财产品增加及上年支付黄埔文冲15%股权收购价款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是借款净额增加。

研发支出变动原因说明：研发项目结构差异。

资产负债表科目变动原因说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的变动原因说明：主要是期末尚未交割的远期外汇合约减少。

应收账款的变动原因说明：主要是应收船款增加。

其他流动资产的变动原因说明：主要是子公司黄埔文冲及广船国际一年内到期的委托理财增加。

长期股权投资的变动原因说明：主要是子公司黄埔文冲出售合营企业白银三峰股权导致。

其他非流动资产的变动原因说明：主要是子公司黄埔文冲及广船国际委托理财增加。

短期借款的变动原因说明：美元借款增加。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的变动原因说明：主要是期末尚未交割的远期外汇合约减少。

应付职工薪酬的变动原因说明：主要是子公司按月计提未发放的年终奖所致。

应交税费的变动原因说明：主要是本期进项税增加所致。

应付利息的变动原因说明：主要是借款利率下降。

应付股利的变动原因说明：主要是本期子公司黄埔文冲支付交割期损益。

其他应付款的变动原因说明：主要是本期子公司保证金及往来款增加。

一年内到期的非流动负债的变动原因说明：主要是一年内到期的长期借款增加。

递延收益的变动原因说明：主要是与资产相关的项目重分类。

递延所得税负债的变动原因说明：主要是本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少导致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期数	上年同期数	变动率 (%)	变动原因
营业税金及附加	11,239,441.71	8,389,291.14	33.97	应交流转税增加
财务费用	9,665,504.45	39,589,871.47	-75.59	汇率变动引起汇兑收益增加
资产减值损失	75,346,825.42	230,127,890.25	-67.26	人民币持续贬值，本期计提的合同预计损失减少

公允价值变动收益	149,283,686.40	52,317,853.55	185.34	汇率变动引起手持远期外汇合约公允价值收益增加
投资收益	-74,790,875.31	7,925,146.08	-1,043.72	汇率变动引起远期外汇合约交割损失增加
营业外支出	5,189,356.38	1,219,283.81	325.61	本期固定资产处置损失增加
所得税费用	23,834,214.63	-19,723,979.56	不适用	递延所得税费用增加
其他综合收益	-331,848.09	668,612.45	-149.63	可供出售金融资产公允价值变动的影响

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内，公司无融资、重大资产重组事项。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司完成工业总产值人民币 117.48 亿元，同比增长 2.13%。其中：船舶造修：完成产值人民币 95.99 亿元，同比增长 16.55%。海工产品：完成产值人民币 16.29 亿元，同比下降 35.76%，主要是手持产品生产即将完工。机电设备：完成产值人民币 5.22 亿元，同比下降 28.59%，主要是手持产品生产即将完工，业务量相应减少。

2016 年下半年经营计划：完成工业总产值人民币 132.52 亿元，计划完工船舶 42 艘。

(4) 其他

无

(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：元 币种：人民币

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 (%)
造船	8,979,697,648.66	8,551,559,139.96	4.77	15.31	9.27	增加 5.26 个百分点
海工	1,549,804,777.13	1,336,593,081.40	13.76	-31.96	-32.91	增加 1.23 个百分点
修船	64,847,696.56	56,933,314.16	12.20	-1.20	-9.95	增加 8.52 个百分点
钢结构工程	522,730,843.92	495,628,798.76	5.18	41.69	43.96	减少 1.50 个百分点
机电产品及其他	125,434,218.63	87,057,483.32	30.60	-36.54	-53.89	增加 26.10 个百分点

报告期内，本集团主营业务收入为人民币 112.43 亿元，同比增加 5.09%；主营毛利为人民币 7.15 亿元，同比增加 152.57%。其中：本期造船产品收入为人民币 89.80 亿元，同比增加 15.31%，

主要是产能提升，在建船同比增加；海工产品收入为人民币 15.50 亿元，同比减少 31.96%，主要是在建海工产品同比减少；修船收入为人民币 0.65 亿元，同比减少 1.20%；非船业务，本期钢结构工程收入为人民币 5.23 亿元，同比增加 41.69%，主要是本期项目完工进度较多的影响；机电产品及其他产品累计收入为人民币 1.25 亿元，同比减少 36.54%，主要是受市场不景气影响，机电产品销量减少。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国（含港澳台）	7,782,053,029.14	1.46
亚洲其他地区	909,385,935.29	144.07
欧洲	1,992,704,245.97	-8.45
大洋洲	4,909,606.65	-98.68
北美洲	452,776,095.15	587.61
非洲	100,686,272.70	138.59
合计	11,242,515,184.90	5.09

报告期内，本集团主营业务收入同比增加 5.09%，其中，中国（含港澳台）营业收入同比增长 1.46%，国外市场营业收入同比增长 14.29%。本公司将积极应对造船市场复苏未见好转的不利影响，全力开拓国内外市场。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，本公司核心竞争力较本公司 2015 年年度报告未发生重大变化。详情请参考本公司 2016 年 3 月 24 日在上交所网站（www.sse.com.cn）及联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的《中船防务 2015 年年度报告》第三节。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，本公司对外股权投资余额为 4,872.15 万元，对比年初人民币 7,806.22 万元，减少 37.59%，主要是子公司文冲船厂出售所持有的白银三峰公司股权。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	上证 A 股	601328	交通银行	1,155,497.30	546,252	3,075,398.76	100%	-442,464.12
期末持有的其他证券投资				0	-	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0
合计				1,155,497.30	546,252	3,075,398.76	100%	-442,464.12

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	1,155,497.30	0	0	3,075,398.76	-442,464.12	-442,464.12	可供出售金融资产	投资入股及后续配股
合计		1,155,497.30	-	-	3,075,398.76	-442,464.12	-442,464.12	-	-

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中船财务	2,000,000.00	0.33	0.33	5,828,000.00	-	对公司无所有者权益变动的影响	可供出售金融资产	与大股东中船集团一起投资入股
合计	2,000,000.00	-	-	5,828,000.00	-	-	-	-

1997年8月，中船财务成立，文冲船厂投资200万元，持有其0.65%的股份，通过几次利润转增注册资本，至2016年，文冲船厂共投资582.80万元，持有中船财务公司0.33%股权。

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: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	受托资产	1,000,000,000.00	2016.5.4	2016.10.10	到期一次性收回本金以及利息	13,068,493.15	0	0	是	-	是	否	否	集团兄弟公司
中船财务	受托资产	200,000,000.00	2016.6.17	2018.6.17	到期一次性收回本金以及利息	16,600,000.00	0	0	是	-	是	否	否	集团兄弟公司
中船财务	受托资产	110,000,000.00	2015.7.3	2016.8.14	到期一次性收回本金以及利息	5,533,150.68	0	0	是	-	是	否	否	集团兄弟公司
中船财务	受托资产	390,000,000.00	2015.7.3	2016.11.14	到期一次性收回本金以及利息	24,041,095.89	0	0	是	-	是	否	否	集团兄弟公司
中船财务	受托资产	205,000,000.00	2014.12.29	2016.12.29	到期一次性收回本金以及利息	20,528,082.19	0	0	是	-	是	否	否	集团兄弟公司
中船	受托	300,000,000.00	2014.12.29	2017.6.21	到期一次性收回	37,191,780.82	0	0	是	-	是	否	否	集团

财务	资产				本金以及利息										兄弟公司
中船财务	受托资产	200,000,000.00	2016.6.17	2018.6.17	到期一次性收回本金以及利息	16,600,000.00	0	0	是	-	是	否	否	否	集团兄弟公司
合计	-	2,405,000,000.00	-	-	-	133,562,602.73	0	0	-	-	-	-	-	-	-
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）															0
委托理财的情况说明						黄埔文冲及广船国际将生产结余资金24.05亿元办理受托资产业务，主要用于央票、国债、企业债、可转债、信托产品、短期融资券、中期票据、银行理财产品、券商资产管理计划、货币型基金、债券型基金及存款等低风险产品，风险可控，可以获得高于同期银行存款的收益。从历史合作来看，中船财务投资稳健，未出现无法按最低年收益率兑付的情况。									

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
中山广船	320,000,000.00	2014.8.13-2018.5.25	0.00%	基建科研	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司	-	-
永联公司	50,000,000.00	2016.5.5-2017.5.4	4.00%	补充流动资金	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司	-	-

广船大机	15,000,000.00	2014.10.21-2016.10.20	1.50%	基建项目	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司	-	-
广船国际	500,000,000.00	2012.6.20-2022.6.15	5.25%	生产经营	中船防务	否	是	否	否	集团发行中期票据融资款	全资子公司	-	-
广船国际	600,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生产经营	无	否	是	否	否	集团发行中期票据融资款	全资子公司	-	-
广船国际	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生产经营	无	否	是	否	否	集团发行中期票据融资款	全资子公司	-	-
广船国际	500,000,000.00	2015.10.28-2016.10.11	3.00%	生产经营	无	否	是	否	否	集团短期融资款	全资子公司	-	-
广船国际	500,000,000.00	2015.10.28-2016.10.11	3.00%	生产经营	无	否	是	否	否	集团短期融资款	全资子公司	-	-
黄埔文冲	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生产经营	文冲船厂	否	是	否	否	集团发行中期票据融资款	全资子公司	-	-
黄埔文冲	1,000,000,000.00	2015.10.28-2016.10.11	3.00%	生产经营	无	否	是	否	否	集团短期融资款	全资子公司	-	-
文冲船厂	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生产经营	黄埔文冲	否	是	否	否	集团发行中期票据融资款	全资子公司	-	-
文冲船厂	100,000,000.00	2016.3.17-2016.12.9	2.90%	生产经营	无	否	是	否	否	集团短期融资款	全资子公司	-	-
文船重工	30,000,000.00	2014.9.15-2016.9.14	0.00%	生产经营	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司	-	-
文船重工	20,000,000.00	2015.12.22-2017.12.21	4.75%	生产经营	无	否	是	否	否	船舶合同收款	全资子公司	-	-

委托贷款情况说明

截至2016年6月底，委托贷款余额为51.35亿元，其中：

为解决生产资源不足的瓶颈，广船国际以中国工商银行和中船财务为受托金融机构向全资子公司中山广船国际船舶海洋工程有限公司提供委托贷款余额 3.2 亿元，主要用于中山基地建设，从 2012 年 8 月起至 2018 年 5 月，共向中山广船国际船舶海洋工程有限公司提供委托贷款资金共 25 笔，累计人民币 8.7 亿元，已到期归还 5.5 亿元。该等委托贷款实质上是用于广船国际固定资产及无形资产（土地使用权）的投资，是未来的非船业务基地，不存在资金风险。

2016 年 5 月，广船国际全资子公司广州永联钢结构有限公司因承接卡梅隆液化天然气项目和福陆公司化工项目需要大量资金，由于自有资金不足及生产经营需要，故通过中船财务向其发放委托贷款 1 笔，累计人民币 0.5 亿元，用于支付物资采购款，不存在资金风险。

2014 年，广船国际全资子公司广州广船大型机械设备有限公司需支付“机械加工中心”基建公共分摊费用，由于其自有资金不足，故通过中船财务向其发放委托贷款共 1 笔，累计人民币 0.15 亿元，用于支付基建项目款。大机公司拥有优质造船配套资产，不存在资金风险。

广船国际以中船财务为受托金融机构向中船集团申请办理委托贷款资金共计 5 笔，累计人民币 26 亿元，该委托贷款实质是扶持公司的经营发展，不存在资金风险。

黄埔文冲因船舶节点资金不足，考虑到龙穴厂区产业工业园项目已开展及在 2012 年下半年有支付龙穴基地土地使用费的需求，因此向中船集团申请人民币 5 亿元委托贷款资金，其中人民币 4.5 亿元用于生产经营，人民币 0.5 亿元用于产业工业园项目。上述担保方式采用与子公司文冲船厂互相担保的方式，互相担保金额为人民币 5 亿元，担保单位不用支付担保费。

黄埔文冲以中船财务为受托金融机构向中船集团申请办理委托贷款资金 1 笔，人民币 10 亿元，该委托贷款用于提前归还较高汇率风险的美元贷款，不存在资金风险。

文冲船厂以中船财务为受托金融机构向中船集团申请办理委托贷款资金共计 2 笔，累计人民币 6 亿元，该委托贷款实质是扶持公司的经营发展，不存在资金风险。

文冲船厂以中船财务为受托金融机构向其全资子公司文船重工办理委托贷款人民币 0.5 亿元用于日常生产经营。该委托贷款实质是扶持文船重工经营发展，为提供船上配件加工业务，不存在资金风险。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
美元远期结汇	出口产品合同	银行、财务公司	-	三年以内	远期结汇	-16,622,700.00	-152,763,400.00	否
欧元远期购汇	出口船舶合同	银行、财务公司	-	三年以内	远期购汇	1,787,000.00	23,316,332.56	否
美元期权组合	出口船舶合同	银行	-	三年以内	期权组合	-4,170,970.00	-2,424,000.00	否

本集团为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇期权交易组合合约，于报告期末，本集团尚未交割的美元远期结汇合约共 4 笔，金额 5,300 万美元，交割期最长至 2017 年 12 月 25 日，于报告期末确认公允价值变动收益人民币-1,651.46 万元；尚未交割的欧元远期购汇合约共 1 笔，金额 500 万欧元，交割期为 2016 年 7 月 26 日，于报告期末确认的公允价值变动收益为人民币 178.16 万元；尚未交割的期权组合共 3 笔，金额 1,742 万美元，交割期最长至 2016 年 7 月 29 日，于报告期末确认公允价值变动收益人民币-416.18 万元。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	1,607,882,382.42	91,310,648.53	1,401,647,713.72	139,725,578.85	尚未使用募集资金暂存于以黄埔文冲作为开户人的募集资金专项账户内。
合计	-	1,607,882,382.42	91,310,648.53	1,401,647,713.72	139,725,578.85	-
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]330号文《关于核准广州广船国际股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,公司以非公开方式向7名特定投资者发行了42,559,089股A股股票,每股发行价格人民币37.78元,募集资金总额为人民币1,607,882,382.42元,扣除承销费用及其他发行费用人民币66,509,089.85元后,最终募集资金净额人民币1,541,373,292.57元。其中,以人民币104,959,959.97元已用于补充中船防务流动资金,存放该部分资金的募集资金专户已于2015年5月份销户;人民币680,408,300.00元已用于向中船集团支付重组中黄埔文冲15%股权价款,存放该部分资金的募集资金专户已于2015年5月份销户;人民币333,836,243.90元已用于补充广船扬州使用原扬州科进相关造船资产的营运资金,存放该部分资金的募集资金专户已于2015年5月份销户;人民币42,168,788.70元已用于补充黄埔文冲流动资金,存放该部分资金的募集资金专户已于2015年8月份销户;人民币240,274,421.15元已用于黄埔文冲龙穴厂区补充完善海洋工程装备生产设施项目,剩余募集资金人民币139,725,578.85元暂未使用,暂存于以黄埔文冲作为开户人的募集资金专项账户内及中信银行股份有限公司的理财产品专户中。2015年11月27日,黄埔文冲以部分暂时闲置募集资金2.1亿元认购中信银行股份有限公司发行的“智赢系列人民币结构性理财产品”,截至目前,黄埔文冲于2015年11月27日购买的智赢系列人民币结构性理财产品(编号C15EQ0121、编号C15EQ0115、编号C15EQ0122及编号C15EQ0123)已分别于2015年12月30日、2016年3月1日、2016年3月25日及2016年5月25日到期,并已按期收回本金和收益,累计取得理财收益191.461095万元。2016年4月8日及4月11日,黄埔文冲分别以暂时闲置募集资金5,000万元及5,500万元认购中信银行股份有限公司发行的保本浮动收益类产品“中信理财之信赢系列(对公)步步高升4号人民币理财产品”。截至目前,黄埔文冲于2016年4月8日及4月11日购买的“中信理财之信赢系列(对公)步步高升4号人民币理财产品”已经赎回,并已按期收回本金和收益,累计取得理财收益94.265754万元。2016年8月11日,黄埔文冲分别以暂时闲置募集资金3,000</p>			

	万元及 5,000 万元认购中信银行股份有限公司发行的保本浮动收益类产品“中信理财之信共赢保本人民币理财产品”(1647 期、1648 期),产品到期日分别为 2016 年 9 月 14 日及 2016 年 11 月 11 日。(募集资金购买理财产品的具体情况请见公司分别于 2015 年 11 月 13 日、2015 年 11 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 1 日、2016 年 3 月 25 日、2016 年 4 月 12 日、2016 年 5 月 25 日、2016 年 8 月 1 日及 2016 年 8 月 12 日在上海证券交易所、香港联合交易所有限公司及公司网站发布的公告)
--	--

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

币种:人民币 单位:万元

	企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有股权比例(%)	资产规模/期末资产总额	期末净资产总额	本期净利润/亏损
直接持有股份							
1	广船国际有限公司	船舶、电气机械、普通机械、钢结构件技术设计、制造、修理。	272,000.00	100	2,584,628	546,247	493
2	中船黄埔文冲船舶有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	155,163.00	100	2,330,171	342,762	3,481
3	广船国际扬州有限公司	船舶制造、机械加工、钢结构、安装劳务	130,283.62	100	133,137	130,409	74
间接持有股份							
1	广东广船国际电梯有限公司	电梯生产与销售	2,100	100	9,100	4,368	84
2	广州兴顺船舶服务有限公司	焊接、舾装涂装	200	100	5,169	2,524	104
3	广州广船大型机械设备有限公司	机械设计、加工、安装等	18,861	100	25,812	11,752	224
4	广州永联钢结构有限公司	大型钢结构产品生产和制作	美元 885 万元	100	40,440	13,465	535
5	荣广发展有	贸易	港币 3,000 万元	100	35,192	10,755	1,065

	限公司						
6	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	大型钢结构、分段制作等	10,000	100	87,918	42,435	-1,659
7	广州广船国际海洋工程有限公司	海洋工程船舶及平台设计、建造、改造、修理	5,000	100	11,369	1,094	-24
8	广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮业	11,940	100	13,397	11,847	30
9	广州红帆电脑科技有限公司	计算机软件开发、网络系统维护	500	51	3,896	2,793	106
10	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	船舶安装、焊接、拷锈、油漆; 提供劳务服务	500	100	4,982	689	112
11	广州万达船舶工程有限公司	船舶上建工程, 室内装饰, 家具制作	美元 60 万元	100	2,075	1,929	5
12	泛广发展有限公司	一般贸易	港币 20 万元	80	26,037	2,035	765
13	泛广(澳门)发展一人有限公司	钢结构安装、制作	港币 10 万元	100	430	141	62
14	广州文冲船厂有限责任公司	船舶制造、船舶舾装件制造与安装、船舶改装与拆除、船舶修理、船舶设计服务	52,017.85	100.	394,389	68,396	-4,656
15	广州黄船海洋工程有限公司	海洋工程船舶及平台设计、建造、改造、钢结构制作	6,800	100	29,838	6,627	13
16	广州新航人力资源服务有限公司	人才资源开发与管理咨询、职业中介服务、人才租赁、人才培养、人才推荐、劳务派遣服务	150	75	2,292	369	5
17	广州星际海洋工程设计有限公司	船舶设计服务、金属结构件设计服务、工程技术咨询服务	375	75	527	502	1
18	广州文船重工有限公司	船舶及其辅机、金属构件的设计、制造、	3,000	100	30,842	1,719	79

		安装、修理					
19	广州中船文冲兵神设备有限公司	机械技术开发服务、船舶设计服务、泵及真空设备制造、船用配套设备制造	336	60	633	301	-4
20	广州龙穴置业有限公司	房地产业	150	66.67	20	16	-2
21	湛江南海舰船高新技术服务有限公司	舰船设备、系统的维修、调试和保养	200	80.5	452	271	15
22	广州龙穴管业有限公司	黑色金属冶炼和压延加工业	7,000	42.86	10,925	5,853	789

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经本公司 2016 年 5 月 27 日召开的 2015 年周年股东大会审议通过：本公司 2015 年度分红派息以总股本 1,413,506,378 为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.3 元（含税），共计派发现金红利为人民币 42,405,191.34 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。本公司 2015 年不进行资本公积金转增股本。2015 年度 A 股、H 股分红派息工作已于 2016 年 7 月 20 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本公司 2016 年上半年不进行利润分配、也不实施资本公积金转增股本。	

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于本公司诉江苏胜华技术服务合同纠纷案及广利公司诉江苏胜华 79600 吨散货船 1#船和 2#船《安装工程合同》纠纷案，2016 年江苏胜华在镇江中院被裁定破产，案件中止执行后，本公司完成了债权与受偿优先权申报，并参加了江苏胜华第一次债权人会议。本报告期内，由于江苏胜华拥有的房产、土地的资产评估尚未完成，待评估完成且有新的变价方案后，本公司将参加第二次债权人会议。	详情请参见本公司 2011 年年度报告之重要事项（一）重大诉讼仲裁事项

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 出售资产情况

单位: 万元 币种: 人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
重庆财信环境资源股份有限公司	白银三峰 50% 的股权	2016.4.11	5,780	0	2689.62	否	评估后挂牌交易	是	是	29.84	

白银三峰于 2013 年 4 月成立,文冲船厂投资 3,000 万元,持有 50% 股权。2015 年 12 月,文冲船厂在重庆产权交易所挂牌出售所持有的白银三峰 50% 股权,最终重庆财信环境资源股份有限公司以 5,780 万元的价格摘牌。交易双方于 2016 年 3 月 29 日签订了股权转让协议,2016 年 4 月 11 日完成股权交割,目前,文冲船厂已收到出售所持白银三峰 50% 股权的全额交易款共计 5,780 万元。

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

2016 年日常经营关联交易一览表(1-6 月)

单位：万元

序号	交易内容及类别	股东大会批准上限	实际交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	定价依据
1	由本集团向中船集团提供的物资和劳务等				
1.1	提供机电设备和金属配件	226,877.00	88,899.41	8.26%	市场价
1.2	供应动力	10,956.00	2,337.32	12.11%	成本加 20-25%管理费或不逊色于独立第三方之价格
1.3	劳务和技术服务	44,108.14	7,211.79	4.66%	不逊色于独立第三方之价格
2	由中船集团向本集团提供的物资和租赁、劳务等				
2.1	提供机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	1,446,226.92	243,751.98	28.08%	市场价或协议价或不逊色于独立第三方之价格
2.2	租赁、劳务和技术服务	137,893.00	17,842.96	7.73%	不逊色于独立第三方之价格或市场价
3	由中船集团提供的金融服务				
3.1	存款（额度）	780,000.00	431,127.59	25.09%	人民银行规定的存款利率标准
3.2	存款利息	38,000.00	4,425.45	23.70%	
3.3	贷款（额度）	930,000.00	487,710.00	23.73%	不高于人民银行规定的贷款利率标准
3.4	贷款利息	65,900.00	10,683.80	46.66%	
3.5	其他及银行授信（额度）	750,000.00	342,761.00	17.49%	不逊色于独立第三方之价格

3.6	其他及银行授信（利息额）	1,720.00	112.70	14.37%	不逊色于独立第三方之价格
3.7	远期结售汇	850,000.00	6,631.20	2.54%	不逊色于独立第三方之价格
3.8	受托资产（额度）	400,000.00	240,500.00	100.00%	不逊色于独立第三方之价格
3.9	受托资产（利息额）	16,000.00	2,927.71	100.00%	
4	担保				
4.1	公司为中船集团及成员单位提供的最高担保额度	250,000	-	-	无
4.2	公司为中船集团及成员单位提供担保产生的费用	0	-	-	
4.3	中船集团及成员单位为公司提供的担保最高额度	1,200,000	-	-	担保费率不高于0.6%
4.4	中船集团及成员单位为公司提供担保产生的费用	7,300	-	-	
5	由中船集团提供的船舶销售代理				
5.1	船舶销售代理	11,320.00	3,580.39	48.02%	按国际惯例,代理费不超过合同额的1%,且按每船进度款支付比例支付
6	由中船集团提供的物资采购代理				
6.1	物资采购代理	2,278.00	165.06	60.88%	协议价 1-2%

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
上海外高桥造船有限公司；上海船舶研究设计院；中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司	中船邮轮科技发展有限公司	邮轮设计及相关技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，船舶设备的研发、销售，计算机软硬件的开发、制作、销售及技术服务，从事货物及技术的进出口业务	200,000,000	180,000,000	180,000,000	0	无

中船邮轮科技发展有限公司由广船国际（本公司全资子公司）、上海外高桥造船有限公司（中船集团控股子公司）、上海船舶研究设计院（中船集团控股子公司）及中国船舶及海洋工程设计研究院（中船集团控股子公司）于 2016 年 5 月 30 日共同出资设立。其中，广船国际认缴出资 2,000 万，所持股份比例为 10%。

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	8,616,403.15	0.00	8,616,403.15
中船融资租赁(上海)有限公司	集团兄弟公司	-	-	-		592,202.69	592,202.69
华联船舶有限公司	集团兄弟公司	-	-	-		469,396.39	469,396.39
上海振华工程咨询有限公司	集团兄弟公司	-	-	-		240,000.00	240,000.00
中船动力有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	132,512.82	0.00	132,512.82
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	2,825.96	108,078.60	110,904.56
中国船舶工业股份有限公司	集团兄弟公司	-	-	-		58,887.00	58,887.00
中国船舶工业集团公司	控股股东	-	-	-		35,075.00	35,075.00
中船工业成套物流(广州)有限公司	集团兄弟公司	-	-	-		28,027.90	28,027.90
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	20,000.00	0.00	20,000.00
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	集团兄弟公司	-	-	-		294.40	294.40
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	172,804.00	-172,804.00	0.00
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	125,000.00	-125,000.00	0.00
香港华联船舶有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	469,396.39	-469,396.39	0.00
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司	-	-	-	59,970.00	-59,970.00	0.00
合计		-	-	-	9,598,912.32	704,791.59	10,303,703.91
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)							-
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							-
关联债权债务形成原因		业务往来					
关联债权债务清偿情况		-					
与关联债权债务有关的承诺		-					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成果及财务状况未构成影响					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广船实业	广船国际	土地、房屋建筑	-	2014.10.1	2017.12.31	-	-	-	是	其他关联人
广船船业	广船国际	土地、房屋建筑	-	2015.12.1	2017.12.31	-	-	-	是	其他关联人
广州船舶工业公司	黄埔文冲	土地、房屋建筑	-	2014.5.1		-	-	-	是	集团兄弟公司
广州船舶工业公司	文冲船厂	土地、房屋建筑	-	2014.5.1		-	-	-	是	集团兄弟公司
广船扬州	中船澄西	工业用地地块、建筑物、构筑物及相关配套设施	-	2015.10.1	2016.12.31	127.76	充分考虑出租方周边相关造船资产租赁价格、出租方相关资产折旧状况、船舶行业当前现状以及出租方的合理成本与合理利润	为提高公司相关资产的使用效率和盈利能力,广船扬州通过暂时性的将相关造船资产对外出租使用,可以弥补摊销成本,并保持相关造船资产正常运转。	是	集团兄弟公司

广船国际	澄西广州	土地、房屋及设备	-	2015. 9. 30	2035. 9. 29	-	充分考虑出租方周边相关生活配套资产的价格、资产折旧状况以及出租方合理成本与合理利润	提高公司相关配套资产的使用效率, 弥补摊销成本	是	集团兄弟公司
------	------	----------	---	-------------	-------------	---	---	-------------------------	---	--------

租赁情况说明

1、2014年9月27日, 本公司与广船实业签订《场地租赁协议》, 自2014年10月1日起, 广船实业将广州市荔湾区芳村大道合利围、广州市荔湾区芳村大道东朗市场大街29号、广州荔湾区东塍乡合利围以南等三幅总用地面积为108,939平方米的现状工业用地地块、其地上建筑物、构筑物等出租给本公司使用, 租期39个月。根据相关约定, 上述《场地租赁协议》继续履行。详情请参见本公司2014年12月12日在上交所网站(www.sse.com.cn)及联交所网站(www.hkexnews.hk)披露的公告及公司网站(comec.cssc.net.cn)发布的公告。

2、2015年11月9日, 广船国际与广船船业签订《场地租赁协议》, 自2015年12月1日起, 广船船业将广州市荔湾区芳村大道南40号联调大楼总用地面积为393,793平方米的现状工业用地地块、其地上建筑物、构筑物等出租给广船国际使用, 租期25个月。根据相关约定, 上述《场地租赁协议》继续履行。详情请参见本公司2015年12月16日在上交所网站(www.sse.com.cn)及联交所网站(www.hkexnews.hk)披露的公告及公司网站(comec.cssc.net.cn)发布的公告。

3、2015年1月, 广州船舶工业公司与黄埔文冲签订《土地使用权租赁协议》, 将其拥有的长洲厂区土地使用权租赁给黄埔文冲作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定, 每年度由双方进行核对确认。2016年1-6月租金为462.6万元, 将在2016年11月5日前以货币资金的形式支付2016年全年租金。前述土地使用权租赁期限自2014年5月1日起至黄埔文冲从长洲厂区搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

4、2015年1月, 广州船舶工业公司与文冲船厂签订《土地使用权及地上房屋建筑物租赁协议》, 将其拥有的文冲厂区部分土地使用权及地上房屋建筑物租赁给文冲船厂作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定, 每年度由甲方与乙方进行核对确认。2016年1-6月租金为339万元, 将在2016年11月5日前以货币资金的形式支付2016年全年租金。前述土地使用权、房屋建筑物的租赁期限自2014年5月1日起至文冲船厂从文冲厂区搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

5、2015年12月22日, 广船扬州与中船澄西签订《资产租赁协议》, 自2015年10月1日起, 将扬州市江都区大桥镇沿江开发区船舶产业园区4块总用地面积为624,747.9平方米的工业用地地块、其地上建筑物、构筑物及相关配套设施等出租给中船澄西使用, 租期15个月。详情请参见本公司2015年12月22日在上交所网站(www.sse.com.cn)及联交所网站(www.hkexnews.hk)披露的公告及公司网站(comec.cssc.net.cn)发布的公告。

6、2015年12月18日, 广船国际与澄西广州签订《中船龙穴基地工人宿舍(一期一阶段)房屋租赁框架协议》, 将位于广州市南沙区龙穴岛的工人新村租赁给澄西广州作为员工宿舍使用, 双方约定每季度结算一次租金, 租期为20年, 租赁起始日追溯至2015年9月30日。根据上述《框架协议》及员工宿舍的实际使用情况(含水电费等), 2016年1月-6月, 上述员工宿舍的租金合计约669万元。

2 担保情况

单位：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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							-						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							-						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,550,120,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							2,550,120,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							24.59						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							-						
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）							-						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							-						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							-						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							报告期内，本集团实际累计对外担保余额折人民币25.50亿元，担保形式均是本集团为子公司、子公司为其控股子公司提供担保。其中，中船防务对广船国际担保余额5亿元，黄埔文冲对文冲船厂担保余额15.50亿元，文冲船厂对黄埔文冲担保余额5亿元。未突破《公司及子公司2016年度拟提供担保及其额度的框架》上限。						

七、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中船集团	1、中船集团将在本次重组完成后 5 年内通过资产重组、股权并购、业务调整等符合法律法规、上市公司及股东利益的方式进行重组整合，消除上述同业竞争问题。 2、中船集团将不会并防止和避免中船集团控制企业（中船防务及其控制企业除外）从事与中船防务及其控制企业相竞争的业务。 3、中船集团若违反上述承诺并导致中船防务利益受损，中船集团同意承担全部经济赔偿责任。 4、本承诺函受中国法律管辖，有关本承诺函的成立、有效性、解释和履行及由此产生的争议的解决均适用中国法律。	2015 年 1 月 19 日做出承诺，履行期限为 2015 年 4 月 8 日至 2020 年 4 月 9 日	是	是	-	-
	解决关联交易	中船集团	在今后经营活动中，中船集团及其控制的实体尽最大的努力减少或避免与本公司之间的关联交易，若发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业行为准则进行，关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则。	2014 年 10 月 31 日做出承诺，长期有效	否	是	-	-
	其他	中船集团	在本次交易完成后，中船集团将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与本公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响本公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务	2014 年 10 月 31 日做出承诺，长期有效	否	是		

			独立的行为，不损害中船防务及其他股东的利益，切实保障本公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。					
股份限售	中船集团		保证中船集团本次以资产认购而取得的上市公司的A股股份，自该等股份上市之日起36个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。	2014年10月31日做出承诺，履行期限为2015年4月8日至2018年4月9日	是	是	-	-
解决土地等产权瑕疵	中船集团		关于支持黄埔文冲及文冲船厂搬迁改造的相关安排。根据广州市政府整体规划，黄埔文冲长洲街（以下简称“长洲厂区”）地块、下属广州文冲船厂有限责任公司（以下简称“文冲船厂”）文冲厂区地块，按所在区域功能规划，未来不适合继续用作造船工业用地，将由广州市政府统一收储。为此，根据国资管理的相关规定，将上述两地块及地上建筑无偿划转至中船集团下属的广州船舶工业公司。针对该等划转及后续涉及的相关事项，明确如下：1、本次土地及地上建筑的无偿划转系因城市规划调整导致该等资产不适于纳入上市公司所致，故在长洲厂区和文冲厂区完成搬迁前的过渡期内，为保证黄埔文冲及文冲船厂的正常生产及连续经营，同意将权属已划转至中船集团下属的广州船舶工业公司的长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑租赁给黄埔文冲及文冲船厂，由黄埔文冲及文冲船厂继续使用，租金按照现有土地摊销、房产折旧的水平加上相关税费进行缴纳。同时，中船集团将全力协调广州市政府尽快落实新厂区用地，尽	2014年10月31日做出承诺，长期有效	否	是	-	-

			早完成长洲厂区、文冲厂区的搬迁工作。2、由于长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑中存在部分划拨土地及无证房产，若因无法按照上述安排继续使用该等土地、房产而导致黄埔文冲及文冲船厂生产经营活动受到不利影响的，中船集团将积极协调解决并对黄埔文冲及文冲船厂因此遭受的经济损失予以全额现金补偿。3、中船集团将积极协助黄埔文冲及文冲船厂未来与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关补偿事宜。					
	其他	中船集团	1、中船集团将积极协助黄埔文冲、文冲船厂与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关政府补偿事宜；2、未来黄埔文冲、文冲船厂如因搬迁涉及部分需拆迁资产发生的拆除、运输、安装等相关费用将依法由搬迁的相关政府补偿中体现并补偿给黄埔文冲和文冲船厂；3、如相关政府补偿低于上述黄埔文冲和文冲船厂因搬迁涉及部分需拆迁资产的实际发生费用，由中船集团在相关政府补偿全部到位后90日内以现金方式予以补足。	2015年3月3日做出承诺，长期有效	否	是	-	-
其他承诺	股份限售	中船航运租赁	在本次交易实施完成后，中船航运租赁认购的本次发行之股份自本次发行股份上市之日起三十六个月内不上市交易或转让，以维护全体股东利益。	2013年9月30日做出承诺，履行期限为2014年2月11日至2017年2月10日	是	是	-	-

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

截至目前，本公司股东大会、董事会与管理层之间各司其职、规范运作，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会专业委员会按照职责开展工作，独立非执行董事在本公司董事会工作中发挥了重要作用。

1、企业管治

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市规则的有关要求不断完善公司法人治理结构。截至目前，公司治理情况与《公司法》和中国证监会的相关规定不存在重大差异。除下文披露外，截至二零一六年六月三十日止六个月内，本公司已应用香港联合交易所有限公司上市规则附录十四之企业管治守则及企业管治报告（“企业管治守则”）所载原则，并已遵守所有守则条文，惟：

（1）就企业管治守则第 A.6.7 项守则条文而言，本公司执行董事陈忠前先生、向辉明先生、周笃生先生，非执行董事杨力先生、王国忠先生、王军先生及独立董事王翼初先生、闵卫国先生因工作原因未能出席于 2016 年 5 月 27 日举行之本公司 2015 年年度股东大会及本公司执行董事陈忠前先生、向辉明先生、非执行董事杨力先生、王国忠先生及独立董事闵卫国先生因工作原因未能出席于 2016 年 8 月 10 日举行之本公司 2016 年第一次临时股东大会。

（2）鉴于本公司执行董事周笃生先生、非执行董事王军先生于 2016 年 6 月 24 日辞任，本公司有以下未能达到企业管治守则的情况：

就上市规则第 3.21 条而言，王军先生于 2016 年 6 月 24 日正式离任后，本公司审计委员会暂缺一委员，未能达到审计委员会须至少要有三名成员的要求。

2016 年 8 月 10 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了选举陈利平先生为本公司执行董事并委任其为审计委员会委员的议案。因此本公司重新符合企业管治守则及上市规则的要求。

2、董事的证券交易

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易的有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则，已采纳上市规则的附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。本公司已为准备本报告之目的向所有董事作出特定查询，所有董事已向本公司确认，在本报告期内其已完全遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。

3、董事会会议

截至目前，本公司董事会今年共召开了 5 次会议（包括 3 次书面会议）。全体董事均出席（包括委托出席）了会议。

此外，董事会审计委员会召开了 3 次会议，审议本公司 2015 年年度报告、内部控制评价报告及 2016 年第一季度报告等事项；提名委员会召开了 2 次会议，提名陈利平先生为本公司总经理、提名陈利平先生、陈激先生为本公司第八届董事会执行董事候选人；薪酬与考核委员会召开 1 次会议，听取了审议关于公司高级管理人员 2015 年度薪酬情况的汇报。截至目前，本公司股东大会、

董事会与管理层之间各司其职、规范运作，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会专业委员会按照职责开展工作，独立非执行董事在本公司董事会工作中发挥了重要作用。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

无

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中船航运租赁	345,940,890	0	0	345,940,890	认购 H 股，承诺 36 个月不得转让	2017 年 2 月 10 日
中船集团	272,099,300	0	0	272,099,300	认购 A 股，承诺 36 个月不得转让	2018 年 4 月 9 日
扬州科进	68,313,338	68,313,338	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
山西证券股份有限公司	9,021,916	9,021,916	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
财通基金管理 有限公司	8,000,423	8,000,423	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
华安基金管理 有限公司	7,092,641	7,092,641	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
鹏华基金管理 有限公司	5,791,159	5,791,159	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
西安投资控 股有限公司	5,291,159	5,291,159	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
金鹰基金管 理有限公司	5,244,679	5,244,679	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
诺安基金管 理有限公司	2,117,112	2,117,112	0	0	认购 A 股，承诺 12 个月不得转让	2016 年 4 月 11 日
合计	728,912,617	110,872,427	0	618,040,190	-	-

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	47,019
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	-50,676	588,848,269	41.66	345,940,890	无	0	境外法人
中船集团	0	501,745,100	35.50	272,099,300	无	0	国有法人
扬州科进	-2,500,000	65,813,338	4.66	0	质押	64,530,000	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	26,008,443	1.84	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	15,126,100	1.07	0	无	0	国有法人
山西证券股份有限公司	-1,500,000	11,021,916	0.78	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	1,536,029	8,706,583	0.62	0	无	0	其他
招商证券股份有限公司－前海开源中航军工指数分级证券投资基金	5,054,885	6,544,485	0.46	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	-2,840,815	6,440,220	0.46	0	无	0	其他
全国社保基金五零三组合	0	5,791,159	0.41	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
HKSCC NOMINEES LIMITED	242,907,379	境外上市外资股	242,907,379				
中船集团	229,645,800	人民币普通股	229,645,800				
扬州科进	65,813,338	人民币普通股	65,813,338				
中国证券金融股份有限公司	26,008,443	人民币普通股	26,008,443				
中央汇金资产管理有限责任公司	15,126,100	人民币普通股	15,126,100				
山西证券股份有限公司	11,021,916	人民币普通股	11,021,916				
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	8,706,583	人民币普通股	8,706,583				
招商证券股份有限公司－前海开源中航军工指数分级证券投资基金	6,544,485	人民币普通股	6,544,485				
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	6,440,220	人民币普通股	6,440,220				
全国社保基金五零三组合	5,791,159	人民币普通股	5,791,159				
上述股东关联关系或一致行动的说明	-						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	中船航运租赁	345,940,890	2017年2月10日	0	承诺36个月不转让
2	中船集团	272,099,300	2018年4月9日	0	承诺36个月不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		中船航运租赁认购的 345,940,890 股 H 股，承诺 36 个月内不得转让。本公司于 2014 年 2 月 12 日在上海证券交易所网站刊登的《关于完成非公开发行境外上市外资股的公告》中提及，本公司股权结构变动后有限售条件的股份（H 股）为 345,940,890 股，经与香港中央证券登记有限公司确认，H 股无限售类股份标识，因此，该部分股份仍标注为无限售条件的流通股（H 股）。中船集团与中船航运租赁于 2014 年 4 月 25 日签署了《一致行动人协议》。协议中约定中船航运租赁在作为中船集团的控股子公司期间，其享有股东权利均授权由中船集团行使（详见本公司于 2014 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站、联交所网站刊登的《关于本公司主要股东签署一致行动人协议的公告》）。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈利平	董事	选举	增补
陈激	董事	选举	增补
吴光军	监事会主席	选举	增补
周笃生	董事	离任	年龄原因
王军	董事	离任	工作原因
区广权	监事会主席	离任	工作原因
陈利平	总经理	聘任	聘任

1、公司董事会于 2016 年 6 月 24 日收到本公司第八届董事会执行董事周笃生先生及非执行董事王军先生的书面辞职报告。由于年龄原因，周笃生先生申请辞去本公司执行董事及战略委员会委员职务；由于工作变动原因，王军先生申请辞去本公司非执行董事及审计委员会委员职务；2016 年 8 月 10 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，陈利平先生及陈激先生已获股东批准委任为本公司董事，同时，陈利平先生获任为本公司第八届董事会审计委员会委员，陈激先生获任为本公司第八届董事会战略委员会委员。

2、公司监事会于 2016 年 5 月 16 日收到本公司监事会主席区广权先生递交的书面辞职报告。由于工作原因，区广权先生申请辞去公司监事及监事会主席职务；2016 年 8 月 10 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，吴光军先生已获股东批准委任为本公司监事。同日，公司召开第八届监事会第十九次会议，吴光军先生获选为本公司监事会主席。

3、2016 年 3 月 24 日，公司召开第八届董事会第二十八次会议，陈利平先生已获董事会批准聘任为本公司总经理。

三、其他说明

(1) 董事、监事及高级管理人员之股本权益

报告期内，截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据证券及期货条例第 341 条或上市发行人董事进行证券交易的标准守则应向本公司及联交所披露其个人、配偶或 18 岁以下子女于本公司或其任何相联法团（按证券及期货条例之定义）的股本或债务证券中拥有任何其他通知，本公司根据证券及期货条例第 352 条保存的名册亦没有记录其他权益。本公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

(2) 员工情况及薪金政策

本集团员工的薪酬包括工资、奖励及国家规定的其他福利计划。本集团在遵循中国有关法律及法规的情况下，视员工的岗位、绩效等因素，实行岗位绩效工资的制度。于 2016 年 6 月 30 日，本集团员工总数为 21391 人。截至 2016 年 6 月 30 日止，本集团支付员工薪酬共计 11.98 亿元。

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：中船海洋与防务装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,185,278,346.39	17,664,365,754.92
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,928,068.11	13,063,411.11
衍生金融资产		-	-
应收票据		20,446,582.89	21,097,180.25
应收账款		2,284,110,490.57	1,709,967,395.06
预付款项		3,027,696,073.81	2,515,258,065.45
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		205,461,252.57	192,335,788.34
应收股利		635,116.05	635,116.05
其他应收款		658,711,133.56	694,376,182.24
买入返售金融资产		-	-
存货		10,737,120,603.84	10,742,673,543.44
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,110,000,000.00	845,000,000.00
流动资产合计		36,231,387,667.79	34,398,772,436.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		18,825,877.77	19,268,341.89
持有至到期投资		-	-
长期应收款		348,316,830.80	356,141,245.87
长期股权投资		48,721,494.05	78,062,223.23
投资性房地产		23,194,431.92	23,508,788.00
固定资产		10,282,827,526.90	10,533,735,083.01
在建工程		889,761,332.16	731,737,560.48
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		2,028,923,099.03	2,056,652,662.93

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		16,659,868.42	20,711,576.42
递延所得税资产		474,715,023.84	477,364,386.52
其他非流动资产		400,000,000.00	300,000,000.00
非流动资产合计		14,531,945,484.89	14,597,181,868.35
资产总计		50,763,333,152.68	48,995,954,305.21
流动负债：			
短期借款		9,405,840,118.77	6,746,671,403.20
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		20,822,888.30	181,241,917.70
衍生金融负债		-	-
应付票据		1,860,252,195.20	2,364,995,314.53
应付账款		7,342,947,747.61	6,735,387,372.25
预收款项		644,900,554.11	627,518,169.05
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		152,103,347.90	35,838,830.14
应交税费		-1,634,697,438.25	-1,122,743,774.34
应付利息		14,887,318.63	21,533,573.71
应付股利		44,727,537.30	256,103,771.17
其他应付款		344,060,416.88	245,194,170.01
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		5,181,200,000.00	1,777,500,000.00
其他流动负债		9,020,359,875.45	12,090,184,240.88
流动负债合计		32,397,404,561.90	29,959,424,988.30
非流动负债：			
长期借款		5,967,757,000.00	6,690,567,600.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		283,516,327.85	286,730,158.80
专项应付款		1,223,839,744.58	984,839,744.58
预计负债		465,295,715.91	443,104,113.90
递延收益		55,701,591.71	260,320,055.21
递延所得税负债		747,213.57	2,310,530.93
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,996,857,593.62	8,667,872,203.42
负债合计		40,394,262,155.52	38,627,297,191.72
所有者权益			

股本		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,867,585,222.21	6,867,585,222.21
减：库存股		-	-
其他综合收益		-60,498,573.91	-60,166,725.82
专项储备		1,253,325.94	-
盈余公积		943,767,421.48	943,767,421.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,148,023,494.90	1,153,355,946.59
归属于母公司所有者权益合计		10,313,637,268.62	10,318,048,242.46
少数股东权益		55,433,728.54	50,608,871.03
所有者权益合计		10,369,070,997.16	10,368,657,113.49
负债和所有者权益总计		50,763,333,152.68	48,995,954,305.21

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中船海洋与防务装备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		173,636,505.36	3,725,827,025.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	1,597,147.55
衍生金融资产		-	-
应收票据		684,763.69	311,119.00
应收账款		31,410,813.99	677,468,227.95
预付款项		10,690,663.76	3,223,652,503.90
应收利息		-	69,002,234.43
应收股利		-	47,600,000.00
其他应收款		2,571,116.64	3,476,271,808.07
存货		147,301,180.07	4,050,349,013.03
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		366,295,043.51	15,272,079,079.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	1,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		667,500,000.00	667,500,000.00
长期股权投资		8,532,958,687.34	6,203,078,728.58
投资性房地产		-	23,508,788.00
固定资产		83,198,411.63	394,722,990.42
在建工程		-	205,913,567.86

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		11,277,870.90	21,313,210.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		513,246.64	12,155,239.21
递延所得税资产		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		9,315,448,216.51	7,549,192,524.50
资产总计		9,681,743,260.02	22,821,271,604.42
流动负债：			
短期借款		155,000,000.00	1,117,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	169,786,438.85
衍生金融负债		-	-
应付票据		4,183,900.00	666,115,033.68
应付账款		84,959,950.37	2,949,424,645.21
预收款项		78,758,382.37	102,971,450.69
应付职工薪酬		43,913.01	19,231,876.14
应交税费		-24,897,274.30	-926,830,947.39
应付利息		343,020.84	4,398,553.01
应付股利		42,579,537.30	174,345.96
其他应付款		5,912,143.80	43,553,010.12
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		482,500,000.00	549,000,000.00
其他流动负债		-	6,152,425,858.57
流动负债合计		829,383,573.39	10,847,250,264.84
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	2,720,500,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	50,876,069.79
专项应付款		99,370,000.00	99,370,000.00
预计负债		5,032,564.64	229,399,586.26
递延收益		-	218,225,166.74
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		134,402,564.64	3,318,370,822.79
负债合计		963,786,138.03	14,165,621,087.63
所有者权益：			
股本		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股			
永续债			

资本公积		6,147,927,729.10	6,147,927,729.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		453,894,266.30	453,894,266.30
未分配利润		702,628,748.59	640,322,143.39
所有者权益合计		8,717,957,121.99	8,655,650,516.79
负债和所有者权益总计		9,681,743,260.02	22,821,271,604.42

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		11,359,948,288.79	10,809,719,237.47
其中：营业收入		11,359,948,288.79	10,809,719,237.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,427,889,285.16	11,464,385,476.49
其中：营业成本		10,635,670,335.59	10,505,677,087.10
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		11,239,441.71	8,389,291.14
销售费用		100,032,415.61	77,145,661.29
管理费用		595,934,762.38	603,455,675.24
财务费用		9,665,504.45	39,589,871.47
资产减值损失		75,346,825.42	230,127,890.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		149,283,686.40	52,317,853.55
投资收益（损失以“－”号填列）		-74,790,875.31	7,925,146.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		659,270.82	152,528.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,551,814.72	-594,423,239.39
加：营业外收入		66,248,903.45	52,325,766.15
其中：非流动资产处置利得		740,368.61	22,175.73
减：营业外支出		5,189,356.38	1,219,283.81
其中：非流动资产处置损失		5,026,795.10	430,799.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,611,361.79	-543,316,757.05

减：所得税费用		23,834,214.63	-19,723,979.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,777,147.16	-523,592,777.49
归属于母公司所有者的净利润		37,072,739.65	-524,993,554.11
少数股东损益		6,704,407.51	1,400,776.62
六、其他综合收益的税后净额		-331,848.09	668,612.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-331,848.09	668,612.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-331,848.09	668,612.45
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-331,848.09	668,612.45
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,445,299.07	-522,924,165.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,740,891.56	-524,324,941.66
归属于少数股东的综合收益总额		6,704,407.51	1,400,776.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0262	-0.3866
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0262	-0.3866

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		251,123,829.80	3,310,847,149.80
减：营业成本		244,088,870.22	3,526,509,434.37
营业税金及附加		707,593.94	1,275,157.00
销售费用		3,469,573.82	11,242,258.15
管理费用		5,885,543.06	178,135,965.76
财务费用		-3,903,659.90	984,991.84
资产减值损失		95,310.11	335,896,206.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			27,128,716.11

投资收益（损失以“-”号填列）		93,600,910.09	-4,608,621.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			256,914.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,381,508.64	-720,676,769.81
加：营业外收入		10,430,295.90	23,652,734.83
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		100,008.00	278,453.26
其中：非流动资产处置损失			232,003.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,711,796.54	-697,302,488.24
减：所得税费用			-109,457,958.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,711,796.54	-587,844,529.70
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		104,711,796.54	-587,844,529.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,147,137,570.24	8,507,332,545.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		285,555,572.06	634,473,823.41
收到其他与经营活动有关的现金		273,307,629.45	253,932,348.98
经营活动现金流入小计		8,706,000,771.75	9,395,738,717.42
购买商品、接受劳务支付的现金		11,113,094,923.56	11,198,730,643.43
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		952,616,034.31	870,826,405.69
支付的各项税费		177,761,894.52	267,690,189.46
支付其他与经营活动有关的现金		211,045,655.03	557,149,215.83
经营活动现金流出小计		12,454,518,507.42	12,894,396,454.41
经营活动产生的现金流量净额		-3,748,517,735.67	-3,498,657,736.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		41,680,000.00	296,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		675,326.51	16,348.25
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		5,649,226,846.42	4,696,321,240.31
投资活动现金流入小计		5,861,582,172.93	4,696,633,588.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		312,405,713.23	489,098,987.88
投资支付的现金		1,648,628,357.44	680,408,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,198,338,115.03	4,179,389,849.70
投资活动现金流出小计		7,159,372,185.70	5,348,897,137.58
投资活动产生的现金流量净额		-1,297,790,012.77	-652,263,549.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,541,373,292.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,922,524,620.58	10,167,045,595.34
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		39,000,000.00	100,456,014.39
筹资活动现金流入小计		7,961,524,620.58	11,808,874,902.30
偿还债务支付的现金		2,754,359,509.51	9,220,246,698.15
分配股利、利润或偿付利息支付的		468,573,598.64	233,312,259.25

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,854,499.50
筹资活动现金流出小计		3,222,933,108.15	9,457,413,456.90
筹资活动产生的现金流量净额		4,738,591,512.43	2,351,461,445.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		118,016,880.45	3,574,784.78
五、现金及现金等价物净增加额		-189,699,355.56	-1,795,885,055.83
加：期初现金及现金等价物余额		9,232,645,596.18	8,341,435,741.37
六、期末现金及现金等价物余额		9,042,946,240.62	6,545,550,685.54

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		675,167,191.61	2,474,441,757.78
收到的税费返还		75,793,250.24	251,036,246.14
收到其他与经营活动有关的现金		10,980,186.17	23,768,791.26
经营活动现金流入小计		761,940,628.02	2,749,246,795.18
购买商品、接受劳务支付的现金		998,225,500.75	5,821,078,459.91
支付给职工以及为职工支付的现金		22,017,827.25	148,772,908.67
支付的各项税费		14,374,129.88	99,931,505.43
支付其他与经营活动有关的现金		24,725,637.25	190,596,937.54
经营活动现金流出小计		1,059,343,095.13	6,260,379,811.55
经营活动产生的现金流量净额		-297,402,467.11	-3,511,133,016.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		93,600,910.09	721,976.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,348.25
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		1,027,743,494.97	1,973,122,688.86
投资活动现金流入小计		1,121,344,405.06	1,973,861,013.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,079,560.00	80,893,498.96
投资支付的现金		3,367,252,991.39	1,437,413,332.60
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			312,272,000.00
投资活动现金流出小计		3,368,332,551.39	1,830,578,831.56
投资活动产生的现金流量净额		-2,246,988,146.33	143,282,182.11
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			1,541,373,292.57
取得借款收到的现金			5,264,977,919.70
收到其他与筹资活动有关的现金			67,456,014.39
筹资活动现金流入小计			6,873,807,226.66
偿还债务支付的现金			5,081,029,672.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,174,375.00	61,829,761.85
支付其他与筹资活动有关的现金			3,552,293.41
筹资活动现金流出小计		6,174,375.00	5,146,411,727.52
筹资活动产生的现金流量净额		-6,174,375.00	1,727,395,499.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,467.81	6,219,186.06
五、现金及现金等价物净增加额		-2,550,550,520.63	-1,634,236,149.06
加：期初现金及现金等价物余额		2,724,187,025.99	3,702,545,149.25
六、期末现金及现金等价物余额		173,636,505.36	2,068,309,000.19

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,867,585,222.21		-60,166,725.82		943,767,421.48		1,153,355,946.59	50,608,871.03	10,368,657,113.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				6,867,585,222.21		-60,166,725.82		943,767,421.48		1,153,355,946.59	50,608,871.03	10,368,657,113.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额							-331,848.09	1,253,325.94			-5,332,451.69	4,824,857.51	413,883.67
(二) 所有者投入和减少资本							-331,848.09				37,072,739.65	6,704,407.51	43,445,299.07
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-42,405,191.34	-1,879,550.00	-44,284,741.34
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

2016 年半年度报告

(一) 综合收益总额					668,612.45					-524,993,554.11	1,400,776.62	-522,924,165.04
(二) 所有者投入和减少资本	382,971,727.00			1,445,993,265.57								1,828,964,992.57
1. 股东投入的普通股	382,971,727.00			1,445,993,265.57								1,828,964,992.57
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-255,149,425.21	-1,470,000.00	-256,619,425.21
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-255,149,425.21	-1,470,000.00	-256,619,425.21
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												-478,995.12
1. 本期提取												31,423,611.79
2. 本期使用												31,902,606.91
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,413,506,378.00			6,867,585,222.21		-44,616,223.70	960,971.20	943,767,421.48		530,041,683.10	45,652,718.38	9,756,898,170.67

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

母公司所有者权益变动表

2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				453,894,266.30	640,322,143.39	8,655,650,516.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				453,894,266.30	640,322,143.39	8,655,650,516.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										62,306,605.20	62,306,605.20
（一）综合收益总额										104,711,796.54	104,711,796.54
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-42,405,191.34	-42,405,191.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,405,191.34	-42,405,191.34
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

2016 年半年度报告

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10			453,894,266.30	702,628,748.59	8,717,957,121.99

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,030,534,651.00				1,952,637,215.67				453,894,266.30	2,450,706,441.59	5,887,772,574.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,030,534,651.00				1,952,637,215.67				453,894,266.30	2,450,706,441.59	5,887,772,574.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	382,971,727.00				4,195,290,513.43					-587,844,529.70	3,990,417,710.73
（一）综合收益总额										-587,844,529.70	-587,844,529.70
（二）所有者投入和减少资本	382,971,727.00				4,195,290,513.43						4,578,262,240.43
1. 股东投入的普通股	382,971,727.00				4,195,290,513.43						4,578,262,240.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取							14,083,194.21			14,083,194.21
2. 本期使用							14,083,194.21			14,083,194.21
（六）其他										
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10			453,894,266.30	1,862,861,911.89	9,878,190,285.29

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：陈琼祥 会计机构负责人：谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

中船海洋与防务装备股份有限公司(以下简称本公司或公司,包含子公司时统称本集团),原名为广州广船国际股份有限公司,是1993年经国家体改生[1993]83号文批准,由广州造船厂独家发起设立的股份有限公司,并于1993年7月5日经国家体改生[1993]110号文批准,转为社会公开募集的股份有限公司。公司成立于1993年6月7日,注册地为广州市荔湾区芳村大道南40号,总部办公地址为广州市荔湾区芳村大道南40号。

经中国证券监督管理委员会(1993)31号文批准,中国证券监督管理委员会证监发审(1993)26号文复审通过,上海证券交易所上证上(1993)字第2076号文审核批准,本公司于1993年9月22日公开发行33,727.96万股A股股票,并于1993年10月28日在上海证券交易所上市交易,于1993年7月21日公开发行15,739.80万股H股股票,并于1993年8月6日在香港联合交易所有限公司上市交易,公开发行后总股本为49,467.76万股。

根据2010年度股东大会决议和修改后章程的规定,本公司由资本公积转增实收资本(股本)148,403,274元,H股和A股分别于2011年7月15日和2011年7月19日完成转增手续。变更后的注册资本为人民币643,080,854元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司增发境外上市外资股的批复》(证监许可[2014]117号),本公司于2014年2月11日完成向中国船舶(香港)航运租赁有限公司(简称中船租赁)、宝钢资源(国际)有限公司(简称宝钢资源)、中国海运(香港)控股有限公司(简称中海香港)分别增发345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股H股股票,每股面值人民币1元,全部为普通股。变更后的注册资本为人民币1,030,534,651元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]330号),本公司于2015年4月8日向中国船舶工业集团公司(简称中船集团)非公开发行272,099,300普通股,每股面值人民币1元,用于购买其持有的中船黄埔文冲船舶有限公司(简称黄埔文冲)85%股权,并向中船集团支付现金购买黄埔文冲15%股权;向扬州科进船业有限公司(简称扬州科进)非公开发行68,313,338普通股,每股面值人民币1元,用于购买其持有的相关造船业务资产;向7名特定投资者非公开发行42,559,089普通股,每股面值人民币1元。变更后的注册资本为人民币1,413,506,378元。

2015年5月8日,本公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于变更本公司名称的议案》,将公司名称由“广州广船国际股份有限公司”变更为“中船海洋与防务装备股份有限公司”。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2015年12月29日,本公司取得广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照(统一社会信用代码91440101190499390U),法定代表人:韩广德。于2016年6月30日,本公司总股本为1,413,506,378股,其中:中船租赁持有的345,940,890股限售期自2014年2月11日起36个月,中船集团持有的272,099,300股限售期自2015年4月8日起36个月。

本集团属船舶制造行业,经营范围:金属船舶制造;船用配套设备制造;集装箱制造;金属结构制造;金属压力容器制造;机械零部件加工;钢化玻璃制造;切削工具制造;其他家具制造;船舶修理;通用设备修理;工程勘察设计;机械技术转让服务;室内装饰、设计;水上运输设备租赁服务;集装箱租赁服务;机械设备租赁;工程总承包服务;向境外派遣各类劳务人员(不含海员);为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施;。

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

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括广船国际有限公司(原名:广州中船龙穴造船有限公司)、广州龙穴管业有限公司、广州万达船舶工程有限公司、广州兴顺船舶服务有限公司、广州永联钢结构有限公司、广东广船国际电梯有限公司、广州红帆电脑科技有限公司、广州市广利船舶人力资源服务有限公司、广州市红帆酒店有限公司、荣广发展有限公司、泛广发展有限公司、泛广(澳门)发展一人有限公司、广州广船大型机械设备有限公司、中山广船国际船舶及海洋工程有限公司、广州广船国际海洋工程有限公司、广船国际扬州有限公司、中船黄埔文冲船舶有限公司、广州黄船海洋工程有限公司、湛江南海舰船高新技术服务有限公司、广州新航人力资源服务有限公司、广州龙穴置业有限公司、广州文冲船厂有限责任公司、广州中船文冲兵神设备有限公司、广州文船重工有限公司、广州星际海洋工程设计有限公司等25家公司。与上年相比,合并范围没有变化。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及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15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)、香港联合交易所有限公司《证券上市规则》、《香港公司条例》的披露规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团手持船舶订单充足,截止2016年6月30日,在手船舶订单807.29万载重吨,造船计划已经排产至2020年,目前资金状况可以满足本集团的生产经营。本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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期末的财务状况以及本期的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司及其子公司以人民币为记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

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

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

7. 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务

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的记账本位币金额计量。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,作为公允价值变动处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括远期结售汇业务。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本集团以资产负债表日可供出售权益工具的公开市场报价作为其公允价值。如果符合下列条件之一的,即认定为可供出售权益工具投资发生了减值,按其公允价值低于成本的金额计提减值准备,计入当期损益:①、资产负债表日的公允价值发生“严重”下跌,即公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。②、资产负债表日的公允价值发生“非暂时性”下跌,即持续下跌时间已达到或超过12个月。

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

2) 金融负债终止确认条件

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

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。本集团可供出售权益工具投资（上市公司股票）公允价值计量采用的输入值属于本层次。

第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。本集团远期外汇合约公允价值计量采用的输入值属于本层次。

第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。

不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值应当根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息确定。

11. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本集团对外销售商品、提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接收方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,经法定程序审核批准;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。

本集团收回应收款项时,将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

本集团将应收款项划分为不计提坏账准备的应收款项和计提坏账准备的应收款项。对本集团合并报表范围内各企业之间的应收款项,不计提坏账准备。将计提坏账准备的应收款项划分为单项金额重大的应收款项和单项金额非重大的应收款项,坏账准备计提方法如下:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团将单项金额1,000万元以上的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日,本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本集团将单项金额不重大,但账龄在1年以上的应收款项及其他单项金额不重大但存在减值迹象的应收账款,确定为单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团将单项测试未计提坏账准备的应收款项,汇同其他未单项测试的应收款项,按资产负债表日余额的0.5%计提坏账准备。

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货,采用加权平均法计算确定;低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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的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的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。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 长期股权投资

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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

14. 长期应收款

采用递延方式具有融资性质的销售商品产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值（应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益）作为初始入账金额。期末时，对长期应收款单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	45-70	3	1.39-2.16

16. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

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

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8-50	3-10	1.8-12.13
机器设备	6-20	3-10	4.5-16.17
运输设备	10-15	3-10	6.00-9.7
其他设备	3-50	3-10	1.80-32.33

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。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

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。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额或摊销额。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过一年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、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；非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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；

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5) 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。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括长洲岛码头增设靠船墩工程、管业厂房改造等支出。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

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、补充医疗保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、外包劳务费及其他等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

子公司黄埔文冲除设定提存计划外，存在设定受益计划。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

辞退福利,是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债,并计入当期损益:①本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

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。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

24. 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

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

25. 收入确认原则和计量方法

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

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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本集团、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定,并当与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 股息收入

股息收入在股东收取股息之权利确立时确认,惟须于经济利益可能流入本集团及收入之金额能够可靠计量,方可作实。

(5) 利息收入

在经济利益可能流入本集团及销售收入金额能够可靠地计量之情况下,金融资产之利息收入会被确认。金融资产之利息收入乃参照本金按适用之实际利率及时间比例计算(适

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

用之实际利率即准确贴现金融资产预计年内估计未来现金收入至资产于初始确认时之账面净值之利率)。

26. 建造合同

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

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

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

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

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

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,但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本,政府投入的投资补助等专项拨款中,国家相关文件规定作为资本公积处理的,也属于资本性投入性质,不属于政府补助。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助在本集团能够满足政府补助所附条件且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。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团的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,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。

29. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

30. 公允价值计量

(1) 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债,考虑该资产或负债的特征,采用市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时,市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易,是在当前市场条件下的有序交易;出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行;采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

(2) 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债,采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法,在应用估值技术时,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(3) 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次:第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

31. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分布信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则合并为一个经营分部。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 重要的会计政策及会计估计变更

本报告期无需要披露的会计政策、会计估计变更事项。

33. 重要会计估计及判断

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下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

a. 应收款项减值

如附注四/11所述,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。

b. 存货减值准备

如附注四/12所述,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。

如附注四/26所述,本集团在资产负债表日对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本超过合同预计总收入时,计提合同预计损失,同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。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。

c. 长期应收款减值准备

如附注四/14所述,本集团在资产负债表日对长期应收款单独进行减值测试,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

d. 固定资产减值准备的会计估计

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

e. 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。

f. 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。

g. 建造合同的预计总成本

本集团定期对建造合同的预计总成本进行复核，根据已经完工的同类型船舶总成本、在建船舶已经发生的实际成本和完工进度、材料和人工的变化趋势等资料不断修正估计在建船舶未完工部分的预计将要发生的成本。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；租赁收入	17%
	建筑安装业务收入 ^{注1}	11%
	现代服务业 ^{注1}	6%
营业税	建筑安装业务收入 ^{注1}	3%
	其他劳务收入 ^{注1}	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应交流转税额	2%
堤围防护费	主营业务收入及其他收入 ^{注2}	0.072%

注1、根据财政部、税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)及“营改增”相关政策的规定,自2016年5月1日起,本集团提供的建筑安装业务和其他劳务收入由缴纳营业税改为缴纳增值税。

注2、根据《广州市财政局关于堤围防护费停征问题的函》(穗财函[2014]235号)的规定,广州市堤围防护费自2015年1月1日起停征。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
广州红帆电脑科技有限公司	15%	
中船黄埔文冲船舶有限公司	15%	
荣广发展有限公司	16.5%	香港注册
泛广发展有限公司	16.5%	香港注册
泛广(澳门)发展一人有限公司	12%	澳门注册
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	20%	小型微利企业
其他子公司	25%	

3. 税收优惠及批文

(1) 增值税

出口收入:本公司为生产经营企业,自营出口自产货物,一律实行免、抵、退,船舶产品退税率为17%,钢结构产品退税率为9%,大型设备退税率为15%。

军品收入:对军品生产(定货)合同在办理相关的免税手续后,免征增值税。

(2) 企业所得税

本公司及子公司广州红帆电脑科技有限公司(简称红帆电脑)、中船黄埔文冲船舶有限公司(简称黄埔文冲)被认定为高新技术企业,红帆电脑在2014年1月1日至2016年12月31日期间内的企业所得税税率为15%,黄埔文冲在2015年1月1日至2017年12月31日期间内的企业所得税税率为15%。

本公司可享受所得税优惠的期间为2014年1月1日至2016年12月31日。2015年11月13日,经本公司第八届董事会第二十五次会议决议同意按经审计的2015年12月31日账面值将原本公司与生产经营相关的资产及相应负债划转至全资子公司广船国际有限公司,截止报告日,本公司已基本完成了与生产经营相关的资产及相应负债的划转工

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

作。预计2016年，本公司不再满足高新技术企业条件，不再享受高新技术企业所得税优惠，2016年，本公司采用25%所得税税率。

六、 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2016年1月1日，“期末”系指2016年6月30日，“本期”系指2016年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2015年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	661,592.38	456,708.87
银行存款	9,041,947,077.78	9,232,133,831.88
其他货币资金	8,142,669,676.23	8,431,775,214.17
合计	17,185,278,346.39	17,664,365,754.92
其中：存放在境外的款项总额	129,424,433.70	27,262,282.90

注1：本集团期末其他货币资金中信用卡存款、礼品卡71,957.03元（年初金额：55,055.43元）；银行汇票265,613.43元；保函、信用证保证金28,467,255.23元（年初金额：10,471,716.20元）；在建工程保证金5,092,920.54元（年初金额：5,092,920.54元）；用于质押获得长、短期借款的定期存款合计6,585,356,800.00元（年初金额：4,376,311,442.00元），质押将于借款偿还后解除；三个月以上的定期存款合计1,523,415,130.00元（年初金额：3,839,844,080.00元）；银行承兑汇票保证金0.00元（年初金额200,000,000.00元）。

注2：本集团期末存放在境外的款项是设立在香港的荣广发展有限公司、泛广发展有限公司及设立在澳门的泛广（澳门）发展一人有限公司的存款。

2. 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	1,928,068.11	13,063,411.11
其中：远期外汇合约	1,928,068.11	13,063,411.11
合计	1,928,068.11	13,063,411.11

(2) 交易性金融资产的分析如下：

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市		

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末公允价值	年初公允价值
非上市	1,928,068.11	13,063,411.11
合计	1,928,068.11	13,063,411.11

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为远期外汇合约。计量日,先取得3家银行未经调整的公开报价,按照谨慎性原则,选择1家银行的报价作为输入值,以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率,并按下列公式确定公允价值。

如果是远期结汇合约,选择最高报价汇率作为输入值,公允价值=交割金额×(签约汇率-报价汇率)÷折现率^{期数}。

如果是远期购汇合约,选择最低报价汇率作为输入值,公允价值=交割金额×(报价汇率-签约汇率)÷折现率^{期数}。

如果计算出的公允价值为正数,在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项下列报;如果计算出的公允价值为负数,则在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项下列报。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	20,446,582.89	21,097,180.25
合计	20,446,582.89	21,097,180.25

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,532,530.16	
合计	12,532,530.16	

4. 应收账款

项目名称	期末金额	年初金额
应收账款	2,324,917,334.61	1,747,486,656.26
减: 坏账准备	40,806,844.04	37,519,261.20
净额	2,284,110,490.57	1,709,967,395.06

(1) 应收账款的赊销信用期限

业务	信用期限
造船	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

(2) 应收账款账龄分析

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	期末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1年以内	2,145,488,539.93	92.28	14,873,047.87	0.69	2,130,615,492.06	1,629,786,151.55	93.26	12,095,764.59	0.74	1,617,690,386.96
1-2年	116,828,196.76	5.03	584,200.99	0.50	116,243,995.77	61,228,720.04	3.50	364,792.83	0.60	60,863,927.21
2-3年	30,871,735.10	1.33	9,338,116.62	30.25	21,533,618.48	21,062,108.45	1.21	225,691.11	1.07	20,836,417.34
3-4年	10,054,790.02	0.43	4,405,290.79	43.81	5,649,499.23	14,215,910.78	0.81	9,164,423.64	64.47	5,051,487.14
4-5年	11,835,517.67	0.51	6,496,480.68	54.89	5,339,036.99	11,257,082.83	0.65	9,627,071.05	85.52	1,630,011.78
5年以上	9,838,555.13	0.42	5,109,707.09	51.94	4,728,848.04	9,936,682.61	0.57	6,041,517.98	60.80	3,895,164.63
合计	2,324,917,334.61	—	40,806,844.04	—	2,284,110,490.57	1,747,486,656.26	—	37,519,261.20	—	1,709,967,395.06

(3) 应收账款风险分类

类别	期末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,351,826.50	1.31	29,334,016.50	96.65	1,017,810.00	28,926,460.22	1.65	28,926,460.22	100.00	0.00
按余额百分比计提坏账准备的应收账款	2,294,565,508.11	98.69	11,472,827.54	0.50	2,283,092,680.57	1,718,560,196.04	98.35	8,592,800.98	0.50	1,709,967,395.06
合计	2,324,917,334.61	—	40,806,844.04	—	2,284,110,490.57	1,747,486,656.26	—	37,519,261.20	—	1,709,967,395.06

1) 于期末, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
THYSSENKRUPPMATERIALSHANDLING	9,232,619.76	9,232,619.76	100.00	对方资金困难无法偿付
ASTALTD-KINGSTOWNST.VINCENT ANDTHEGRENADINESC/O	5,280,093.00	5,280,093.00	100.00	对方资金困难无法偿付
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,050,721.24	4,050,721.24	100.00	款项难以收回
广州市华玉机电设备有限公司	3,956,480.68	3,956,480.68	100.00	对方资金困难无法偿付
WHL-Fonkwang	2,723,017.76	2,723,017.76	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难
重庆远东富士机电公司	1,912,380.00	894,670.00	46.78	账龄较长, 且对方单位经营困难.
福州宏嘉电子科技有限公司	688,188.00	688,188.00	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难.
桂林市鸿运电梯公司	398,250.00	398,250.00	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难
重庆南方集团公司	263,698.87	263,698.87	100.00	账龄较长, 且对方单位经营困难

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
青岛海尔特种电冰柜有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
海信容声(扬州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
中国雪柜实业有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
中铁十二局集团建筑安装工程有限公司	138,281.00	138,281.00	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
重庆市广船电梯有限公司	129,999.76	129,999.76	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
重庆一城置业公司	123,465.32	123,465.32	100.00	质保金,有收款风险
小天鹅(荆州)电器有限公司	120,985.49	120,985.49	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
合肥华凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
武汉市余集置业有限公司	105,500.00	105,500.00	100.00	账龄较长,且对方单位经营困难
其余 16 家	557,056.27	556,956.27	100.00	账龄较长,款项难以收回
合计	30,351,826.50	29,334,016.50	—	—

2) 于期末,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
1年以内	2,145,488,539.18	0.50	10,727,442.68
1—2年	116,828,196.76	0.50	584,140.99
2—3年	21,099,370.37	0.50	105,496.86
3—4年	1,030,924.38	0.50	5,154.62
4—5年	5,365,866.32	0.50	26,829.33
5年以上	4,752,611.10	0.50	23,763.06
合计	2,294,565,508.11	—	11,472,827.54

(4) 本期坏账准备转回(或收回)情况

本期计提坏账准备金额 3,344,011.84 元,本期收回或转回单项计提的坏账准备金额 35,000.00 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

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
广州维康焦化设备技术有限公司	工程款	21,429.00	无法收回	否
合计		21,429.00		

(6) 于期末,应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	同受中船集团控制	276,811,435.18	1年以内	11.91	1,384,057.18

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户二	第三方	263,811,460.00	1年以内	11.35	1,319,057.30
客户三	第三方	187,955,040.00	1年以内	8.08	939,775.20
客户四	第三方	165,396,400.00	0-2年	7.11	826,982.00
客户五	第三方	152,729,765.24	1年以内	6.57	763,648.83
合计		1,046,704,100.42		45.02	5,233,520.51

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,246,278,318.32	74.19	2,031,907,046.94	80.78
1-2年	698,337,186.66	23.06	444,791,064.71	17.69
2-3年	46,478,868.52	1.54	21,182,886.96	0.84
3年以上	36,601,700.31	1.21	17,377,066.84	0.69
合计	3,027,696,073.81	—	2,515,258,065.45	—

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算的原因。

单位名称	与本公司关系	金额	其中:一年以上	一年以上金额占预付账款百分比(%)	账龄	未结算原因
中船工业成套物流(广州)有限公司	同受中船集团控制	337,050,805.64	163,049,268.30	5.39	0-2年	设备未到货
瓦锡兰(芬兰)公司	第三方	148,410,181.89	29,333,609.11	0.97	0-2年	设备未到货
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	同受中船集团控制	130,000,000.00	100,000,000.00	3.30	0-2年	合同未到期
EAGLE POINT INTERNATIONAL LIMITED	第三方	95,675,264.43	4,628,666.25	0.15	0-3年	设备未到货
Hoi Tung Maring Machiners Suppliers Limited	第三方	89,064,000.00	1,206,550.40	0.04	0-2年	设备未到货
上海中船三井造船柴油机有限公司	同受中船集团控制	85,800,000.00	17,920,000.00	0.59	0-2年	设备未到货
中船第九设计研究院工程有限公司	同受中船集团控制	73,618,096.74	15,650,707.68	0.52	0-4年	设备未到货
中国船舶工业贸易公司	同受中船集团控制	39,186,301.77	16,810,340.70	0.56	0-2年	设备未到货
中船钢构工程股份有限公司	同受中船集团控制	28,991,453.00	21,743,589.75	0.72	0-2年	设备未到货
凯伦伯海事技术(上海)有限公司	第三方	22,419,929.42	1,840,652.08	0.06	0-3年	设备未到货

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	其中:一年以上	一年以上金额占预付账款百分比(%)	账龄	未结算原因
ICE MARINE 公司	第三方	11,400,060.20	10,685,651.72	0.35	0-2年	项目未结算
中国智腾发展有限公司	第三方	10,681,294.94	10,681,294.94	0.35	1-2年	设备未到货
合计		1,072,297,388.03	393,550,330.93	13.00		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中船工业成套物流(广州)有限公司	337,050,805.64	0-2年	11.13
EMER INTERNATTONAL LIMTTED	302,195,059.03	0-2年	9.98
中国船舶工业贸易上海有限公司	243,135,424.87	0-2年	8.03
沪东重机有限公司	182,187,316.24	1年以内	6.02
瓦锡兰(芬兰)公司	148,410,181.89	0-2年	4.90
合计	1,212,978,787.67	—	40.06

6. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	139,507,475.65	155,659,076.01
委托理财的利息	65,953,776.92	36,676,712.33
合计	205,461,252.57	192,335,788.34

7. 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	年初余额
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	635,116.05	635,116.05
合计	635,116.05	635,116.05

8. 其他应收款

项目名称	期末余额	年初金额
其他应收款	672,461,779.37	708,305,951.44
减:坏账准备	13,750,645.81	13,929,769.20
净额	658,711,133.56	694,376,182.24

(1) 其他应收款账龄分析

项目	期末金额				年初金额				
	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额					年初金额				
	账面金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额	账面金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	650,538,474.65	96.74	3,252,689.84	0.50	647,285,784.81	678,573,584.10	95.79	3,392,767.91	0.50	675,180,816.19
1-2年	1,972,431.43	0.29	19,314.65	0.98	1,953,116.78	10,107,043.37	1.43	50,535.23	0.50	10,056,508.14
2-3年	1,774,999.09	0.26	8,874.99	0.50	1,766,124.10	2,896,916.58	0.41	14,484.58	0.50	2,882,432.00
3-4年	1,652,785.13	0.25	8,263.92	0.50	1,644,521.21	1,314,013.32	0.19	6,570.06	0.50	1,307,443.26
4-5年	2,921,205.00	0.43	14,606.03	0.50	2,906,598.97	2,131,239.80	0.30	10,656.20	0.50	2,120,583.60
5年以上	13,601,884.07	2.02	10,446,896.38	76.80	3,154,987.69	13,283,154.27	1.88	10,454,755.22	78.71	2,828,399.05
合计	672,461,779.37	-	13,750,645.81	-	658,711,133.56	708,305,951.44	-	13,929,769.20	-	694,376,182.24

(2) 其他应收款分类

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	1.54	10,340,232.15	100.00	0.00	10,340,232.15	1.45	10,340,232.15	100.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,310.00	0.01	100,310.00	100.00	0.00	100,310.00	0.01	100,310.00	100.00	0.00
按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	662,021,237.22	98.45	3,310,103.66	0.50	658,711,133.56	697,865,409.29	98.54	3,489,227.05	0.50	694,376,182.24
合计	672,461,779.37	-	13,750,645.81	-	658,711,133.56	708,305,951.44	-	13,929,769.20	-	694,376,182.24

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
香港光宏国际有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	注
合计	10,340,232.15	10,340,232.15	-	-

注: 本公司原存放于广州国际信托投资公司(以下简称“广州国投”)的信托存款, 根据本公司与广州国投达成债务重组协议, 已置换大部份资产。2005年8月17日, 本公司与广州国投、香港光宏国际有限公司(“香港光宏公司”)签订了《债权转让协议》, 广州国投将其子公司广州市国信经济发展公司对香港光宏公司的人民币 1,064 万元债权转让至本公司, 并同时与香港光宏公司签订了《债务抵偿协议》, 由香港光宏公司以 7 部轿车

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

抵偿部分款项，轿车应于2005年9月底前交付；余下的债务以香港光宏公司有处分权的光宏光电技术（深圳）有限公司的部分股权抵偿。2009年9月21日经广东省高级人民法院终审判决，香港光宏公司应在判决发生法律效力之日起十天内清偿本集团债务本金及相应利息。于期末，本公司未能按预期收回债权，本公司将对该事项作进一步跟进。

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
广州市城建档案馆	57,600.00	57,600.00	100.00	无法收回
广州市天河区人民法院	33,210.00	33,210.00	100.00	无法收回
广东省机械进出口股份有限公司	9,500.00	9,500.00	100.00	无法收回
合计	100,310.00	100,310.00	—	—

3) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账金额	计提比例(%)
1年以内	650,538,474.65	3,252,689.84	0.50
1—2年	1,962,931.43	9,814.65	0.50
2—3年	1,774,999.09	8,874.99	0.50
3—4年	1,652,785.13	8,263.92	0.50
4—5年	2,921,205.00	14,606.03	0.50
5年以上	3,170,841.92	15,854.23	0.50
合计	662,021,237.22	3,310,103.66	—

(3) 本期计提、转回（收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-179,123.39元，本期收回或转回单项计提的坏账准备金额0元。

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 其他应收款按性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
存出保证金	9,272,304.83	3,838,041.89
应收暂付款	28,756,586.97	16,846,137.76
应收补贴款	0.00	24,921,565.79
备用金	29,409,640.99	34,878,152.38
其他往来款	11,333,431.58	34,132,238.62
股权转让款	593,689,815.00	593,689,815.00
合计	672,461,779.37	708,305,951.44

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海凌翔股权投资有限公司	股权转让款	593,689,815.00	1年以内	88.29	2,968,449.08
广州南沙平谦汽车产业园有限公司	押金	3,982,863.00	1-5年	0.59	19,914.32
烟台嘉泰船舶工程有限公司	往来款	1,757,548.59	1年以内	0.26	8,787.74
广东省远洋运输有限公司	延期收款利息	1,682,069.68	1年以内	0.25	8,410.35
佛山市构想板业有限公司	租赁保证金	1,050,000.00	1年以内	0.16	5,250.00
合计		602,162,296.27		89.55	3,010,811.49

9. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,921,135,560.50	23,373,095.36	1,897,762,465.14	2,011,571,552.79	23,373,095.36	1,988,198,457.43
在产品	1,013,443,878.38	22,581,177.14	990,862,701.24	1,049,300,993.01	22,581,177.14	1,026,719,815.87
库存商品	28,908,969.76	15,951.95	28,893,017.81	27,782,549.68	15,951.95	27,766,597.73
建造合同形成的资产	8,107,763,096.01	298,927,960.31	7,808,835,135.70	8,268,934,660.21	607,793,041.24	7,661,141,618.97
发出商品	10,767,283.95		10,767,283.95	38,847,053.44		38,847,053.44
合计	11,082,018,788.60	344,898,184.76	10,737,120,603.84	11,396,436,809.13	653,763,265.69	10,742,673,543.44

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加		本期减少		期末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	23,373,095.36					23,373,095.36
在产品	22,581,177.14					22,581,177.14
库存商品	15,951.95					15,951.95
建造合同形成的资产	637,582,569.40	83,707,273.55		409,370,596.93		311,919,246.02
其中: 建造合同形成的资产(存货项下)	607,793,041.24	—	—	—	—	298,927,960.31
建造合同形成的资产(预计负债项下)	29,789,528.16	—	—	—	—	12,991,285.71
小计	683,552,793.85	83,707,273.55	—	409,370,596.93	—	357,889,470.47
减: 建造合同形成的资产(预计负债项下)	29,789,528.16	—	—	—	—	12,991,285.71
合计	653,763,265.69	83,707,273.55	—	409,370,596.93	—	344,898,184.76

(3) 存货跌价准备计提

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	账面成本高于可变现净值(估计处置收入减去税费)	
在产品	账面成本高于可变现净值(估计售价减去达到销售状态的成本费用等)	
库存商品	账面成本高于可变现净值(估计售价减去税费)	
建造合同形成的资产	合同预计总成本超过合同预计总收入	随建造进度转销

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	19,812,197,533.23
累计已确认毛利	-126,277,098.19
减: 预计损失	298,927,960.31
减: 已办理结算的金额	11,578,157,339.03
建造合同形成的已完工未结算资产	7,808,835,135.70

10. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托理财 ^{注1}	2,005,000,000.00	705,000,000.00
理财产品 ^{注2}	105,000,000.00	140,000,000.00
合计	2,110,000,000.00	845,000,000.00

注1: 子公司黄埔文冲及广船国际一年内到期的委托理财明细如下:

被委托方	金额	开始时间	结束时间
中船财务有限责任公司	1,000,000,000.00	2016-05-04	2016-10-10
中船财务有限责任公司	205,000,000.00	2014-12-29	2016-12-29
中船财务有限责任公司	300,000,000.00	2014-12-29	2017-06-21
中船财务有限责任公司	110,000,000.00	2015-07-03	2016-08-14
中船财务有限责任公司	390,000,000.00	2015-07-03	2016-11-14
合计	2,005,000,000.00		

注2: 根据本公司第八届董事会第二十五次会议决议同意, 黄埔文冲于2015年11月27日与中信银行股份有限公司总行营业部(以下简称“中信银行”)签订理财产品协议及相关文件, 该子公司以暂时闲置募集资金2.1亿元认购该行发行的四种“智赢系列人民币结构性理财产品”, 截至2016年6月30日, 该子公司与中信银行签订理财产品余额为105,000,000.00元:

产品名称	本金	预计利率	起息日	终止日	周期(天)
中信理财之信赢系列(对公)步步高升4号人民币理财产品(开放型)	50,000,000.00	3.00%	2016/04/08	—	—
	55,000,000.00	3.00%	2016/04/11	—	—

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

理财产品)					
合计	105,000,000.00				

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中:按公允价值计量的	3,075,398.76		3,075,398.76	3,517,862.88		3,517,862.88
按成本计量的	20,466,789.27	4,716,310.26	15,750,479.01	20,466,789.27	4,716,310.26	15,750,479.01
合计	23,542,188.03	4,716,310.26	18,825,877.77	23,984,652.15	4,716,310.26	19,268,341.89

(2) 可供出售金融资产的分析如下:

项目	期末金额	年初金额
上市	3,075,398.76	3,517,862.88
其中:中国(香港除外)	3,075,398.76	3,517,862.88
非上市	15,750,479.01	15,750,479.01
合计	18,825,877.77	19,268,341.89

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
中船财务有限责任公司	5,828,000.00			5,828,000.00					0.33	
中船重型装备有限公司	5,038,255.45			5,038,255.45					17.10	
南京同创电脑有限公司	4,716,310.26			4,716,310.26	4,716,310.26			4,716,310.26	4.60	
北京中船信息科技有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					10.63	
黄埔区红山街社区卫生服务中心	1,200,000.00			1,200,000.00					20	
中船重工远舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.04	
上海扬子国际旅行社有限公司	497,758.10			497,758.10					10	
广州文船实业有限公司	380,040.46			380,040.46					5.07	
广州鑫舟服务有限责任公司	106,425.00			106,425.00					6.25	
合计	20,466,789.27			20,466,789.27	4,716,310.26			4,716,310.26	—	

12. 长期应收款

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	余额	坏账准备	余额	坏账准备
分期收款销售商品	442,355,079.67	94,038,248.87	443,507,053.80	87,365,807.93
合计	442,355,079.67	94,038,248.87	443,507,053.80	87,365,807.93

注:分期收款销售商品为以分期收款方式结算的造船款,本集团估计其中15%-25%可能存在收回的风险,故按分期收款销售商品余额的15%-25%计提坏账准备。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、联营企业											
镇江中船设备现代有限公司	44,291,602.83			686,291.90						44,977,894.73	
华南特种涂装实业有限公司	3,770,620.40			-27,021.08						3,743,599.32	
二、合营企业											
白银三峰文船环保发电有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00								
合计	78,062,223.23		30,000,000.00	659,270.82						48,721,494.05	

注：本期减少投资详见附注六/62 出售投资或物业的盈利。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期股权投资的分析

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	48,721,494.05	78,062,223.23
合计	48,721,494.05	78,062,223.23

14. 投资性房地产

(1) 采用成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	29,171,739.00	29,171,739.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	29,171,739.00	29,171,739.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	5,662,951.00	5,662,951.00
2.本期增加金额	314,356.08	314,356.08
(1) 计提或摊销	314,356.08	314,356.08
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,977,307.08	5,977,307.08
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	23,194,431.92	23,194,431.92
2.年初账面价值	23,508,788.00	23,508,788.00

本期确认为损益的投资性房地产的折旧和摊销额为314,356.08元(上年同期:314,356.08元)。

本期投资性房地产计提减值准备为0.00元(上年同期:0.00元)。

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	23,194,431.92	23,508,788.00

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
合计	23,194,431.92	23,508,788.00

15. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	8,723,158,662.86	5,101,147,767.24	746,012,981.54	316,658,567.97	14,886,977,979.61
2.本期增加金额	52,125,395.07	-38,285,758.60	-4,675,796.05	76,329,907.62	85,493,748.04
(1) 购置	3,576,650.84	6,570,561.05	1,717,964.97	12,222,989.98	24,088,166.84
(2) 在建工程转入	48,548,744.23	9,504,833.29	1,571,649.47	1,780,354.21	61,405,581.20
(3) 其他转入		-54,361,152.94	-7,965,410.49	62,326,563.43	
3.本期减少金额		28,481,131.27	2,719,363.50	10,531,723.33	41,732,218.10
(1) 处置或报废		28,481,131.27	2,719,363.50	10,531,723.33	41,732,218.10
4.期末余额	8,775,284,057.93	5,034,380,877.37	738,617,821.99	382,456,752.26	14,930,739,509.55
二、累计折旧					
1.年初余额	1,557,908,882.29	2,249,848,541.29	367,143,250.84	171,098,929.48	4,345,999,603.90
2.本期增加金额	148,485,183.98	96,502,843.94	23,532,564.00	62,712,416.59	331,233,008.51
(1) 计提	148,485,183.98	140,292,657.94	24,872,325.55	17,582,841.04	331,233,008.51
(2) 其他转入		-43,789,814.00	-1,339,761.55	45,129,575.55	
3.本期减少金额		25,324,145.28	2,171,848.78	8,877,395.02	36,373,389.08
(1) 处置或报废		25,324,145.28	2,171,848.78	8,877,395.02	36,373,389.08
4.期末余额	1,706,394,066.27	2,321,027,239.95	388,503,966.06	224,933,951.05	4,640,859,223.33
三、减值准备					
1.年初余额		7,243,292.70			7,243,292.70
2.本期增加金额					
3.本期减少金额		190,533.38			190,533.38
(1) 处置或报废		190,533.38			190,533.38
4.期末余额		7,052,759.32			7,052,759.32
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,068,889,991.66	2,706,300,878.10	350,113,855.93	157,522,801.21	10,282,827,526.90
2.年初账面价值	7,165,249,780.57	2,844,055,933.25	378,869,730.70	145,559,638.49	10,533,735,083.01

本期确认为损益的固定资产的折旧 331,233,008.51 元(上年同期金额: 320,384,789.95元)。

本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 61,405,581.20 元。

(2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下:

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内	7,054,112,575.47	7,150,278,667.66
中期(10-50年)	7,051,798,190.02	7,150,278,667.66
短期(10年以内)	2,314,385.45	
位于中国境外	14,777,416.19	14,971,112.91
长期(50年以上)	14,777,416.19	14,971,112.91
合计	7,068,889,991.66	7,165,249,780.57

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

于期末,账面价值为1,059,900,807.74元(原价为1,181,785,621.92元)的固定资产系经营租出(年初账面价值为905,325,841.27元,原价为997,500,647.53元)。具体分析如下:

项目	账面价值
房屋建筑物	851,827,004.44
机器设备	192,638,526.95
运输工具	13,182,043.62
其他设备	2,253,232.73
合计	1,059,900,807.74

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
工人宿舍区	489,837,890.30	正在办理中
船体联合车间	140,354,059.28	项目验收工作正在进行中
分段装焊工场	62,407,596.52	项目验收工作正在进行中
生产生活辅助楼	14,294,101.09	项目验收工作正在进行中
龙穴厂区接艇部队保障楼工程	7,550,080.43	正在办理中
龙穴厂区新建平台船东辅楼工程	5,113,059.95	正在办理中
油漆油料化学品库	3,409,136.61	项目验收工作正在进行中
油性废弃物间	1,180,087.72	项目验收工作正在进行中
1#天然气调压混配站	785,892.95	项目验收工作正在进行中
地磅房	538,492.36	项目验收工作正在进行中
公共厕所	421,278.51	项目验收工作正在进行中
合计	725,891,675.72	

16. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业工人居住区项目	71,800,331.85		71,800,331.85	71,800,258.90		71,800,258.90
造船平台	242,872,490.65		242,872,490.65	203,061,049.83		203,061,049.83
募投项目	241,446,806.35		241,446,806.35	154,131,152.83		154,131,152.83
项目七	42,508,431.17		42,508,431.17	57,519,747.92		57,519,747.92
海平项目	33,691,412.56		33,691,412.56	30,381,945.09		30,381,945.09
海工一期项目	15,772,746.09		15,772,746.09	16,302,940.78		16,302,940.78
项目三	6,712,359.81		6,712,359.81	11,607,396.81		11,607,396.81
项目六	12,850,216.42		12,850,216.42	12,857,724.17		12,857,724.17
项目二	13,842,410.27		13,842,410.27	14,778,793.05		14,778,793.05
中山基地一期工程一阶段	11,773,267.33		11,773,267.33	10,126,087.90		10,126,087.90
技改项目	32,019,379.45		32,019,379.45	36,523,242.66		36,523,242.66
项目四	9,241,122.40		9,241,122.40	9,667,882.20		9,667,882.20
项目五	8,429,828.59		8,429,828.59	8,373,143.47		8,373,143.47
2台200T门座式起重机项目及配套工程	7,782,409.06		7,782,409.06	7,084,715.82		7,084,715.82
新建电梯与减压机建设项目	9,838,122.67		9,838,122.67	9,836,135.69		9,836,135.69
7-9号船台动能改造	5,499,343.08		5,499,343.08	5,195,889.08		5,195,889.08
南沙厂区改造项目	57,431,583.03		57,431,583.03	23,153,375.06		23,153,375.06
管子集配库工程	4,475,164.56		4,475,164.56	3,395,959.84		3,395,959.84
涂装房改造工程	3,515,033.84		3,515,033.84	2,871,197.64		2,871,197.64
7-9号船台修复改造前期工程	2,455,069.87		2,455,069.87	2,455,069.87		2,455,069.87
中海船东驻厂办公室改造	1,165,075.96		1,165,075.96	1,165,075.96		1,165,075.96
分段车间电能扩容改造工程	4,410,896.60		4,410,896.60	0.00		0.00
项目八	3,121,051.82		3,121,051.82	0.00		0.00
外场工班房	2,816,962.31		2,816,962.31	1,754,315.42		1,754,315.42
内业车间电能扩容改造	2,617,405.23		2,617,405.23	0.00		0.00
涂装棚风雨棚改造	2,614,192.97		2,614,192.97	2,538,600.66		2,538,600.66
南沙厂区仓储外侧预留地等场地硬化	2,465,986.99		2,465,986.99	0.00		0.00
单身宿舍二阶段	2,198,093.36		2,198,093.36	2,198,093.36		2,198,093.36
分段、内业车间照明及隔离电源改造	2,092,397.45		2,092,397.45	1,321,457.26		1,321,457.26
其他项目	32,301,740.42		32,301,740.42	31,636,309.21		31,636,309.21
合并	889,761,332.16		889,761,332.16	731,737,560.48		731,737,560.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
产业工人居住区项目	71,800,258.90	72.95			71,800,331.85

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
技改项目	36,523,242.66	6,609,468.11	10,041,561.45	1,071,769.87	32,019,379.45
项目六	12,857,724.17	-	-	7,507.75	12,850,216.42
造船平台	203,061,049.83	39,811,440.82	-	-	242,872,490.65
募投项目	154,131,152.83	89,111,320.20	1,795,666.68	-	241,446,806.35
项目七	57,519,747.92	20,502,756.10	35,514,072.85	-	42,508,431.17
海平项目	30,381,945.09	3,309,467.47	-	-	33,691,412.56
海工一期项目	16,302,940.78	5,285,965.51	5,816,160.20	-	15,772,746.09
项目三	11,607,396.81	-	-	4,895,037.00	6,712,359.81
南沙厂区改造项目	23,153,375.06	34,278,207.97	-	-	57,431,583.03
合计	617,338,834.05	198,908,699.13	53,167,461.18	5,974,314.62	757,105,757.38

(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: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
产业工人居住区项目	568,440,000.00	12.63	在建	5,321,235.58			自筹
技改项目	40,000,000.00	99.00	在建	-		-	自筹
项目六	201,000,000.00	96.84	在建				自筹/国拨
造船平台	666,670,000.00	36.43	在建				自筹/国拨
募投项目	653,000,000.00	39.22	在建				自筹
项目七	424,940,000.00	79.07	在建	519,466.67	526,415.19	5.28	自筹/国拨
海平项目	278,630,000.00	54.27	在建	12,116,618.09	5,089,828.17	1.70	自筹/贷款
海工一期项目	770,000,000.00	92.65	在建	65,768,454.86			自筹/贷款
项目三	239,090,000.00	96.90	在建	24,729,118.48			自筹/贷款
南沙厂区改造项目	1,699,370,000.00	3.38	在建	188,630.07	188,630.07	1.08	自筹
合计	5,541,140,000.00	-		108,643,523.75	5,804,873.43	-	

17. 无形资产

项目	土地使用权	岸线使用权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	2,063,486,929.61	145,232,000.00	166,530,932.59	2,423,934.00	2,377,673,796.20
2.本期增加金额	40,501.67		1,044,951.25		1,085,452.92
(1)购置	40,501.67		1,044,951.25		1,085,452.92
3.本期减少金额					
4.期末余额	2,063,527,431.28	145,232,000.00	167,575,883.84	2,423,934.00	2,378,759,249.12
二、累计摊销					
1.年初余额	177,034,983.41	19,606,319.73	124,359,888.61	19,941.52	321,021,133.27

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	岸线使用权	软件	其他	合计
2.本期增加金额	20,550,403.40	1,450,183.22	6,811,196.44	3,233.76	28,815,016.82
(1)计提	20,550,403.40	1,450,183.22	6,811,196.44	3,233.76	28,815,016.82
3.本期减少金额					
4.期末余额	197,585,386.81	21,056,502.95	131,171,085.05	23,175.28	349,836,150.09
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,865,942,044.47	124,175,497.05	36,404,798.79	2,400,758.72	2,028,923,099.03
2.年初账面价值	1,886,451,946.20	125,625,680.27	42,171,043.98	2,403,992.48	2,056,652,662.93

本期没有通过公司内部研发形成的无形资产。

土地使用权按所在地区及年限分析如下:

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	1,865,942,044.47	1,886,451,946.20
合计	1,865,942,044.47	1,886,451,946.20

本期确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 28,815,016.82 元(上年同期金额: 30,296,791.17 元)。

18. 开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部开发支出	转入当期损益	
深水钻井船设计关键技术研发		32,328,790.36	32,328,790.36	
海上油田溢油回收船研发及产业化		19,909,098.65	19,909,098.65	
船舶总体建造工艺技术研究		16,130,103.90	16,130,103.90	
极地甲板运输船关键技术研究		12,445,309.02	12,445,309.02	
半潜工程船自主研发		12,237,128.56	12,237,128.56	
双燃料高速豪华客滚船自主开发		6,564,272.88	6,564,272.88	
基于30万吨级超深水浮式生产储卸装置(FPSO)生活模块单元设计、建造技术研发及产业化		4,504,589.20	4,504,589.20	
新1700TEU集装箱船开发		3,713,543.58	3,713,543.58	
多用途重吊船研制		3,493,591.29	3,493,591.29	
2500TEU集装箱船开发		3,411,787.54	3,411,787.54	
MPSV船型研发		2,946,536.65	2,946,536.65	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初 余额	本期增加	本期减少	期末 余额
		内部开发支出	转入当期损益	
2700TEU 集装箱船研制		2,851,434.48	2,851,434.48	
钻井波浪补偿装置研制		2,765,565.04	2,765,565.04	
基于 SaaS 模式的医院行政管理平台		2,632,854.47	2,632,854.47	
大型沥青船设计与建造关键技术研究		2,400,313.83	2,400,313.83	
自升式钻井平台建造关键技术研究		1,738,164.31	1,738,164.31	
2200TEU 浅吃水集装箱船升级		1,508,997.28	1,508,997.28	
海洋工程装备快速制造工艺工装研发(一)		1,401,477.94	1,401,477.94	
游艇项目		1,385,343.27	1,385,343.27	
1900TEU 集装箱船研制		1,368,951.03	1,368,951.03	
绿色节能环保 VLCC 船型研发		1,365,955.93	1,365,955.93	
大吨位重型海洋铺管起重作业船建造关键研究		1,363,818.34	1,363,818.34	
基于微信企业号的医院办公应用套件		1,347,023.39	1,347,023.39	
壳舾涂一体化的精度控制及新工法、装备技术		1,162,514.47	1,162,514.47	
海洋科学考察船研制		1,134,385.08	1,134,385.08	
30 万吨级超深水浮式生产储卸装置(FPSO)改造技术研发及产业化		1,129,496.97	1,129,496.97	
深潜水作业支持船自主研发		1,062,254.97	1,062,254.97	
南海深水勘察船示范工程		1,056,852.90	1,056,852.90	
115 米海洋工程支持居住船建造关键技术研究		1,047,718.24	1,047,718.24	
智能船舶示范工程(黎明工程)		1,030,474.05	1,030,474.05	
节能环保型运输船开发		1,016,465.84	1,016,465.84	
部件拼装柔性(磁性)工装研发与应用		1,000,355.85	1,000,355.85	
水声监听船建造工艺研究		875,803.12	875,803.12	
饱和潜水作业支持船关键技术研究		809,559.79	809,559.79	
PSV 平台供应船开发		783,820.23	783,820.23	
极地模块运输船研制		774,978.96	774,978.96	
广州市创新型企业		743,061.11	743,061.11	
XBRL 系统开发应用		740,101.38	740,101.38	
铝合金游艇船体建造关键技术研究		709,601.45	709,601.45	
船舶设备综合管理系统研制和示范应用		639,192.47	639,192.47	
智能船舶示范工程(黎明工程)		605,363.25	605,363.25	
节能环保型 VLOC 船研发		594,082.49	594,082.49	
绿色环保 MR 型船舶研制		586,722.65	586,722.65	
科研开发和技术难题攻关管理		580,803.06	580,803.06	
船舶高效焊接装备及关键技术研究		577,314.83	577,314.83	
高速艇关键制造技术研发		564,000.00	564,000.00	
自生式风电安装平台设计建造关键技术研究		556,870.98	556,870.98	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部开发支出	转入当期损益	
船舶轮机系统工艺研究与应用		555,384.60	555,384.60	
系统二次开发与深化应用		522,040.98	522,040.98	
红帆合同管理软件		507,154.89	507,154.89	
其他零星项目		14,403,492.48	14,403,492.48	
合计		175,584,518.03	175,584,518.03	

本期开发支出转入管理费用 175,476,259.73 元, 转入营业成本 108,258.30 元。

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

19. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额
租入固定资产改良	12,272,481.50	909,566.00	4,016,761.10		9,165,286.40
厂房改造支出	6,173,138.07		536,794.62		5,636,343.45
饭堂综合楼改造	1,807,808.51		328,692.48		1,479,116.03
联调大楼通风与空调系统改造	368,148.34		64,025.80		304,122.54
审图认证费	90,000.00		15,000.00		75,000.00
合计	20,711,576.42	909,566.00	4,961,274.00		16,659,868.42

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	241,090,205.71	40,050,683.42	253,271,316.45	45,185,901.48
可抵扣亏损	1,317,543,963.41	329,385,990.85	1,316,973,433.50	329,243,358.37
提前支付的住房援助	223,301.96	55,825.49	223,301.96	55,825.49
离岗退养员工薪酬	229,119,867.88	51,212,745.86	235,854,089.05	52,457,039.28
预提费用	285,556,528.34	51,426,282.04	269,447,169.54	48,821,358.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	8,878,079.47	1,909,657.56	6,743,350.55	1,011,502.58
长期待摊费用摊销时间性差异	2,695,354.46	673,838.62	2,357,602.61	589,400.64
合计	2,085,107,301.23	474,715,023.84	2,084,870,263.66	477,364,386.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,919,901.46	479,975.37	2,362,365.58	590,591.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,781,588.01	267,238.20	11,466,263.56	1,719,939.53
合计	3,701,489.47	747,213.57	13,828,629.14	2,310,530.93

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	521,835,905.74	1,027,797,392.32
可抵扣亏损	3,470,055,651.13	2,915,127,295.17
合计	3,991,891,556.87	3,942,924,687.49

注:本公司、子公司中山广船国际船舶及海洋工程有限公司、广州广船大型机械设备有限公司、广州广船国际海洋工程有限公司、广州中船文冲兵神设备有限公司及广州黄船海洋工程有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此未将可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。广船国际有限公司根据预计的未来5年的盈利情况对以前年度的部分未弥补亏损确认了递延所得税资产244,582,433.18元,对剩余未弥补亏损未确认递延所得税资产。广州文冲船厂有限公司根据预计的未来5年的盈利情况对以前年度的部分未弥补亏损确认了递延所得税资产64,293,568.75元,对可抵扣暂时性差异确认了递延所得税资产72,022,706.36元,对剩余未弥补亏损未确认递延所得税资产。

(4) 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	期末金额	年初金额
2017年度	73,230,228.54	83,410,331.25
2018年度	927,437,566.95	927,437,566.95
2019年度	1,030,752,048.25	1,031,690,036.46
2020年度	871,533,497.33	872,589,360.51
2021年度	567,102,310.06	
合计	3,470,055,651.13	2,915,127,295.17

21. 其他非流动资产

项目	期末金额	年初金额
委托理财	400,000,000.00	300,000,000.00
合计	400,000,000.00	300,000,000.00

注:子公司黄埔文冲及广船国际委托理财明细如下:

被委托方	金额	开始时间	结束时间
中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17
合计	400,000,000.00		

22. 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	7,000,441,800.00	3,740,518,000.00
信用借款	2,405,398,318.77	3,006,153,403.20
合计	9,405,840,118.77	6,746,671,403.20

质押情况:

于期末,短期借款 7,000,441,800.00 元以本集团的人民币定期存单 114,850,000.00 元及美元定期存单 1,039,000,000.00 元作质押。

23. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	年初余额
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		
其中:远期外汇合约	16,661,119.09	177,459,147.05
卖出美元看涨期权组合	4,161,769.21	3,782,770.65
合计	20,822,888.30	181,241,917.70

24. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,646,460,851.65	1,987,065,708.98
商业承兑汇票	213,791,343.55	377,929,605.55
合计	1,860,252,195.20	2,364,995,314.53

期末已到期未支付的应付票据金额为 212,146,973.55 元。

25. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
物资采购	5,967,726,799.62	5,294,699,709.50
在建工程款	485,216,486.22	317,751,893.10
产品收尾费用	391,592,530.63	489,885,334.50
质保金	287,974,617.55	279,016,442.68
其他工程及劳务	210,437,313.59	354,033,992.47
合计	7,342,947,747.61	6,735,387,372.25

(2) 应付账款账龄分析

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

于期末,应付账款按发票日期的账龄分析如下:

项目	期末金额	年初金额
1年以内	6,506,048,320.80	6,294,237,944.36
1-2年	554,434,332.80	228,221,851.45
2-3年	125,721,784.94	138,489,337.36
3年以上	156,743,309.07	74,438,239.08
合计	7,342,947,747.61	6,735,387,372.25

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	其中:一年以上	未偿还或结转的原因
中国船舶工业系统工程研究院	419,637,000.00	111,502,600.00	未到结算期
中船工业成套物流(广州)有限公司	358,637,485.44	7,839,100.00	未到结算期
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	167,326,510.00	5,671,760.00	质保金
上海航天技术研究院	158,485,000.00	27,885,000.00	质保金
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	157,954,500.00	26,998,500.00	质保金
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	121,635,880.00	32,322,028.00	质保金
沪东重机有限公司	80,572,153.15	5,994,500.00	未到结算期
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	75,232,314.00	28,678,154.00	质保金
广州船舶工业公司	28,993,424.37	4,078,434.77	未到结算期
武汉船用机械有限责任公司	27,967,500.00	4,740,500.00	质保金
中国电子科技集团公司第五十四研究所	19,245,000.00	1,336,000.00	未到结算期
南京熊猫汉达科技有限公司	19,035,000.00	10,185,000.00	质保金
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,472,294.28	18,372,294.28	工程款
江苏兆胜空调有限公司	18,074,610.04	2,143,200.04	未到结算期
安庆中船柴油机有限公司	34,804,413.33	5,970,000.00	未到结算期
中船动力有限公司	33,913,228.00	2,502,000.00	未到结算期
Sandvik Mining and Construction Material Handling GmbH & Co KG	14,048,735.79	12,963,598.49	未到结算期
陕西柴油机重工有限公司	6,395,999.96	4,199,999.96	质保金
重庆齿轮箱有限责任公司	6,395,456.47	1,022,900.00	质保金
江苏南极机械有限责任公司	4,899,392.87	1,582,285.87	质保金
中船华南船舶机械有限公司	7,728,746.61	3,584,500.04	未到结算期
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	3,524,250.00	2,190,750.00	质保金
河南柴油机重工有限责任公司	2,941,700.00	1,639,200.00	未到结算期
靖江南洋船舶制造有限公司	2,897,342.86	2,763,120.82	未到结算期
广州顺海救生设备公司	2,700,000.00	2,700,000.00	未到结算期
慧舟软件技术(上海)有限公司	2,450,082.60	2,450,082.60	未到结算期
合计	1,793,968,019.77	331,315,508.87	—

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

26. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
船舶及海工产品	217,454.70	
钢结构工程	94,548,945.23	102,160,637.38
修船预收款	332,768,965.01	296,295,905.20
其他产品	217,365,189.17	229,061,626.47
合计	644,900,554.11	627,518,169.05

(2) 账龄超过一年的前五名预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	40,597,555.57	项目未到结算期
客户二	21,524,308.16	项目未到结算期
客户三	10,312,417.37	项目未到结算期
客户四	8,529,240.30	项目未到结算期
客户五	7,944,539.30	项目未到结算期
合计	88,908,060.70	—

27. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	32,495,025.06	1,910,295,864.66	1,793,098,506.01	149,692,383.71
离职后福利-设定提存计划		140,948,794.31	138,537,830.12	2,410,964.19
辞退福利		331,891.00	331,891.00	
一年内到期的其他福利	3,343,805.08		3,343,805.08	
合计	35,838,830.14	2,051,576,549.97	1,935,312,032.21	152,103,347.90

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,506,771.34	881,602,967.29	766,149,663.68	116,960,074.95
职工福利费	5,072,421.30	25,221,570.45	25,221,570.45	5,072,421.30
社会保险费		81,959,894.79	81,772,621.14	187,273.65
其中: 医疗保险费		68,242,407.08	68,080,053.97	162,353.11
工伤保险费		2,944,705.38	2,940,061.46	4,643.92
生育保险费		6,955,577.50	6,942,076.74	13,500.76
补充医疗保险费		3,817,204.83	3,810,428.97	6,775.86
住房公积金	329,858.00	100,238,907.00	99,869,787.00	698,978.00

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费	24,766,158.84	12,929,553.88	12,386,503.10	25,309,209.62
外包劳务费及其他	819,815.58	808,342,971.25	807,698,360.64	1,464,426.19
合计	32,495,025.06	1,910,295,864.66	1,793,098,506.01	149,692,383.71

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		121,958,579.63	121,602,552.97	356,026.66
失业保险费		6,508,985.06	6,495,656.88	13,328.18
企业年金缴费		12,481,229.62	10,439,620.27	2,041,609.35
合计		140,948,794.31	138,537,830.12	2,410,964.19

28. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-1,684,354,009.96	-1,233,012,725.95
营业税	0.51	1,509,477.42
企业所得税	37,735,857.00	68,236,904.48
个人所得税	3,595,053.10	26,476,870.55
城市维护建设税	941,941.71	2,463,456.21
房产税	3,155,510.12	4,338,075.65
土地使用税	1,406,949.62	1,675,868.05
教育费附加	673,022.23	1,754,425.39
其他税费	2,148,237.42	3,813,873.86
合计	-1,634,697,438.25	-1,122,743,774.34

于期末, 应交税费中包括应交香港及澳门所得税 2,328,657.35 元。

29. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,761,895.31	12,452,683.55
短期借款应付利息	6,125,423.32	9,080,890.16
合计	14,887,318.63	21,533,573.71

30. 应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付 A 股股利	24,706,690.15	63,634.72
应付 H 股股利	17,872,847.15	110,711.24
应付少数股东股利	2,148,000.00	780,000.00
黄埔文冲交割期股利		255,149,425.21

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
合计	44,727,537.30	256,103,771.17

31. 其他应付款

(1) 其他应付款按性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
存入保证金	123,664,052.16	134,388,118.92
应付暂收款	220,396,364.72	110,806,051.09
合计	344,060,416.88	245,194,170.01

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中船第九设计研究院工程有限公司	8,555,853.15	履约保证金
中国新兴建设开发总公司	3,275,198.69	履约保证金
广州市兴顺船舶服务有限公司	1,000,000.00	履约保证金
上海加迪钢建筑产品有限公司	891,418.10	履约保证金
广东省第一建筑工程有限公司	641,642.22	履约保证金
德国 OWNERSHIP 公司	323,174.11	质保金
南通通广钢结构有限公司湖口分公司	200,000.00	保证金未到期
广州祥红曦船舶工程有限公司	180,000.00	保证金未到期
广州市海兵船舶修造有限公司	100,000.00	保证金
合计	15,167,286.27	-

32. 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	5,181,200,000.00	1,777,500,000.00
合计	5,181,200,000.00	1,777,500,000.00

33. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
长期合同工程结算款	9,002,069,694.63	12,071,881,483.19
造船产品	9,002,069,694.63	12,071,881,483.19
递延收益	18,290,180.82	18,302,757.69
政府补助	18,290,180.82	18,302,757.69
合计	9,020,359,875.45	12,090,184,240.88

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
已办理结算的金额	12,235,981,389.87
减: 累计已发生成本	3,507,721,834.65
累计已确认毛利	-273,810,139.41
建造合同形成的已结算未完工项目	9,002,069,694.63

(3) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	300,000.00		150,000.00	150,000.00	300,000.00	与资产相关
150吨自行式液压平板车	166,666.68		83,333.34	83,333.34	166,666.68	与资产相关
涂装技术工艺技术改造	153,698.64		76,849.32	76,849.32	153,698.64	与资产相关
船研制新增设备技术改造	142,191.84		71,095.92	71,095.92	142,191.84	与资产相关
区域量值传递能力集成与提升技术研究	30,708.35		12,576.87		18,131.48	与资产相关
一号船坞适应性改造(1)	33,333.36		16,666.68	16,666.68	33,333.36	与资产相关
一号船坞适应性改造	26,666.64		13,333.00	13,333.00	26,666.64	与资产相关
涂装车间噪声治理工程	15,789.48		7,894.74	7,894.74	15,789.48	与资产相关
集团公司计量科研仪器	9,999.96		4,999.98	4,999.98	9,999.96	与资产相关
新区噪声治理工程	9,519.96		4,759.98	4,759.98	9,519.96	与资产相关
基地建设补助	62,182.78		31,091.39	31,091.39	62,182.78	与资产相关
海平项目	300,000.00		150,000.00	150,000.00	300,000.00	与资产相关
海扩项目	3,500,000.00		1,750,000.00	1,750,000.00	3,500,000.00	与资产相关
海工一期	1,500,000.00		750,000.00	750,000.00	1,500,000.00	与资产相关
深水钻井船设计	6,000,000.00				6,000,000.00	与收益相关
深潜水作业支持	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
广州市知识产权示范单位	110,000.00				110,000.00	与收益相关
船舶设计与制造一体化	200,000.00				200,000.00	与收益相关
系统设备制造	96,000.00				96,000.00	与收益相关
钻井波浪补偿装置	961,050.00				961,050.00	与收益相关
大型设备关键技术研究	68,950.00				68,950.00	与收益相关
极地多用途箱船关键技术	1,680,000.00				1,680,000.00	与收益相关
船舶随动绿色冷却系统	336,000.00				336,000.00	与收益相关
技术中心建设	100,000.00				100,000.00	与收益相关
合计	18,302,757.69		3,122,601.22	3,110,024.35	18,290,180.82	

34. 长期借款

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款		
保证借款	1,908,000,000.00	2,289,067,600.00
信用借款	9,240,957,000.00	6,179,000,000.00
减: 一年内到期的部份	5,181,200,000.00	1,777,500,000.00
合计	5,967,757,000.00	6,690,567,600.00

注: 长期借款利率主要在1.08%-5.25%区间变动。

保证详情:

于期末, 长期借款 500,000,000.00 元由中船海洋与防务装备股份有限公司担保;

于期末, 长期借款 500,000,000.00 元由广州文冲船厂有限责任公司担保;

于期末, 长期借款中 908,000,000.00 元由中船黄埔文冲船舶有限公司担保;

利率详情: 于期末, 长期借款的加权平均年利率为 2.82%。

(2) 长期借款到期日分析

项目	期末金额	年初金额
1 至 2 年	2,584,900,000.00	4,060,567,600.00
2 至 5 年	2,100,000,000.00	2,130,000,000.00
5 年以上	1,282,857,000.00	500,000,000.00
合计	5,967,757,000.00	6,690,567,600.00

35. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	年初余额
退休住房货币补贴	52,593,679.22	49,101,266.74
购房援助款	10,667,393.28	10,193,308.20
退休医疗保险	1,089,377.47	1,660,229.85
三类人员费用 ^注	219,165,877.88	225,775,354.01
合计	283,516,327.85	286,730,158.80

注、三类人员费用: 根据《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》(财企[2009]117号)及《关于中央企业重组中退休人员统筹外费用财务管理问题的通知》(财企[2010]84号)的规定, 经国资委以《关于中船黄埔文冲船舶有限公司改制重组中离退休和内退人员相关费用有关问题的批复》(国资分配[2014]997号), 子公司黄埔文冲依据精算机构韬睿惠悦咨询公司出具的“三类人员”(离休、退休和内退)费用的精算报告对三类人员费用进行了账务处理。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目 A	17,850,000.00			17,850,000.00
项目 B	6,720,000.00			6,720,000.00
项目 C	26,600,000.00			26,600,000.00
项目 D	4,500,000.00			4,500,000.00
项目 E	43,700,000.00			43,700,000.00
项目 F	241,969,744.58			241,969,744.58
项目 G	211,000,000.00	39,000,000.00		250,000,000.00
项目 H	192,700,000.00			192,700,000.00
项目 I	168,150,000.00			168,150,000.00
项目 J	71,650,000.00			71,650,000.00
项目 K		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	984,839,744.58	239,000,000.00		1,223,839,744.58

注:上述专项应付款为国家拨入项目资金,待项目完工验收合格后应作为国家对本公司的资本性投入,由国家独享。

于期末,已完工验收项目明细如下:

项目	期末余额
项目 A	17,850,000.00
项目 B	6,720,000.00
项目 C	26,600,000.00
项目 D	4,500,000.00
项目 E	43,700,000.00
合计	99,370,000.00

上述已完工验收项目的专项应付款待本公司增加注册资本时,将转作中船集团对本公司的出资款。

37. 预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证	452,304,430.20	413,314,585.74
亏损性建造合同	12,991,285.71	29,789,528.16
合计	465,295,715.91	443,104,113.90

38. 递延收益

(1) 递延收益分类

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	260,320,055.21	13,368,338.68	217,986,802.18	55,701,591.71
合计	260,320,055.21	13,368,338.68	217,986,802.18	55,701,591.71

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
保障条件建设	200,000,000.00			200,000,000.00		与资产相关
09E01-3	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
基地建设补助	1,685,483.36			31,091.39	1,654,391.97	与资产相关
双燃料高速豪华客滚船自主开发		5,480,000.00	4,534,684.96		945,315.04	与收益相关
海洋工程焊接技术研究		660,000.00			660,000.00	与收益相关
FPSO 改造技术研发及产业化	918,666.37		918,666.37			与收益相关
总体建造工艺技术研究	7,552,250.19		4,265,807.54		3,286,442.65	与收益相关
工程船自主研发	4,927,333.64		4,927,333.64			与收益相关
海扩项目	14,000,000.00			1,750,000.00	12,250,000.00	与资产相关
海平项目	2,100,000.00			150,000.00	1,950,000.00	与资产相关
海工一期	6,000,000.00			750,000.00	5,250,000.00	与资产相关
水深钻井船设计建造技术研发及产业化	6,000,000.00	6,680,188.68			12,680,188.68	与收益相关
钻井波浪补偿装置研制	9,288,950.00				9,288,950.00	与收益相关
其他	6,447,371.65	548,150.00	230,285.32	428,932.96	6,336,303.37	
合计	260,320,055.21	13,368,338.68	14,876,777.83	203,110,024.35	55,701,591.71	

39. 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

本期数

股东名称/类别	年初余额		本期变动增减(+、-)				期末余额		
	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	438,463,454.00	31.02				110,872,427.00	110,872,427.00	549,335,881.00	38.87
境外上市外资股	246,130,307.00	17.41						246,130,307.00	17.41
有限售条件股份									
人民币普通股	382,971,727.00	27.10				-110,872,427.00	-110,872,427.00	272,099,300.00	19.25
外资持股	345,940,890.00	24.47						345,940,890.00	24.47
其中:境外法人持股	345,940,890.00	24.47						345,940,890.00	24.47

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股份总额	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00
------	------------------	--------	--	--	--	--	--	------------------	--------

注:本期扬州科进持有的68,313,338股及7名特定投资者持有的42,559,089股限售期满,解除限售。

上年数

股东名称/类别	年初余额		本年变动增减(+、-)					年末余额	
	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	438,463,454.00	42.55						438,463,454.00	31.02
境外上市外资股	246,130,307.00	23.88						246,130,307.00	17.41
有限售条件股份									
人民币普通股			382,971,727.00				382,971,727.00	382,971,727.00	27.10
外资持股	345,940,890.00	33.57						345,940,890.00	24.47
其中:境外法人持股	345,940,890.00	33.57						345,940,890.00	24.47
股份总额	1,030,534,651.00	100.00	382,971,727.00				382,971,727.00	1,413,506,378.00	100.00

注:根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]330号),本公司于2015年4月8日向中船集团非公开发行272,099,300普通股,每股面值人民币1元,用于购买其持有的中船黄埔文冲船舶有限公司(简称黄埔文冲)85%股权,并向中船集团支付现金购买黄埔文冲15%股权;向扬州科进非公开发行68,313,338普通股,每股面值人民币1元,用于购买其持有的相关造船业务资产;向7名特定投资者非公开发行42,559,089普通股,每股面值人民币1元。变更后的注册资本为人民币1,413,506,378元。

40. 资本公积

本期数

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	6,783,877,295.10			6,783,877,295.10
其他资本公积	65,447,048.32			65,447,048.32
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	6,867,585,222.21			6,867,585,222.21

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	5,337,884,029.53	5,982,048,646.03	4,536,055,380.46	6,783,877,295.10
其他资本公积	65,447,048.32			65,447,048.32
原制度资本公积	18,260,878.79			18,260,878.79

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

转入				
合计	5,421,591,956.64	5,982,048,646.03	4,536,055,380.46	6,867,585,222.21

注: 2015年度股本溢价增加1,445,993,265.57元, 2015年4月8日, 本公司完成向中船集团、扬州科进及7名特定投资者非公开发行共计382,971,727股普通股(A股), 股本溢价5,982,048,646.03元; 2015年3月, 黄埔文冲完成股东变更工商登记, 本公司取得黄埔文冲100%股权, 以交割期末黄埔文冲100%股权对应净资产与支付对价差额, 冲减股本溢价1,786,758,132.60元; 编制合并报表时, 因同一控制下企业合并调整冲减股本溢价2,749,297,247.86元。

41. 其他综合收益

本期数:

项目	年初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-61,938,500.00					-61,938,500.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中: 可供出售金融资产公允价值变动损益	1,771,774.18	-442,464.12		-110,616.03		1,439,926.09
其他综合收益合计	-60,166,725.82	-442,464.12		-110,616.03		-60,498,573.91

上年数

项目	年初余额	本年发生额				期末余额
		本年所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中: 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-47,460,000.00	18,070,000.00		-3,591,500.00		-61,938,500.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
其中: 可供出售金融资产公允价值变动损益	2,175,163.85	-196,650.72		206,738.95		1,771,774.18
其他综合收益合计	-45,284,836.15	18,266,650.72		3,384,761.05		-60,166,725.82

42. 专项储备

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本期数

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费		13,333,496.25	12,080,170.31	1,253,325.94
合计		13,333,496.25	12,080,170.31	1,253,325.94

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	1,439,966.32	52,374,577.20	53,814,543.52	
合计	1,439,966.32	52,374,577.20	53,814,543.52	

43. 盈余公积

本期数

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	923,846,651.25			923,846,651.25
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
合计	943,767,421.48			943,767,421.48

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	923,846,651.25			923,846,651.25
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
合计	943,767,421.48			943,767,421.48

44. 未分配利润

本期数

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	1,153,355,946.59	
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期年初金额	1,153,355,946.59	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	37,072,739.65	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,405,191.34	
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	1,148,023,494.90	

上年数

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	1,310,184,662.42	
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	1,310,184,662.42	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	98,320,709.38	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	255,149,425.21	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	1,153,355,946.59	

45. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
广州红帆电脑科技有限公司	49.00	13,687,388.53	15,029,073.90
广州龙穴管业有限公司	57.14	33,446,039.16	28,939,930.79
广州中船文冲兵神设备有限公司	40.00	1,204,355.34	1,219,934.22
泛广发展有限公司	20.00	4,336,804.94	2,683,007.29
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	19.50	528,777.41	516,911.15
广州新航人力资源服务有限公司	25.00	923,007.97	911,005.78
广州龙穴置业有限公司	33.33	52,807.01	58,078.92
广州星际海洋工程设计有限公司	25.00	1,254,548.18	1,250,928.98
合计	—	55,433,728.54	50,608,871.03

46. 净流动资产

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
流动资产	36,231,387,667.79	34,398,772,436.86
减: 流动负债	32,397,404,561.90	29,959,424,988.30
净流动资产	3,833,983,105.89	4,439,347,448.56

47. 总资产减流动负债

项目	期末金额	年初金额
资产总计	50,763,333,152.68	48,995,954,305.21
减: 流动负债	32,397,404,561.90	29,959,424,988.30
总资产减流动负债	18,365,928,590.78	19,036,529,316.91

48. 借贷

本集团借贷汇总如下:

项目	期末金额	年初金额
短期借款	9,405,840,118.77	6,746,671,403.20
一年内到期的非流动负债	5,181,200,000.00	1,777,500,000.00
长期借款	5,967,757,000.00	6,690,567,600.00
合计	20,554,797,118.77	15,214,739,003.20

(1) 借贷的分析

项目	期末金额	年初金额
银行借款		
-须在五年内偿还银行借款	14,884,840,118.77	9,452,739,003.20
-须在五年以后偿还银行借款	782,857,000.00	
其他借款	-	
-须在五年内偿还其他借款	4,387,100,000.00	5,262,000,000.00
-须在五年以后偿还其他借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	20,554,797,118.77	15,214,739,003.20

(2) 借贷的到期日分析

项目	期末金额	年初金额
按要求偿还或1年以内	14,587,040,118.77	8,524,171,403.20
1至2年	2,584,900,000.00	4,060,567,600.00
2至5年	2,100,000,000.00	2,130,000,000.00
5年以上	1,282,857,000.00	500,000,000.00
合计	20,554,797,118.77	15,214,739,003.20

49. 营业收入、营业成本

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	11,242,515,184.90	10,697,708,511.19
其他业务收入	117,433,103.89	112,010,726.28
合计	11,359,948,288.79	10,809,719,237.47
主营业务成本	10,527,771,817.60	10,414,716,465.84
其他业务成本	107,898,517.99	90,960,621.26
合计	10,635,670,335.59	10,505,677,087.10

毛利

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	11,242,515,184.90	10,697,708,511.19
主营业务成本	10,527,771,817.60	10,414,716,465.84
毛利	714,743,367.30	282,992,045.35

建造合同收入

项目	本期金额	上年同期金额
建造合同收入	10,529,502,425.79	10,065,488,135.21

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上年同期金额
营业收入		
造船	8,979,697,648.66	7,787,759,040.50
海工产品	1,549,804,777.13	2,277,729,094.71
修船	64,847,696.56	65,637,265.97
钢结构工程	522,730,843.92	368,915,503.50
机电产品及其他	125,434,218.63	197,667,606.51
合计	11,242,515,184.90	10,697,708,511.19
营业成本		
造船	8,551,559,139.96	7,826,069,114.38
海工产品	1,336,593,081.40	1,992,369,470.57
修船	56,933,314.16	63,221,527.10
钢结构工程	495,628,798.76	344,271,434.50
机电产品及其他	87,057,483.32	188,784,919.29
合计	10,527,771,817.60	10,414,716,465.84

(2) 主营业务—按地区分类

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本期金额	上年同期金额
营业收入		
中国(含港澳台)	7,782,053,029.14	7,669,965,485.67
亚洲其他地区	909,385,935.29	372,584,716.44
欧洲	1,992,704,245.97	2,176,554,999.84
大洋洲	4,909,606.65	370,554,537.21
北美洲	452,776,095.15	65,847,435.56
非洲	100,686,272.70	42,201,336.47
合计	11,242,515,184.90	10,697,708,511.19
营业成本		
中国(含港澳台)	7,211,133,120.41	7,054,698,919.28
亚洲其他地区	889,573,991.52	518,469,529.85
欧洲	1,895,769,841.22	2,221,182,114.26
大洋洲	4,022,527.98	440,643,106.99
北美洲	430,483,352.98	80,338,751.22
非洲	96,788,983.49	99,384,044.24
合计	10,527,771,817.60	10,414,716,465.84

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品名称	本期金额	上年同期金额
其他业务收入		
销售材料	2,953,786.07	12,693,984.72
废料销售	39,243,313.53	62,105,890.64
劳务收入	4,044,844.74	5,581,313.16
租金收入	41,489,805.74	6,618,431.19
动能收入	24,903,802.88	23,701,046.48
其他	4,797,550.93	1,310,060.09
合计	117,433,103.89	112,010,726.28
其他业务成本		
销售材料	5,008,261.07	11,426,222.86
废料销售	29,600,288.68	47,912,456.03
劳务收入	4,443,806.16	2,106,332.31
租金收入	33,556,799.77	5,678,991.40
动能收入	32,773,288.50	23,435,477.05
其他	2,516,073.81	401,141.61
合计	107,898,517.99	90,960,621.26

(4) 合同项目收入

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合同项目	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额	期末计提跌价准备
在建合同合计	46,559,536,561.96	23,319,919,367.88	-400,087,237.60	23,814,138,728.90	311,919,246.02
其中:期末预计损失的在建合同					
50000系列(成品油/化学品轮)	6,654,841,072.45	2,387,273,484.36	-397,256,954.95	1,802,661,110.88	74,899,318.64
11.5万吨(成品油/化学品轮)	5,218,838,687.21	2,747,626,261.53	-440,694,261.97	2,464,332,455.84	90,842,617.70
25万吨系列(成品油/化学品轮)	3,019,674,605.37	694,297,146.30	-74,429,424.46	482,226,087.50	22,884,561.38
平台船	3,131,052,720.00	1,358,744,174.89	13,578,867.94	213,527,657.54	60,501,797.60
散货船	1,743,318,461.86	1,139,973,286.71	-58,424,263.12	395,072,856.20	31,052,406.04
海洋工程	3,942,080,755.61	2,647,790,695.02	152,702,524.91	2,042,921,524.98	195,487.00
集装箱船	3,715,302,269.98	1,363,156,581.54	2,507,676.31	369,119,147.93	14,014,419.83
多用途船	1,817,186,853.31	781,650,095.46	-49,725,810.74	385,335,039.86	15,249,262.68
多功能智能船	168,340,250.00	12,632.00	-	-	2,249,950.00
其他	95,394,350.00	107,410,845.97	-249,749.96	86,683,898.94	29,425.15

由于船舶市场尚处低谷期,船价处于低位,以及船舶建造市场供求关系变化导致的建造标准提高、船东阶段性检验苛刻、接船意愿不高等多方面原因致造船进度延后,使合同预计总成本增加,本集团的部分船舶合同预计总成本超过了预计总收入,形成了预计合同损失。

(5) 前五名客户营业收入情况

客户	本期金额	占主营收入总额的比例(%)
客户一	4,187,127,781.64	37.24
客户二	653,889,910.94	5.82
客户三	407,873,025.30	3.63
客户四	360,433,734.57	3.21
客户五	356,916,359.15	3.17
合计	5,966,240,811.60	53.07

(6) 前五名供应商购货额情况

供应商	与本集团关系	金额	占主营成本总额的比例(%)
中船工业成套物流(广州)有限公司	同受中船集团控制	1,354,851,486.22	12.87
沪东重机有限公司	同受中船集团控制	267,754,043.25	2.54
中国船舶工业系统工程研究院	同受中船集团控制	222,273,000.00	2.11
National Oilwell Varco Norway AS	第三方	161,849,309.45	1.54
上海中船三井造船柴油机有限公司	同受中船集团控制	142,013,244.70	1.35

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

供应商	与本集团关系	金额	占主营业务成本 总额的比例(%)
合计		2,148,741,083.62	20.41

50. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
营业税	2,834,725.61	3,211,086.37
城市维护建设税	4,894,783.76	3,013,852.92
教育费附加	3,509,932.34	2,164,351.85
合计	11,239,441.71	8,389,291.14

51. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
船舶保修费	83,749,244.81	59,931,944.05
运输费	1,204,110.60	1,232,683.49
职工薪酬	10,532,614.92	10,351,316.77
业务经费	1,561,934.58	1,499,112.14
广告费	581,315.15	910,929.10
展览费	750,747.27	1,855,468.93
差旅费	1,114,577.45	775,969.26
租赁费	185,185.70	212,979.98
折旧费	60,121.00	63,285.02
其他销售费用	292,564.13	311,972.55
合计	100,032,415.61	77,145,661.29

52. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	175,813,637.66	162,275,786.05
研究与开发费用	175,476,259.73	173,326,764.96
修理费	91,325,877.17	89,074,323.25
税金	11,920,421.79	33,392,939.91
借工劳务费	13,904,028.44	4,341,861.27
折旧费	21,375,827.10	38,240,690.58
无形资产摊销	26,288,392.58	28,800,512.08
业务招待费	3,107,912.62	3,113,355.10
差旅费	4,114,673.70	3,543,048.99
警卫消防、安全活动费	12,643,756.52	10,811,950.14
聘请中介机构费	2,494,278.01	4,050,669.09

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
董事会费	414,437.26	2,426,161.25
水电费	3,816,917.48	5,745,331.50
办公费	2,270,951.81	2,072,234.47
租赁费	13,118,223.11	10,033,676.83
保险费	2,356,031.54	726,911.76
绿化、排污费	6,359,162.13	2,530,880.01
其他管理费用	29,133,973.73	28,948,578.00
合计	595,934,762.38	603,455,675.24

53. 财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	228,991,075.50	262,246,505.39
减: 利息收入	186,728,656.23	210,008,890.35
加: 汇兑损失	-36,398,324.82	-17,099,119.90
加: 其他支出	3,801,410.00	4,451,376.33
合计	9,665,504.45	39,589,871.47

(2) 利息支出明细

项目	本期金额	上年同期金额
银行借款、透支利息		
须于五年内到期偿还的银行借款利息	125,789,671.27	185,030,648.72
须于五年后到期偿还的银行借款利息	3,964,805.89	
小计	129,754,477.16	185,030,648.72
其他借款		
须于五年内到期偿还的其他借款利息	93,892,760.63	64,630,240.23
须于五年后到期偿还的其他借款利息	12,945,205.48	12,585,616.44
小计	106,837,966.11	77,215,856.67
减: 资本化利息	7,601,367.77	
合计	228,991,075.50	262,246,505.39

(3) 利息收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
银行存款利息收入	186,728,656.23	210,008,890.35
合计	186,728,656.23	210,008,890.35

54. 资产减值损失

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	9,801,931.40	5,371,502.71
存货跌价损失	65,544,894.02	224,756,387.54
合计	75,346,825.42	230,127,890.25

55. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上年同期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-11,135,343.00	44,889,251.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	160,419,029.40	7,428,602.54
合计	149,283,686.40	52,317,853.55

56. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	659,270.82	152,528.55
处置长期股权投资产生的投资收益	26,896,200.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-131,634,660.72	-5,880,729.54
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,250.00	10,000.00
委托理财收益	29,277,064.59	13,643,347.07
合计	-74,790,875.31	7,925,146.08

本期产生的来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 11,250.00 元及 -74,802,125.31 元。

57. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	740,368.61	22,175.73	740,368.61
其中: 固定资产处置利得	740,368.61	22,175.73	740,368.61
政府补助	61,513,539.76	48,436,455.73	37,743,539.76
罚款收入	230,514.00	171,300.00	230,514.00
赔偿收入		40,755.06	
其他	3,764,481.08	3,655,079.63	3,764,481.08
合计	66,248,903.45	52,325,766.15	42,478,903.45

本期计入非经常性损益金额为 42,478,903.45 元(上年同期: 48,291,650.91 元)。

(2) 政府补助明细

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
财政贴息	13,000,000.00	17,500,000.00	财政部	与收益相关
船舶建造工艺技术研究	4,265,807.54	5,492,426.89	国家财政拨款	与收益相关
豪华游船典型舱室布置与装潢设计制造技术研究		5,000,000.00	工信部	与收益相关
极地甲板运输船关键技术研究		4,461,600.00	工信部	与收益相关
产品补贴收入		4,034,115.24	国家财政拨款	与收益相关
海扩项目	1,750,000.00	1,750,000.00	粤财工[2010]445号、粤经贸技 改[2009]666号、穗经贸 [2009]870	与资产相关
构件成型关键工艺及设备技术		1,300,000.00		与收益相关
黎明工程研发收入		1,165,094.34	中船集团	与收益相关
造船精度控制工艺仿真		781,465.60	国家财政拨款	与收益相关
出口信用保险专项资金		776,000.00	荔湾区财政国库支付中心; 2013年出口信用保险专项资金	与收益相关
海工一期	750,000.00	750,000.00	粤财工[2010]445号、穗经贸 [2008]35号	与资产相关
船舶总段建造数字化生产线技术研究		750,000.00		与收益相关
深潜水作业支持船自主研发		734,012.20	工信部	与收益相关
销售自产软件退税	890,627.79	530,108.58	国税局退税	与收益相关
推进轴系双通道轴功率与扭振应力测量分析 系统研制		507,025.64		与收益相关
船舶建设项目		411,158.76	中央财政	与资产相关
船舶产品全三维数字样船信息研究		380,394.67	工信部	与收益相关
船舶数字化设计制造管理一体化技术研究		214,653.72		与收益相关
2013年土地使用税及房产税减免	933,918.97		税务局退税	与收益相关
国际海事组织船舶建造档案研究		200,000.00	工信部	与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	150,000.00	150,000.00	中央财政	与资产相关
船艇设计与建造技术标准制定		150,000.00		与收益相关
海平项目	150,000.00	150,000.00	黄浦区国库支付中心	与资产相关
基地建设补助	31,091.39	31,091.39	国家财政拨款	与资产相关
双燃料高速豪华客滚船自主开发	4,534,684.96		工信部	与收益相关
2015年促进投保出口信用保险	4,000,000.00		国家财政拨款	与收益相关
工业稳增长奖励金	2,000,000.00		国家财政拨款	与收益相关
半潜工程船自主研发	4,927,333.64		国家发展和改革委员会	与收益相关
省财政研发后补助	2,375,000.00		穗科创字【2016】68号文	与收益相关
广东省科研项目后补助资金	4,349,400.00		黄浦区国库支付中心	与收益相关
转民贴息资金	10,770,000.00		中船集团	与收益相关

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2015年广东省企业研究开发省级财政补助专项款	1,688,300.00		国家财政拨款	与收益相关
2015年省级高新技术企业培育专项款	3,311,700.00		国家财政拨款	与收益相关
FPSO改造技术研发及产业化	918,666.37		国家发展和改革委员会	与收益相关
其他项目	717,009.10	1,217,308.70		
合计	61,513,539.76	48,436,455.73		

58. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,026,795.10	430,799.46	5,026,795.10
其中: 固定资产处置损失	5,026,795.10	430,799.46	5,026,795.10
罚款支出	2,666.95	547,000.00	2,666.95
赔偿金		37,860.00	
对外捐赠	2,000.00	2,000.00	2,000.00
其他	157,894.33	201,624.35	157,894.33
合计	5,189,356.38	1,219,283.81	5,189,356.38

本期计入非经常性损益金额为5,189,356.38元(上年同期: 1,219,283.81元)。

59. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税-中国企业所得税	22,637,553.28	62,213,178.16
1. 中国	22,627,267.72	66,646,746.31
2. 香港		
3. 以前年度多计(少计)	10,285.56	-4,433,568.15
递延所得税	1,196,661.35	-81,937,157.72
合计	23,834,214.63	-19,723,979.56

(2) 所得税费用与利润总额的调节表

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

项目	本期金额	上年同期金额
本期合并利润总额	67,611,361.79	-543,316,757.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,902,840.45	-81,497,513.56
子公司适用不同税率的影响	-10,486,189.67	-25,909,359.68

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

调整以前期间所得税的影响	11,727.47	-4,433,568.15
非应税收入的影响	-108,358.96	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	427,446.20	3,012,479.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,244,625.22	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,331,374.36	88,369,703.08
上年少计提所得税		
税率变化导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		734,279.31
所得税费用	23,834,214.63	-19,723,979.56

60. 审计费用及核数师

2016年审计费为260万元(2015年:260万元)。本公司聘请的审计师为信永中和会计师事务所(特殊普通合伙),2011年至今未变化。

61. 折旧及摊销

项目	本期金额	上年同期金额
投资性房地产折旧	314,356.08	314,356.08
固定资产折旧	331,233,008.51	320,384,789.95
无形资产摊销	28,815,016.82	30,296,791.17
长期待摊费用摊销	4,961,274.00	1,986,924.21
合计	365,323,655.41	352,982,861.41

62. 出售投资或物业的盈利(或亏损)

2016年1月12日,经子公司广州文冲船厂有限责任公司(简称文冲船厂)第五届第一次董事会批准,文冲船厂在重庆联合产权交易所公开挂牌转让其持有的白银三峰文船环保发电有限公司(简称白银三峰)50%的股权,挂牌价为4080万元。该挂牌价以银信资产评估有限公司出具的《评估报告》(银信评报字【2015】沪第1025号)为基础,白银三峰评估价值为8160万元,其50%股权评估价值为4080万元。2016年3月29日,重庆财信环境资源股份有限公司以人民币5780万元受让该股权。2016年3月29日,文冲船厂与重庆财信环境资源股份有限公司签署了《重庆市国有产权转让合同》,股权转让款采用一次性付款方式,自转让合同生效之日起五个工作日内支付。2016年4月6日,白银三峰完成工商变更。2016年4月19日,文冲船厂收到重庆联合产权交易中心划转的股权转让款。于期末,本集团确认了股权转让投资收益2,689.62万元。

63. 营业租金支出

本期的营业租金支出为103,241,948.64元(上年同期:39,471,835.92元),其中机器设备的租金支出为11,674,877.51元(上年同期:10,424,654.96元)。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

64. 租金收入

本期的营业租金收入为 34,333,089.14 元 (上年同期: 6,618,431.19 元), 其中来自土地和建筑物的租金为 16,290,259.49 元 (上年同期: 5,644,099.32 元)。

65. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润,除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润,调整下述因素后确定:

(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息; (2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用; 以及 (3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和: (1) 基本每股收益中本公司已发行普通股的加权平均数; 及 (2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当期期初转换; 当期发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

项目	序号	本期	上年同期
归属于母公司股东的净利润	1	37,072,739.65	-524,993,554.11
归属于母公司的非经常性损益	2	104,306,065.68	64,339,259.69
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-67,233,326.03	-589,332,813.80
年初股份总数	4	1,413,506,378.00	1,030,534,651.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		382,971,727.00
增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数	7		3.00
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12	1,413,506,378.00	1,358,070,164.50
因同一控制下企业合并而调整后的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	1,413,506,378.00	1,222,020,514.50
基本每股收益 (I)	14=1÷12	0.0262	-0.3866

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本期	上年同期
基本每股收益(II)	15=3÷13	-0.0476	-0.4823
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
转换费用	17		
所得税率	18	0.25	0.15
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	19		
稀释每股收益(I)	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.0262	-0.3866
稀释每股收益(II)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-0.0476	-0.4823

注：根据《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）第八条“报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）”。

66. 股息

截至2016年6月30日止6个月期间已宣告派发截至2015年12月31日止年度股息42,405,191.34元（2015年：0元）。

根据本公司2016年8月30日董事会决议，本公司不派发截至2016年6月30日止6个月期间中期股息（上年同期：无。）

67. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-442,464.12	786,602.88
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-110,616.03	117,990.43
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
2. 以后会计期间不能重分类进损益的项目		
精算利得		
合计	-331,848.09	668,612.45

68. 合并利润表补充资料

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

费用(包括:营业成本、销售费用和管理费用)按照性质分类明细:

项目	本期金额	上年同期金额
耗用的原材料	7,156,772,384.38	7,622,677,335.71
职工薪酬费用	2,051,576,549.97	1,677,619,531.56
折旧费用	331,547,364.59	320,699,146.03
摊销费用	33,776,290.82	32,283,715.38
产品专用费	839,517,124.62	775,175,896.65
动力费	192,932,275.37	179,879,073.48
税金及附加	11,920,421.79	33,392,939.91
其他	713,595,102.04	544,550,784.91
合计	11,331,637,513.58	11,186,278,423.63

69. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
收到其他往来款	180,576,731.77	202,642,591.97
政府补助	48,391,888.68	46,686,642.19
其他营业外收入	2,959,430.83	4,603,114.82
利息收入	41,379,578.17	
合计	273,307,629.45	253,932,348.98

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
管理费用支出	104,766,273.09	162,877,120.40
营业费用支出	1,798,409.28	6,862,400.47
营业外支出	892,830.04	788,484.35
保修费支出	25,665,833.31	37,410,633.86
支付其他往来款	74,179,701.65	345,005,286.35
银行手续费	3,742,607.66	4,205,290.40
合计	211,045,655.03	557,149,215.83

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
定期存款质押解除	5,487,726,168.00	4,430,843,836.16
定期存款利息收入及委托理财收益	161,500,678.42	265,477,404.15
合计	5,649,226,846.42	4,696,321,240.31

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
定期存款质押	5,198,338,115.03	4,179,389,849.70
合计	5,198,338,115.03	4,179,389,849.70

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
国拨资金	39,000,000.00	100,456,014.39
合计	39,000,000.00	100,456,014.39

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
发行费及相关费用		3,854,499.50
合计		3,854,499.50

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,777,147.16	-523,592,777.49
加: 资产减值准备	75,346,825.42	230,127,890.25
固定资产折旧	331,547,364.59	320,699,146.03
无形资产摊销	28,815,016.82	30,296,791.17
长期待摊费用摊销	4,961,274.00	1,986,924.21
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)	4,286,426.49	408,623.73
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-149,283,686.40	-52,317,853.55
财务费用(收益以“-”填列)	34,299,350.10	36,015,086.69
投资损失(收益以“-”填列)	74,790,875.31	-7,925,146.08
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	2,649,362.68	-88,534,010.26
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,452,701.33	5,938,308.18
存货的减少(增加以“-”填列)	314,418,021.53	-852,846,782.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,054,024,514.64	-1,469,204,222.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,458,648,497.40	-1,129,709,714.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,748,517,735.67	-3,498,657,736.99

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,042,946,240.62	6,545,550,685.54
减: 现金的期初余额	9,232,645,596.18	8,341,435,741.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-189,699,355.56	-1,795,885,055.83

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上年同期金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		4,537,055,380.46
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		681,408,300.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		681,408,300.00
4. 取得子公司的净资产		2,754,150,755.75
流动资产		13,869,608,161.04
非流动资产		5,559,812,661.34
流动负债		12,716,142,880.21
非流动负债		3,959,127,186.42
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
现金	9,042,946,240.62	9,232,645,596.18
其中: 库存现金	661,592.38	456,708.87
可随时用于支付的银行存款	9,041,947,077.78	9,232,133,831.88
可随时用于支付的其他货币资金	337,570.46	55,055.43
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	9,042,946,240.62	9,232,645,596.18
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		

(5) 不涉及当期现金支出的重大投资和筹资活动: 无。

70. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,142,332,105.77	借款质押、保函保证金、 3 月以上的定期存款

71. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			8,080,786,801.50
其中: 美元	1,190,630,182.10	6.6312	7,895,306,863.54
欧元	10,140,458.54	7.3750	74,785,881.74
日元	125,762.00	0.0645	8,110.52
港币	129,373,733.86	0.8547	110,575,903.42
澳门元	122,603.89	0.8308	101,859.31
英镑	917.25	8.9212	8,182.97
应收账款			1,243,348,114.74
其中: 美元	148,534,722.82	6.6312	984,963,454.01
欧元	4,827,691.31	7.3750	35,604,223.41
港币	257,475,305.19	0.8547	220,057,419.56
澳门元	3,277,585.17	0.8308	2,723,017.76
应收利息			18,824,168.07
其中: 美元	2,838,727.24	6.6312	18,824,168.07
其他应收款			9,047,057.91
其中: 美元	433,028.13	6.6312	2,871,496.14
欧元	81,700.00	7.3750	602,537.50
港币	5,757,312.88	0.8547	4,920,775.32
澳门元	785,085.40	0.8308	652,248.95
长期应收款			293,103,111.23
其中: 美元	44,200,613.95	6.6312	293,103,111.23

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			225,510,177.45
其中：美元	5,416,879.20	6.6312	35,920,409.36
欧元	15,281.64	7.3750	112,702.10
港币	221,690,184.11	0.8547	189,477,065.99
其他应付款			1,676,191.90
其中：美元	187,234.07	6.6312	1,241,586.57
港币	314,938.75	0.8547	269,177.26
澳门元	199,119.00	0.8308	165,428.07
应付利息			3,764,291.37
其中：美元	439,753.34	6.6312	2,916,092.35
欧元	115,010.04	7.3750	848,199.02
短期借款			6,639,599,318.77
其中：美元	982,914,689.00	6.6312	6,517,903,885.69
欧元	15,501,771.50	7.3750	114,325,564.82
港币	8,622,754.49	0.8547	7,369,868.26

七、 合并范围的变化

截至2016年6月30日，本集团合并范围无变化。

八、 在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

子公司名称	注册地及主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
广船国际有限公司	广州	船舶制造	100.00		同一控制下企业合并
广州龙穴管业有限公司	广州	管材加工		42.86	同一控制下企业合并
广州万达船舶工程有限公司	广州	船舶内装		100.00	投资设立
广州兴顺船舶服务有限公司	广州	船舶装焊、舾装、涂装		100.00	投资设立
广州永联钢结构有限公司	广州	钢结构		100.00	投资设立
广东广船国际电梯有限公司	广州	电梯制造		100.00	投资设立
广州红帆电脑科技有限公司	广州	软件开发		51.00	投资设立
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	广州	提供劳务服务		100.00	投资设立
广州市红帆酒店有限公司	广州	餐饮服务		100.00	投资设立
荣广发展有限公司	香港	一般贸易		100.00	投资设立
泛广发展有限公司	香港	一般贸易		80.00	投资设立

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	注册地及主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
泛广(澳门)发展一人有限公司	澳门	建筑工程		80.00	投资设立
广州广船大型机械设备有限公司	广州	设备制造业		100.00	投资设立
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	中山	设备制造业		100.00	投资设立
广州广船国际海洋工程有限公司	广州	设备制造业		100.00	投资设立
广船国际扬州有限公司	扬州	船舶制造	100.00		投资设立
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州	船舶制造	100.00		同一控制下企业合并
广州黄船海洋工程有限公司	广州	船舶制造		100.00	同一控制下企业合并
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	湛江	提供劳务服务		80.50	同一控制下企业合并
广州龙穴置业有限公司	广州	物业管理		66.67	同一控制下企业合并
广州新航人力资源服务有限公司	广州	提供劳务服务		75.00	同一控制下企业合并
广州文冲船厂有限责任公司	广州	船舶制造		100.00	同一控制下企业合并
广州文船重工有限公司	广州	设备制造业		100.00	同一控制下企业合并
广州中船文冲兵神设备有限公司	广州	设备制造业		60.00	同一控制下企业合并
广州星际海洋工程设计有限公司	广州	专业技术服务业		75.00	投资设立

注:广州龙穴管业有限公司五名董事中本公司委派两名,分别任董事长、总经理,负责其生产经营活动,财务机构负责人由本公司委派,本公司对管业公司拥有实质控制权,故将其纳入合并范围。

2.在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	48,721,494.05	76,934,836.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	659,270.82	739,172.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	659,270.82	739,172.28

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、与金融工具相关风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1)市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关,除本公司以美元和的港币、澳门元、欧元、英镑、日元进行采购和销售外,本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日,除下表所述资产及负债的美元、港币、澳门元、欧元、英镑、日元余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金-美元	1,190,630,182.10	476,301,495.62
货币资金-港币	129,373,733.86	248,913.86
货币资金-欧元	10,140,458.54	458,656.98
货币资金-澳门元	122,603.89	
货币资金-日元	125,762.00	126,679.25
货币资金-英镑	917.25	
应收账款-美元	148,534,722.82	32,269,494.57
应收账款-港币	257,475,305.19	
应收账款-澳门元	3,277,585.17	3,277,585.17
应收账款-欧元	4,827,691.31	2,991,671.46
其他应收款-美元	433,028.13	
其他应收款-港币	5,757,312.88	
其他应收款-澳门元	785,085.40	
其他应收款-欧元	81,700.00	
应收利息-美元	2,838,727.24	1,111,076.88
长期应收款-美元	44,200,613.95	73,003,413.95

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
应付账款-美元	5,416,879.20	1,131,586.82
应付账款-港币	221,690,184.11	34,560,948.37
应付账款-欧元	15,281.64	
应付利息-美元	439,753.34	338,147.22
应付利息-欧元	115,010.04	495,745.95
其他应付款-美元	187,234.07	315,000.00
其他应付款-港币	314,938.75	30,294.12
其他应付款-澳门元	199,119.00	
短期借款-美元	982,914,689.00	440,000,000.00
短期借款-欧元	15,501,771.50	70,500,000.00
短期借款-港币	8,622,754.49	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究,为规避偿还美元贷款及利息支出的汇率风险,本集团与银行已签订若干远期外汇合约及期权组合,确认为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产(或负债)于2016年6月30日的公允价值为人民币-1,889.48万元。远期外汇合约公允价值变动已计入损益,详见本附注六/55相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升,若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时,本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日,本集团的银行借款主要为人民币和美元计价的固定利率合同,金额为12,149,298,800.00元(2015年12月31日:7,141,671,403.20元),及人民币和美元计价的浮动利率借款合同,金额合计为8,405,498,318.77元(2015年12月31日:8,073,067,600.00元)

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

(2)信用风险

于2016年6月30日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,具体包括:

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：1,046,704,100.42元（2015年12月31日：879,314,752.39元）。

(3)流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2016年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为159.17亿元，（2015年12月31日：232.47亿元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	16,370,265,306.39	715,013,040.00	100,000,000.00		17,185,278,346.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,928,068.11				1,928,068.11
应收票据	20,446,582.89				20,446,582.89
应收账款	2,324,917,334.61				2,324,917,334.61
其他应收款	672,461,779.37				672,461,779.37
应收利息	205,461,252.57				205,461,252.57
长期应收款		442,355,079.67			442,355,079.67
委托理财	2,005,000,000.00	400,000,000.00			2,405,000,000.00
理财产品	105,000,000.00				105,000,000.00

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

可供出售金融资产	3,579,418.48			19,962,769.55	23,542,188.03
金融负债					
短期借款	9,405,840,118.77				9,405,840,118.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	20,822,888.30				20,822,888.30
应付票据	1,860,252,195.20				1,860,252,195.20
应付账款	7,342,947,747.61				7,342,947,747.61
其他应付款	344,060,416.88				344,060,416.88
应付股息	44,727,537.30				44,727,537.30
应付利息	14,887,318.63				14,887,318.63
应付职工薪酬	152,103,347.90				152,103,347.90
应交税费	-1,634,697,438.25				-1,634,697,438.25
长期应付职工薪酬	72,960,090.84	20,505,441.66	61,516,324.97	137,992,599.16	292,974,456.63
一年内到期的非流动负债	5,181,200,000.00				5,181,200,000.00
长期借款		2,584,900,000.00	2,100,000,000.00	1,282,857,000.00	5,967,757,000.00

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	本期		上年同期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 5%	152,953,434.09	152,953,434.09	-44,088,565.50	-44,088,565.50
美元	对人民币贬值 5%	-177,287,812.71	-177,287,812.71	44,088,565.50	44,088,565.50

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	本期		上年同期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-31,094,543.70	-31,094,543.70		
浮动利率借款	减少 1%	31,094,543.70	31,094,543.70		

十、公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产		1,928,068.11		1,928,068.11
(1) 远期结售汇		1,928,068.11		1,928,068.11
2. 可供出售金融资产	3,075,398.76			3,075,398.76
(1) 可供出售权益工具	3,075,398.76			3,075,398.76
持续以公允价值计量的资产总额	3,075,398.76	1,928,068.11		5,003,466.87
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				-
1. 交易性金融负债		20,822,888.30		20,822,888.30
(1) 远期结售汇		16,661,119.09		16,661,119.09
(2) 卖出美元看涨期权组合		4,161,769.21		4,161,769.21
持续以公允价值计量的负债总额		20,822,888.30		20,822,888.30

十一、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及实际控制方

1) 控股股东及实际控制方

控股股东及实际控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

控股股东及实际控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中船集团	上海	船舶制造	220 亿元	59.97	59.97

2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中船集团	220 亿元			220 亿元

3) 控股股东及其一致行动人的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
中船集团	501,745,100.00	501,745,100.00	35.50	35.50
中船租赁	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	24.47
合计	847,685,990.00	847,685,990.00	59.97	59.97

(2) 子公司

子公司情况详见本附注八/1的相关内容。

(3) 合营企业及联营企业

本集团重要的合营及联营企业的信息详见本附注六/13的相关内容。

(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
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业			
	广州造船厂有限公司	购料、船用配套及劳务技术服务	190440532
	中船华南船舶机械有限公司	船用配套及劳务技术服务	199124798
	九江中船消防设备有限公司	船用配套	769750177
	九江海天设备制造有限公司	船用配套	769756704
	南京中船绿洲机器有限公司	产品设备	134905382
	上海船舶研究设计院	船用配套及劳务技术服务	717810086
	中船工业成套物流(广州)有限公司	船用配套	56586979
	安庆中船柴油机有限公司	产品设备	151306277
	中船动力有限公司	船用配套、产品设备	731778430
	中国船舶工业贸易广州公司	船用配套	190550010
	中船第九设计研究院工程有限公司	劳务和技术服务	425014619
	广州船舶工业公司	购进货物及接受劳务	190506722
	中船勘察设计研究院厦门分院	劳务和技术服务	13294352-9

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	船用配套、产品设备	71780666-9
	中国船舶及海洋工程设计研究院	购进货物及接受劳务	425007603
	沪东重机有限公司	船用配套、产品设备	669401543
	中船西江造船有限公司	购料	198600924
	中船桂江造船有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	199125619
	上海临港船舶装备有限公司	劳务技术服务	67464709-7
	华联船舶有限公司	购进货物及接受劳务	境外公司
	九江中船长安消防设备有限公司	船用配套	792801606
	中国船舶电站设备有限公司	产品设备	756976070
	中船澄西船舶(广州)有限公司	购进货物及接受劳务	781228314
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	购进货物及接受劳务	766907124
	中船勘察设计研究院有限公司	购进货物及接受劳务	132943529
	中国船舶工业综合技术经济研究院	购进货物及接受劳务	400000472
	江西朝阳机械厂	购进货物及接受劳务	158261489
	中船重型装备有限公司	劳务技术服务	799437720
	上海中船勘院岩土工程有限公司	劳务技术服务	755729481
	安庆船用电器有限责任公司	购料	771102718
	华海船用货物通道设备公司	购进货物及接受劳务	132203280
	北京中船信息科技有限公司	销售货物及提供劳务	802042333
	上海沪东造船电器有限公司	购进货物及接受劳务	780563727
	中国船舶工业贸易公司	购进货物及接受劳务	100001027
	中船国际贸易有限公司	购进货物及接受劳务	703424416
	广州船舶及海洋工程设计研究院	销售货物、提供劳务	717806431
	广州中船船用柴油机有限公司	购进货物及接受劳务	683265787
	中船澄西船舶修造有限公司	销售货物及提供劳务、资产租赁	142243024
	上海外高桥造船有限公司	销售货物及提供劳务	631423632
	中船钢构工程股份有限公司	销售货物及提供劳务	132283663
	中船财务有限责任公司	接受金融服务	100027155
	广州广船人力资源服务有限公司	劳务技术服务	664021381
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	构建固定资产	759441020
	江西中船阀门有限公司	购进货物及接受劳务	598860469
	中船航海科技有限责任公司	购进货物及接受劳务	767236625
	中船上海船舶工业有限公司	购进货物及接受劳务	132204830
	上海江南长兴造船有限责任公司	购进货物及接受劳务	797013289
	中国船舶工业贸易上海有限公司	购进货物	132207644

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	中国船舶工业系统工程研究院	购进货物及接受劳务	400000675
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	#51105RE3
	中船勘察研究院浦东分院	购进货物及接受劳务	13358277X
	中船华南船舶机械广州有限公司	销售货物、提供劳务	677764045
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	销售货物、提供劳务	059544985
	中船工业成套物流有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	051227838
	中船电子科技有限公司	购进货物及接受劳务	10201629X
	中船澄西新荣船舶有限公司	销售货物、提供劳务	755884625
	镇江中船现代发电设备有限公司	购进货物及接受劳务	782067313
	上海中船三井造船柴油机有限公司	购进货物及接受劳务	765585565
	上海中船材料工程有限公司	购进货物及接受劳务	593108825
	上海振华工程咨询有限公司	购进货物及接受劳务	631898873
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	购进货物及接受劳务	631140202
	上海申博信息工程有限公司	购进货物及接受劳务	630903554
	上海久远工程承包有限公司	购进货物及接受劳务	132923392
	上海江南船舶管业有限公司	购进货物及接受劳务	752460149
	上海海迅机电工程有限公司	购进货物及接受劳务、销售货物及提供劳务	751896055
	上海东欣软件工程有限公司	购进货物及接受劳务	73745754X
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	购进货物及接受劳务	717806669
	南京中船绿洲环保有限公司	购进货物及接受劳务	742362916
	玖隆钢铁物流有限公司	销售货物、提供劳务	567755594
	九江中船消防自动化有限公司	购进货物及接受劳务	091090522
	九江精密测试技术研究所	购进货物及接受劳务	705640569
	江西中船航海仪器有限公司	购进货物及接受劳务	159500541
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	购进货物及接受劳务	660813517
	江南造船(集团)有限责任公司	销售货物、提供劳务	132204312
	华昌国际船舶有限公司	销售货物、提供劳务	XG7250000
	沪东中华造船(集团)有限公司	销售货物、提供劳务	70326335X
	海鹰企业集团有限责任公司	购进货物及接受劳务	134757367
	海丰通航科技有限公司	购进货物及接受劳务	082890640
	广州造船厂技工学校	提供劳务	574022487
	广州市海荣实业公司	购进货物及接受劳务	190458329
	广州黄埔造船厂职工医院	提供劳务	738578028
	广州黄埔造船厂幼儿园	提供劳务	738577981

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	广州华茂中心	提供劳务	618407582
	广州海荣建设监理有限公司	购进货物及接受劳务	231250517
	北京雷音电子技术开发有限公司	购进货物及接受劳务	633641027
	北京船舶工业管理干部学院	购进货物及接受劳务	40000123X

控股股东及最终控制方的合营企业控制的企业

	上海凌翔股权投资有限公司	购买广船船业股权	32078574-0
	广州广船实业有限公司(上海凌翔全资子公司)	资产租赁	30460679-4
	广州广船船业有限公司(上海凌翔全资子公司)	资产租赁	32097191-4
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	660813517
	上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	船用配套	698750056

2. 合并关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 购买商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中船工业成套物流(广州)有限公司	购料	1,269,889,333.27	2,442,804,529.88
沪东重机有限公司	船用配套	253,506,009.06	301,540,506.33
中国船舶工业系统工程研究院	购料	222,273,000.00	16,300,000.00
上海中船三井造船柴油机有限公司	购料	121,378,841.62	18,779,829.06
中船动力有限公司	船用配套	119,322,489.75	53,713,035.00
华联船舶有限公司	船用配套	76,120,773.30	65,644,472.87
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	购料	69,161,533.13	333,266.31
安庆中船柴油机有限公司	船用配套	47,477,846.15	19,067,405.98
南京中船绿洲机器有限公司	船用配套	46,878,085.47	32,748,617.69
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务技术服务	35,827,734.15	105,870,908.70
广州造船厂有限公司	购料、船用配套及劳务技术服务	27,569,713.41	41,136,420.11
中国船舶工业贸易公司	购买材料	21,129,696.23	8,283,675.87
海鹰企业集团有限责任公司	购料	20,910,000.00	17,120,000.00
中国船舶工业贸易广州公司	船用配套	18,924,555.93	3,235,935.20
中船华南船舶机械有限公司	船用配套	17,813,547.01	6,436,230.00
中船澄西船舶修造有限公司	劳务和技术服务	17,574,139.15	
上海海迅机电工程有限公司	购料	15,106,499.15	
南京中船绿洲机器有限公司镇江船舶辅机厂	船用配套	15,047,145.30	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中船钢构工程股份有限公司	设备	14,495,726.50	21,743,589.75
九江海天设备制造有限公司	船用配套	14,242,735.04	3,441,104.95
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	12,747,823.08	1,521,367.52
广州广船人力资源服务有限公司	接受劳务	9,483,949.05	25,927,483.13
九江中船消防设备有限公司	船用配套	7,237,865.71	3,940,000.00
江西中船阀门有限公司	船用配套	7,028,090.82	1,609,426.08
南京中船绿洲环保有限公司	船用配套	5,229,210.24	3,353,573.58
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务	3,972,051.28	22,860,000.00
镇江中船现代发电设备有限公司	船用配套	3,897,508.55	2,376,000.00
中船工业成套物流有限公司	购料	3,893,474.92	
中船澄西船舶(广州)有限公司	船用配套	3,838,405.58	2,438,930.17
上海船舶研究设计院	劳务和技术服务	3,565,750.00	18,223,362.26
中船航海科技有限责任公司	船用配套	3,491,338.46	7,472,000.00
中船工业成套物流有限公司(江苏永鼎股份有限公司)	购料	2,560,564.10	
中国船舶电站设备有限公司	船用配套	2,548,162.39	2,495,000.00
江西朝阳机械厂	船用配套	2,479,644.84	17,450,398.04
上海沪东造船阀门有限公司	购料	2,319,866.67	556,913.65
上海久远工程承包有限公司	购料	1,614,126.71	1,447,067.89
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	船用配套	1,313,911.79	
中船勘察设计研究院有限公司	劳务技术服务	1,310,496.02	1,408,755.29
广州造船厂有限公司番禺舱口盖分厂	购料	1,301,423.69	
泛华设备有限公司	设备	1,162,946.39	1,867,081.82
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	购料	1,000,841.04	
江西中船航海仪器有限公司	船用配套	666,666.67	
广州造船厂医院	劳务	656,615.75	
北京雷音电子技术开发有限公司	劳务和技术服务	595,600.00	
广州市海荣实业公司	劳务	564,000.00	
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	船用配套	420,512.82	157,000.00
广州黄埔造船厂职工医院	劳务和技术服务	408,485.80	
中船重型装备有限公司	劳务和技术服务	291,850.97	169,530.86
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	263,589.85	
北京中船信息科技有限公司	劳务和技术服务	169,811.32	
九江中船消防自动化有限公司	劳务和技术服务	147,793.16	98,340.00
中船国际贸易有限公司	购买材料	115,128.21	1,559,930.67
北京船舶工业管理干部学院	劳务	112,000.00	
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	设备	72,649.57	129,914.53

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
安庆船用电器有限责任公司	船用配套	71,452.99	123,300.00
上海中船材料工程有限公司	购料	68,376.06	
上海中船临港船舶装备有限公司	船用配套	63,454.70	470,000.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务和技术服务	18,329.39	
沪东重机有限公司上海配件分公司	购料	17,094.02	
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	购料	294.40	
江南造船(集团)有限责任公司	劳务技术服务		6,320,035.00
广州船舶工业公司	劳务技术服务		4,283,811.15
中船电子科技有限公司	船用配套		2,011,840.00
北京中船信息科技有限公司	劳务技术服务		1,844,444.40
中船华海船用设备有限公司	船用配套		1,500,000.00
中国船舶工业贸易上海有限公司	购料		1,447,067.89
广州船舶及海洋工程设计研究院	劳务技术服务		560,000.00
上海中船材料工程有限公司	购料		34,188.04
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务和技术服务		14,301.08
合计		2,531,370,560.63	3,293,870,590.75

注、定价原则:

(a)采购机电设备、金属物资和船用配套件，以市场价为基础定价。

(b)采购船用设备，若有二个或二个以上关联厂商竞争，综合考虑供货周期、厂商资质和服务水平等因素按常规进行价格谈判后以市场价为基础定价，若由于技术规格或供货条件的限制，仅有一个关联厂商供货的，以价格不逊色于独立第三者供应方提供之条件的基准定价。

(c)接受生产高峰期的借工、修船劳务，以成本价加上10%的管理费定价。

(d)接受舱室清理劳务及船舶设计和相关的技术服务等，以市场价为基础定价。

(e)接受医疗护理、餐饮、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理等综合服务，以2008年已确定的费用为基准，每年根据“物价指数”(广州市统计局发表的旨在说明广州市上一年度职工生活费用价格总指数涨落情况的统计数字)、本集团职工、家庭数量及实际提供的综合服务量上下调整，但不会高于“物价指数”的调整幅度。

2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	船舶建造	764,327,459.93	
中国船舶工业贸易上海有限公司	船舶建造	71,906,535.88	7,391,801.57
中船工业成套物流(广州)有限公司	销售材料	50,755,745.26	42,114,822.61
中船澄西船舶(广州)有限公司	劳务技术服务	30,385,299.36	138,914,851.67

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务技术服务	15,583,779.91	
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	转售电力	9,256,770.47	
北京中船信息科技有限公司	材料	1,561,054.65	1,666,837.58
中船桂江造船有限公司	劳务技术服务	873,807.93	422,240.21
中船华南船舶机械广州有限公司	劳务技术服务	543,329.62	507,022.92
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务技术服务	237,052.08	
广州造船厂有限公司	劳务技术服务	224,600.35	4,063,028.28
中国船舶工业贸易广州公司	材料	166,653.22	162,865.83
广州广船船业有限公司	劳务技术服务	164,512.82	
中船重型装备有限公司	劳务技术服务	84,558.21	28,320.75
广州黄埔造船厂职工医院	销售材料等	83,843.86	
玖隆钢铁物流有限公司	销售材料等	76,923.08	
沪东中华造船(集团)有限公司	船舶修理	73,162.39	1,410,256.42
中船华南船舶机械有限公司	供应动力	71,696.79	6,000.00
广州船舶及海洋工程设计研究院	供应动力	53,169.81	8,264.96
中船钢构工程股份有限公司	维修	34,905.66	4,069,197.40
广州黄埔造船厂幼儿园	销售材料等	19,381.06	
广州华茂中心	销售材料等	13,555.40	
上海海迅机电工程有限公司	销售材料等	7,268.38	
中船西江造船有限公司	劳务技术服务	6,056.60	15,094.34
广州造船厂技工学校	销售材料等	2,480.00	
中船工业成套物流有限公司	销售材料、提供劳务和技术服务		3,115,940.63
江南造船(集团)有限责任公司	劳务技术服务		324,786.32
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务技术服务		193,828.41
中国船舶工业集团公司	劳务技术服务		183,962.26
南京中船绿洲机器有限公司	劳务技术服务		128,205.13
广州中船船用柴油机有限公司	劳务技术服务		22,405.66
广州船舶工业公司	材料		5,076.92
合计		946,513,602.72	204,754,809.87

注、定价原则:

(a)销售机电设备和金属物资等,以市场价为基础定价。

(b)供应动力,按成本价加上20%至25%的管理费定价。

(c)提供劳务和设计及技术服务,以市场价为基础或以成本价加上10%至25%的管理费定价,价格不会比独立第三者享有的条件逊色。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 接受金融服务

1) 存款

关联方名称	存款余额		存款利息收入	
	期末金额	年初金额	本期	上年同期
中船财务有限责任公司	4,311,275,916.83	6,718,644,795.52	44,254,469.92	52,795,917.14

定价原则: 存款利息以中国人民银行规定的基准利率为基础定价,且不低于中船集团向其它第三方、及商业银行向本公司提供的存款利率。

2) 贷款

关联方名称	贷款余额		贷款利息支出	
	期末金额	年初金额	本期	上年同期
中船财务有限责任公司	4,877,100,000.00	4,607,000,000.00	106,837,966.11	77,215,856.67

定价原则: 人民币贷款利率以中国人民银行规定的中长期贷款基准利率,短期借款基准利率为基础予以一定下调;美元贷款利率参照同期美元贷款利率确定。

3) 远期结(购)汇

关联方名称	远期结(购)汇合约		远期结(购)汇公允价值变动损益		远期结(购)汇投资收益	
	期末金额	年初金额	本期 (人民币)	上年同期 (人民币)	本期 (人民币)	上年同期 (人民币)
中船财务有限责任公司	1000 万美元	8600 万美元 及 450 万欧元	-759,378.02	9,438,395.37	-	-

4) 委托理财

关联方名称	委托理财		委托理财实际收益	
	期末金额	年初金额	本期	上年同期
中船财务有限责任公司	2,405,000,000.00	1,005,000,000.00	29,277,064.59	13,643,347.07

定价原则: 参照同期市场委托理财收益率确定。

(3) 关联出租情况

1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期	上年同期
广州船舶工业公司	中船黄埔文冲船舶有限公司	土地、房屋建筑物	3,389,693.29	3,787,036.81
广州船舶工业公司	广州文冲船厂有限责任公司	土地、房屋建筑物	13,989,153.58	6,793,069.46
广州广船实业有限公司	广船国际有限公司	土地、房屋建筑物	-	-
广州广船船业有限公司	广船国际有限公司	土地、房屋建筑物	67,200,000.00	-

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1: 2014 年, 广州船舶工业公司 (简称“广州公司”) 与中船黄埔文冲船舶有限公司 (简称“黄埔文冲”) 及广州文冲船厂有限责任公司 (简称“文冲船厂”) 签订《土地使用权及地上房屋建筑物租赁协议》, 将其拥有的长洲厂区、文冲厂区部分土地使用权及地上房屋建筑物分别租赁给黄埔文冲、文冲船厂作经营使用, 黄埔文冲年支付租金约 760 万元、文冲船厂年支付租金约 2,130 万元, 前述土地使用权、房屋建筑物的租赁期限自 2014 年 5 月 1 日起至黄埔文冲、文冲船厂从长洲厂区、文冲厂区搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

注 2: 2014 年 9 月 27 日, 本公司与广船实业签订《场地租赁协议》, 广船实业将广州市荔湾区芳村大道合利围、广州市荔湾区芳村大道东塍市场大街 29、广州荔湾区东塍乡合利围以南等三幅总用地面积为 108,939 平方米的现状工业用地地块、其地上建筑物、构筑物等 (以下合称“出租场地”) 出租给本公司使用。至 2014 年 10 月 1 日起, “出租场地”出租给本公司使用, 租期 39 个月, 租金 0 元。根据本公司与上海凌翔签订的《广州广船实业有限公司 100% 股权项目产权交易合同》约定《场地租赁协议》继续履行。

注 3: 2015 年 11 月 9 日, 子公司广船国际与广船船业签订《场地租赁协议》, 租赁场地位于广州市荔湾区芳村大道南 40 号的总用地面积为 393,793 平方米的现状工业用地地块及相关配套设施 (简称“租赁场地”), 租期为 25 个月, 自 2015 年 12 月 1 日起算。租金合计为 28,000 万元, 按 1,120 万元/月计算。

2) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期	上年同期
广船国际有限公司	中船澄西船舶(广州)有限公司	土地、房屋及设备	6,689,561.22	—
广船国际扬州有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	土地、房屋及设备	31,282,084.28	—

2015 年 12 月, 子公司广船国际扬州有限公司将 624,747.9 平方米的工业用地地块、其地上建筑物、构筑物、相关配套设施及其他生活配套设施出租给本公司控股股东中船集团下属子公司中船澄西船舶修造有限公司使用, 并与其签订《资产租赁协议》。该协议约定租期为 2015 年 10 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 其中 2015 年 10 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日的租赁金额为 15,091,494 元 (含税), 2016 年的租赁金额为 67,661,389 元 (含税)。

(4) 关联担保情况

1) 关联方对本集团担保

截至 2016 年 6 月 30 日, 无关联方对本集团担保。

2) 本集团对关联方借款担保

截至 2016 年 6 月 30 日, 本集团无对关联方借款担保。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 本集团合并范围内担保

担保方名称	被担保方名称	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中船海洋与防务装备股份有限公司	广船国际有限公司	一般保证	500,000,000.00	2015/11/20	2022-6-15	否
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	互相担保	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	否
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	一般保证	436,000,000.00	2014/12/17	2017/5/31	否
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	一般保证	168,000,000.00	2015/12/24	2017/6/30	否
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	一般保证	446,120,000.00	2015/7/6	2016/7/15	否
广州文冲船厂有限责任公司	中船黄埔文冲船舶有限公司	互相担保	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	否

(5) 关联方资金拆借(委托贷款)

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
中国船舶工业集团公司	拆入	500,000,000.00	2012/6/20	2022/6/15	广船
中国船舶工业集团公司	拆入	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	广船
中国船舶工业集团公司	拆入	500,000,000.00	2015/10/28	2016/10/11	广船
中国船舶工业集团公司	拆入	600,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	广船
中国船舶工业集团公司	拆入	500,000,000.00	2015/10/28	2016/10/11	广船
中国船舶工业集团公司	拆入	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	黄船
中国船舶工业集团公司	拆入	1,000,000,000.00	2015/10/28	2016/10/11	黄船
中国船舶工业集团公司	拆入	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	文船
中国船舶工业集团公司	拆入	100,000,000.00	2016/3/17	2016/12/9	文船

(6) 关联方投资

子公司广船国际与上海外高桥造船有限公司、上海船舶研究设计院及中国船舶及海洋工程设计研究院于2016年5月30日共同出资设立中船邮轮科技发展有限公司。其中,广船国际认缴出资2,000万元,占股10%。该出资额于2016年7月4日支付。

(7) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期	上年同期
销售代理费	中国船舶工业贸易公司	26,768,858.01	11,134,560.74
销售代理费	中船国际贸易有限公司	7,074,720.73	1,420,798.49
销售代理费	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	1,960,322.70	
采购代理费	华联船舶有限公司	1,334,619.56	1,012,825.01

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

采购代理费	中国船舶工业贸易公司	316,009.07	122,418.86
保理手续费	中国船舶(香港)航运租赁有限公司 ^{注2}	1,126,962.00	1,126,962.00

注1:定价原则:销售代理费,按不超过合同价1%为基础定价;采购代理费,按合同价的1%至2%为基础定价;

注2:2014年5月,本公司、中船工贸业(共同销售方)与中国船舶(香港)航运租赁有限公司(简称中船租赁)签订《出口船进度款转让融资合作协议》,将2013年度签订的七艘出口船舶的部分船舶进度款共18,600.00万美元出售给中船租赁,中船租赁收取0.2%的手续费,并享有对出口船进度款的追索权。中船租赁以此出口船进度款为质押从星展银行借款18,600.00万美元。

(8) 关联交易与关连交易

上述第[(1)与(5)]项的关联交易同时构成香港《上市规则》第14A章所界定的关连交易或持续关连交易。按规定需披露的交易已详载于董事会报告的关联交易部分。

3. 母公司与子公司的关联交易

(1) 购买商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	接受劳务	4,168,900.95	138,501,274.49
荣广发展有限公司	购买商品		90,806,075.89
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	购买商品及接受劳务		54,694,458.61
广州兴顺船舶服务有限责任公司	购买商品及接受劳务		49,563,055.24
广州万达船舶工程有限公司	购买商品及接受劳务		29,730,382.38
广州广船大型机械设备有限公司	购买商品及接受劳务		11,296,063.59
广州红帆电脑科技有限公司	购买商品及接受劳务	73,565.31	6,913,469.35
广州龙穴管业有限公司	购买商品及接受劳务		3,597,522.18
广东广船国际电梯有限公司	购买商品及接受劳务	840,683.77	1,482,935.89
广船国际有限公司	购买商品及接受劳务	32,474.30	589,734.14
合计		5,115,624.33	387,174,971.76

注:从子公司采购商品或接受劳务的定价原则:有市场价的,按市场价定价;无市场价的,按成本加成8%-10%定价或内部考核结算价定价

(2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	销售商品及租赁资产	1,811,615.38	24,527,395.01
广州广船国际海洋工程有限公司	销售商品租赁资产		12,420,296.44
广州永联钢结构有限公司	销售商品及租赁资产	36,324.78	4,646,023.86

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

广船国际有限公司	销售商品	37,776,330.85	3,958,837.44
广州兴顺船舶服务有限责任公司	销售商品		3,022,445.60
广州文冲船厂有限责任公司	销售商品		1,899,693.58
广州广船大型机械设备有限公司	销售商品及租赁资产		681,134.88
广东广船国际电梯有限公司	销售商品	1,112.82	109,005.98
广州龙穴管业有限公司	销售商品		101,796.59
广船国际扬州有限公司	提供劳务	2,735,849.06	
广州黄船海洋工程有限公司	销售商品		94,567.92
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	销售商品	6,960.68	78,582.35
广州万达船舶工程有限公司	销售商品		48,004.72
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售商品		34,677.36
广州文船重工有限公司	销售商品		27,052.84
广州红帆电脑科技有限公司	销售商品		2,777.86
合计		42,368,193.57	51,652,292.43

注：向子公司销售商品的定价原则：按成本加成8%定价。

4. 关键管理人员薪酬（合并及母公司）

(1) 董事、监事薪酬、

本期每位董事、监事的薪酬如下：(元)

姓名	董事、监事袍金	工资及补贴	退休福利计划供款	合计
董事				
韩广德		272,289.92	13,462.20	285,752.12
陈忠前		241,998.00	26,344.20	268,342.20
向辉明		235,176.00	26,344.20	261,520.20
周笃生		260,019.28	2,243.70	262,262.98
杨力	0	-	-	0
王国忠	0	-	-	0
王军	0	-	-	0
宋德金	100,000.00	-	-	100,000.00
朱名有	0	-	-	0
王翼初	100,000.00	-	-	100,000.00
闵卫国	100,000.00	-	-	100,000.00
监事				

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

姓名	董事、监事袍金	工资及补贴	退休福利计划供款	合计
区广权(1月-5月)	0	-	-	0
傅孝思	45,000.00	-	-	45,000.00
朱征夫	45,000.00	-	-	45,000.00
陈少龙		170,284.92	13,462.20	183,747.12
覃廷贵		181,215.92	13,462.20	194,678.12

上年同期每位董事、监事的薪酬如下：(元)

姓名	董事、监事袍金	工资及补贴	退休福利计划供款	合计
董事				
韩广德		270,263.14	12,063.60	282,326.74
周笃生		268,703.14	12,063.60	280,766.74
陈激		249,598.14	12,063.60	261,661.74
陈利平(1-3月)		137,100.33	6,031.80	143,132.13
陈忠前		301,398.00	55,432.74	356,830.74
杨力	60,000.00			60,000.00
王国忠(5-6月)	20,000.00			20,000.00
王军	60,000.00			60,000.00
李俊平(1-4月)	40,000.00			40,000.00
朱震宇	73,333.00			73,333.00
宋德金	73,333.00			73,333.00
朱名有	73,333.00			73,333.00
刘怀境(5-6月)	33,333.00			33,333.00
监事				
陈景奇(1-4月)		154,476.19	2,010.60	156,486.79
覃廷贵		187,913.14	12,063.60	199,976.74
陈少龙		181,249.14	12,063.60	193,312.74
区广权(5-6月)	15,000.00			15,000.00
傅孝思	45,000.00			45,000.00
朱征夫	45,000.00			45,000.00

注1、2016年5月16日，监事会主席区广权先生因工作原因辞任公司监事及监事会主席职务。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注2、2016年6月24日，执行董事周笃生先生因年龄原因辞任公司执行董事及战略委员会委员职务；非执行董事王军先生因工作原因辞任本公司非执行董事及审计委员会委员职务。

注3、2016年8月10日，本公司2016年第一次临时股东大会选举陈利平、陈激先生为本公司执行董事，选举吴光军先生为本公司监事。

本期，无本公司的董事或监事放弃任何薪酬。

本期，没有为促使董事加盟或在董事加盟本集团时已支付或应付予董事的款项金额，以及，没有为补偿董事或离任董事因其失去作为本集团内成员公司董事的职位或其他管理人员职位而已支付或应付予他们的款项金额。

本公司按照薪酬管理制度制定董事及监事的薪酬金额并由董事会的酬委员会批准。

(2) 薪酬最高的前五位员工：

本期，五名最高薪酬人士中包括二名(上年同期：四名)董事，三名(上年同期：一名)其他人士，五名最高薪酬人士的薪酬如下：

项目	本期金额	上年同期金额
工资及补贴	1,264,316.25	1,277,875.56
退休福利计划供款	87,723.39	103,687.14
合计	1,352,039.64	1,381,562.70

本期，没有为促使该高薪人士加盟或在该高薪人士加盟本集团时已支付或应付予该高薪人士的款项金额，以及没有为补偿该高薪人士因其失去作为本集团内成员公司的职位或其他管理人员职位而已支付或应付予他们的款项金额。

最高薪酬人士数目按薪酬组别归类如下（按人数）：

项目	本期	上年同期
零至人民币856,400元(零至港币1,000,000元)按照2016年6月30日0.8564的汇率计算	5	5
人民币856,400元至人民币1,284,600(港币1,000,001元至港币1,500,000元)		
人民币1,284,600元至人民币1,712,800元(港币1,500,001元至港币2,000,000元)		
合计	5	5

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 关联方往来余额

(1) 合并

1) 关联方应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	276,811,435.18	1,384,057.18		
	中船澄西船舶(广州)有限公司	126,168,907.80	630,844.54	136,969,455.41	684,847.27
	中船第九设计研究院工程有限公司	18,233,022.50	91,165.12		
	中船工业成套物流(广州)有限公司	13,907,910.06	69,539.55	8,781,848.71	43,909.24
	北京中船信息科技有限公司	3,585,600.00	17,928.00	915,100.00	4,575.50
	中船钢构工程股份有限公司	3,147,443.59	15,737.22	3,147,443.59	15,737.22
	中船华南船舶机械广州有限公司	564,667.37	2,823.34	459,378.53	2,296.89
	广州造船厂有限公司	439,657.41	2,198.29	1,098,725.30	5,493.63
	中国船舶工业贸易广州公司	319,447.37	1,597.24	1,179,977.25	5,899.89
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	277,350.95	1,386.75		
	中国船舶工业系统工程研究院	180,000.00	900.00	180,000.00	900.00
	中船桂江造船有限公司	177,137.50	885.69		
	广州船舶及海洋工程设计研究院	158,210.80	791.05	138,985.80	694.93
	中船重型装备有限公司	85,161.49	425.81	552,076.8	2,760.39
	中国船舶工业综合技术经济研究院	57,000.00	285.00	92,000.00	460.00
	广州广船船业有限公司	45,000.00	225.00		
	广州黄埔造船厂职工医院	36,915.30	184.58		
	南京中船绿洲机器有限公司	30,000.00	150.00	30,000.00	150.00
	玖隆钢铁物流有限公司	15,000.00	75.00	60,000.00	300.00
	广州船舶工业公司	13,257.00	66.29	2,064.00	10.32
	中船澄西船舶修造有限公司	10,377.55	51.89	2,967,272.89	14,836.36
	中国船舶及海洋工程设计研究院	9,400.00	47.00	9,400.00	47.00
	广州华茂中心	6,160.00	30.80	6,160.00	30.80
	中船澄西新荣船舶有限公司	4,000.00	20.00		
	中船华南船舶机械有限公司	2,764.72	13.82		
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司			84,574.00	422.87

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广州中船船用柴油机有限公司			5,337.14	26.69
	应收账款小计	444,285,826.59	2,221,429.16	156,679,799.42	783,399.00
预付账款					
	中船工业成套物流(广州)有限公司	337,050,805.64		382,889,395.95	
	中国船舶工业贸易上海有限公司	243,135,424.87		227,262,064.87	
	沪东重机有限公司	182,187,316.24		149,702,000.00	
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	130,000,000.00		100,000,000.00	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	85,800,000.00		93,820,000.00	
	广州广船船业有限公司	78,400,000.00			
	中船第九设计研究院工程有限公司	73,618,096.74			
	中船动力有限公司	63,357,283.30		88,682,444.44	
	中国船舶工业贸易公司	39,186,301.77		31,163,152.55	
	中船钢构工程股份有限公司	28,991,453.00			
	南京中船绿洲机器有限公司	17,014,000.00		1,900,000.00	
	华昌国际船舶有限公司	2,632,593.03			
	安庆中船柴油机有限公司	2,091,000.00		5,802,000.00	
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	1,142,547.71		19,186,883.17	
	中船华南船舶机械有限公司	772,500.00			
	中国船舶工业贸易广州公司	751,355.20		751,355.20	
	泛华设备有限公司	724,022.79			
	广州广船人力资源服务有限公司	441,487.89			
	中国船舶工业系统工程研究院	253,333.33			
	九江海天设备制造有限公司	223,615.39		1,515,000.00	
	江西中船航海仪器有限公司	15,860.00		171,860.00	
	上海德瑞斯华海国际贸易有限公司			4,654,352.22	
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司			2,130,000.00	
	中船工业成套物流有限公司			42,723.69	
	预付账款小计	1,287,788,996.90		1,109,673,232.09	
其他应收款					
	上海凌翔股权投资有限公司	593,689,815.00	2,968,449.08	593,689,815.00	2,968,449.08

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广州广船船业有限公司			9,700,000.00	48,500.00
	其他应收款小计	593,689,815.00	2,968,449.08	603,389,815.00	3,016,949.08
	合计	2,325,764,638.49	5,189,878.24	1,869,742,846.51	3,800,348.08

2) 关联方应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	中国船舶工业系统工程研究院	419,637,000.00	330,641,800.00
	中船工业成套物流(广州)有限公司	358,637,485.44	752,935,065.74
	中船第九设计研究院工程有限公司	81,073,815.50	82,761,153.87
	沪东重机有限公司	80,572,153.15	24,982,341.43
	上海中船三井造船柴油机有限公司	74,838,195.00	39,107,036.00
	广州广船船业有限公司	67,200,000.00	11,200,000.00
	安庆中船柴油机有限公司	34,804,413.33	31,112,094.02
	中船动力有限公司	33,913,228.00	36,650,891.00
	南京中船绿洲机器有限公司	32,309,101.00	10,684,200.00
	广州船舶工业公司	32,239,945.63	15,937,009.23
	上海海迅机电工程有限公司	24,033,687.79	25,489,702.75
	中国船舶工业贸易广州公司	21,710,276.19	12,116,870.63
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,472,294.28	18,472,294.28
	中船钢构工程股份有限公司	16,960,000.00	8,650,000.00
	广州造船厂有限公司	15,252,078.45	22,834,696.26
	海鹰企业集团有限责任公司	11,040,000.00	7,190,000.00
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	9,967,202.66	5,020,777.66
	九江海天设备制造有限公司	8,755,390.00	3,417,990.00
	九江中船消防设备有限公司	8,073,931.74	4,467,396.02
	中船华南船舶机械有限公司	7,728,746.61	13,910,346.60
	镇江中船现代发电设备有限公司	6,133,213.20	4,121,128.20
	中国船舶及海洋工程设计研究院	5,128,169.82	1,717,169.82
	中船工业成套物流有限公司	5,040,944.46	
	中国船舶电站设备有限公司	4,379,500.00	1,599,500.00
	江西中船阀门有限公司	4,348,989.30	1,977,076.21
	南京中船绿洲环保有限公司	3,942,167.46	1,971,436.86
	中船澄西船舶(广州)有限公司	3,471,000.32	5,891,401.94
	九江精密测试技术研究所	3,304,548.00	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	上海沪东造船阀门有限公司	3,276,966.27	4,916,022.82
	北京中船信息科技有限公司	3,025,532.66	1,921,046.16
	中船国际贸易有限公司	2,884,175.00	2,884,175.00
	广州广船人力资源服务有限公司	2,434,144.47	
	北京雷音电子技术开发有限公司	1,786,800.00	1,191,200.00
	上海久远工程承包有限公司	1,531,007.69	997,407.69
	江西朝阳机械厂	1,316,652.84	3,139,371.12
	中船航海科技有限责任公司	1,127,300.00	5,541,400.00
	中船勘察设计研究院有限公司	903,525.00	867,325.00
	中船华海船用设备有限公司	796,500.00	5,625,125.00
	上海船舶研究设计院	693,250.00	3,527,500.00
	上海外高桥造船有限公司	600,000.00	600,000.00
	九江中船长安消防设备有限公司	572,000.00	572,000.00
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	492,000.00	179,487.18
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	407,600.00	
	上海振华工程咨询有限公司	405,440.00	405,440.00
	海丰通航科技有限公司	363,000.00	363,000.00
	中国船舶工业集团公司	264,460.81	
	中国船舶工业贸易公司	260,050.52	766,125.90
	广州船舶及海洋工程设计研究院	260,000.00	260,000.00
	江西中船航海仪器有限公司	234,000.00	
	中船电子科技有限公司	160,000.00	280,000.00
	上海江南船舶管业有限公司	149,526.18	160,606.88
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	131,794.98	131,794.89
	华昌国际船舶有限公司	112,702.10	
	上海申博信息系统工程有限公司	110,000.00	188,000.00
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有	96,149.57	181,149.57
	中船财务有限责任公司	83,000.00	83,000.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	81,581.95	404,404.52
	九江中船消防自动化有限公司	77,365.37	58,000.00
	中船桂江造船有限公司	49,900.00	49,900.00
	安庆船用电器有限责任公司	49,000.00	49,000.00
	上海中船材料工程有限公司	40,000.00	35,200.00
	广州海荣建设监理有限公司	10,273.38	10,273.38
	广州黄埔造船厂职工医院	10,021.50	
	中船勘察研究院浦东分院	8,325.50	8,325.50
	中国船舶工业集团公司第十一研究所		1,766,700.00
	南京中船绿洲机器有限公司镇江船舶辅机厂		7,549,207.90

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中船勘察设计研究院有限公司厦门分公司		36,200.00
	沪东重机有限公司上海配件分公司		18,284.52
	上海中船临港船舶装备有限公司		4,800.00
	镇江中船设备有限公司		25,982.91
	应付账款小计	1,417,771,523.12	1,519,656,834.46
预收账款			
	中船澄西船舶(广州)有限公司	76,508,714.95	76,508,714.95
	中国船舶及海洋工程设计研究院	69,221,818.37	
	中国船舶工业综合技术经济研究院	396,946.57	235,849.06
	中船第九设计研究院工程有限公司	220,427.36	
	中船钢构工程股份有限公司	142,564.10	
	广州造船厂有限公司	14,900.00	
	上海中船勘院岩土工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	中船华南船舶机械广州有限公司	6,000.00	
	香港华昌船舶有限公司		662,952.30
	广州广船实业有限公司		18,000.00
	预收账款小计	146,521,371.35	77,435,516.31
其他应付款			
	中船第九设计研究院工程有限公司	8,616,403.15	8,616,403.15
	中船融资租赁(上海)有限公司	592,202.69	
	华联船舶有限公司	469,396.39	
	上海振华工程咨询有限公司	240,000.00	
	中船动力有限公司	132,512.82	132,512.82
	广州造船厂有限公司	110,904.56	2,825.96
	中国船舶工业股份有限公司	58,887.00	
	中国船舶工业集团公司	35,075.00	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	28,027.90	
	北京中船信息科技有限公司	20,000.00	20,000.00
	中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	294.40	
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司		172,804.00
	上海东欣软件工程有限公司		125,000.00
	香港华联船舶有限公司		469,396.39
	中船澄西船舶修造有限公司		59,970.00
	其他应付款小计	10,303,703.91	9,598,912.32
	合计	1,574,596,598.38	1,606,691,263.09

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 母公司与子公司的关联往来余额

1) 关联方应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	5,329,067.93		46,046,620.35	
	广州广船国际海洋工程有限公司			43,732,390.62	
	广船国际有限公司	4,468,803.40		30,222,080.60	
	广州永联钢结构有限公司			14,847,030.61	
	广船国际扬州有限公司	2,900,000.00			
	广州广船大型机械设备有限公司			94,824,735.39	
	广州广船大型机械设备有限公司南海分公司			6,212,252.60	
	广东广船国际电梯有限公司	271,849.48		2,021,849.48	
	中船黄埔文冲船舶有限公司			103,624.30	
	广州文冲船厂有限责任公司			677,110.33	
	广州黄船海洋工程有限公司			1,543,558.51	
	应收账款小计	12,969,720.81		240,231,252.79	
预付账款					
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	9,461,738.20		9,461,738.20	
	广州市广利船舶人力资源服务有限公司			18,033,200.00	
	广州广船大型机械设备有限公司	700,000.00		2,303,600.00	
	预付账款小计	10,161,738.20		29,798,538.20	
其他应收款					
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司			27,168,608.31	
	广州永联钢结构有限公司			1,997,614.63	
	广州市广利船舶人力资源服务有限公司			6,452,965.74	
	广州龙穴管业有限公司			249,616.65	
	广州红帆酒店有限公司			2,900,000.00	
	广州广船大型机械设备有限公司			1,079,400.00	
	广东广船国际电梯有限公司			1,972,555.00	
	荣广发展有限公司			21,396,233.59	
	广船国际有限公司	1,382,527.27		3,369,292,185.35	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广州万达船舶工程有限公司			366,745.00	
	广州兴顺船舶服务有限责任公司			463,060.00	
	广州广船大型机械设备有限公司南海分公司			132,445.00	
	广州广船船业有限公司			9,700,000.00	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	188,854.17		151,083.33	
	其他应收款小计	1,571,381.44		3,443,322,512.60	
	合计	24,702,840.45		3,713,352,303.59	

2) 关联方应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	广东广船国际电梯有限公司	983,600.00	
	广州广船大型机械设备有限公司	9,251,621.26	11,683,491.90
	广州红帆酒店有限公司		
	广州龙穴管业有限公司		232,320.00
	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	117,286.57	170,756.74
	广州市红帆电脑科技有限公司	79,845.00	
	广州广船大型机械设备有限公司南海分公司		16,372.57
	广州永联钢结构有限公司	15,769,088.18	15,769,088.18
	广船国际有限公司	14,466,836.81	373,796.61
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00
	应付账款小计	44,468,277.82	32,045,826.00
其他应付款			
	广州红帆酒店有限公司		5,980.00
	广船国际有限公司	5,041,903.20	4,588,546.75
	其他应付款小计	5,041,903.20	4,594,526.75
	合计	49,510,181.02	36,640,352.75

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 本公司及子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司(“广利公司”)于2010年12月31日向江苏省镇江市中级人民法院(“镇江中院”)提起四个案件诉讼,分别为本公司诉江苏胜华船舶制造有限公司(“江苏胜华”)返还财产案、技术服务合同纠纷案和广利公司诉江苏胜华79600吨散货船1#船和2#船《安装工程合同》纠纷案,要求:A、①江苏胜华排除妨碍,将本公司存放在其厂区内属本公司所有的生产设备、仪器、材料即时返还给本公司;②判令江苏胜华对本公司上述生产设备、仪器、材料的损耗及灭失承担赔偿责任;B、江苏胜华支付拖欠本公司的技术服务费及利息人民币240万元,并承担违约金240万元;C、江苏胜华向广利公司清偿拖欠的工程款、违约金及待工损失共计人民币5,028.17万元(其中:1#船2,687.60万元、2#船2,340.57万元)。于2013年6月4日,本公司诉江苏胜华返还财产案经武汉海事法院调解,江苏胜华已返还全部资材。上述另外三个案件经武汉海事法院调解后,本公司就该三个案件向法院申请了强制执行,查封资产已由执行法院委托评估机构完成评估,法院已公告送达评估报告及完成评估报告的异议公告。法院已于2013年6月4日、2013年8月8日对江苏胜华被查封资材进行两次拍卖,均流拍。本公司已于2013年8月19日向法院正式提交以物抵债申请书。该案件在强制执行过程中,浙江南天邮电通讯技术有限公司(以下称“浙江南天”)作为江苏胜华的主要债权人之一,于2013年7月30日以江苏胜华、广利公司和本公司为被告向武汉海事法院提起诉讼,要求法院确认其对江苏胜华300T吊机等资材享有优先受偿权,停止对300T吊机的执行,或如执行,则所得价款优先偿还其对江苏胜华的债权。此前浙江南天曾于2013年5月22日以同样理由向法院提出执行异议,被法院裁定驳回。本案已于2013年11月20日开庭审理。2013年12月10日,武汉海事法院就浙江南天案作出一审判决(2013武海法商字第01328号民事判决),认定本公司、广利公司对江苏胜华抵押财产享有抵押权,债权的优先受偿权优先于浙江南天,驳回浙江南天的诉讼请求。2014年1月3日,本公司收到了武汉海事法院送达的浙江南天的上诉状,其已向湖北省高院上诉,请求撤销武汉海事法院前述判决,并确认其对江苏胜华300T吊机享有优先于广利公司的优先受偿权。本公司、广利公司正与法院沟通,申请法院继续执行胜华案件。本公司已于2014年6月20日向法院申请恢复执行。2014年11月,本公司接到武汉海事法院执行法官通知,江苏胜华已于10月底在镇江中院被裁定破产,所有执行中的案件中止执行,债权人统一到镇江中院申报债权。本公司、广利公司现已完成破产债权明细的统计,向清算组递交债权申报资料。2015年3月20日,本公司参加了江苏胜华第一次债权人会议,债权人会议

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

就江苏胜华目前的债权债务情况进行了确认，并对后续破产财产变价方案进行了表决，但最大的债权人反对变价方案，导致会议并没有通过财产变价方案。由于胜华公司拥有的房产、土地的资产评估尚未完成，待评估完成且有新的变价方案后再次召开债权人会议。

(2) 子公司广船国际有限公司(简称广船国际,原广州中船龙穴造船有限公司更名)与广州中船龙穴建设发展有限公司(简称龙穴建设)要求山东青云起重机械有限公司、山东天匠重工科技集团有限公司向广船国际、龙穴建设返还货款 4,449.65 万元及相应的利息(自 2009 年 7 月 29 日起计算至判决生效之日止,按中国人民银行同期贷款利率计算);对运至广州市南沙区龙穴岛的项目合同下的 9 台起重机继续依约完成其交付义务;承担本案案件受理费 283,696 元、财产保全费 5000 元。经济南中院一审判决,完全支持广船国际的诉讼请求,被告提起上诉,但因未按期交纳诉讼费已自动撤回上诉。此案目前正由法院强制执行,济南中院分别于 2013 年 5 月 21 日、8 月 12 日对经评估确定的价值 1596 万元的 17 台起重机结构件和配套件进行了两次正式拍卖,因无人参加竞买,两次拍卖均流拍。于 2013 年 12 月 12 日法院向广船国际代理律师送达了将本案指定商河县人民法院执行的裁定,对案件后续执行带来了较大不便和阻力。经广船国际提交书面异议和申诉材料并多次沟通之后,济南中院于 2014 年 4 月 29 日出具了执行裁定书将执行提级由济南中院执行。指定了新执行法官后,于 2014 年 6 月 12 日广船国际相关人员与代理律师及执行法官到天匠公司对拟执行的财产开展了调查。2014 年 6 月 27 日,广船国际向执行法官提交了二期土地房产书面评估、拍卖申请书。2014 年 7 月 29 日,法院已通过摇号选定鉴定机构。2015 年 1 月 22 日收到评估公司的评估报告后,广船国际向法院提出拍卖天匠公司、青云公司土地房产的申请。2015 年 4 月 7 日,济南市中级人民法院委托山东嘉禾国际拍卖有限公司、山东沛丰拍卖招标有限公司对山东青云起重机械有限公司名下位于新泰市羊流镇个体私营园区土地使用权(含地上房产)、山东天匠重工科技集团有限公司名下位于商河县经济开发区科源路的土地使用权(含地上房产、设备、树木)进行公开拍卖,因无人竞买而流拍。在流拍后广船国际立即向法院申请由其以本次拍卖确定的保留价接受上述财产以抵偿部分债务。2015 年 4 月 8 日,济南中院出具了执行裁定书,裁定青云公司的土地使用权及地上房产、天匠公司的土地使用权(含地上房产、设备、树木)共作价 3510.5956 万元交付广船国际抵偿部分债务。2015 年 6 月 9 日收到济南中院本次执行程序终结的裁定书,待发现新的财产线索可申请恢复执行。2015 年 12 月青云案件执行项目协调小组对天匠公司现场的动产(法院裁定为广船国际所有)以邀标的方式在当地就地进行处理变现 98000 元,已由广船国际财务确认到账。经济南市人民政府驻广州办事处联络,抵债土地资产所在地方政府已经接洽,商河县开发区管委会 4 月 11 日派人到访广船

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

国际,讨论土地房产等不动产过户、处理等事宜。2016年5月20日,广船国际到商河开发区与开发区管委会进行进一步的沟通,对抵债土地处置变现的解决方案详细沟通。

(3) 子公司广州龙穴管业有限公司(下称“管业公司”)与广州市华玉机电设备有限公司(以下简称“华玉公司”)的合同纠纷案于2014年10月13日由广州市中级人民法院进行了终审判决,根据判决结果,华玉公司需支付给龙穴管业加工款4,953,239.77元及逾期付款利息和违约金,龙穴管业需支付给华玉公司加工费300,976.74元。双方抵消后,华玉公司仍欠付管业公司4,652,263.03元。目前,管业公司已委托律师积极查找华玉公司可执行的财产。

(4) 子公司广州文冲船厂有限公司(简称文冲船厂)于2013年3月8日收到GWS374船东代理律师发来的启动仲裁程序的律师函,船东就合同第九章的保修问题以及石棉问题违反合同和规格书在英国伦敦提起了仲裁,并各自指定了仲裁员。双方对GWS374船进行重新取样并分别送往不同的检测机构进行检测,双方关于石棉的检测结果完全相反。目前,船东也没有其他证据予以提供,案件尚无进展。

2.除存在上述或有事项外,截至2016年6月30日,本集团无其他重大或有事项。

十三、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 资产抵押

于期末,本集团除用于质押的银行定期存款及船舶收款权外,不存在其他资产抵押。

2) 尚未到期的远期外汇交易

本集团为防范汇率风险,与银行签订远期外汇交易合约(远期结售汇),于期末,本集团尚未交割的美元远期结汇合约共4笔,金额为5,300万美元,交割期最长至2017年12月25日,于期末确认公允价值变动收益-16,514,638.99人民币元;集团尚未交割的欧元远期购汇合约1笔,金额500万欧元交割期最长至2016年7月26日,于期末确认的公允价值变动收益人民币1,781,588.01元。

3) 尚未到期的保函及信用证

截止2016年6月30日,本集团已开具尚未到期的保函为:

保函种类	人民币	美元	欧元
------	-----	----	----

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

履约保函	980,783,991.77	9,442,313.82	938,238.10
预付款保函	1,012,009,625.00	787,564,883.51	—
质保保函	219,202,162.25	4,012,569.94	—
关税保函	28,462,009.26	—	—
合计	2,240,457,788.28	801,019,767.27	938,238.10

截止期末,本集团已开具尚未到期的信用证金额为美元 27,868,374.01 元、欧元 28,931,585.00 元。

4) 尚未交割的外汇期权交易

截止期末,本集团正在执行外汇期权交易组合 3 笔,是卖出美元看涨期权,锁定汇率为 6.40 至 6.44,金额合计 1,742 万美元。最长到期时间为 2016 年 7 月 29 日。期末确认的公允价值损失 4,161,769.21 元。

2. 前期承诺履行情况

本集团对于质押贷款的偿还、远期合约的交割及保函均能按合约执行。

3. 除上述承诺事项外,截止期末,本集团无其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截止报告日,本公司无其他重大资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1. 资产划转

根据本公司 2015 年第二次临时股东大会决议:“将本公司直接持有湛江南海舰船高新技术服务有限公司的 40% 股权划转给广船国际有限公司;将本公司持有中船重工远舟(北京)科技有限公司的 4.04% 股权划转给广船国际有限公司;中山广船国际船舶及海洋工程有限公司按以 2015 年 12 月 31 日为基准日经审计的长期股权投资账面价值划转给广船国际有限公司”。根据本公司 2015 年第三次临时股东大会决议:“按经审计的 2015 年 12 月 31 日账面值将原中船防务与生产经营相关的资产及相关负债划转至全资子公司广船国际有限公司”。2016 年,本公司将上述资产、负债及股权划转至广船国际,划转金额共计 3,030,949,285.62 元。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 子公司广州广船国际海洋工程有限公司及广州万达船舶工程有限公司注销

2016年4月7日，子公司广船国际依据其第三届董事会第九次会议决议，成立清算小组，负责清算关闭广州广船国际海洋工程有限公司及广州万达船舶工程有限公司具体事宜。

3. 前期差错更正和影响

本报告期无需要披露的前期会计差错更正事项。

4. 分部信息

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

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

本期分部报告

项目	造船及相关业务	钢结构工程	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	10,682,719,412.62	603,440,451.49	740,406,918.08	-666,618,493.40	11,359,948,288.79
其中：对外交易收入	10,682,719,412.62	472,515,305.83	204,713,570.34		11,359,948,288.79
分部间交易收入		130,925,145.66	535,693,347.74	-666,618,493.40	
营业成本	10,046,280,401.84	573,308,905.45	684,794,040.85	-668,713,012.55	10,635,670,335.59
期间费用	633,668,278.81	17,202,143.02	56,107,239.07	-1,344,978.46	705,632,682.44
分部利润总额（亏损总额）	49,126,861.33	18,685,269.56	-291,989.96	91,220.86	67,611,361.79
资产总额	49,182,493,674.67	806,380,684.81	3,248,762,152.52	-2,474,303,359.32	50,763,333,152.68
其中：发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	40,104,179,230.00	496,487,987.91	928,033,944.35	-1,134,439,006.74	40,394,262,155.52
补充信息					
资本性支出	596,296,224.70	425,264.89	23,611,050.21	1,340,701,530.87	1,961,034,070.67
当期确认的减值损失	75,633,358.18	-483,356.24	302,628.37	-105,804.89	75,346,825.42
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	306,257,709.97	2,905,004.99	57,803,753.23	-1,642,812.78	365,323,655.41
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

上年同期分部报告

项目	造船及相关业务	钢结构工程	其他分部	分部间抵销	合计
----	---------	-------	------	-------	----

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	造船及相关业务	钢结构工程	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	11,316,884,486.81	557,411,607.10	783,061,673.14	-1,847,638,529.58	10,809,719,237.47
其中: 对外交易收入	9,754,590,283.53	557,411,607.10	497,717,346.84		10,809,719,237.47
分部间交易收入	1,562,294,203.28	-	285,344,326.30	-1,847,638,529.58	
营业成本	11,116,528,935.85	530,312,180.99	756,016,223.63	-1,897,180,253.37	10,505,677,087.10
期间费用	557,180,151.88	16,661,290.51	166,922,484.39	-20,572,718.78	720,191,208.00
分部利润总额(亏损总额)	-681,587,753.98	13,696,553.15	-126,261,540.13	250,835,983.91	-543,316,757.05
资产总额	59,743,695,488.95	731,390,647.72	3,442,310,993.76	-18,792,353,142.10	45,125,043,988.33
其中:发生重大减值损失的单项资产金额	-	-	-		
负债总额	46,562,129,969.35	519,104,363.20	1,962,003,963.79	-13,675,092,478.67	35,368,145,817.67
补充信息	-	-	-		
资本性支出	190,005,563.66	2,237,990.77	2,127,349.67	-	194,370,904.10
当期确认的减值损失	415,675,036.88	113,024.21	-47,018.40	-185,613,152.44	230,127,890.25
其中: 商誉减值分摊	-	-	-		
折旧和摊销费用	324,684,565.41	884,290.99	44,747,458.15	-19,320,377.35	350,995,937.20
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额,以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下:

对外交易收入	本期发生额	上年同期发生额
中国(除香港)境内	10,996,637,220.02	10,690,679,236.17
香港	363,311,068.77	119,040,001.30
合计	11,359,948,288.79	10,809,719,237.47

非流动资产总额	期末金额	年初金额
中国(除香港)境内	13,192,548,824.38	13,351,125,602.41
香港	97,538,928.10	15,220,068.43
合计	13,290,087,752.48	13,366,345,670.84

注: 非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	4,759.69	42,887.07
银行存款	173,620,803.64	2,724,089,083.49

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	10,942.03	1,001,695,055.43
合计	173,636,505.36	3,725,827,025.99
其中:存放在境外的款项总额		

注:本公司期末其他货币资金中信用卡存款 10,942.03 元(年初金额:55,055.43 元);
本期无用于质押获得长、短期借款的定期存款(年初金额:1,001,640,000.00 元)。

2. 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产		1,597,147.55
其中:远期外汇合约		1,597,147.55
合计		1,597,147.55

(2) 交易性金融资产的分析如下:

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市		
非上市		1,597,147.55
合计		1,597,147.55

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为远期外汇合约。计量日,先取得3家银行未经调整的公开报价,按照谨慎性原则,选择1家银行的报价作为输入值,以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率,并按下列公式确定公允价值。

如果是远期结汇合约,选择最高报价汇率作为输入值,公允价值=交割金额×(签约汇率-报价汇率)÷折现率^{期数}。

如果是远期购汇合约,选择最低报价汇率作为输入值,公允价值=交割金额×(报价汇率-签约汇率)÷折现率^{期数}。

如果计算出的公允价值为正数,在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”项下列报;如果计算出的公允价值为负数,则在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”项下列报。

3. 应收票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	684,763.69	311,119.00
合计	684,763.69	311,119.00

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 应收账款

项目名称	期末金额	年初金额
应收账款	45,851,026.98	693,831,252.27
减: 坏账准备	14,440,212.99	16,363,024.32
净额	31,410,813.99	677,468,227.95

(1) 应收账款的赊销信用期限

业务	信用期限
造船	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

(2) 应收账款账龄分析

账龄	期末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1年以内	22,564,593.38	49.20	4,091,453.27	18.13	18,473,140.11	569,300,007.69	82.05	6,076,049.22	1.07	563,223,958.47
1-2年	2,877,907.76	6.28	14,389.54	0.50	2,863,518.22	11,120,311.19	1.60	110,714.67	1.00	11,009,596.52
2-3年	12,962,019.31	28.27	9,238,755.49	71.28	3,723,263.82	97,973,412.51	14.12	227,422.14	0.23	97,745,990.37
3-4年	419,656.93	0.92	219,488.85	52.30	200,168.08	9,164,074.13	1.32	9,122,825.91	99.55	41,248.22
4-5年	4,978,323.77	10.86	271,740.52	5.46	4,706,583.25	1,797,907.50	0.26	174,667.00	9.72	1,623,240.50
5年以上	2,048,525.83	4.47	604,385.32	29.50	1,444,140.51	4,475,539.25	0.65	651,345.38	14.55	3,824,193.87
合计	45,851,026.98	-	14,440,212.99	-	31,410,813.99	693,831,252.27	-	16,363,024.32	-	677,468,227.95

(3) 应收账款风险分类

类别	期末金额					年初金额				
	账面余额		坏账准备		净额	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,347,544.17	31.29	14,347,544.17	100.00		14,165,853.58	2.04	14,165,853.58	100.00	
按余额百分比计提坏账准备的应收账款	18,533,762.00	40.42	92,668.82	0.50	18,441,093.18	439,434,145.90	63.33	2,197,170.74	0.50	437,236,975.16
不计提坏账准备的应收账款	12,969,720.81	28.29			12,969,720.81	240,231,252.79	34.63			240,231,252.79
合计	45,851,026.98	-	14,440,212.99	-	31,410,813.99	693,831,252.27	-	16,363,024.32	-	677,468,227.95

1) 于期末, 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,050,721.24	4,050,721.24	100.00	预计无法收回
THYSSENKRUPP MATERIALS HANDLING	9,232,619.76	9,232,619.76	100.00	预计无法收回
小天鹅(荆州)电器有限公司	120,985.49	120,985.49	100.00	预计无法收回
振华海湾工程有限公司	72,158.73	72,158.73	100.00	预计无法收回
海信容声(扬州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100.00	预计无法收回
中国雪柜实业有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	预计无法收回
合肥华凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	预计无法收回
合肥海尔电冰箱有限公司	32,600.00	32,600.00	100.00	预计无法收回
合肥荣事达电冰箱有限公司	14,565.60	14,565.60	100.00	预计无法收回
成都美罗钢格板有限责任公司	35,000.00	35,000.00	100.00	预计无法收回
海信(南京)电器有限公司	39,100.00	39,100.00	100.00	预计无法收回
深圳极尚建筑设计工程公司	15,904.00	15,904.00	100.00	预计无法收回
青岛海尔特种塑料开发公司	44,800.00	44,800.00	100.00	预计无法收回
青岛海尔特种电冰柜有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	预计无法收回
青岛海尔电子塑胶研制开发有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
合计	14,347,544.17	14,347,544.17	100.00	

2) 于期末,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
1年以内	8,146,405.25	0.50	40,732.03
1—2年	2,877,907.76	0.50	14,389.54
2—3年	1,227,145.63	0.50	6,135.73
3—4年	100,671.44	0.50	503.36
4—5年	4,730,234.42	0.50	23,651.17
5年以上	1,451,397.50	0.50	7,256.99
合计	18,533,762.00	—	92,668.82

3) 不计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末账面余额	坏账准备	净额
应收子公司款项	12,969,720.81	0.00	12,969,720.81
合计	12,969,720.81	0.00	12,969,720.81

(4) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 267,594.54 元;本期收回坏账准备金额 35,000.00 元。

(5) 于期末,不存在实际核销的应收账款。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 于期末, 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
THYSSENKRUPPMATERIALSHANDLING	第三方	9,232,619.76	2-3年	20.14	9,232,619.76
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	子公司	5,329,067.93	2-3年	11.62	0.00
广船国际有限公司	子公司	4,468,803.40	0-4年	9.75	0.00
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	第三方	4,050,721.24	1年以内	8.83	4,050,721.24
蒂森克虏伯采矿物料搬运技术(中国)有限公司	第三方	3,800,000.00	1年以内	8.29	19,000.00
合计		26,881,212.33		58.63	13,302,341.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,228,925.56	11.50	3,153,759,488.93	97.83
1-2年	9,461,738.20	88.50	47,216,604.28	1.46
2-3年			778,675.45	0.02
3年以上			21,897,735.24	0.68
合计	10,690,663.76	—	3,223,652,503.90	—

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算的原因。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款百分比%	账龄	未结算原因
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	子公司	9,461,738.20	88.50	1-2年	未结算
合计		9,461,738.20			

(3) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	9,461,738.20	1-2年	88.50
广州广船大型机械设备有限公司	700,000.00	1年以内	6.55
贺尔碧格(无锡)自动化技术有限公司	78,600.00	1年以内	0.74
佛山市辛创格自动化设备有限公司	57,675.00	1年以内	0.54
中石化股份有限公司广东佛山石油分公司	54,392.31	1年以内	0.51

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	10,352,405.51		96.84

6. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款		68,972,014.68
委托贷款		30,219.75
合计		69,002,234.43

7. 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	年初余额
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	-	-
广州永联钢结构有限公司		44,000,000.00
广州市广利船舶人力资源服务有限公司		3,600,000.00
合计		47,600,000.00

8. 其他应收款

项目名称	期末金额	年初金额
其他应收款	2,576,140.44	3,486,883,958.28
减: 坏账准备	5,023.80	10,612,150.21
净额	2,571,116.64	3,476,271,808.07

(1) 其他应收款账龄分析

项目	期末金额					年初金额				
	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额	账面金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	2,311,140.44	89.71	3,698.80	0.16	2,307,441.64	3,199,096,025.44	91.75	209,348.73	0.01	3,198,886,676.71
1-2年	265,000.00	10.29	1,325.00	0.50	263,675.00	110,455,113.68	3.17	2,275.57	0.00	110,452,838.11
2-3年						166,908,892.51	4.78	2,563.29	0.00	166,906,329.22
3-4年						10,644.50	0.00	53.22	0.50	10,591.28
4-5年										
5年以上						10,413,282.15	0.30	10,397,909.40	99.85	15,372.75
合计	2,576,140.44	-	5,023.80	-	2,571,116.64	3,486,883,958.28	-	10,612,150.21	-	3,476,271,808.07

(2) 其他应收款分类

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						10,340,232.15	0.30	10,340,232.15	100	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款						57,600.00	0.00	57,600.00	100	
按余额百分比计提坏账准备的其他应收款	1,004,759.00	39.00	5,023.80	0.50	999,735.20	42,863,613.53	1.23	214,318.06	0.50	42,649,295.47
不计提坏账准备的其他应收款	1,571,381.44	61.00	0.00		1,571,381.44	3,433,622,512.60	98.47	0.00		3,433,622,512.60
合计	2,576,140.44	-	5,023.80	-	2,571,116.64	3,486,883,958.28	-	10,612,150.21	-	3,476,271,808.07

1) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账金额	计提比例(%)
1年以内	739,759.00	3,698.80	0.50
1-2年	265,000.00	1,325.00	0.50
合计	1,004,759.00	5,023.80	-

2) 不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末账面余额	坏账准备	净额
应收子公司款项	1,571,381.44		1,571,381.44
合计	1,571,381.44		1,571,381.44

(3) 本期计无转回(收回)坏账准备情况

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 其他应收款按性质分类

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
存出保证金		544,066.04
应收暂付款	1,386,474.77	95,915,857.52
应收补贴款		22,554,630.41
备用金	257,684.92	2,375,237.30
子公司生产准备金		3,000,000,000.00
委托贷款		365,000,000.00

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他往来款	931,980.75	494,167.01
合计	2,576,140.44	3,486,883,958.28

(6) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广船国际有限公司	往来款	1,382,527.27	1年以内	53.67	
佛山新伦压力容器有限公司	押金	321,900.00	1年以内	12.50	1,609.50
中山中舟海洋科技有限公司	押金	265,000.00	1-2年	10.29	1,325.00
中船黄埔文冲船舶有限公司	往来款	188,854.17	1年以内	7.33	
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	往来款	10,948.00	1年以内	0.42	54.74
合计		2,169,229.44		84.21	2,989.24

9. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,443,083.85		7,443,083.85	754,730,446.93	8,936,127.17	745,794,319.76
在产品	141,730,439.49	19,656,172.80	122,074,266.69	214,890,610.40	20,301,131.11	194,589,479.29
库存商品	13,474,605.94	15,951.95	13,458,653.99	22,413,112.97	15,951.95	22,397,161.02
建造合同形成的资产				3,783,166,182.74	699,397,104.84	3,083,769,077.90
发出商品	4,325,175.54	0.00	4,325,175.54	3,798,975.06		3,798,975.06
合计	166,973,304.82	19,672,124.75	147,301,180.07	4,778,999,328.10	728,650,315.07	4,050,349,013.03

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加		本期减少		期末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	8,936,127.17				8,936,127.17	
在产品	20,301,131.11				644,958.31	19,656,172.80
库存商品	15,951.95					15,951.95
建造合同形成的资产(存货项下)	699,397,104.84			62,890,819.84	753,579,143.20	
建造合同形成的资产(预计负债项下)	117,072,858.20	—	—	—	—	
小计	845,723,173.27			62,890,819.84	763,160,228.68	19,672,124.75

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本期增加		本期减少		期末金额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
减: 建造合同形成的资产(预计负债项下)	117,072,858.20	—	—	—	—	
合计	728,650,315.07	—	—	—	—	19,672,124.75

注: 本期其他转出为随“与生产经营相关的资产及负债”下沉至子公司广船国际有限公司导致。

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	账面成本高于可变现净值(估计处置收入减去税费)	资产下沉
在产品	账面成本高于可变现净值(估计售价减去达到销售状态的成本费用等)	资产下沉
库存商品	账面成本高于可变现净值(估计售价减去税费)	
建造合同形成的资产	合同预计总成本超过合同预计总收入	随建造进度转销/资产下沉

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	1,161,097,788.15
累计已确认毛利	-307,661,682.74
减: 预计损失	
已办理结算的金额	853,436,105.41
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				1,000,000.00		1,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				1,000,000.00		1,000,000.00
合计				1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 可供出售金融资产的分析如下:

项目	期末金额	年初金额
----	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	年初金额
上市		
其中：中国(香港除外)		
非上市		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
中船重工远舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						4.04%	
合计	1,000,000.00		1,000,000.00						—	

11. 长期应收款

项目	期末金额		年初金额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
对子公司统借统还借款	667,500,000.00	-	667,500,000.00	
合计	667,500,000.00	-	667,500,000.00	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,532,958,687.34		8,532,958,687.34	6,202,009,401.72		6,202,009,401.72
对联营、合营企业投资				1,069,326.86		1,069,326.86
合计	8,532,958,687.34		8,532,958,687.34	6,203,078,728.58		6,203,078,728.58

2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广船国际有限公司	1,027,707,121.26	3,030,949,285.62		4,058,656,406.88		
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	700,000,000.00		700,000,000.00			
中船黄埔文冲船舶有限公司	3,171,466,036.56			3,171,466,036.56		
广船国际扬州有限公司	1,302,836,243.90			1,302,836,243.90		
合计	6,202,009,401.72	3,030,949,285.62	700,000,000.00	8,532,958,687.34		

注: 长期股权投资本期变化见十五、1 资产划转。

3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		期末余额
一、联营企业											
湛江南海舰船高新技术服 务有限公司	1,069,326.86								-1,069,326.86		
合计	1,069,326.86								-1,069,326.86		

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 长期股权投资的分析

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	8,532,958,687.34	6,203,078,728.58
合计	8,532,958,687.34	6,203,078,728.58

13. 投资性房地产

(1) 采用成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	29,171,739.00	29,171,739.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	29,171,739.00	29,171,739.00
4.期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	5,662,951.00	5,662,951.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	5,662,951.00	5,662,951.00
4.期末余额		
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	0.00	0.00
2.年初账面价值	23,508,788.00	23,508,788.00

注:投资性房地产本期变化见十五、1资产划转。

本期确认为损益的投资性房地产的折旧和摊销额为0.00元(上年同期:314,356.08元)。

本期投资性房地产计提减值准备为0.00元(上年同期:0.00元)。

(2) 投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	0.00	23,508,788.00
合计	0.00	23,508,788.00

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	174,784,020.17	977,415,473.59	34,940,501.92	23,907,045.18	1,211,047,040.86
2.本期增加金额			952,905.14		952,905.14
(1) 购置			952,905.14		952,905.14
3.本期减少金额	43,177,751.85	893,719,929.78	32,632,922.32	23,480,903.60	993,011,507.55
(1) 资产划转减少	43,177,751.85	893,719,929.78	32,632,922.32	23,480,903.60	993,011,507.55
4.期末余额	131,606,268.32	83,695,543.81	3,260,484.74	426,141.58	218,988,438.45
二、累计折旧					
1.年初余额	80,303,402.07	701,855,459.27	17,061,676.79	17,103,512.31	816,324,050.44
2.本期增加金额	1,857,748.85	1,605,099.71	100,811.80	32,097.75	3,595,758.11
(1) 计提	1,857,748.85	1,605,099.71	100,811.80	32,097.75	3,595,758.11
3.本期减少金额	11,335,360.52	640,501,277.42	15,376,164.93	16,916,978.86	684,129,781.73
(1) 资产划转减少	11,335,360.52	640,501,277.42	15,376,164.93	16,916,978.86	684,129,781.73
4.期末余额	70,825,790.40	62,959,281.56	1,786,323.66	218,631.20	135,790,026.82
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	60,780,477.92	20,736,262.25	1,474,161.08	207,510.38	83,198,411.63
2.年初账面价值	94,480,618.10	275,560,014.32	17,878,825.13	6,803,532.87	394,722,990.42

本期确认为损益的固定资产的折旧3,595,758.11元(上年同期金额: 27,342,379.36元)。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为0元。

(2) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	60,780,477.92	94,480,618.10
合计	60,780,477.92	94,480,618.10

15. 在建工程

(1) 在建工程明细表

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
造船平台	-	-	-	203,061,049.83	-	203,061,049.83
3#班组房机械停车设备	-	-	-	497,654.63	-	497,654.63
16米自行机动驳船建造合同	-	-	-	1,536,930.32	-	1,536,930.32
其他工程	-	-	-	817,933.08	-	817,933.08
合计	-	-	-	205,913,567.86	-	205,913,567.86

在建工程本期变动见十五、1 资产划转。

16. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.年初余额	14,780,508.50	65,309,896.41	2,359,259.00	82,449,663.91
2.本期增加金额				
(1)购置				
3.本期减少金额		65,309,896.41	2,359,259.00	67,669,155.41
(1)处置				
(2)资产划转		65,309,896.41	2,359,259.00	67,669,155.41
4.期末余额	14,780,508.50			14,780,508.50
二、累计摊销				
1.年初余额	3,340,099.88	57,796,353.60		61,136,453.48
2.本期增加金额	162,537.72			162,537.72
(1)计提	162,537.72			162,537.72
3.本期减少金额		57,796,353.60		57,796,353.60
(1)处置				
(2)资产划转		57,796,353.60		57,796,353.60
4.期末余额	3,502,637.60			3,502,637.60
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,277,870.90			11,277,870.90
2.年初账面价值	11,440,408.62	7,513,542.81	2,359,259.00	21,313,210.43

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

土地使用权按所在地区及年限分析如下:

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内		
中期(10-50年)	11,277,870.90	11,440,408.62
合计	11,277,870.90	11,440,408.62

本期确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 162,537.72 元(上年同期金额: 2,599,012.36 元)。

17. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额
租入固定资产改良	9,979,282.35		171,082.39	9,294,953.32	513,246.64
饭堂综合楼改造	1,807,808.52			1,807,808.52	
联调大楼通风与空调系统改造	368,148.34			368,148.34	
合计	12,155,239.21		171,082.39	11,470,910.18	513,246.64

注:投资性房地产本期其他减少见十五、1 资产划转。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	80,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	34,117,361.54	1,230,621,721.51
可抵扣亏损	438,539,908.49	388,911,077.30
合计	472,657,270.03	1,619,532,798.81

(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	期末金额	年初金额	备注
2020 年度	388,911,077.30	388,911,077.30	
2021 年度	49,628,831.19	0.00	
合计	438,539,908.49	388,911,077.30	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

19. 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
信用借款	155,000,000.00	1,117,000,000.00
合计	155,000,000.00	1,117,000,000.00

于2016年6月30日,短期借款的加权平均年利率为1.85%。

20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	年初余额
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		169,786,438.85
其中:远期外汇合约		169,786,438.85
合计		169,786,438.85

21. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	4,183,900.00	666,115,033.68
合计	4,183,900.00	666,115,033.68

22. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
物资采购	36,981,448.66	1,980,799,257.46
在建工程款	18,548,661.59	33,048,657.56
产品收尾费用	14,585,346.79	135,954,398.46
质保金	2,547,474.73	191,088,610.10
其他工程及劳务	12,297,018.60	608,533,721.63
合计	84,959,950.37	2,949,424,645.21

(2) 应付账款账龄分析

于期末,应付账款按发票日期的账龄分析如下:

项目	期末金额	年初金额
1年以内	60,473,655.97	2,841,903,143.99
1-2年	17,687,174.84	88,733,402.12
2-3年	857,576.74	10,626,975.75
3年以上	5,941,542.82	8,161,123.35
合计	84,959,950.37	2,949,424,645.21

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	其中:一年以上	未偿还或结转的原因
广州永联钢结构有限公司	15,769,088.18	6,514,905.38	未到结算期
Sandvik Mining and Construction Material Handling GmbH Co KG	14,048,735.79	12,963,598.49	未到结算期
广州松兴电器有限公司	740,000.00	740,000.00	未到结算期
合计	30,557,823.97	20,218,503.87	—

23. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
船舶及海工产品		
钢结构工程	35,001,173.56	
其他产品	43,757,208.81	102,971,450.69
合计	78,758,382.37	102,971,450.69

(2) 账龄超过一年的前五名预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳蓄能发电有限公司	21,524,308.16	项目未结算
Sandvik Mining and Construction Material Handling GmbH & Co KG	10,312,417.37	项目未结算
海南蓄能发电有限公司	8,529,240.30	项目未结算
蒂森克虏伯采矿物料搬运技术(中国)有限公司	7,944,539.30	项目未结算
中建八局工业设备安装有限责任公司	3,642,000.00	产品质量问题,未验收,不能确认相关收入
合计	51,952,505.13	—

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,888,071.06	33,347,389.74	49,191,547.79	43,913.01
离职后福利-设定提存计划		2,704,551.11	2,704,551.11	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利	3,343,805.08		3,343,805.08	0.00
合计	19,231,876.14	36,051,940.85	55,239,903.98	43,913.01

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	26,371.34	18,783,548.31	18,809,919.65	0.00
职工福利费		976,728.57	976,728.57	
社会保险费		1,263,797.21	1,263,797.21	
其中: 医疗保险费		994,256.03	994,256.03	
工伤保险费		127,446.80	127,446.80	
生育保险费		122,531.56	122,531.56	
补充医疗保险费		19,562.82	19,562.82	
住房公积金		1,400,231.00	1,400,231.00	
工会经费和职工教育费	15,861,699.72	414,162.03	16,231,948.74	43,913.01
外包劳务费及其他		10,508,922.62	10,508,922.62	
合计	15,888,071.06	33,347,389.74	49,191,547.79	43,913.01

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,598,345.65	2,598,345.65	
失业保险费		106,205.46	106,205.46	
企业年金缴费				
合计		2,704,551.11	2,704,551.11	

25. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-25,908,160.59	-933,331,642.54
营业税		202,445.80
企业所得税		
个人所得税	277,396.55	4,595,184.70
城市维护建设税	55,025.77	158,121.48
房产税	485,152.80	881,722.33
土地使用税	143,818.10	273,550.80
教育费附加	39,304.12	112,943.90
其他税费	10,188.95	276,726.14
合计	-24,897,274.30	-926,830,947.39

26. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	263,368.06	3,615,339.11
短期借款应付利息	79,652.78	783,213.90
合计	343,020.84	4,398,553.01

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付 A 股股利	24,706,690.15	63,634.72
应付 H 股股利	17,872,847.15	110,711.24
合计	42,579,537.30	174,345.96

28. 其他应付款

(1) 其他应付款按性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
存入保证金	811,000.00	305,400.00
应付暂收款	5,101,143.80	10,747,610.12
资金集中		32,500,000.00
合计	5,912,143.80	43,553,010.12

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
南通通广钢结构有限公司湖口分公司	100,000.00	保证金未到期
广州祥红曦船舶工程有限公司	90,000.00	保证金未到期
合计	190,000.00	

29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	482,500,000.00	549,000,000.00
合计	482,500,000.00	549,000,000.00

30. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
长期合同工程结算款		6,151,537,283.66
造船产品		6,151,537,283.66
递延收益		888,574.91
政府补助		888,574.91
合计		6,152,425,858.57

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
--------	------	----------	-------------	------	------	-------------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	300,000.00			300,000.00	0.00	与资产相关
150吨自行式液压平板车	166,666.68			166,666.68	0.00	与资产相关
涂装技术工艺技术改造	153,698.64			153,698.64	0.00	与资产相关
技改挖潜基金-新增设备技术改造	142,191.84			142,191.84	0.00	与资产相关
区域量值传递能力集成与提升技术研究	30,708.35			30,708.35	0.00	与资产相关
一号船坞适应性改造(1)	33,333.36			33,333.36	0.00	与资产相关
一号船坞适应性改造	26,666.64			26,666.64	0.00	与资产相关
涂装车间噪声治理工程	15,789.48			15,789.48	0.00	与资产相关
集团公司计量科研仪器	9,999.96			9,999.96	0.00	与资产相关
新区噪声治理工程	9,519.96			9,519.96	0.00	与资产相关
合计	888,574.91			888,574.91	0.00	

31. 长期借款

(1) 借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	512,500,000.00	3,269,500,000.00
减: 一年内到期的部份	482,500,000.00	549,000,000.00
合计	30,000,000.00	2,720,500,000.00

于2016年6月30日, 长期借款的加权平均年利率为1.85%。

(2) 长期借款到期日分析

项目	期末金额	年初金额
1至2年	30,000,000.00	2,090,500,000.00
2至5年		630,000,000.00
合计	30,000,000.00	2,720,500,000.00

32. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	年初余额
退休住房货币补贴		49,101,266.74
购房援助款		114,573.20
退休医疗保险		1,660,229.85
合计		50,876,069.79

33. 专项应付款

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目 A	17,850,000.00			17,850,000.00
项目 B	6,720,000.00			6,720,000.00
项目 C	26,600,000.00			26,600,000.00
项目 D	4,500,000.00			4,500,000.00
项目 E	43,700,000.00			43,700,000.00
合计	99,370,000.00			99,370,000.00

注:上述专项应付款为国家拨入项目资金,待项目完工验收合格后应作为国家对本公司的资本性投入,由国家独享。

于期末,已完工验收项目明细如下:

项目	期末余额
项目 A	17,850,000.00
项目 B	6,720,000.00
项目 C	26,600,000.00
项目 D	4,500,000.00
项目 E	43,700,000.00
合计	99,370,000.00

上述已完工验收项目的专项应付款待本公司增加注册资本时,将转作中船集团对本公司的出资款。

34. 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	5,032,564.64	112,326,728.06	计提保修费
亏损性建造合同		117,072,858.20	
合计	5,032,564.64	229,399,586.26	

35. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	218,225,166.74		218,225,166.74	
合计	218,225,166.74		218,225,166.74	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
造船平台	200,000,000.00			200,000,000.00	0.00	与资产相关

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	900,000.00			900,000.00	0.00	与资产相关
150吨自行式液压平板车	874,999.91			874,999.91	0.00	与资产相关
涂装技术工艺技术改造	794,109.52			794,109.52	0.00	与资产相关
技改挖潜基金--40000吨船研制新增设备技术改造	710,958.48			710,958.48	0.00	与资产相关
一号船坞适应性改造(1)	666,666.40			666,666.40	0.00	与资产相关
一号船坞适应性改造	533,333.60			533,333.60	0.00	与资产相关
新区噪声治理工程	176,453.60			176,453.60	0.00	与资产相关
涂装车间噪声治理工程	157,894.68			157,894.68	0.00	与资产相关
集团公司计量科研仪器	12,500.35			12,500.35	0.00	与资产相关
FPSO 改造技术研发及产业化	918,666.37			918,666.37	0.00	与收益相关
总体建造工艺技术研究	7,552,250.19			7,552,250.19	0.00	与收益相关
工程船自主研发	4,927,333.64			4,927,333.64	0.00	与收益相关
合计	218,225,166.74			218,225,166.74	0.00	

36. 股本

本项目与合并报表金额一致, 详见附注六/39。

37. 资本公积

本期数

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	6,147,344,797.85			6,147,344,797.85
其他资本公积	582,931.25			582,931.25
合计	6,147,927,729.10			6,147,927,729.10

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,952,054,284.42	5,982,048,646.03	1,786,758,132.60	6,147,344,797.85
其他资本公积	582,931.25			582,931.25
合计	1,952,637,215.67	5,982,048,646.03	1,786,758,132.60	6,147,927,729.10

注: 2015年, 股本溢价增加4,195,290,513.43元: 2015年4月8日, 本公司完成向中船集团、扬州科进及7名特定投资者非公开发行共计382,971,727股普通股(A股), 股本溢价5,982,048,646.03元; 2015年3月, 黄埔文冲完成股东变更工商登记, 本公司

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

取得黄埔文冲 100%股权，以交割期末黄埔文冲 100%股权对应净资产与支付对价差额，冲减股本溢价 1,786,758,132.60 元。

38. 专项储备

本期数

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
安全生产费				
合计				

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		28,166,388.42	28,166,388.42	
合计		28,166,388.42	28,166,388.42	

39. 盈余公积

本期数

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	435,312,069.87			435,312,069.87
任意盈余公积	18,582,196.43			18,582,196.43
合计	453,894,266.30			453,894,266.30

上年数

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	435,312,069.87			435,312,069.87
任意盈余公积	18,582,196.43			18,582,196.43
合计	453,894,266.30			453,894,266.30

40. 未分配利润

本期数

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	640,322,143.39	
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	640,322,143.39	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：本期归属于母公司股东的净利润	104,711,796.54	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,405,191.34	
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	702,628,748.59	

上年数

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	2,450,706,441.59	
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	2,450,706,441.59	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,810,384,298.20	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	640,322,143.39	

41. 净流动资产

项目	期末金额	年初金额
流动资产	366,295,043.51	15,272,079,079.92
减：流动负债	829,383,573.39	10,847,250,264.84
净流动资产	-463,088,529.88	4,424,828,815.08

42. 总资产减流动负债

项目	期末金额	年初金额
资产总计	9,681,743,260.02	22,821,271,604.42
减：流动负债	829,383,573.39	10,847,250,264.84
总资产减流动负债	8,852,359,686.63	11,974,021,339.58

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

43. 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	期末金额	年初金额
短期借款	155,000,000.00	1,117,000,000.00
一年内到期的非流动负债	482,500,000.00	549,000,000.00
长期借款	30,000,000.00	2,720,500,000.00
合计	667,500,000.00	4,386,500,000.00

(1) 借贷的分析

项目	期末金额	年初金额
银行借款		
-须在五年内偿还的银行借款	667,500,000.00	3,286,500,000.00
-须在五年以后偿还的银行借款		
其他借款		
-须在五年内偿还的其他借款		1,100,000,000.00
-须在五年以后偿还的其他借款		
合计	667,500,000.00	4,386,500,000.00

(2) 借贷的到期日分析

项目	期末金额	年初金额
按要求偿还或1年以内	637,500,000.00	1,666,000,000.00
1至2年	30,000,000.00	2,090,500,000.00
2至5年		630,000,000.00
5年以上		0.00
合计	667,500,000.00	4,386,500,000.00

44. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	246,802,086.69	3,243,729,842.33
其他业务收入	4,321,743.11	67,117,307.47
合计	251,123,829.80	3,310,847,149.80
主营业务成本	244,007,675.93	3,469,380,020.86
其他业务成本	81,194.29	57,129,413.51
合计	244,088,870.22	3,526,509,434.37

毛利

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	246,802,086.69	3,243,729,842.33
主营业务成本	244,007,675.93	3,469,380,020.86
毛利	2,794,410.76	-225,650,178.53

建造合同收入

项目	本期金额	上年同期金额
建造合同收入	171,738,029.86	3,129,612,614.32

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上年同期金额
营业收入		
造船	171,738,029.86	2,804,391,995.11
海工产品		325,220,619.21
钢结构工程		3,482,756.37
机电产品及其他	75,064,056.83	110,634,471.64
合计	246,802,086.69	3,243,729,842.33
营业成本		
造船	169,832,413.09	3,048,710,473.27
海工产品		311,941,556.92
钢结构工程		306,519.76
机电产品及其他	74,175,262.84	108,421,470.91
合计	244,007,675.93	3,469,380,020.86

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上年同期金额
营业收入		
中国(含港澳台)	75,064,056.83	1,605,915,821.50
亚洲其他地区	86,704,059.27	19,018,059.42
欧洲	85,033,970.59	1,317,401,484.20
大洋洲		301,394,477.21
合计	246,802,086.69	3,243,729,842.33
营业成本		
中国(含港澳台)	74,175,262.84	1,543,592,065.00
亚洲其他地区	85,607,974.71	101,837,672.99

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地区名称	本期金额	上年同期金额
欧洲	84,224,438.38	1,522,050,686.52
大洋洲		301,899,596.35
合计	244,007,675.93	3,469,380,020.86

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品名称	本期金额	上年同期金额
其他业务收入		
销售材料	111,362.39	32,347,738.38
废料销售	1,474,531.66	15,698,940.43
劳务收入	2,735,849.06	5,292,535.71
租金收入		8,591,041.37
动能收入		5,187,051.58
合计	4,321,743.11	67,117,307.47
其他业务成本		
销售材料	74,333.19	35,054,112.59
废料销售	6,861.10	10,968,656.25
劳务收入		3,796,398.45
租金收入		2,632,832.80
动能收入		4,677,413.42
合计	81,194.29	57,129,413.51

(4) 前五名客户营业收入情况

客户	本期金额	占主营收入总额的比例(%)
客户一	86,704,059.27	35.13
客户二	68,857,796.36	27.90
客户三	37,785,262.47	15.31
客户四	16,176,174.23	6.55
客户五	2,735,849.06	1.11
合计	212,259,141.39	86.00

(5) 前五名供应商购货额情况

供应商	与本集团关系	金额	占主营成本总额的比例(%)
佛山市顺德区博钢金属贸易有限公司	第三方	4,006,103.15	1.64

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

供应商	与本集团关系	金额	占主营成本 总额的比例 (%)
肇庆市通用气液元件有限公司	第三方	2,083,535.90	0.85
安徽联盟模具工业股份有限公司	第三方	1,208,044.44	0.49
广州市源浩机电设备有限公司	第三方	1,136,512.82	0.47
广州祥红曦船舶工程有限公司	第三方	985,635.02	0.40
合计		9,419,831.33	3.85

45. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
营业税		584,251.17
城市维护建设税	412,763.12	403,028.41
教育费附加	294,830.82	287,877.42
合计	707,593.94	1,275,157.00

46. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
船舶保修费	1,905,616.77	7,927,030.18
运输费	1,204,110.60	1,232,683.49
业务经费	358,846.45	631,751.81
广告费		317,592.56
展览费		1,132,200.11
其他销售费用	1,000.00	1,000.00
合计	3,469,573.82	11,242,258.15

47. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	2,556,645.30	37,171,286.96
研究与开发费用		86,466,907.21
修理费	1,008,016.23	15,424,185.49
税金	745,058.47	8,740,251.81
折旧费	13,362.93	3,617,201.81
无形资产摊销	162,537.72	2,599,012.36
借工劳务费	45,177.84	4,086,296.77
业务招待费	185,180.26	840,748.48
差旅费	135,379.20	935,016.05
警卫消防、安全活动费		3,057,292.04
聘请中介机构费	4,903.00	487,141.05
董事会费	398,021.64	2,394,049.75

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
水电费		1,466,425.73
办公费	33,870.11	332,403.22
保险费	92,508.12	125,230.20
绿化、排污费	8,724.00	1,018,393.53
其他管理费用	496,158.24	9,374,123.30
合计	5,885,543.06	178,135,965.76

48. 财务费用

(1) 财务费用明细

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	6,242,979.18	89,571,474.59
减: 利息收入	10,679,394.57	82,611,130.29
加: 汇兑损失	-17,655.24	-8,114,431.99
加: 其他支出	550,410.73	2,139,079.53
合计	-3,903,659.90	984,991.84

(2) 利息支出明细

项目	本期金额	上年同期金额
银行借款、透支利息		
须于五年内到期偿还的银行借款利息	6,242,979.18	74,488,141.27
须于五年后到期偿还的银行借款利息		
小计	6,242,979.18	74,488,141.27
其他借款		
须于五年内到期偿还的其他借款利息		15,083,333.32
须于五年后到期偿还的其他借款利息		
小计		15,083,333.32
减: 资本化利息		
合计	6,242,979.18	89,571,474.59

(3) 利息收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
银行存款利息收入	10,679,394.57	82,611,130.29
合计	10,679,394.57	82,611,130.29

49. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	95,310.11	4,098,390.77
存货跌价损失		331,797,816.02

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
合计	95,310.11	335,896,206.79

50. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上年同期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,931,946.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		8,196,769.80
合计		27,128,716.11

51. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益		256,914.03
成本法核算的长期股权投资收益	93,600,910.09	1,530,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-6,395,535.84
合计	93,600,910.09	-4,608,621.81

本期产生的来源于非上市类投资的投资收益为 93,600,910.09 元。

52. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	10,111,218.97	22,766,234.83	10,111,218.97
罚款收入		55,400.00	
其他	319,076.93	831,100.00	319,076.93
合计	10,430,295.90	23,652,734.83	10,430,295.90

本期计入非经常性损益金额为 10,430,295.90 元 (上年同期: 19,618,619.59 元)。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
2015年服务外包发展专项资金	177,300.00		国家财政拨款	与收益相关
2013年土地使用税及房产税减免	933,918.97		国家财政拨款	与收益相关
2015年促进投保出口信用保险	4,000,000.00		国家财政拨款	与收益相关
2015年省级高新技术企业培育专项款	3,311,700.00		国家财政拨款	与收益相关
2015年广东省企业研究开发省级财政补助专项款	1,688,300.00		国家财政拨款	与收益相关
船舶建造工艺技术研究		5,492,426.89	国家财政拨款	与收益相关

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
豪华游船典型舱室布置与装潢设计制造技术研究		5,000,000.00	工信部	与收益相关
极地甲板运输船关键技术研究		4,461,600.00	工信部	与收益相关
产品补贴收入		4,034,115.24	国家财政拨款	与收益相关
复杂构件成型关键工艺及设备技术		1,300,000.00	国防科工局	与收益相关
造船精度控制工艺仿真		781,465.60	国家财政拨款	与收益相关
推进轴系双通道轴功率与扭振应力测量分析系统研制		507,025.64	国防科工局	与收益相关
综合船建设项目		411,158.76	中央财政	与资产相关
国际海事组织船舶建造档案研究		200,000.00	工信部	与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目		150,000.00	中央财政	与资产相关
质量部计量站基础条件建设项目		122,071.24	中央财政	与资产相关
省、市、区服务贸易补贴			国家财政拨款	与收益相关
其他项目		306,371.46		与收益相关
合计	10,111,218.97	22,766,234.83		

53. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		232,003.26	
其中: 固定资产处置损失		232,003.26	
其他	100,008.00	46,450.00	100,008.00
合计	100,008.00	278,453.26	100,008.00

本期计入非经常性损益金额为100,008.00元(上年同期: 278,453.26元)。

54. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税-中国企业所得税		
1. 中国		
2. 以前年度多计(少计)		-4,594,548.07
递延所得税		-104,863,410.47
合计		-109,457,958.54

(2) 所得税费用与利润总额的调节表

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用:

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
本期合并利润总额	104,711,796.54	-697,302,488.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,177,949.14	-104,595,373.24
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		-4,594,548.07
非应税收入的影响	-23,400,227.52	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,402.67	362,498.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,832,124.29	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		-630,535.90
上年度少计提所得税		
税率变化导致递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	0.00	-109,457,958.54

55. 折旧及摊销

项目	本期金额	上年同期金额
投资性房地产折旧		314,356.08
固定资产折旧	3,595,758.10	27,342,379.36
无形资产摊销	162,537.72	2,599,012.36
长期待摊费用摊销	171,082.39	719,625.90
合计	3,929,378.21	30,975,373.70

56. 出售投资或物业的盈利（或亏损）

无。

57. 营业租金支出

本期的营业租金支出为 0.00 元（上年同期：6,272,414.63 元）。

58. 租金收入

本期的营业租金收入为 0.00 元（上年同期：8,591,041.37 元），其中来自土地和建筑物的租金为 0.00 元（上年同期：3,075,014.48 元）

59. 母公司利润表补充资料

费用（包括：营业成本、销售费用和管理费用）按照性质分类明细：

项目	本期金额	上年同期金额
耗用的原材料	26,319,784.06	2,556,542,213.19
职工薪酬费用	31,246,727.54	517,113,471.92

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

折旧费用	3,595,758.10	27,656,735.44
摊销费用	333,620.11	3,318,638.26
造船专用费	169,761,447.50	575,436,356.28
动力费	3,483,278.10	21,046,487.55
税金及附加	745,058.47	8,740,251.81
其他	17,958,313.22	6,033,503.83
合计	253,443,987.10	3,715,887,658.28

60. 现金流量表项目注释

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	367,799.24	
收到其他往来款	492,349.04	9,879,085.07
政府补助	9,177,300.00	13,109,706.19
其他营业外收入	287,537.89	780,000.00
收到/收回保证金、押金	655,200.00	
合计	10,980,186.17	23,768,791.26

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
管理费用支出	1,238,035.64	17,142,371.77
营业费用支出		1,724,030.11
营业外支出	100,008.00	46,450.00
保修费支出		12,205,650.35
支付其他往来款	22,160,577.28	157,736,127.11
银行手续费	545,151.53	1,742,308.20
支付的押金、保证金等	164,600.00	
备用金	517,264.80	
合计	24,725,637.25	190,596,937.54

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
定期存款质押解除	1,001,640,000.00	1,863,898,887.74
存款利息收入	26,103,494.97	109,223,801.12
合计	1,027,743,494.97	1,973,122,688.86

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
定期存款质押		312,272,000.00
合计		312,272,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
国拨资金		67,456,014.39
合计		67,456,014.39

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
启航项目发行费及相关费用		3,552,293.41
合计		3,552,293.41

(2) 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	104,711,796.54	-587,844,529.70
加: 资产减值准备	95,310.11	335,896,206.79
固定资产折旧	3,595,758.10	27,656,735.44
无形资产摊销	162,537.72	2,599,012.36
长期待摊费用摊销	171,082.39	719,625.90
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)		232,003.26
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)		-27,128,716.11
财务费用(收益以“-”填列)	-4,086,271.39	-5,234,194.22
投资损失(收益以“-”填列)	-93,600,910.09	4,608,621.81
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		-107,703,202.41
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		2,839,791.94
存货的减少(增加以“-”填列)	413,891,259.90	364,140,824.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	22,141,759.33	-4,937,575,777.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-744,484,789.72	1,415,660,582.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-297,402,467.11	-3,511,133,016.37
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	173,636,505.36	2,068,309,000.19
减: 现金的期初余额	2,724,187,025.99	3,702,545,149.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,550,550,520.63	-1,634,236,149.06

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	173,636,505.36	2,724,187,025.99
其中: 库存现金	4,759.69	42,887.07
可随时用于支付的银行存款	173,620,803.64	2,724,089,083.49
可随时用于支付的其他货币资金	10,942.03	55,055.43
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	173,636,505.36	2,724,187,025.99
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		

十七、财务报告批准

本财务报告于2016年8月30日由本公司董事会批准报出。

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益表

按照中国证监会《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）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	22,609,773.51	
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	37,743,539.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	29,277,064.59	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,649,025.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	3,832,433.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	111,111,837.35	
所得税影响额	6,482,881.09	
少数股东权益影响额（税后）	322,890.58	
合计	104,306,065.68	

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

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	
	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月	2016年 1-6月	2015年 1-6月
归属于母公司股东的净利润	0.36	-5.71	0.0262	-0.3866	0.0262	-0.3866
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.65	-7.70	-0.0476	-0.4823	-0.0476	-0.4823

3. 主要报表项目的异常情况及原因说明

资产	注释	期末数	年初数	变动额	变动率
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注1	1,928,068.11	13,063,411.11	-11,135,343.00	-85.24%
应收账款	注2	2,284,110,490.57	1,709,967,395.06	574,143,095.51	33.58%
其他流动资产	注3	2,110,000,000.00	845,000,000.00	1,265,000,000.00	149.70%
长期股权投资	注4	48,721,494.05	78,062,223.23	-29,340,729.18	-37.59%
其他非流动资产	注5	400,000,000.00	300,000,000.00	100,000,000.00	33.33%

注1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少 85.24%，主要由于期末尚未交割的远期外汇合约减少；

注2、应收账款增长 33.58%，主要是应收船款增加；

注3、其他流动资产增长 149.70%，主要是子公司黄埔文冲及广船国际一年内到期的委托理财增加；

注4、长期股权投资减少 37.59%，主要是子公司黄埔文冲出售合营企业白银三峰股权导致；

注5、其他非流动资产上涨 33.33%，主要是子公司黄埔文冲及广船国际委托理财增加；

负债及权益类	注释	期末数	年初数	变动额	变动率
短期借款	注6	9,405,840,118.77	6,746,671,403.20	2,659,168,715.57	39.41%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	注7	20,822,888.30	181,241,917.70	-160,419,029.40	-88.51%
应付职工薪酬	注8	152,103,347.90	35,838,830.14	116,264,517.76	324.41%
应交税费	注9	-1,634,697,438.25	-1,122,743,774.34	-511,953,663.91	45.60%

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应付利息	注 10	14,887,318.63	21,533,573.71	-6,646,255.08	-30.86%
应付股利	注 11	44,727,537.30	256,103,771.17	-211,376,233.87	-82.54%
其他应付款	注 12	344,060,416.88	245,194,170.01	98,866,246.87	40.32%
一年内到期的非流动负债	注 13	5,181,200,000.00	1,777,500,000.00	3,403,700,000.00	191.49%
递延收益	注 14	55,701,591.71	260,320,055.21	-204,618,463.50	-78.60%
递延所得税负债	注 15	747,213.57	2,310,530.93	-1,563,317.36	-67.66%

注6、短期借款增加 39.41%，主要是美元借款增加。

注7、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少 88.51%，主要是期末尚未交割的远期外汇合约减少；

注8、应付职工薪酬增加 324.41%，主要是子公司按月计提未发放的年终奖所致；

注9、应交税费较上年同期减少 51,195.37 万元，主要是本期进项税增加所致；

注10、应付利息下降 30.86%，主要是借款利率下降；

注11、应付股利下降 82.54%，主要是本期子公司黄埔文冲支付交割期损益；

注12、其他应付款本期增加 40.32%，主要是本期子公司保证金及往来款增加；

注13、一年内到期的非流动负债增加 191.49%，主要是一年内到期的长期借款增加；

注14、递延收益减少 78.60%，主要是与资产相关的项目重分类；

注15、递延所得税负债下降 67.66%，主要是本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少导致；

损益类	注释	本期数	上年同期数	变动额	变动率
营业税金及附加	注 16	11,239,441.71	8,389,291.14	2,850,150.57	33.97%
财务费用	注 17	9,665,504.45	39,589,871.47	-29,924,367.02	-75.59%
资产减值损失	注 18	75,346,825.42	230,127,890.25	-154,781,064.83	-67.26%
公允价值变动收益	注 19	149,283,686.40	52,317,853.55	96,965,832.85	185.34%
投资收益	注 20	-74,790,875.31	7,925,146.08	-82,716,021.39	-1043.72%
营业外支出	注 21	5,189,356.38	1,219,283.81	3,970,072.57	325.61%
所得税费用	注 22	23,834,214.63	-19,723,979.56	43,558,194.19	-220.84%

注16、营业税金及附加较上年同期增长 33.97%，主要是应交流转税增加导致；

注17、财务费用较上年同期下降 75.59%，主要是汇率变动导致汇兑收益增加；

中船海洋与防务装备股份有限公司财务报表补充资料

2016年1月1日至2016年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注18、资产减值损失较上年同期下降**67.26%**，主要是由于人民币持续贬值，本期计提合同预计损失减少；

注19、公允价值变动收益较上年同期增长**185.34%**，主要是汇率变动引起手持远期外汇合约公允价值收益增加；

注20、投资收益较上年同期减少**8,271.60**万元，主要由于汇率变动引起远期外汇合约交割损失增加；

注21、营业外支出较上年增加**397**万元，主要由于本期固定资产处置损失增加导致；

注22、所得税费用较上年同期增加**4,355.82**万元，主要为各子公司递延所得税费用较上年同期增加导致；

中船海洋与防务装备股份有限公司

2016年8月30日

第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告；
	载有法定代表人韩广德先生、主管会计工作负责人总会计师陈琼祥先生、会计机构负责人财务部副部长谢微红女士签名盖章的会计报告；
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：韩广德

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 30 日