

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

## 2017 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、本公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、本公司负责人韩广德、主管会计工作负责人陈琼祥及会计机构负责人谢徽红声明：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2017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  
适用 不适用  
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、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

## 十、其他

√适用 不适用

本报告分别以中、英文两种语言编制，两种文体若出现解释之歧义时，概以中文版本为准。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	176

## 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	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
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 100%控股的子公司
上海凌翔	指	上海凌翔股权投资有限公司，中国船舶工业集团公司间接持股 50%的公司
广船实业	指	广州广船实业有限公司，上海凌翔的全资子公司
广船船业	指	广州广船船业有限公司，上海凌翔的全资子公司
江苏胜华	指	江苏胜华船舶制造有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
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
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司，中国船舶工业股份有限公司全资子公司
邮轮科技	指	中船邮轮科技发展有限公司，广船国际参股 2.174%的子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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
电话	020-81636688	020-81636688
传真	020-81896411	020-81896411
电子信箱	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

### 三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
联交所披露易网站	www.hkexnews.hk
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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中船防务	600685	广船国际
H股	香港联合交易所有限公司	中船防务	00317	广州广船国际股份

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79	-8.30
归属于上市公司股东的净利润	43,972,225.89	37,072,739.65	18.61
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-18,554,794.39	-67,233,326.03	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67	不适用
主要会计数据	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	10,372,401,148.29	10,347,803,098.94	0.24
总资产	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63	-6.49

## (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)	0.0311	0.0262	18.70
稀释每股收益(元/股)	0.0311	0.0262	18.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	-0.0131	-0.0476	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.42	0.36	增加0.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	-0.18	-0.65	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	984,482.08
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	32,998,478.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	26,507,232.89
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	-651,024.92
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	7,366,424.73
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	-102.05
所得税影响额	-4,678,470.46
合计	62,527,020.28

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司所从事的主要业务

报告期内，本集团主要业务包括船舶修造、海洋工程、钢结构、机电产品等。主要业务较 2016 年末发生重大变化。

#### (二) 经营模式

报告期内，公司作为控股型公司，专注于资产经营、投资管理等；公司所属实体企业独立开展生产经营，以船舶生产制造为主。经营模式较 2016 年末发生重大变化。

#### (三) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，本集团实现营业收入 104.18 亿元，同比下降 8.30%，经营接单 53.79 亿元，主要是受船舶行业持续低迷，国内外造船企业竞争加剧的影响。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，本集团核心竞争力包括产品优势、技术优势、品牌优势以及市场优势等四个方面。核心竞争力较 2016 年末发生重大变化。

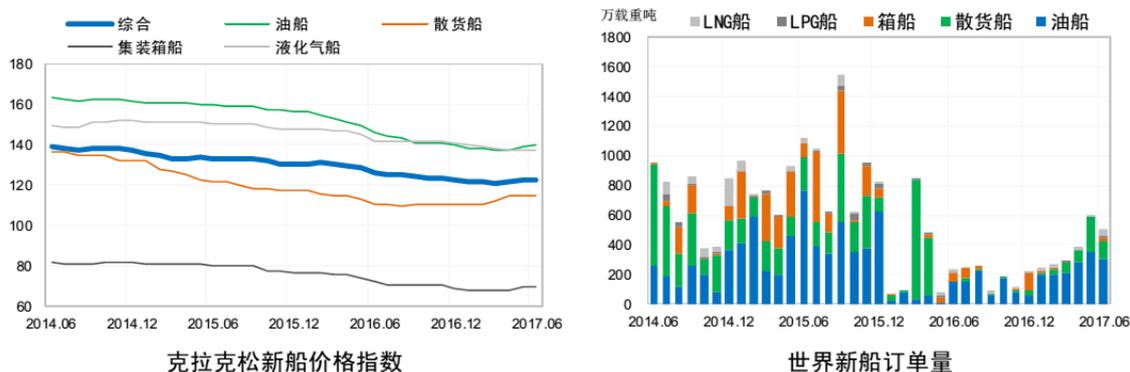
## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 2017 年上半年船舶市场发展情况

新船价格仍然处于低谷。2017 年上半年，部分造船企业迫于未来开工压力，加大低价抢单力度，导致新造船价格下跌，克拉克松新价格指数跌至历史新低的 121 点。

新船需求小幅回升。2017 年上半年，由于新船价格处于历史低谷水平、航运市场行情有所企稳等原因，部分船东和投资机构开始释放投机性订单，全球造船市场新船成交量有所上升，上半年全球成交新船 358 艘，共计 2,379 万载重吨，同比增加 27%。



#### (二) 本集团经营情况

报告期内，本集团实现经营合同承接 53.79 亿元，完成年度计划的 20.72%；按照《企业会计准则》编制的营业收入为人民币 104.18 亿元，与上年同期相比减少 8.30%，归属于上市公司股东的净利润为人民币 4397.22 万元，与上年同期相比增加 18.61%，每股盈利为人民币 0.0311 元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币 -0.0131 元。

报告期内，面对依旧严峻的市场形势，本集团持续强化生产经营管理，全面推进提质增效，共计实现船舶交付 32 艘；同时，本集团以“适度有限、相关多元”为原则，积极探索多元化产业布局方向，向环保及新能源等领域发展新产业，成立了南方环境有限公司及中船（广州）新能源有限公司。

### (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	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79	-8.30
营业成本	9,569,573,977.38	10,635,670,335.59	-10.02
销售费用	82,600,434.36	100,032,415.61	-17.43
管理费用	523,351,934.09	595,934,762.38	-12.18
财务费用	198,463,829.73	9,665,504.45	1,953.32
经营活动产生的现金流量净额	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67	不适用
投资活动产生的现金流量净额	727,282,825.52	-1,297,790,012.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-228,287,001.59	4,738,591,512.43	不适用
研发支出	178,644,952.31	175,584,518.03	1.74

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:主要是本期已过保修期的船舶保修费到期回冲较多以及计提数减少的影响。

管理费用变动原因说明:主要是研发费及修理费减少的影响。

财务费用变动原因说明:主要是汇率变动引起汇兑损失的增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是民品船舶合同收款条件较差,预收造船进度款减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是定期存款质押解除、理财产品投资及基建支出的综合影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期借款净额减少的影响。

研发支出变动原因说明:研发项目结构差异。

## 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

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
税金及附加	34,472,271.94	11,239,441.71	206.71	受财会[2016]22号文件的影响,上年同期数中1-4月房产税、车船使用税、印花税等税金未在本项目中列报
财务费用	198,463,829.73	9,665,504.45	1,953.32	汇率变动引起汇兑损失的增加
资产减值损失	14,307,072.64	75,346,825.42	-81.01	合同预计损失下降
公允价值变动收益	-655,224.92	149,283,686.40	不适用	汇率变动及本期手持外汇合约减少的影响
投资收益	26,917,017.63	-74,790,875.31	不适用	本期无交割损益
其他收益	20,209,210.99	0.00	不适用	根据政府补助新准则,本期与日常经营相关且未冲减成本费用的调整至本项目列报
营业外收入	22,812,890.90	66,248,903.45	-65.56	与日常生产经营相关的政府补助调整至其他收益列报或冲减成本费用
营业外支出	977,913.09	5,189,356.38	-81.16	本期固定资产处置损失减少
所得税费用	11,111,662.08	23,834,214.63	-53.38	当期所得税费用减少
其他综合收益	213,038.28	-331,848.09	不适用	可供出售金融资产公允价值变动的影响

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	8,426,013,582.72	19.47	12,347,969,978.26	26.69	-31.76	工程结算款减少
应收票据	61,291,937.59	0.14	122,945,274.57	0.27	-50.15	收到的承兑汇票减少
应收账款	1,705,230,847.51	3.94	1,280,968,787.17	2.77	33.12	应收船舶节点款增加
应收利息	93,930,722.87	0.22	138,243,843.26	0.30	-32.05	定期存款减少
一年内到期的非流动资产	701,000,000.00	1.62	0.00	0.00	不适用	委托理财重分类
固定资产清理	5,029,274.40	0.01	2,572,359.05	0.01	95.51	本期搬迁支出增加
长期待摊费用	11,839,506.54	0.03	17,049,706.48	0.04	-30.56	本期摊销的影响
其他非流动资产	300,000,000.00	0.69	1,001,361,563.30	2.16	-70.04	一年内到期委托理财的重分类至流动资产
短期借款	1,450,562,726.06	3.35	445,636,500.54	0.96	225.50	新增借款
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	655,224.92	0.00	0.00	0.00	不适用	新增外汇掉期合约
应付票据	1,336,659,948.06	3.09	1,916,069,525.06	4.14	-30.24	票据到期承兑
应付职工薪酬	97,617,874.40	0.23	59,354,143.31	0.13	64.47	子公司计提 2017 年奖金
应交税费	71,208,900.40	0.16	127,111,097.76	0.27	-43.98	所得税减少
应付利息	18,173,157.90	0.04	11,109,426.83	0.02	63.58	主要是借款利率增加
应付股利	30,656,057.74	0.07	3,806,004.54	0.01	705.47	本期计提 2016 年股息
专项应付款	99,370,000.00	0.23	1,390,339,744.58	3.00	-92.85	转入少数股东权益
专项储备	3,958,118.83	0.01	929,231.60	0.00	325.96	计提安全生产费用
少数股东权益	1,460,214,060.86	3.37	62,996,345.75	0.14	2,217.93	专项应付款转入本项目

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用□不适用

报告期末，本集团用于借款质押、保函/票据/信用证保证金及 3 个月以上定期存款折合人民币 1,844,694,265.18 元。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，本集团对外股权投资余额为 7,114.69 万元，对比年初 6,896.17 万元增加了 3.17%。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2017 年 7 月 10 日，黄埔文冲全资子公司文船重工、巨炆新能源技术有限公司及广州银方化工有限公司合资成立中船（广州）新能源有限公司，注册资本为人民币 1,800 万元，其中，文船重工作为控股方出资 720 万元，占股权 40%，巨炆新能源技术有限公司出资 702 万元，占股权 39%，广州银方化工有限公司出资 378 万元，占股权 21%。中船（广州）新能源有限公司主营业务范围为燃气生产和供应业。

2、2017 年 7 月 11 日，黄埔文冲向华隆国际船舶有限公司注资 99 万元港币，注资后，华隆国际船舶有限公司注册资本为港币 100 万元，黄埔文冲出资 99 万元港币，占股权 99%；华昌国际船舶有限公司出资 1 万元港币，占股权 1%。华隆国际船舶有限公司主营业务范围为船舶销售及租赁。

3、2017 年 7 月 11 日，黄埔文冲向华顺国际船舶有限公司注资 99 万元港币，注资后，华顺国际船舶有限公司注册资本为港币 100 万元，黄埔文冲出资 99 万元港币，占股权 99%；华昌国际船舶有限公司出资 1 万元港币，占股权 1%。华顺国际船舶有限公司主营业务范围为船舶销售及租赁。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

本集团以公允价值计量的金融资产包括远期外汇掉期合约等计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以及按公允价值计量的可供出售权益工具。其中，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在计量日，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为折现率（详见本报告财务附注）。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2017 年 7 月 14 日及 8 月 29 日，本公司第八届董事会第三十八次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让广船国际扬州有限公司 51%股权暨关联交易的议案》，同意将公司全资子公司广船扬州 51%股权以协议转让的方式转让给控股股东中船集团，转让价格 74,115.85 万元。详情请参见 2017 年 7 月 14 日及 8 月 29 日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）及联交所网站

（www.hkexnews.hk）发布的《中船海洋与防务装备股份有限公司关于转让广船国际扬州有限公司 51%股权暨关联交易公告》及《中船海洋与防务装备股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有 股权比例(%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润/ 亏损
主要子公司						
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	100	2,024,756	585,793	-1,580
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	197,380	100	1,867,492	453,556	4,223
广船国际扬州有限公司	船舶、船用配套、金属结构、电动机等制造	130,284	100	131,497	130,480	174
间接控股子公司						
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	设计、加工、安装、制造、销售：船舶及其辅机、金属结构及其构件、海洋工程装备及技术进出口	70,000	100	88,939	41,715	570
广东广船国际电梯有限公司	电梯生产与销售	2,100	100	7,807	4,440	31
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等	500	100	3,956	29	-659
广州红帆电脑科技有限公司	计算机软件开发、系统集成、硬件销售等	500	51	4,367	3,433	9
广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	200	100	3,644	2,522	95
广州广船大型机械设备有限公司	设计、加工、安装、销售：船舶辅机、大型机电成套设备、剪压机床、盾构机、液压机械	18,861	100	23,359	12,203	78
广州永联钢结构有限公司	钢结构制造；钢铁结构体部件制造；建筑钢结构、预制构件工程安装服务	885 万美元	100	29,812	14,769	463

荣广发展有限公司	商务服务业	港币 3,000 万元	100	14,579	9,700	2,384
泛广发展有限公司	一般贸易	港币 20 万元	80	18,003	5,528	2,065
泛广(澳门)发展一人有限公司	一般贸易	澳门币 10 万元	100	402	253	98
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	1,929	1,149	0
广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮	11,940	100	13,822	11,984	80
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	11,554	5,754	629
广州文冲船厂有限责任公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务等	52,018	100	434,343	59,242	87
广州中船文冲兵神设备有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	560	60	800	306	0
广州黄船海洋工程有限公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务等	6,800	100	31,961	6,740	83
广州文船重工有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	11,000	100	35,864	9,949	56
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；人才培训；人才推荐；劳务派遣服务	200	75	1,961	361	-5
广州龙穴置业有限公司	房地产业	150	66.67	21	17	-2
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	80.50	831	295	17

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、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) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1. 财务风险。**

本集团的财务风险主要包含汇率风险、利率风险。

(1) 汇率风险。本集团手持外币订单以美元计价为主，同时还有部分国内船也是以美元计价，人民币结算。2017 年以来，人民币兑美元汇率止跌向稳。总体来看，短期内人民币兑美元依然存在一定贬值空间，但人民币趋势性贬值预期走弱。长期来看，人民币不具备大幅贬值的条件，预计未来人民币双向波动将会更加频繁，波动幅度将会进一步扩大，使本集团承受汇率变动的风险。

(2) 利率风险。本集团的利率风险来自非流动借款。按浮动利率发行的借款使本集团承受现金流量利率风险。按固定利率发行的借款令本集团承受公允价值利率风险。

2. 市场风险。在全球经济持续低迷，造船市场进一步下滑的影响下，部分船东可能存在资金紧张的情况，船东撤销订单、弃船、延迟确认交付、拖欠账款及修改合同的可能性增加，导致公司部分在手订单存在违约风险，影响公司收款进度，增加收账风险，影响生产进度有序进行，生产效率下滑，增加成本控制风险。

3. 人力资源风险。本集团属于劳动密集型的生产制造企业，受荔湾厂区搬迁的影响，面临人员流失以及人工成本上升等问题，生产及管理存在一定的风险。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 26 日	www.see.com.cn	2017 年 5 月 27 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 8 月 29 日	www.see.com.cn	2017 年 8 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
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4月8日至2020年4月9日	是	是
	股份限售	中船航运租赁	在本次交易实施完成后，中国船舶（香港）航运租赁有限公司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。	2014年2月11日至2017年2月10日	是	是
	其他	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	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。	2014年10月31日做出承诺	否	是
	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。	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	<p>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。</p>	2014年10月31日做出承诺	否	是
	其他	中船集团	<p>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。</p>	2015年3月3日做出承诺	否	是

注：中船航运租赁认购的 345,940,890 股 H 股股份自 2017 年 2 月 10 日后可上市交易或转让。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(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

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中船海洋与防务装备股份有限公司	江苏胜华船舶制造有限公司	南京胜华船舶制造有限公司	起诉	本公司及子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司(以下简称“广利公司”)于2010年12月31日向江苏省镇江市中级人民法院提起四个案件诉讼,分别为本公司诉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。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。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,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。	1,934	否	2017年4月27日本公司参加了破产债权人第二次会议,5月17日收到镇江中院的裁定,裁定对江苏胜华破产财产变价方案予以认可。江苏胜华现有房产、土地及附属构筑物、机器设备价值已完成评估,在建船舶仍处于评估阶段,下一步财产管理人将采取整体变价方式进行拍卖。	胜华公司破产,执行中止。	经法院调解结案后,江苏胜华未能履行调解协议,本公司于2011年11月8日就该案向法院申请强制执行。

### (三) 其他说明

√适用□不适用

本公司全资子公司黄埔文冲诉船东 KC Maritime Limited 及下属的 4 家单船公司建造合同纠纷案已于 2016 年 10 月 29 日在上交所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、联交所网站 ([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)) 及公司网站 ([comec.cssc.net.cn](http://comec.cssc.net.cn)) 发布的中船防务 2016 年第三季度报告之重要事项中披露。2017 年 4 月 10 日, 黄埔文冲就 H3069 及 H3070 两艘船担保人履行担保义务的事项向伦敦海事仲裁庭提起了仲裁, 目前, 案件仍在审理过程中。

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、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

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位:人民币万元

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	346,410.00	58,696.21	5.71	市场价
1.2	供应动力	8,301.00	1,840.62	79.45	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	19,715.00	5,254.46	47.19	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	1,100,204.00	209,501.42	23.97	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	75,788.00	18,682.09	22.57	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	275,888.03	32.74	人民银行规定的存款利率标准
3.2	存款利息	17,550.00	3,030.72	26.70	
3.3	贷款（额度）	960,000.00	340,114.80	23.60	不高于人民银行规定的贷款利率标准
3.4	贷款利息	47,040.00	8,623.60	45.27	
3.5	其他及银行授信（额度）	800,000.00	105,205.36	10.50	不逊色于独立第三方之价格
3.6	其他及银行授信（手续费）	1,220.00	3.24	0.56	不逊色于独立第三方之价格
3.7	远期结售汇	850,000.00	3,433.80	24.93	不逊色于独立第三方之价格
3.8	受托资产（额度）	500,000.00	100,100.00	100.00	不逊色于独立第三方之价格
3.9	受托资产（利息额）	25,000.00	2,650.72	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	0	-	-	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	700,000	-	-	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	4,200	-	-	
5 由中船集团提供的船舶销售代理					
5.1	船舶销售代理	9,700.00	1,685.52	15.01	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	1,600.00	207.33	100.00	协议价 1-2%

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017 年 7 月 14 日及 8 月 29 日，本公司第八届董事会第三十八次会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让广船国际扬州有限公司 51%股权暨关联交易的议案》，同意将公司全资子公司广船扬州 51%股权以协议转让的方式转让给控股股东中船集团，转让价格 74,115.85 万元。详情请参见 2017 年 7 月 14 日及 8 月 29 日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）及联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的《中船海洋与防务装备股份有限公司关于转让广船国际扬州有限公司 51%股权暨关联交易公告》及《中船海洋与防务装备股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

2017年7月27日，本公司第八届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司全资子公司广船国际有限公司放弃对中船邮轮科技发展有限公司同比例增资权暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司广船国际放弃对邮轮科技的同比例增资权。详情请参见2017年7月27日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）及联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的《关于公司全资子公司广船国际有限公司放弃对中船邮轮科技发展有限公司同比例增资权暨关联交易的公告》。

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	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
广州船舶工业公司	黄埔文冲	土地、房屋建筑物	2014. 5. 1		-	-	-	是	集团兄弟公司
广州船舶工业公司	文冲船厂	土地、房屋建筑物	2014. 5. 1		-	-	-	是	集团兄弟公司
广船实业	广船国际	土地、房屋建筑物	2014. 10. 1	2017. 12. 31	-	-	-	是	其他关联人
广船船业	广船国际	土地、房屋建筑物	2015. 12. 1	2017. 12. 31	-	-	-	是	其他关联人
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	2017. 1. 1	2017. 12. 31	2, 894. 05	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	广州中船文冲船坞有限公司	土地、房屋建筑物及设备	2015. 9. 30		678. 07	充分考虑出租房周边相关生活配套资产的价格、资产折旧状况及出租房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
广州造船厂有限公司	广东广船国际电梯有限公司	土地、房屋建筑物	2017. 5. 1	2020. 4. 30	-	-	-	是	集团兄弟公司
广船船业	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	土地、房屋建筑物	2017. 1. 1	2017. 6. 30	-	-	-	是	其他关联人

## 租赁情况说明

1、2014 年，广州船舶工业公司（简称“广州公司”）与黄埔文冲及文冲船厂签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的长洲厂区土地及文冲厂区部分土地使用权租赁给黄埔文冲及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。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自 2014 年 5 月 1 日起至黄埔文冲及文冲船厂搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

2、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）发布的公告及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的公告。

3、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。

4、2015 年 12 月，子公司广船扬州将 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 1,509.15 万元，2016 年的租赁金额为 6,766.14 万元。2017 年 1 月，广船扬州与中船澄西签订《资产租赁协议》，继续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，租期至 2017 年 12 月 31 日止。2017 年上半年租赁金额为 2894.05 万元。

5、2016 年，广船国际与广州中船文冲船坞有限公司签订《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文冲船坞作为员工宿舍使用，双方约定每季度结算一次租金，租赁起始日追溯至 2015 年 9 月 30 日，待工程验收且结算后，重新签署正式房屋租赁合同。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），2017 年上半年上述员工宿舍的租金合计约 678.07 万元。

6、2017 年 3 月 21 日，子公司广东广船国际电梯有限公司与广州造船厂有限公司签订广州市房屋租赁合同。广州造船厂有限公司同意将坐落于海珠区革新路 138 号 5 楼的房地产（房地产权证号码 C5985991）出租给广东广船国际电梯有限公司作为办公楼使用，建筑（或使用）面积 815.2 平方米，租期 36 个月。

7、2016 年 12 月 26 日，公司子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司与广州造船厂有限公司签订了《〈场地、设备租赁合同〉补充协议》，将原《场地、设备租赁合同》合同期延长至 2017 年 6 月 30 日。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

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						352,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,552,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,552,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						13.12							
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						-							
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15.52亿元，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5.52亿元，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2017年度拟提供担保及其额度的框架》上限。							

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

本集团认真贯彻落实党中央、国务院关于扶贫开发工作的部署安排和中央扶贫开发工作会议、中央企业扶贫开发工作会议精神，推进精准扶贫精准脱贫三年攻坚。在省委及各级政府的领导下，

通过资金帮扶、技能培训、教育帮扶、结对帮扶贫困户、派驻驻村干部等项目方面开展系列扶贫济困工作，帮助帮扶对象脱贫。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

2017 年上半年，本集团积极落实精准扶贫要求，向广东省徐闻县和安村捐款 36 万元，并组织员工支持云南省鹤庆县的养殖业发展。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	36
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	202
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	3
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	1
2.2 职业技能培训人数（人/次）	20/1
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	3
3. 教育脱贫	
其中：3.1 资助贫困学生投入金额	2.5
3.2 资助贫困学生人数（人）	25
4. 健康扶贫	
其中：4.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.5
5. 生态保护扶贫	
其中：5.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
5.2 投入金额	5
6. 兜底保障	
其中：6.1 帮助“三留守”人员投入金额	3
6.2 帮助“三留守”人员数（人）	8
6.3 帮助贫困残疾人投入金额	1
6.4 帮助贫困残疾人数（人）	6
7. 其他项目	
其中：7.1. 项目个数（个）	1
7.2. 投入金额	20
7.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	191
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

继续落实广东省及中船集团关于精准扶贫的有关要求，积极做好产业扶贫、民生扶贫有关工作，积极履行上市公司社会责任。

#### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 十五、 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，截至二零一七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、陈激先生及非执行董事杨力先生、王国忠先生因工作原因未能出席于 2017 年 5 月 26 日举行之本公司 2016 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、陈激先生、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 2017 年 8 月 29 日举行之本公司 2017 年第一次临时股东大会。

##### 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 6 次会议（包括 4 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 5 次会议，审议本公司 2016 年年度报告、内部控制评价报告及 2017 年第一季度报告等事项；薪酬与考核委员会召开 1 次会议，审议关于公司董事、监事和高级管理人员 2016 年度薪酬情况的议案。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、公平，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。

##### 4、购回、出售或赎回本公司证券

报告期内，本集团并无购回、出售或赎回本公司证券。

#### 十六、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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

适用 不适用

##### 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)

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (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
中船航运租赁	345,940,890	345,940,890	0	0	认购 H 股, 承诺 36 个月不得转让	2017 年 2 月 10 日
合计	618,040,190	345,940,890	0	272,099,300	/	/

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	69,493
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	77,810	588,806,679	41.66	0	无	0	境外法人
中国船舶工业集团公司	0	501,745,100	35.50	272,099,300	无	0	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
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	-5,593,009	10,331,902	0.73	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	-1,385,815	7,443,058	0.53	0	无	0	其他
扬州科进船业有限公司	-16,123,708	6,500,000	0.46	0	质押	6,500,000	境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,349,764	6,349,764	0.45	0	无	0	其他
吴志转	2,623,708	6,123,708	0.43	0	无	0	境内自然人
西安投资控股有限公司	0	5,291,159	0.37	0	无	0	境内非国有法人
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	588,806,679	境外上市外资股	588,806,679				
中国船舶工业集团公司	229,645,800	人民币普通股	229,645,800				
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				
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	10,331,902	人民币普通股	10,331,902				
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	7,443,058	人民币普通股	7,443,058				
扬州科进船业有限公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000				
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,349,764	人民币普通股	6,349,764				
吴志转	6,123,708	人民币普通股	6,123,708				
西安投资控股有限公司	5,291,159	人民币普通股	5,291,159				
上述股东关联关系或一致行动的说明	-						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

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	中船集团	272,099,300	2018年4月9日	272,099,300	承诺36个月不转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		-			

### (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 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

#### (1) 董事、监事及高级管理人员之股本权益

报告期内，截至 2017 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 2017 年 6 月 30 日，本集团员工总数为 19,952 人。截至 2017 年 6 月 30 日止，本集团支付员工薪酬共计 11.23 亿元。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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

2017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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,426,013,582.72	12,347,969,978.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		61,291,937.59	122,945,274.57
应收账款		1,705,230,847.51	1,280,968,787.17
预付款项		2,434,807,816.11	2,372,345,688.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		93,930,722.87	138,243,843.26
应收股利			
其他应收款		74,131,697.64	72,448,156.82
买入返售金融资产			
存货		13,253,412,166.59	12,349,605,017.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		701,000,000.00	
其他流动资产		1,728,672,403.22	1,892,964,428.05
流动资产合计		28,478,491,174.25	30,577,491,173.76
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,115,391.33	18,902,353.05
持有至到期投资			
长期应收款		465,115,030.48	478,791,643.97
长期股权投资		71,146,904.29	68,961,676.66
投资性房地产		22,565,719.76	22,880,075.84
固定资产		10,635,646,090.19	10,906,714,094.44
在建工程		775,560,204.68	670,750,840.41
工程物资			
固定资产清理		5,029,274.40	2,572,359.05
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,981,715,552.83	2,000,393,192.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,839,506.54	17,049,706.48
递延所得税资产		500,596,687.00	502,717,150.15
其他非流动资产		300,000,000.00	1,001,361,563.30
非流动资产合计		14,788,330,361.50	15,691,094,655.87
资产总计		43,266,821,535.75	46,268,585,829.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,450,562,726.06	445,636,500.54
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		655,224.92	
衍生金融负债			
应付票据		1,336,659,948.06	1,916,069,525.06
应付账款		6,873,200,038.42	7,263,636,176.96
预收款项		736,529,183.07	596,195,202.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		97,617,874.40	59,354,143.31
应交税费		71,208,900.40	127,111,097.76
应付利息		18,173,157.90	11,109,426.83
应付股利		30,656,057.74	3,806,004.54
其他应付款		260,660,354.52	358,190,436.06
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		5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
其他流动负债		6,726,514,758.16	8,814,232,495.28
流动负债合计		23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,376,857,000.00	8,338,557,000.00
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		265,684,940.53	279,398,049.27
专项应付款		99,370,000.00	1,390,339,744.58
预计负债		458,125,843.37	510,937,159.71
递延收益		48,831,224.86	67,514,328.51
递延所得税负债		499,094.19	499,094.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,249,368,102.95	10,587,245,376.26
负债合计		31,434,206,326.60	35,857,786,384.94

<b>所有者权益</b>			
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		6,867,866,279.63	6,867,866,279.63
减：库存股			
其他综合收益		-60,228,179.17	-60,441,217.45
专项储备		3,958,118.83	929,231.60
盈余公积		952,284,741.72	952,284,741.72
一般风险准备			
未分配利润		1,195,013,809.28	1,173,657,685.44
归属于母公司所有者权益合计		10,372,401,148.29	10,347,803,098.94
少数股东权益		1,460,214,060.86	62,996,345.75
所有者权益合计		11,832,615,209.15	10,410,799,444.69
负债和所有者权益总计		43,266,821,535.75	46,268,585,829.63

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

2017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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		122,525,180.51	118,028,234.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,005,000.00	1,949,644.23
应收账款		34,613,642.20	40,039,348.35
预付款项		1,557,367.10	15,853,238.36
应收利息		510,250.00	270,183.33
应收股利			
其他应收款		5,275,886.18	1,857,655.78
存货		144,341,506.07	145,497,894.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		300,000,000.00	
其他流动资产		25,909,102.25	22,772,600.20
流动资产合计		635,737,934.31	346,268,799.58
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		100,000,000.00	600,000,000.00
长期股权投资		8,535,717,482.56	8,535,717,482.56
投资性房地产			
固定资产		76,138,686.59	79,621,477.01
在建工程			

工程物资			
固定资产清理		2,721,705.19	2,467,859.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,953,681.54	11,115,333.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		173,005.72	343,667.20
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		8,745,704,561.60	9,249,265,819.00
资产总计		9,381,442,495.91	9,595,534,618.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			17,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		52,369,602.59	88,485,154.94
预收款项		70,286,756.23	77,013,708.94
应付职工薪酬		1,416,228.24	1,323,940.47
应交税费		2,689,456.61	3,497,568.96
应付利息		321,180.56	339,166.66
应付股利		22,792,057.74	498,004.54
其他应付款		22,042,691.07	22,045,279.71
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00	482,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		471,917,973.04	693,202,824.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		99,370,000.00	99,370,000.00
预计负债			4,543,266.47
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		199,370,000.00	203,913,266.47
负债合计		671,287,973.04	897,116,090.69
<b>所有者权益：</b>			
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		462,411,586.54	462,411,586.54
未分配利润		686,308,829.23	674,572,834.25
所有者权益合计		8,710,154,522.87	8,698,418,527.89
负债和所有者权益总计		9,381,442,495.91	9,595,534,618.58

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**  
2017 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		10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
其中：营业收入		10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,422,769,520.14	11,427,889,285.16
其中：营业成本		9,569,573,977.38	10,635,670,335.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		34,472,271.94	11,239,441.71
销售费用		82,600,434.36	100,032,415.61
管理费用		523,351,934.09	595,934,762.38
财务费用		198,463,829.73	9,665,504.45
资产减值损失		14,307,072.64	75,346,825.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-655,224.92	149,283,686.40
投资收益（损失以“－”号填列）		26,917,017.63	-74,790,875.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		310,227.63	659,270.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		20,209,210.99	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		41,232,681.01	6,551,814.72
加：营业外收入		22,812,890.90	66,248,903.45
其中：非流动资产处置利得		1,501,708.53	740,368.61
减：营业外支出		977,913.09	5,189,356.38

其中：非流动资产处置损失		536,575.45	5,026,795.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,067,658.82	67,611,361.79
减：所得税费用		11,111,662.08	23,834,214.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,955,996.74	43,777,147.16
归属于母公司所有者的净利润		43,972,225.89	37,072,739.65
少数股东损益		7,983,770.85	6,704,407.51
六、其他综合收益的税后净额		213,038.28	-331,848.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		213,038.28	-331,848.09
（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		213,038.28	-331,848.09
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		213,038.28	-331,848.09
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		52,169,035.02	43,445,299.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,185,264.17	36,740,891.56
归属于少数股东的综合收益总额		7,983,770.85	6,704,407.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0311	0.0262
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0311	0.0262

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  
2017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		66,553,456.71	251,123,829.80
减：营业成本		63,904,733.06	244,088,870.22
税金及附加		1,254,364.46	707,593.94
销售费用		1,911,015.90	3,469,573.82
管理费用		7,091,310.02	5,885,543.06
财务费用		-1,554,849.01	-3,903,659.90
资产减值损失		-1,590,279.73	95,310.11

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		29,280,048.42	93,600,910.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		8,123,700.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,940,910.43	94,381,508.64
加：营业外收入		1,411,197.30	10,430,295.90
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		10.70	100,008.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,352,097.03	104,711,796.54
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,352,097.03	104,711,796.54
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		34,352,097.03	104,711,796.54
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 2017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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,271,887,341.46	8,147,137,570.24
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		402,960,347.59	285,555,572.06
收到其他与经营活动有关的现金		254,225,574.85	273,307,629.45
经营活动现金流入小计		7,929,073,263.90	8,706,000,771.75
购买商品、接受劳务支付的现金		10,111,095,161.94	11,113,094,923.56
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		970,897,488.59	952,616,034.31
支付的各项税费		137,822,452.34	177,761,894.52
支付其他与经营活动有关的现金		481,526,701.54	211,045,655.03
经营活动现金流出小计		11,701,341,804.41	12,454,518,507.42
经营活动产生的现金流量净额		-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		301,875,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,947,951.72	41,680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,253,405.36	675,326.51
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		847,591,065.74	5,649,226,846.42
投资活动现金流入小计		1,188,667,422.82	5,861,582,172.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,994,349.87	312,405,713.23
投资支付的现金			1,648,628,357.44
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		154,390,247.43	5,198,338,115.03
投资活动现金流出小计		461,384,597.30	7,159,372,185.70
投资活动产生的现金流量净额		727,282,825.52	-1,297,790,012.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,018,453,847.68	7,922,524,620.58
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		105,240,000.00	39,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,123,693,847.68	7,961,524,620.58
偿还债务支付的现金		5,152,275,425.40	2,754,359,509.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,630,423.87	468,573,598.64

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		75,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,351,980,849.27	3,222,933,108.15
筹资活动产生的现金流量净额		-228,287,001.59	4,738,591,512.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-30,843,334.36	118,016,880.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,304,116,050.94	-189,699,355.56
加：期初现金及现金等价物余额		9,885,435,368.48	9,232,645,596.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,581,319,317.54	9,042,946,240.62

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  
2017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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,354,275.36	675,167,191.61
收到的税费返还			75,793,250.24
收到其他与经营活动有关的现金		16,330,002.90	10,980,186.17
经营活动现金流入小计		109,684,278.26	761,940,628.02
购买商品、接受劳务支付的现金		95,216,606.45	998,225,500.75
支付给职工以及为职工支付的现金		16,936,130.29	22,017,827.25
支付的各项税费		4,906,016.86	14,374,129.88
支付其他与经营活动有关的现金		16,645,625.02	24,725,637.25
经营活动现金流出小计		133,704,378.62	1,059,343,095.13
经营活动产生的现金流量净额		-24,020,100.36	-297,402,467.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		29,280,048.42	93,600,910.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		507,073,937.51	1,027,743,494.97
投资活动现金流入小计		536,353,985.93	1,121,344,405.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,791.80	1,079,560.00
投资支付的现金			3,367,252,991.39
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		300,000,000.00	
投资活动现金流出小计		300,027,791.80	3,368,332,551.39
投资活动产生的现金流量净额		236,326,194.13	-2,246,988,146.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,280,361.36	6,174,375.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		507,280,361.36	6,174,375.00
筹资活动产生的现金流量净额		-207,280,361.36	-6,174,375.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-528,786.42	14,467.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,496,945.99	-2,550,550,520.63
加：期初现金及现金等价物余额		88,028,234.52	2,724,187,025.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,525,180.51	173,636,505.36

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**  
2017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				6,867,866,279.63		-60,441,217.45	929,231.60	952,284,741.72		1,173,657,685.44	62,996,345.75	10,410,799,444.69
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				6,867,866,279.63		-60,441,217.45	929,231.60	952,284,741.72		1,173,657,685.44	62,996,345.75	10,410,799,444.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							213,038.28	3,028,887.23			21,356,123.84	1,397,217,715.11	1,421,815,764.46
（一）综合收益总额							213,038.28				43,972,225.89	7,983,770.85	52,169,035.02
（二）所有者投入和减少资本												1,394,949,944.26	1,394,949,944.26
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												1,394,949,944.26	1,394,949,944.26
（三）利润分配											-22,616,102.05	-5,716,000.00	-28,332,102.05
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											-22,616,102.05	-5,716,000.00	-28,332,102.05
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						3,028,887.23					3,028,887.23
1. 本期提取						23,490,875.48					23,490,875.48
2. 本期使用						20,461,988.25					20,461,988.25
（六）其他											
四、本期期末余额	1,413,506,378.00			6,867,866,279.63	-60,228,179.17	3,958,118.83	952,284,741.72	1,195,013,809.28	1,460,214,060.86	11,832,615,209.15	

项目	上期											
	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		
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）						-331,848.09	1,253,325.94			-5,332,451.69	4,824,857.51	413,883.67
（一）综合收益总额						-331,848.09				37,072,739.65	6,704,407.51	43,445,299.07
（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	-1,879,550.00	-44,284,741.34
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								-42,405,191.34	-1,879,550.00	-44,284,741.34
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						1,253,325.94				1,253,325.94
1. 本期提取						13,333,496.25				13,333,496.25
2. 本期使用						12,080,170.31				12,080,170.31
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,413,506,378.00			6,867,585,222.21	-60,498,573.91	1,253,325.94	943,767,421.48	1,148,023,494.90	55,433,728.54	10,369,070,997.16

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  
2017 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				462,411,586.54	674,572,834.25	8,698,418,527.89
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			462,411,586.54	674,572,834.25	8,698,418,527.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								11,735,994.98	11,735,994.98
（一）综合收益总额								34,352,097.03	34,352,097.03
（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								-22,616,102.05	-22,616,102.05
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-22,616,102.05	-22,616,102.05
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									
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			462,411,586.54	686,308,829.23	8,710,154,522.87

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	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		库 存 股					
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

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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 股普通股，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 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”。

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 2017 年 6 月 31 日，本公司总股本为 1,413,506,378 股，其中：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。

本公司属船舶制造行业，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。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括母公司和广船国际有限公司（以下简称“广船国际”）、广州龙穴管业有限公司（以下简称“管业公司”）、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（以下简称“广利公司”）、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（以下简称“广船扬州”）、中船黄埔文冲船舶有限公司（以下简称“黄埔文冲”）、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（以下简称“文冲船厂”）、广州中船文冲兵神设备有限公司、广州文船重工有限公司等 23 家子公司。与上年相比，本年因转让广州星际海洋工程设计有限公司 37.5%的股权减少 1 家公司。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定、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），以及香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，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

√适用 □不适用

本公司管理层对自 2017 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，认为目前资金状况可以满足本集团的生产经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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、长期待摊费用摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

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。

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会计处理方法

√适用□不适用

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. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

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、可供出售权益工具及外汇期权组合。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。

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。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，可供出售权益工具使用第一层次输入值，掉期购汇使用第二层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
余额百分比法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比法	0.5	0.5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	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。
-------------	--

坏账准备的计提方法	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。
-----------	---

## 12. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品和工程施工（已完工未结算款）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。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，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 13. 划分为持有待售资产

□适用 √不适用

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：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，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：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。

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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。

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。

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

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	8-50	3-10	1.8-12.13
机器设备	平均年限法	6-20	3-10	4.5-16.17
运输设备	平均年限法	10-15	3-10	6.00-9.7
其他设备	平均年限法	3-50	3-10	1.80-32.33

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 17. 在建工程

适用 不适用

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

### 18. 借款费用

适用 不适用

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

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. 生物资产

适用 不适用

### 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团的主要研究开发项目包括船舶设计及建造技术研究等。

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；
- 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。

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

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，每年末均进行减值测试。

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。

### 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本集团的长期待摊费用包括厂房改造、船台滑道改造等费用。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。厂房改造、船台滑道改造等费用的摊销年限为 2-6 年。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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。

子公司黄埔文冲和文冲船厂除设定提存计划外，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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

## 25. 预计负债

√适用□不适用

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。

## 26. 股份支付

□适用√不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

## 28. 收入

√适用□不适用

本集团的营业收入主要包括船舶建造及海工产品、船舶维修、机电产品和钢结构等。收入确认的具体政策和方法如下：

### (1) 船舶建造及海工产品

本集团提供的船舶建造及海工产品业务，在收入与成本的确认上按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定执行。

本集团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，合同完工进度根据实际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，则在建造进度达到 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建造进度达到 30%时，视为可以合理预见合同结果。本集团对于建造进度尚未达到可以合理预见合同结果的船舶，将该建造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。

本集团确认外币合同收入的基础为合同签约币种。本集团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。

### (2) 船舶维修

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

### (3) 钢结构和机电产品

本集团提供的大型钢结构产品，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行；机电产品和其他钢结构产品，在收入与成本的确认上按照销售商品的规定执行。

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

### (4) 让渡资产使用权

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。

### (5) 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。

### (6) 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）。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用  不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

本集团收到与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；收到与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

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。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 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。

**(2) 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。

**(3) 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 本集团内满足下列所有条件的组成部分：

- (1)该部分能够在日常活动中产生收益及导致支出；
- (2)本集团管理层定期审阅该分部的经营业绩，以决定向其分配资源及评估其表现；
- (3)本集团可查阅该分部的财务状况、经营业绩和现金流量的资料。

本集团根据经营分部厘定报告分部。分部间收益基于该等交易的实际交易价计量。

**(4) 重要的会计估计及判断**

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、25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

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。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2017 年 6 月 12 日修订并实施的《企业会计准则第 16 号--政府补助》、2017 年 4 月 28 日制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》		对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该项会计政策变更对公司 2017 年 1-6 月财务报表累计影响额为:“其他收益”项目增加 20,209,210.99 元,“管理费用”项目减少 27,511,367.25 元,“财务费用”项目减少 28,260,000.00 元,“营业外收入”项目减少 75,980,578.24 元。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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; 建筑安装业务收入;	17% 11% 6%

	现代服务业	
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
香港利得税	应税所得	16.5%
澳门所得税	应税所得	12%
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%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
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%
泛广发展有限公司	16.5%
泛广（澳门）发展一人有限公司	12%
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	20%
其他子公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）增值税

出口收入：本集团为生产经营企业，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。

软件收入：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。

### （2）企业所得税

子公司广州红帆电脑科技有限公司于 2014 年度通过了广东省第一批高新技术企业认定，有效期：3 年。目前，广州红帆电脑科技有限公司高新技术企业尚在复审中，2017 年 1-6 月所得税暂按 15% 的税率缴纳；

子公司中船黄埔文冲船舶有限公司于 2015 年度通过了广东省第二批高新技术企业认定，有效期：3 年，2017 年 1-6 月企业所得税按 15% 计缴；

子公司广船国际有限公司、广州文冲船厂有限责任公司于 2016 年度通过了广州市第三批高新技术企业认定，有效期：3 年，因公司未完成税务备案，2017 年 1-6 月企业所得税仍按 25% 计缴。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	450,629.31	463,241.63
银行存款	6,580,793,903.23	9,884,636,728.42
其他货币资金	1,844,769,050.18	2,462,870,008.21
合计	8,426,013,582.72	12,347,969,978.26
其中：存放在境外的款项总额	154,434,640.93	225,936,178.01

注 1：本集团期末其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用卡存款、礼品卡	74,785.00	69,785.00
银行汇票	0.00	265,613.43
保函、信用证保证金	57,434,729.17	594,060,933.44
工程保证金	3,892,350.00	5,092,920.54
用于质押获得长、短期借款的定期存款	362,807,660.00	197,252,094.37
借款保证金	36,983,626.31	0.00
银行承兑汇票保证金	200,000,000.00	200,000,000.00
职工住房专用款	15,807,579.70	15,717,341.43
三个月以上的定期存款	1,167,768,320.00	1,450,411,320.00
<b>合计</b>	<b>1,844,769,050.18</b>	<b>2,462,870,008.21</b>

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当期损益的金融资产

适用  不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,291,937.59	111,968,354.58
商业承兑票据	2,000,000.00	10,976,919.99
合计	61,291,937.59	122,945,274.57

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	59,250,518.20	
商业承兑票据		
合计	59,250,518.20	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,128,000.00	1.04	10,876,800.00	60.00	7,251,200.00	18,128,000.00	1.38	10,876,800.00	60.00	7,251,200.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,706,512,334.17	98.15	8,532,686.66	0.50	1,697,979,647.51	1,280,117,698.16	97.52	6,400,110.99	0.50	1,273,717,587.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,159,824.23	0.81	14,159,824.23	100.00	0.00	14,481,664.67	1.10	14,481,664.67	100.00	-
合计	1,738,800,158.40	/	33,569,310.89	/	1,705,230,847.51	1,312,727,362.83	/	31,758,575.66	/	1,280,968,787.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市顺昌远洋渔业有限公司	18,128,000.00	10,876,800.00	60.00	注
合计	18,128,000.00	10,876,800.00	/	/

注：子公司广州文冲船厂有限责任公司与船东“深圳市顺昌远洋渔业有限公司”对已完工船舶（已交船）质量问题存在争议，尾款预期无法全部收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,431,939,254.97	7,168,575.50	0.50
1-2 年	247,152,648.29	1,227,031.65	0.50
2-3 年	16,275,604.75	81,355.37	0.50
3-4 年	2,680,044.68	13,400.23	0.50
4-5 年	1,406,403.17	7,032.02	0.50
5 年以上	7,058,378.31	35,291.89	0.50
合计	1,706,512,334.17	8,532,686.66	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

1) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
TENOAAUSTRALIPTYLTD	4,138,196.10	4,138,196.10	100.00	预计无法收回
广州市华玉机电设备有限公司	3,956,480.68	3,956,480.68	100.00	应收账款确认无法收回，已进入司法程序
WHL-FONKWANG	2,769,559.47	2,769,559.47	100.00	逾期时间过长有减值迹象
重庆远东富士机电公司	894,670.00	894,670.00	100.00	代理商一直无法收到业主的款，有收款风险。
福州宏嘉电子科技有限公司	653,188.00	653,188.00	100.00	代理商一直无法收到业主的款，有收款风险。
重庆南方集团公司	263,698.87	263,698.87	100.00	按合同约定是用房屋抵偿应收款，双方对所欠款有争议
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
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
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
合肥华凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	预计无法收回
武汉市余集置业有限公司	105,500.00	105,500.00	100.00	代理商一直无法收到业主的款，有收款风险。
其余 15 家	586,456.27	586,456.27	100.00	
合计	14,159,824.23	14,159,824.23	—	—

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,810,735.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	第三方	593,912,941.88	1 年以内	34.16	2,969,564.71
单位 2	第三方	124,949,174.30	0-2 年	7.19	624,745.87
单位 3	第三方	104,362,378.68	1 年以内	6.00	521,811.89
单位 4	第三方	96,164,804.54	1-2 年	5.53	480,824.02
单位 5	第三方	66,230,377.80	0-2 年	3.81	331,151.89
合计		<b>985,619,677.20</b>		<b>56.68</b>	<b>4,928,098.38</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,433,275,004.73	58.87	1,087,901,918.19	45.86
1 至 2 年	817,154,524.14	33.56	955,452,924.43	40.27
2 至 3 年	139,840,085.70	5.74	298,105,096.33	12.57
3 年以上	44,538,201.54	1.83	30,885,749.52	1.30
合计	2,434,807,816.11	100	2,372,345,688.47	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

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
EMERINTERNATTONALLIMTTED	非关联单位	311,025,199.03	302,195,059.03	12.41	1-3 年	大型设备分批到货未验收
TheChinaEngineers,Limited	非关联单位	34,733,554.39	7,514,302.06	0.31	1-2 年	大型设备分批到货未验收
HONGKONGLINGYANGCO.LIMITED	非关联单位	30,938,623.34	30,938,623.34	1.27	1-2 年	大型设备未到
TognumAisaLtd.	非关联单位	28,875,218.16	28,854,422.00	1.19	2-3 年	项目未结算
大连中车柴油机特种装备有限公司	非关联单位	28,080,000.00	6,240,000.00	0.26	1-2 年	大型设备未到
ABBOy	非关联单位	27,345,443.28	27,345,443.28	1.12	1-2 年	项目未结算
ABBSHANGHAIFREETRADEZON EINDUSTRIALCO.,LTD	非关联单位	25,209,277.73	3,501,055.52	0.14	1-2 年	项目未结算
Sea-Land(H.K.)GeneralEquipment EngineeringLtd	非关联单位	20,471,954.41	1,006,002.01	0.04	1-3 年	项目未结算
中国船舶重工集团公司第七 一二研究所	集团内关联	9,800,880.00	9,800,880.00	0.40	1-2 年	项目未结算
沪东重机有限公司	非关联单位	84,554,461.53	8,245,000.00	0.34	0-2 年	项目未结算
ABBAS	非关联单位	19,384,555.72	7,932,017.00	0.33	0-2 年	项目未结算
中国船舶工业贸易公司	集团内关联	33,093,286.43	4,988,292.16	0.20	0-2 年	项目未结算
TTS-SCMInternationaltradingCo.,L TD	非关联单位	4,880,170.80	4,880,170.80	0.20	1-2 年	项目未结算
TTSBohaiTrading(Dalian)Co.Ltd	非关联单位	1,976,603.41	1,976,603.41	0.08	2-3 年	项目未结算
康立发展有限公司	非关联单位	6,042,187.77	1,457,760.00	0.06	0-2 年	项目未结算
<b>合计</b>		<b>666,411,416.00</b>	<b>446,875,630.61</b>	<b>18.35</b>		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

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(%)
EMERINTERNATTONALLIMITTED	311,025,199.03	1-3 年	12.77
中国船舶工业贸易上海有限公司	246,966,242.96	1 年以内	10.14
ALNEHRAPETROMEFEZE	110,572,350.11	1-3 年	4.54
中船工业成套物流（广州）有限公司	135,538,482.10	1 年以内	5.57
DrassEnergySrl	88,363,999.98	1-2 年	3.63
<b>合计</b>	<b>892,466,274.18</b>	<b>—</b>	<b>36.65</b>

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	73,555,362.55	90,472,939.16
委托贷款		
债券投资		
委托理财	20,375,360.32	47,770,904.10
<b>合计</b>	<b>93,930,722.87</b>	<b>138,243,843.26</b>

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	12.18	10,340,232.15	100.00	0.00	10,340,232.15	12.42	10,340,232.15	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,504,218.70	87.74	372,521.06	0.50	74,131,697.64	72,813,094.53	87.46	364,937.71	0.50	72,448,156.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	67,100.00	0.08	67,100.00	100.00	0.00	100,310.00	0.12	100,310.00	100.00	0.00
合计	84,911,550.85	/	10,779,853.21	/	74,131,697.64	83,253,636.68	/	10,805,479.86	/	72,448,156.82

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	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			/	/

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，已置换大部分资产。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。截至 2017 年 6 月，经法院审查核实，香港光宏公司无财产可供执行，广州市中级人民法院裁定中止执行，本公司预期无法收回债权。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	56,081,452.52	280,407.24	0.50
1 至 2 年	7,543,514.87	37,717.58	0.50
2 至 3 年	1,514,568.63	7,572.84	0.50
3 至 4 年	1,603,267.73	8,016.33	0.50
4 至 5 年	349,995.02	1,749.97	0.50
5 年以上	7,411,419.93	37,057.10	0.50
合计	74,504,218.70	372,521.06	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

1) 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	67,100.00	67,100.00	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-25,204.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	10,908,630.07	8,899,170.30
应收暂付款	597,283.37	2,768,631.51
应收补贴款		1,210,000.00
备用金	28,790,546.53	35,842,790.63
其他往来款	44,615,090.88	34,533,044.24
合计	84,911,550.85	83,253,636.68

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	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
广州国际信托投资公司	龙岗房产出售	10,340,232.15	5年以上	12.18	10,340,232.15
广州南沙平谦汽车产业园有限公司	租赁合同保证金	3,982,863.00	5年以上	4.69	19,914.32
广东省远洋运输有限公司	延期收款利息	2,915,874.25	1年以内	3.43	14,579.37
爱维门业(昆山)有限公司	保证金	2,700,000.00	1年以内	3.18	13,500.00
中国人民财产保险股份有限公司大连市分公司	保险理赔款	2,624,614.31	1年以内	3.09	13,123.07
合计	/	22,563,583.71	/	26.57	10,401,348.91

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,429,573,295.7	20,407,197.42	1,409,166,098.28	2,020,690,142.95	21,366,160.16	1,999,323,982.79
在产品	1,356,892,361.65	103,082,148.37	1,253,810,213.28	1,088,232,200.88	108,139,310.63	980,092,890.25
库存商品	28,634,222.93	15,951.95	28,618,270.98	21,152,693.65	15,951.95	21,136,741.70
建造合同形成的已完工未 结算资产	10,619,465,117.89	91,532,715.95	10,527,932,401.94	9,385,369,887.34	79,210,653.85	9,306,159,233.49
发出商品	33,885,182.11		33,885,182.11	42,892,168.93		42,892,168.93
合计	13,468,450,180.28	215,038,013.69	13,253,412,166.59	12,558,337,093.75	208,732,076.59	12,349,605,017.16

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,366,160.16			958,962.74		20,407,197.42
在产品	108,139,310.63	2,370,277.44		7,427,439.70		103,082,148.37
库存商品	15,951.95					15,951.95
建造合同形成的已完工未 结算资产	185,757,904.42	15,939,939.73		63,422,310.15		138,275,534.00
其中：建造合同形成的资产（存货项下）	79,210,653.85					91,532,715.95
建造合同形成的资产（预计负债项下）	106,547,250.57					46,742,818.05
小计	315,279,327.16	18,310,217.17		71,808,712.59		261,780,831.74
减：建造合同形成的资产（预计负债项下）	106,547,250.57					46,742,818.05
合计	208,732,076.59					215,038,013.69

## (3).

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	24,402,392,363.78
累计已确认毛利	328,008,105.08
减: 预计损失	91,532,715.95
已办理结算的金额	14,110,935,350.97
建造合同形成的已完工未结算资产	10,527,932,401.94

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财	701,000,000.00	
合计	701,000,000.00	

其他说明

一年内到期的委托理财明细如下:

委托方	被委托方	金额	开始时间	结束时间
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-6-17	2018-6-17
广船国际有限公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17
广船国际有限公司	中船财务有限责任公司	301,000,000.00	2016-07-07	2018-06-25
合计		<b>701,000,000.00</b>		

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财		300,000,000.00
增值税留抵税额	1,728,672,403.22	1,592,964,428.05
合计	1,728,672,403.22	1,892,964,428.05

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	3,364,912.32		3,364,912.32	3,151,874.04		3,151,874.04
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	23,831,701.59	4,716,310.26	19,115,391.33	23,618,663.31	4,716,310.26	18,902,353.05

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,155,497.30		1,155,497.30
公允价值	3,364,912.32		3,364,912.32
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,209,415.02		2,209,415.02
已计提减值金额			

## (3).

## (4). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	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					5.30	
黄埔区红山街社区卫生服务中心	1,200,000.00			1,200,000.00					20.00	
中船重工远舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.05	
上海扬子国际旅行社有限公司	497,758.10			497,758.10					10.00	
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	/	

## (5). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售 债务工具		合计
期初已计提减值余额	4,716,310.26			4,716,310.26
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	4,716,310.26			4,716,310.26

## (6). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未 实现融资收益							
分期收款销售 商品	582,316,421.98	117,201,391.50	465,115,030.48	601,815,597.04	123,023,953.07	478,791,643.97	
分期收款提供 劳务							
合计	582,316,421.98	117,201,391.50	465,115,030.48	601,815,597.04	123,023,953.07	478,791,643.97	/

注：分期收款销售商品为以分期收款方式结算的造船款，本集团根据预计的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提减值准备。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
镇江中船设备现代有限公司	45,012,936.23			280,007.67						45,292,943.90
中船邮轮科技发展有限公司	19,977,240.08			20,864.07						19,998,104.15
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	3,971,500.35			9,355.89						3,980,856.24
广州星际海洋工程设计有限公司								1,875,000.00		1,875,000.00
小计	68,961,676.66			310,227.63				1,875,000.00		71,146,904.29
合计	68,961,676.66			310,227.63				1,875,000.00		71,146,904.29

其他说明

## (1) 长期股权投资的分析

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	71,146,904.29	68,961,676.66
合计	<b>71,146,904.29</b>	<b>68,961,676.66</b>



## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,171,739.00			29,171,739.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,171,739.00			29,171,739.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,291,663.16			6,291,663.16
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,606,019.24			6,606,019.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,565,719.76			22,565,719.76
2. 期初账面价值	22,880,075.84			22,880,075.84

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,375,638,482.46	5,330,592,641.36	744,247,952.54	395,315,554.38	15,845,794,630.74
2. 本期增加金额	14,014,076.58	58,637,537.16	3,514,773.57	1,617,686.73	77,784,074.04
(1) 购置	4,646,399.98	10,397,085.12	2,758,849.55	1,609,183.44	19,411,518.09
(2) 在建工程转入	9,367,676.60	46,588,509.63	755,924.02	1,660,445.70	58,372,555.95
(3) 其他转入	0.00	1,651,942.41	0.00	-1,651,942.41	0.00
3. 本期减少金额	0.00	6,669,473.09	8,672,774.00	4,042,448.23	19,384,695.32
(1) 处置或报废	0.00	6,669,473.09	8,672,774.00	3,103,673.86	18,445,920.95
(2) 合并减少	0.00	0.00	0.00	938,774.37	938,774.37
4. 期末余额	9,389,652,559.04	5,382,560,705.43	739,089,952.11	392,890,792.88	15,904,194,009.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,856,403,743.84	2,431,462,531.91	408,272,879.84	234,773,903.97	4,930,913,059.56
2. 本期增加金额	154,800,471.19	160,283,312.08	14,777,691.25	17,090,859.48	346,952,334.00
(1) 计提	154,800,471.19	158,626,957.93	15,480,598.47	18,044,306.41	346,952,334.00
(2) 其他转入	0.00	1,656,354.15	-702,907.22	-953,446.93	0.00
3. 本期减少金额	0.00	6,159,902.40	6,362,782.15	3,209,614.98	15,732,299.53
(1) 处置或报废	0.00	6,159,902.40	6,362,782.15	2,974,320.10	15,497,004.65
(2) 合并减少	0.00	0.00	0.00	235,294.88	235,294.88
4. 期末余额	2,011,204,215.03	2,585,585,941.59	416,687,788.94	248,655,148.47	5,262,133,094.03
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	6,414,825.24	1,752,651.50	0.00	8,167,476.74
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额			1,752,651.50	0.00	1,752,651.50
(1) 处置或报废			1,752,651.50	0.00	1,752,651.50
4. 期末余额		6,414,825.24	0.00	0.00	6,414,825.24

四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,378,448,344.01	2,790,559,938.60	322,402,163.17	144,235,644.41	10,635,646,090.19
2. 期初账面价值	7,519,234,738.62	2,892,715,284.21	334,222,421.20	160,541,650.41	10,906,714,094.44

本期确认为损益的固定资产的折旧**346,952,334.00**元(上年同期金额：**331,233,008.51**元)。

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 **58,372,555.95** 元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	111,453.86	34,193.31		77,260.55	

于期末，固定资产中包括账面价值为 **77,260.55** 元的机器设备暂时闲置，主要是由于子公司广州广船国际海洋工程有限公司已停产停工，正在履行注销手续，固定资产暂时闲置。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	823,019,957.09
机器设备	220,049,279.13
运输工具	4,236,272.08
其他设备	1,855,541.27
合计	1,049,161,049.57

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
船体联合车间	128,476,044.48	项目验收工作正在进行中
分段装焊工场	57,444,969.13	项目验收工作正在进行中
生产生活辅助楼	13,641,606.47	项目验收工作正在进行中
机加工综合楼	6,949,357.21	尚在办理中
龙穴厂区接艇部队保障楼工程	6,932,441.91	尚在办理中
1#配电房	5,311,375.17	项目验收工作正在进行中
龙穴厂区新建平台船东辅楼工程	4,694,783.24	尚在办理中
油漆油料化学品库	2,680,339.27	项目验收工作正在进行中
油性废弃物间	927,817.68	项目验收工作正在进行中
1#天然气调压混配站	673,898.57	项目验收工作正在进行中
公共厕所	382,371.55	项目验收工作正在进行中
地磅房	461,751.78	项目验收工作正在进行中
合计	228,576,756.46	

于期末，固定资产中包括账面价值为 228,576,756.46 元的房产，其产权证书正在办理中。鉴于上述房产均依照相关合法程序进行，本公司董事会确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本集团对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提固定资产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 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	7,363,971,646.39	7,504,616,349.18
中期（10-50 年）	7,363,971,646.39	7,504,616,349.18

项目	期末金额	年初金额
位于中国境外	14,476,697.62	14,618,389.44
长期（50 年以上）	14,476,697.62	14,618,389.44
<b>合计</b>	<b>7,378,448,344.01</b>	<b>7,519,234,738.62</b>

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南沙厂区改造项目	268,692,966.02		268,692,966.02	221,633,107.89		221,633,107.89
龙穴厂区完善海洋工程装备生产设施项目	127,641,219.26		127,641,219.26	129,035,197.54		129,035,197.54
项目八	84,156,658.35		84,156,658.35	42,572,139.36		42,572,139.36
产业工人居住区项目	72,983,325.52		72,983,325.52	72,983,325.52		72,983,325.52
项目七	38,435,828.25		38,435,828.25	29,897,873.52		29,897,873.52
海平项目	34,085,272.57		34,085,272.57	35,628,531.49		35,628,531.49
海工一期项目	16,435,941.55		16,435,941.55	16,397,746.44		16,397,746.44
电梯与减压床建设项目	16,119,384.75		16,119,384.75	13,081,044.34		13,081,044.34
技改项目	14,799,285.92		14,799,285.92	27,574,872.09		27,574,872.09
喷锌、喷漆风雨棚搬迁改造、新建周转风雨棚及运输轨道工程	14,216,046.97		14,216,046.97			
项目二	13,842,441.27		13,842,441.27	13,842,426.27		13,842,426.27
项目六	10,836,945.32		10,836,945.32	10,841,254.13		10,841,254.13
项目五	8,534,008.03		8,534,008.03	8,540,676.98		8,540,676.98
项目三	6,712,359.81		6,712,359.81	6,712,359.81		6,712,359.81
管子集配库工程	6,712,359.81		6,712,359.81	4,809,053.77		4,809,053.77
外场工班房	5,198,576.24		5,198,576.24	3,113,244.35		3,113,244.35
16米自行机动驳船建造合同	5,140,390.48		5,140,390.48	3,327,976.64		3,327,976.64
CO2焊机	3,661,667.30		3,661,667.30	4,096,558.36		4,096,558.36
单身宿舍二阶段	2,339,490.07		2,339,490.07	2,339,490.07		2,339,490.07
填平补齐项目	2,208,956.57		2,208,956.57	2,204,560.49		2,204,560.49
南沙厂区部分地下动能管道更换	1,556,689.68		1,556,689.68	1,556,689.68		1,556,689.68
项目四	797,790.90		797,790.90	928,121.65		928,121.65
造船平台	705,200.06		705,200.06			

中山基地一期工程一阶段	599,524.72		599,524.72	140,354.58		140,354.58
7-9号船台动能改造	304,578.97		304,578.97			
涂装棚用电增容变电站土建工程	288,957.32		288,957.32	1,587,485.51		1,587,485.51
扬州项目部涂装房改造工程				1,830,913.13		1,830,913.13
夜班宿舍、食品加工中心改造				1,335,746.90		1,335,746.90
材料码头添置设备 (32t 装卸桥式起重机)				1,068,690.00		1,068,690.00
食堂改造工程				992,045.68		992,045.68
其他项目	18,554,338.97		18,554,338.97	12,679,354.22		12,679,354.22
合计	775,560,204.68		775,560,204.68	670,750,840.41		670,750,840.41

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南沙厂区改造项目	1,333,760,000.00	221,633,107.89	47,059,858.13			268,692,966.02	60.00	80.00	2,049,440.22	922,757.91	1.08	贷款/自筹
龙穴厂区完善海洋工程装备生产设施项目	653,000,000.00	129,035,197.54	27,866,555.30	29,260,533.58		127,641,219.26	59.69	59.69				自筹/贷款
项目八	453,000,000.00	42,572,139.36	37,607,699.48	1,037,094.04		79,142,744.80	37.99	37.99				国拨/自筹
技改项目	40,000,000.00	27,574,872.09	6,630,786.32	6,203,583.84		28,002,074.57	143.89	100.00				自筹
产业工人居住区项目	568,440,000.00	72,983,325.52				72,983,325.52	12.25	12.25	5,321,235.58			自筹/贷款
海平项目	278,630,000.00	35,628,531.49	1,973,062.14			37,601,593.63	29.89	29.89	19,306,886.21	1,963,187.53		自筹/贷款
项目七	424,940,000.00	29,897,873.52	6,703,339.35			36,601,212.87	82.57	82.57	3,362,453.60	1,417,194.50		国拨/贷款/自筹
海工一期项目	770,000,000.00	16,397,746.44	38,195.11			16,435,941.55	97.29	97.29	65,768,454.86			自筹/贷款
项目二	499,060,000.00	13,842,426.27	15.00			13,842,441.27	105.02	100.00	37,214,094.71			自筹/国拨/贷款
电梯与减压床建设项目	123,730,000.00	13,081,044.34	3,038,340.41			16,119,384.75	13.00	13.00				自筹
项目六	201,000,000.00	10,841,254.13	-4,308.81			10,836,945.32	96.83	96.83				国拨/自筹
项目三	278,630,000.00	6,712,359.81				6,712,359.81	91.91	91.91	24,729,118.48			自筹/贷款
合计	5,624,190,000.00	620,199,878.40	130,913,542.43	36,501,211.46		714,612,209.37	/	/	157,751,683.66	4,303,139.94	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待核销搬迁支出	4,998,142.09	2,541,226.74
机器设备	31,132.31	31,132.31
合计	5,029,274.40	2,572,359.05

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	岸线使用权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,063,527,431.28	145,232,000.00	168,741,941.55	2,423,934.00	2,379,925,306.83
2.本期增加金额	167,641.66		11,071,585.50		11,239,227.16
(1)购置	167,641.66		11,071,585.50		11,239,227.16
3.本期减少金额			993,669.20		993,669.20
(1)合并减少			993,669.20		993,669.20
4.期末余额	2,063,695,072.94	145,232,000.00	178,819,857.85	2,423,934.00	2,390,170,864.79

二、累计摊销					
1.期初余额	211,931,139.12	22,510,959.69	145,063,606.46	26,409.04	379,532,114.31
2.本期增加金额	28,313,553.89	1,452,319.98	-542,288.86	3,233.76	29,226,818.77
(1) 计提	21,067,853.61	1,452,319.98	6,703,411.42	3,233.76	29,226,818.77
(2) 其他转入	7,245,700.28		-7,245,700.28		0.00
3.本期减少金额			303,621.12		303,621.12
(1) 合并减少			303,621.12		303,621.12
4.期末余额	240,244,693.01	23,963,279.67	144,217,696.48	29,642.80	408,455,311.96
三、减值准备					
1.期初余额					
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	1,823,450,379.93	121,268,720.33	34,602,161.37	2,394,291.20	1,981,715,552.83
2.期初账面价值	1,851,596,292.16	122,721,040.31	23,678,335.09	2,397,524.96	2,000,393,192.52

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

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		
长期（50 年以上）		
中期（10-50 年）	1,823,450,379.93	1,851,596,292.16
<b>合计</b>	<b>1,823,450,379.93</b>	<b>1,851,596,292.16</b>

本期确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 29,226,818.77 元(上年同期金额: 28,815,016.82 元)。

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
3000 米深水钻井船设计关键技术研发		33,317,042.32			33,317,042.32	

海上油田溢油回收船研发及产业化		10,681,071.62			10,681,071.62	
智能船舶示范工程(黎明工程)		9,228,164.77			9,228,164.77	
双燃料高速豪华客滚船自主开发		7,668,132.61			7,668,132.61	
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		5,678,684.68			5,678,684.68	
极地甲板运输船关键技术研究		5,482,750.50			5,482,750.50	
3000米深潜水作业支持船自主研发		5,166,232.45			5,166,232.45	
自生式风电安装平台设计建造关键技术研究		4,282,028.33			4,282,028.33	
300米饱和潜水作业支持船关键技术研究		4,237,180.21			4,237,180.21	
1400TEU双燃料集装箱船研制		4,115,691.13			4,115,691.13	
节能环保型VLOC船研发		4,076,685.83			4,076,685.83	
1583X009_船舶设备综合管理系统研制和示范应用		3,804,813.96			3,804,813.96	
1900TEU集装箱船研制		3,505,301.90			3,505,301.90	
舰船先进制造工艺工装研发(一)		3,415,325.12			3,415,325.12	
8000KW抢险打捞船设计建造技术研究		3,373,619.83			3,373,619.83	
SE-300LB自升式服务平台建造关键技术研究		3,165,423.73			3,165,423.73	
大型挖沟船设计建造技术研究		3,063,308.30			3,063,308.30	
海洋工程装备快速制造工艺工装研发(一)		2,900,122.83			2,900,122.83	
满足HCSR的LR2型油船研发		2,829,547.18			2,829,547.18	
2700TEU集装箱船研制		2,793,888.82			2,793,888.82	
3000M钻井波浪补偿装置研制		2,716,079.11			2,716,079.11	
高配型1100TEU集装箱船研制		2,520,734.83			2,520,734.83	
精品精度造船技术深入应用研究		2,197,274.80			2,197,274.80	
大型远海救助拖船建造关键技术研究		1,948,167.22			1,948,167.22	
吨多用途重吊船研制		1,929,214.39			1,929,214.39	
智能船舶示范工程(加计)		1,658,718.29			1,658,718.29	
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		1,635,728.32			1,635,728.32	
南极磷虾船研制		1,524,508.29			1,524,508.29	
6000自航行绞挖泥船项目		1,490,948.80			1,490,948.80	
某船总体建造工艺技术研究		1,405,648.82			1,405,648.82	
极地凝析油轮研制		1,387,532.03			1,387,532.03	
300TEU集装箱船研制		1,227,323.87			1,227,323.87	
船舶随动绿色冷却系统的节能控制研究与开发		1,164,989.86			1,164,989.86	
面向大型冷藏集装箱船的功率平衡控制系统研发		1,158,840.79			1,158,840.79	
基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究		1,156,506.00			1,156,506.00	
1683C010_高端装备用复合耐磨构		1,121,978.58			1,121,978.58	

件的协同创新研究及应用					
115 米海洋工程支持居住船建造关键技术研究		1,079,304.22			1,079,304.22
其他零星项目		28,536,437.97			28,536,437.97
合计		178,644,952.31			178,644,952.31

## 其他说明

本期开发支出转入管理费用 147,018,458.15 元，转入营业成本 31,626,494.16 元。

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## 其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造支出	5,099,548.86		536,794.61		4,562,754.25
1025 进口技术设计费	4,253,039.47				4,253,039.47
租入固定资产改良	6,639,316.05		3,484,606.93	584,721.00	2,569,988.12
饭堂综合楼改造	821,731.16		493,038.70		328,692.46
联调大楼通风与空调系统改造	176,070.94		96,038.70		80,032.24
审图认证费	60,000.00		15,000.00		45,000.00
合计	17,049,706.48		4,625,478.94	584,721.00	11,839,506.54

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	286,865,435.70	53,153,680.32	292,556,519.38	53,979,123.80
可抵扣亏损	1,309,471,287.18	327,367,821.80	1,309,505,173.60	327,376,293.40
提前支付的住房援助			65,378.00	16,344.50
离岗退养员工薪酬	219,745,757.87	49,720,660.20	224,784,594.88	50,476,528.31
预计负债	364,146,545.88	69,546,622.82	367,443,149.13	70,103,177.26
长期待摊费用摊销时间性差异	3,231,607.44	807,901.86	3,062,731.51	765,682.88
合计	2,183,460,634.07	500,596,687.00	2,197,417,546.50	502,717,150.15

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,996,376.74	499,094.19	1,996,376.74	499,094.19
合计	1,996,376.74	499,094.19	1,996,376.74	499,094.19

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	257,459,316.55	316,067,311.87
可抵扣亏损	2,856,962,334.25	2,782,102,928.54
合计	3,114,421,650.80	3,098,170,240.41

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	64,552,128.78	77,491,947.48	
2018 年度	57,270,730.02	57,279,558.73	
2019 年度	909,839,825.21	910,144,879.00	
2020 年度	903,290,886.67	904,273,110.65	
2021 年度	832,913,432.68	832,913,432.68	
2022 年度	89,095,330.89		
合计	2,856,962,334.25	2,782,102,928.54	/

其他说明：

√适用 □不适用

本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20,000,000.00元，对剩余未弥补亏损和可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产；子公司广船

国际根据预计的未来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，对剩余未弥补亏损和可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产；子公司文冲船厂根据预计的未来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62,785,388.62元，对可抵扣暂时性差异确认了递延所得税资产102,080,964.38元，对剩余未弥补亏损未确认递延所得税资产；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、广州兴顺船舶服务有限责任公司、广州龙穴管业有限公司及广州中船文冲兵神设备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，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。

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期委托理财	300,000,000.00	1,001,000,000.00
待抵扣基建项目进项税额		361,563.30
合计	300,000,000.00	1,001,361,563.30

其他说明：

注：长期委托理财明细如下：

委托方	被委托方	金额	开始时间	结束时间
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-6-17	2018-6-17
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-09-26	2018-09-26
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2016-11-08	2018-11-08
广船国际有限公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17
广船国际有限公司	中船财务有限责任公司	301,000,000.00	2016-07-07	2018-06-25
	合计	1,001,000,000.00		
	其中：一年内到期非流动	701,000,000.00		
	其他非流动资产	300,000,000.00		

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	177,610,622.68	
保证借款		96,000,000.00
信用借款	1,272,952,103.38	349,636,500.54
合计	1,450,562,726.06	445,636,500.54

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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：掉期购汇	655,224.92	
合计	655,224.92	

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	353,523,778.06	456,133,162.59
银行承兑汇票	983,136,170.00	1,459,936,362.47
合计	1,336,659,948.06	1,916,069,525.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,660,000.00 元。该金额已于 2017 年 7 月 13 日支付。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资采购	4,619,925,811.25	5,699,473,766.19
在建工程款	575,378,285.06	367,141,331.15
产品收尾费用	321,497,781.82	450,339,867.73
质保金	419,989,707.28	356,243,447.31
其他工程及劳务	936,408,453.01	390,437,764.58
合计	6,873,200,038.42	7,263,636,176.96

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中船工业成套物流（广州）有限公司	540,233,002.67	未到结算期
中国船舶工业系统工程研究院	503,484,420.17	完工产品暂估款
中国船舶重工集团公司第 E 研究所	261,963,450.00	未到结算期
供应商 A	140,604,200.00	设备质保金及暂估款
供应商 B	112,272,043.03	设备质保金及暂估款
武汉船用机械有限责任公司	116,691,594.56	未到结算期
中船第九设计研究院工程有限公司	75,022,148.29	在建工程项目款
ALNEHRAPETROMEFZE	58,569,735.45	设备质保金及暂估款
南京熊猫汉达科技有限公司	53,020,000.00	设备质保金及暂估款
中国船舶重工集团公司第 F 研究所	36,800,000.00	未到结算期
HavyardGlobalSolutionsAS	24,262,779.64	设备质保金及暂估款
温州市博弘电器有限公司	21,416,110.00	设备质保金及暂估款
大连船用柴油机有限公司	14,858,510.00	未结算
鸿业建筑工程有限公司	6,281,571.00	合同未完工
合计	1,965,479,564.81	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
钢结构工程	93,498,818.14	108,501,241.85
修船预收款	368,490,531.68	267,948,430.76
其他产品	274,539,833.25	219,745,529.73
合计	736,529,183.07	596,195,202.34

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州中船文冲船坞有限公司	60,988,961.26	项目未结算
深圳蓄能发电有限公司	24,337,703.36	项目未结算
海南蓄能发电有限公司	13,212,275.90	项目未结算
中交上航局航道建设有限公司	8,113,504.25	项目未结算
广东省建筑工程集团有限公司	4,629,680.73	项目未结算
合计	111,282,125.50	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,353,944.54	1,927,701,945.44	1,889,711,683.91	97,344,206.07
二、离职后福利-设定提存计划	198.77	138,138,502.14	137,865,032.58	273,668.33
三、辞退福利		1,218,807.57	1,218,807.57	
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,354,143.31	2,067,059,255.15	2,028,795,524.06	97,617,874.40

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,660,777.25	795,402,913.46	755,652,351.60	70,411,339.11
二、职工福利费	5,072,421.30	27,687,986.13	27,687,986.13	5,072,421.30
三、社会保险费	5,078.79	81,945,358.40	81,867,149.61	83,287.58
其中: 医疗保险费	3,698.03	66,085,978.07	66,089,676.10	
工伤保险费	1,026.08	2,568,141.36	2,569,167.44	
生育保险费	354.68	6,756,478.25	6,673,545.35	83,287.58
补充医疗保险费		4,006,037.84	4,006,037.84	
其他		2,528,722.88	2,528,722.88	
四、住房公积金	314,528.00	103,595,988.67	103,907,762.67	2,754.00
五、工会经费和职工教育经费	22,256,815.39	14,145,856.16	14,628,267.47	21,774,404.08
六、外包劳务费及其他	1,044,323.81	904,923,842.62	905,968,166.43	
合计	59,353,944.54	1,927,701,945.44	1,889,711,683.91	97,344,206.07

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		120,084,117.70	120,084,117.60	0.10

2、失业保险费	198.77	5,056,654.21	5,056,852.98	
3、企业年金缴费		12,997,730.23	12,724,062.00	273,668.23
合计	198.77	138,138,502.14	137,865,032.58	273,668.33

其他说明:

√适用 □不适用

本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团本期应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 138,138,502.14 元（上年同期：人民币 140,948,794.31 元）。于 2017 年 6 月 30 日，本集团尚有人民币 273,668.23 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 198.77 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,984,030.97	26,102,175.44
企业所得税	41,830,358.35	52,849,542.00
个人所得税	2,909,191.86	21,903,075.93
城市维护建设税	639,938.21	1,977,446.62
房产税	10,800,592.71	20,470,639.55
土地使用税	5,460,193.93	2,030,500.01
教育费附加	458,641.56	1,407,903.98
其他税费	125,952.81	369,814.23
合计	71,208,900.40	127,111,097.76

其他说明:

说明 1: 于 2017 年 6 月 30 日，本集团根据中国财政部《关于<增值税会计处理规定>的通知》（财会【2016】22 号）的规定，将“应交税费”中的“进项税额”、“未交增值税”的借方余额重分类到“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示，将“应交税费”中的“待转销项税额”的贷方余额重分类到“其他流动负债”。

说明 2: 于 2017 年 6 月 30 日，应交税费中企业所得税包括应交香港利得税及澳门所得税 7,140,990.26 元。

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,244,368.06	10,771,532.39
企业债券利息		
短期借款应付利息	8,541,355.44	337,894.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	387,434.40	
合计	18,173,157.90	11,109,426.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付 A 股股利	13,208,207.36	341,776.11
应付 H 股股利	9,583,850.38	156,228.43
子公司应付少数股东股利	7,864,000.00	3,308,000.00
合计	30,656,057.74	3,806,004.54

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	121,969,334.68	188,069,039.46
应付暂收款	138,691,019.84	170,121,396.60
合计	260,660,354.52	358,190,436.06

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市顺德区风润船舶构件有限公司	960,000.00	存入保证金
岳阳广昕广发机电工程有限公司	706,000.00	存入保证金
广州市展业船舶工程有限公司	343,000.00	存入保证金
南通通广钢结构有限公司湖口分公司	305,000.00	存入保证金
舟山万顺船舶修造有限公司	300,000.00	存入保证金

中山市财政局	300,000.00	博士后专款
中山市科创钢结构有限公司	174,000.00	存入保证金
合计	3,088,000.00	/

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00

其

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
长期合同工程结算款-造船产品	6,686,488,898.15	8,762,598,108.54
递延收益-政府补助	6,219,014.55	6,229,847.48
待转销项税额	33,806,845.46	45,404,539.26
合计	6,726,514,758.16	8,814,232,495.28

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (1) 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	9,891,758,196.95
减：累计已发生成本	3,133,893,305.42
累计已确认毛利	71,375,993.38
建造合同形成的已结算未完工项目	6,686,488,898.15

##### (2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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
海平项目	300,000.00		150,000.00	-150,000.00	300,000.00	与资产相关
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
基地建设补助	62,182.78	-	31,091.39	-31,091.39	62,182.78	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	-	13,333.32	-13,333.32	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
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
集团公司计量科研仪器	9,999.96	-	4,999.98	-2,500.39	7,500.37	与资产相关
区域量值传递能力集成与提升技术研究	9,798.14	-	8,333.34	-	1,464.80	与资产相关
<b>合计</b>	<b>6,229,847.48</b>		<b>3,118,358.01</b>	<b>-3,107,525.08</b>	<b>6,219,014.55</b>	

注：“其他变动”为从递延收益项目重分类的一年内结转的政府补助。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,552,000,000.00	2,108,000,000.00
信用借款	11,407,257,000.00	11,905,757,000.00
其中：一年内到期	-5,582,400,000.00	-5,675,200,000.00
合计	7,376,857,000.00	8,338,557,000.00

长期借款分类的说明：

上述借款的账面值须于以下期间偿还：		
一年内	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	2,426,000,000.00	3,345,700,000.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	3,206,000,000.00	2,748,000,000.00
资产负债表日后超过五年	1,744,857,000.00	2,244,857,000.00
<b>减：流动负债项下所示一年内到期的款项</b>	<b>5,582,400,000.00</b>	<b>5,675,200,000.00</b>
<b>非流动负债项下所示款项</b>	<b>7,376,857,000.00</b>	<b>8,338,557,000.00</b>

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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 元由本公司为子公司广船国际担保；

于期末，长期借款 500,000,000.00 元由子公司文冲船厂为黄埔文冲担保；

于期末，长期借款 552,000,000.00 元由子公司黄埔文冲为文冲船厂担保。

利率详情：于期末，长期借款的加权平均年利率为 2.78%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	204,955,586.47	214,851,674.88
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、退休住房货币补贴	49,160,296.95	53,196,900.26
五、购房援助款	10,855,653.83	10,646,323.28
六、退休医疗保险	713,403.28	703,150.85
合计	265,684,940.53	279,398,049.27

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本集团设定受益计划为子公司黄埔文冲及文冲船厂根据《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)同意,确认的“三类人员”(离休、退休和内退)费用。

## 49、专项应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目 M	78,100,000.00	102,000,000.00	180,100,000.00		
项目 F	241,969,744.58		241,969,744.58		
项目 I	168,150,000.00		168,150,000.00		
项目 J	71,650,000.00		71,650,000.00		
项目 E	43,700,000.00			43,700,000.00	
项目 D	4,500,000.00			4,500,000.00	
项目 C	26,600,000.00			26,600,000.00	
项目 B	6,720,000.00			6,720,000.00	
项目 A	17,850,000.00			17,850,000.00	
项目 G	267,000,000.00		267,000,000.00		

项目 H	192,700,000.00		192,700,000.00		
项目 K	271,400,000.00	3,240,000.00	274,640,000.00		
合计	1,390,339,744.58	105,240,000.00	1,396,209,744.58	99,370,000.00	/

其他说明:

注 1: 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或子公司的资本性投入, 由国家独享。

注 2: 本期减少金额系子公司广船国际和黄埔文冲的国拨项目由专项应付款转入中船集团独享的资本公积。

于期末, 已完工验收项目明细如下:

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

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。

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	338,479,564.46	345,472,680.64	船舶及机电产品保修费
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	65,910,344.68	65,910,344.68	
亏损性建造合同	106,547,250.57	46,742,818.05	注
合计	510,937,159.71	458,125,843.37	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

亏损性建造合同, 详见附注六、7、(2) 所述。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,514,328.51	16,285,188.68	34,968,292.33	48,831,224.86	
合计	67,514,328.51	16,285,188.68	34,968,292.33	48,831,224.86	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	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
海扩项目	10,500,000.00			1,750,000.00	8,750,000.00	与资产相关
钻井波浪补偿装置研制	8,400,000.00				8,400,000.00	与收益相关
海工一期	4,500,000.00			750,000.00	3,750,000.00	与资产相关
总体建造工艺技术研究	6,362,503.60		1,405,648.82		4,956,854.78	与收益相关
深水钻井船设计建造技术研发及产业化	7,000,000.00		3,500,000.00		3,500,000.00	与收益相关
船舶建造工艺研究	3,000,000.00		900,000.00		2,100,000.00	与收益相关
海平项目	1,800,000.00			150,000.00	1,650,000.00	与资产相关
基地建设补助	1,623,300.58			31,091.39	1,592,209.19	与资产相关
09E01-3	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
深潜水作业支持船研发	1,900,000.00		900,000.00		1,000,000.00	与收益相关
150吨自行式液压平板车	708,333.23			83,333.34	624,999.89	与资产相关
13D01	616,900.00				616,900.00	与收益相关
一号船坞适应性改造	633,333.04			16,666.68	616,666.36	与资产相关
极地多用途箱船关键技术研究	600,000.00				600,000.00	与收益相关
大型沥青船绿色货控关键技术和系统开发	588,000.00				588,000.00	与收益相关
涂装技术工艺技术改造（涂装车间建设）	640,410.88			76,849.32	563,561.56	与资产相关
研发中心建设	500,000.00				500,000.00	与收益相关
研发中心拨款	500,000.00				500,000.00	与收益相关
40000吨船研制新增设备技术改造	568,766.64			71,095.92	497,670.72	与资产相关
一号船坞适应性改造	506,667.28			13,333.32	493,333.96	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	600,000.00			150,000.00	450,000.00	与资产相关
基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究		1,750,000.00	1,000,000.00	650,000.00	100,000.00	与资产相关
三供一业	11,580,000.00		11,580,000.00			与资产相关
极地甲板运输船关键技术研究		3,710,000.00	3,710,000.00			与收益相关
智能船示范工程		2,830,188.68	2,830,188.68			与收益相关
双燃料高速豪华客滚船自主开发		2,530,000.00	2,530,000.00			与收益相关

面向船舶产品的智能制造集成平台研发及产业化	387,454.87	1,300,000.00	452,678.71	400,000.00	834,776.16	与资产相关
其他	2,598,658.39	4,165,000.00	2,002,251.04	15,155.11	4,746,252.24	与资产/收益相关
合计	67,514,328.51	16,285,188.68	30,810,767.25	4,157,525.08	48,831,224.86	/

其他说明:

适用 不适用

注: 其他项目本期其他减少共计 4,157,525.08 元, 其中:

1) 面向船舶产品的智能制造集成平台研发及产业化项目和基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究项目中将收到的政府补助按合同约定转给参研单位金额共计 1,050,000.00 元;

2) 预计一年内结转利润表的政府补助款 3,107,525.08 元, 从本项目结转到“其他流动负债”项目。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,413,506,378.00						1,413,506,378.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,783,877,295.10			6,783,877,295.10
其他资本公积	65,728,105.74			65,728,105.74
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	6,867,866,279.63			6,867,866,279.63

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-61,938,500.00						-61,938,500.00
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							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,497,282.55	213,038.28			213,038.28		1,710,320.83
持有至到期投资重							

分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	-60,441,217.45	213,038.28			213,038.28	-60,228,179.17

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	929,231.60	23,490,875.48	20,461,988.25	3,958,118.83
合计	929,231.60	23,490,875.48	20,461,988.25	3,958,118.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其中：属于母公司所有者权益的专项储备金额为 3,958,118.83 元（上年：929,231.60 元）。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	932,363,971.49			932,363,971.49
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	952,284,741.72			952,284,741.72

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,173,657,685.44	1,153,355,946.59
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,173,657,685.44	1,153,355,946.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,972,225.89	37,072,739.65
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	22,616,102.05	42,405,191.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,195,013,809.28	1,148,023,494.90

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,283,017,857.53	9,457,282,502.27	11,242,515,184.90	10,527,771,817.60
其他业务	134,513,339.92	112,291,475.11	117,433,103.89	107,898,517.99
合计	10,417,531,197.45	9,569,573,977.38	11,359,948,288.79	10,635,670,335.59

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,834,725.61
城市维护建设税	8,411,239.20	4,894,783.76
教育费附加	6,007,549.41	3,509,932.34
房产税	11,840,864.66	
土地使用税	5,729,219.85	
车船使用税	269,394.24	
印花税	2,214,004.58	
合计	34,472,271.94	11,239,441.71

其他说明：

注：根据 2016 年 12 月 3 日财政部印发《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22 号），本集团将原在“管理费用”中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等与经营活动相关的税费，2016 年 1-4 月的发生额在“管理费用”项下列报，2016 年 5-12 月的发生额，在“税金及附加”项下列报。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
船舶保修费	65,166,106.44	83,749,244.81
运输费	1,328,074.39	1,204,110.60
职工薪酬	10,675,638.43	10,532,614.92
业务经费	1,284,054.90	1,561,934.58
广告费	751,107.24	581,315.15
展览费	1,018,913.15	750,747.27
差旅费	1,478,497.88	1,114,577.45
租赁费	361,310.98	185,185.70
折旧费	32,062.38	60,121.00
其他销售费用	504,668.57	292,564.13

合计	82,600,434.36	100,032,415.61
----	---------------	----------------

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	190,979,341.13	175,813,637.66
研究与开发费用	147,018,458.15	175,476,259.73
修理费	46,285,991.57	91,325,877.17
税金		11,920,421.79
借工劳务费	10,012,729.15	13,904,028.44
折旧费	19,937,729.64	21,375,827.10
无形资产摊销	26,730,799.69	26,288,392.58
业务招待费	2,113,699.11	2,812,875.49
差旅费	4,592,479.46	4,114,673.70
警卫消防、安全活动费	8,353,412.43	12,643,756.52
聘请中介机构费	1,085,362.63	2,494,278.01
董事会费	1,065,029.38	414,437.26
水电费	4,072,242.40	3,816,917.48
办公费	1,421,386.87	2,270,951.81
租赁费	19,524,020.03	13,118,223.11
保险费	2,438,827.18	2,356,031.54
绿化、排污费	7,180,264.44	6,359,162.13
其他管理费用	30,540,160.83	29,429,010.86
合计	523,351,934.09	595,934,762.38

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,480,197.43	228,991,075.50
减：利息收入	-113,527,866.70	-186,728,656.23
加：汇兑损失	115,707,216.92	-36,398,324.82
加：其他支出	5,804,282.08	3,801,410.00
合计	198,463,829.73	9,665,504.45

其他说明：

## (1) 利息支出明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行借款、透支利息		
须于五年内到期偿还的银行借款利息	158,427,258.92	129,754,477.16
须于五年后到期偿还的银行借款利息		
小计	158,427,258.92	129,754,477.16

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他借款		
须于五年内到期偿还的其他借款利息	36,485,566.42	106,837,966.11
须于五年后到期偿还的其他借款利息		
小计	36,485,566.42	106,837,966.11
减：资本化利息	4,432,627.91	7,601,367.77
<b>合计</b>	<b>190,480,197.43</b>	<b>228,991,075.50</b>

## (2) 利息收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
银行存款利息收入	113,527,866.70	186,728,656.23
<b>合计</b>	<b>113,527,866.70</b>	<b>186,728,656.23</b>

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,003,144.53	9,801,931.40
二、存货跌价损失	18,310,217.17	65,544,894.02
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
<b>合计</b>	<b>14,307,072.64</b>	<b>75,346,825.42</b>

## 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-11,135,343.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-655,224.92	160,419,029.40
按公允价值计量的投资性房地产		
<b>合计</b>	<b>-655,224.92</b>	<b>149,283,686.40</b>

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	310,227.63	659,270.82
处置长期股权投资产生的投资收益	19,349.00	26,896,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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	4,200.02	-131,634,660.72
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	76,008.09	11,250.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托理财收益	26,507,232.89	29,277,064.59
合计	26,917,017.63	-74,790,875.31

其他说明：

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 76,008.09 元及 26,841,009.54 元。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,501,708.53	740,368.61	1,501,708.53
其中：固定资产处置利得	1,501,708.53	740,368.61	1,501,708.53
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,503,420.00	61,513,539.76	13,503,420.00
罚款收入	48,700.00	230,514.00	48,700.00
其他	7,759,062.37	3,764,481.08	7,759,062.37
合计	22,812,890.90	66,248,903.45	22,812,890.90

本期计入非经常性损益金额为 22,812,890.90 元（上年同期：42,478,903.45 元）。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

财政贴息		13,000,000.00	与收益相关
船舶建造工艺技术研究		4,265,807.54	与收益相关
海扩项目		1,750,000.00	与资产相关
海工一期		750,000.00	与资产相关
销售自产软件退税		890,627.79	与收益相关
2013 年土地使用税及房产税减免		933,918.97	与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目		150,000.00	与资产相关
海平项目		150,000.00	与资产相关
基地建设补助		31,091.39	与资产相关
双燃料高速豪华客滚船自主开发		4,534,684.96	与收益相关
2015 年促进投保出口信用保险		4,000,000.00	与收益相关
工业稳增长奖励金		2,000,000.00	与收益相关
半潜工程船自主研发		4,927,333.64	与收益相关
省财政研发后补助		2,375,000.00	与收益相关
广东省科研项目后补助资金		4,349,400.00	与收益相关
转民贴息资金		10,770,000.00	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	与收益相关
2015 年省级高新技术企业培育专项款		3,311,700.00	与收益相关
FPS0 改造技术研发及产业化		918,666.37	与收益相关
2016-2017 年度总部企业地方经济发展贡献奖励补贴	1,400,000.00		与收益相关
版权登记资助款	21,470.00		与收益相关
知识产权奖励	381,610.00		与收益相关
专利资助费	90,340.00		与资产相关
财政部“三供一业”	11,580,000.00		与资产相关
“小巨人”开票增幅奖励	30,000.00		与收益相关
其他项目		717,009.10	
合计	13,503,420.00	61,513,539.76	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	536,575.45	5,026,795.10	536,575.45
其中：固定资产处置损失	536,575.45	5,026,795.10	536,575.45
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,867.00	2,000.00	20,867.00
罚款支出		2,666.95	
其他	420,470.64	157,894.33	420,470.64

合计	977,913.09	5,189,356.38	977,913.09
----	------------	--------------	------------

其他说明:

本期计入非经常性损益金额为977,913.09元（上年同期：5,189,356.38元）。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,991,198.93	22,637,553.28
递延所得税费用	2,120,463.15	1,196,661.35
合计	11,111,662.08	23,834,214.63

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	63,067,658.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,766,914.71
子公司适用不同税率的影响	-1,708,332.65
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-77,556.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	582,844.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,852,968.85
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	2,400,671.18
所得税费用	11,111,662.08

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他往来款	124,062,623.46	180,576,731.77
政府补助	59,708,520.00	48,391,888.68
其他营业外收入	18,474,210.01	2,959,430.83
利息收入	51,980,221.38	41,379,578.17
合计	254,225,574.85	273,307,629.45

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	82,386,884.76	104,766,273.09
销售费用支出	6,726,627.11	1,798,409.28
营业外支出	63,042.27	892,830.04
保修费支出	58,172,990.26	25,665,833.31
支付其他往来款	289,725,176.33	74,179,701.65
银行手续费	5,804,282.08	3,742,607.66
保证金	38,647,698.73	
合计	481,526,701.54	211,045,655.03

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押解除	769,125,843.81	5,487,726,168.00
定期存款利息收入及其他利息收入	78,465,221.93	161,500,678.42
合计	847,591,065.74	5,649,226,846.42

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押	151,436,847.56	5,198,338,115.03
出售星际公司股权	2,953,399.87	
合计	154,390,247.43	5,198,338,115.03

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国拨资金	105,240,000.00	39,000,000.00
合计	105,240,000.00	39,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	75,000.00	

合计	75,000.00
----	-----------

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,955,996.74	43,777,147.16
加：资产减值准备	14,851,375.79	75,346,825.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	347,266,690.08	331,547,364.59
无形资产摊销	29,226,818.77	28,815,016.82
长期待摊费用摊销	4,625,478.94	4,961,274.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-965,354.06	4,286,426.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	220.98	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	655,224.92	-149,283,686.40
财务费用（收益以“-”号填列）	98,089,217.75	34,299,350.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,917,017.63	74,790,875.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,120,463.15	2,649,362.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,452,701.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-910,113,086.53	314,418,021.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-428,539,500.38	-1,054,024,514.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,954,525,069.03	-3,458,648,497.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,581,319,317.54	9,042,946,240.62
减：现金的期初余额	9,885,435,368.48	9,232,645,596.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,304,116,050.94	-189,699,355.56

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,581,319,317.54	9,885,435,368.48
其中：库存现金	450,629.31	463,241.63
可随时用于支付的银行存款	6,580,793,903.23	9,884,636,728.42
可随时用于支付的其他货币资金	74,785.00	335,398.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,581,319,317.54	9,885,435,368.48
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,844,694,265.18	借款质押、保函/票据/信用证保证金、3月以上的定期存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,844,694,265.18	/

**77、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

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			4,995,943,634.81
其中：美元	699,991,000.78	6.7744	4,742,019,052.24
欧元	15,937,067.75	7.7496	123,505,900.14
港币	150,123,672.90	0.8679	130,295,338.15
日元	125,762.00	0.0605	7,606.71

英镑	917.25	8.8144	8,085.01
澳门元	127,393.29	0.8450	107,647.32
应收账款			179,931,150.58
其中：美元	23,257,559.58	6.7744	157,556,011.63
欧元	1,703,638.43	7.7496	13,202,516.36
港币	7,377,482.69	0.8679	6,403,063.12
澳门元	3,277,585.17	0.8450	2,769,559.47
应收利息			4,329,261.47
美元	639,061.98	6.7744	4,329,261.47
其他应收款			6,653,651.39
美元	329,969.89	6.7744	2,235,348.03
港元	4,448,625.31	0.8679	3,861,050.88
澳门元	659,449.10	0.8450	557,252.48
长期应收款			138,536,480.00
美元	20,450,000.00	6.7744	138,536,480.00
应付账款			11,091,602.19
美元	338,633.62	6.7744	2,294,039.60
港元	10,136,375.00	0.8679	8,797,562.59
其他应付款			1,966,200.63
美元	207,991.42	6.7744	1,409,017.08
港元	554,741.85	0.8679	481,471.55
澳门元	89,600.00	0.8450	75,712.00
应付利息			9,041.23
欧元	1,166.67	7.7496	9,041.23
短期借款			68,074,726.06
美元	398,475.00	6.7744	2,699,429.04
欧元	8,435,957.60	7.7496	65,375,297.02

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
转民贴息	28,260,000.00	财务费用	28,260,000.00

三供一业	11,580,000.00	营业外收入	11,580,000.00
2016-2017 年度总部企业地方经济发展贡献奖励补贴	1,400,000.00	营业外收入	1,400,000.00
知识产权奖励	381,610.00	营业外收入	381,610.00
其他项目	141,810.00	营业外收入	141,810.00
研发经费后补助专项项目	14,275,700.00	其他收益	14,275,700.00
海扩项目	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
海工一期	750,000.00	其他收益	750,000.00
海平项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
2016 年度南沙开发区加工贸易转型升级专项资金项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
即征即退	714,152.98	其他收益	714,152.98
科技创新	409,300.00	其他收益	409,300.00
南沙财政专项资金 2016 年服务外包专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
船用乘客/医货电梯研发等 7 个项目补助	180,200.00	其他收益	180,200.00
企业技术中心创新能力建设项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
科研补贴	111,500.00	其他收益	111,500.00
其他项目	318,358.01	其他收益	318,358.01
海扩项目	3,500,000.00	其他流动负债	
海工一期	1,500,000.00	其他流动负债	
海平项目	300,000.00	其他流动负债	
企业技术中心创新能力建设项目	300,000.00	其他流动负债	
150 吨自行式液压平板车	166,666.68	其他流动负债	
涂装技术工艺技术改造	153,698.64	其他流动负债	
船研制新增设备技术改造	142,191.84	其他流动负债	
其他项目	156,457.39	其他流动负债	
研发经费后补助专项项目	7,680,600.00	管理费用	7,680,600.00
极地甲板运输船关键技术研究	3,710,000.00	管理费用	3,710,000.00
深水钻井船设计建造技术研发及产业化	3,500,000.00	管理费用	3,500,000.00
智能船舶示范工程	2,830,188.68	管理费用	2,830,188.68
双燃料高速豪华客滚船自主开发	2,530,000.00	管理费用	2,530,000.00
总体建造工艺技术研究	1,405,648.82	管理费用	1,405,648.82
基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究	1,000,000.00	管理费用	1,000,000.00
深潜水作业支持船自主研发	900,000.00	管理费用	900,000.00

船舶建造工艺研究	900,000.00	管理费用	900,000.00
智能船舶 1.0 专项--超大型智能矿砂船示范应用	700,000.00	管理费用	700,000.00
广州市科技创新委员会研发机构建设补助款	600,000.00	管理费用	600,000.00
大型气垫登陆艇关键技术研究	500,000.00	管理费用	500,000.00
面向船舶产品的智能制造集成平台研发及产业化	452,678.71	管理费用	452,678.71
船舶建造档案实施技术研究	381,186.81	管理费用	381,186.81
行业军标的编制	156,040.74	管理费用	156,040.74
2017 年广州市科协产学研项目	140,000.00	管理费用	140,000.00
其他项目	125,023.49	管理费用	125,023.49
海扩项目	8,750,000.00	递延收益	
钻井波浪补偿装置研制	8,400,000.00	递延收益	
海工一期	3,750,000.00	递延收益	
总体建造工艺技术研究	4,956,854.78	递延收益	
深水钻井船设计建造技术研发及产业化	3,500,000.00	递延收益	
船舶建造工艺研究	2,100,000.00	递延收益	
海平项目	1,650,000.00	递延收益	
基地建设补助	1,592,209.19	递延收益	
09E01-3	1,400,000.00	递延收益	
深潜水作业支持船研发	1,000,000.00	递延收益	
150 吨自行式液压平板车	624,999.89	递延收益	
13D01	616,900.00	递延收益	
一号船坞适应性改造	616,666.36	递延收益	
极地多用途箱船关键技术研究	600,000.00	递延收益	
大型沥青船绿色货控关键技术和系统开发	588,000.00	递延收益	
涂装技术工艺技术改造（涂装车间建设）	563,561.56	递延收益	
研发中心建设	500,000.00	递延收益	
研发中心拨款	500,000.00	递延收益	
40000 吨船研制新增设备技术改造	497,670.72	递延收益	
一号船坞适应性改造	493,333.96	递延收益	
企业技术中心创新能力建设项目	450,000.00	递延收益	
基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究	100,000.00	递延收益	

面向船舶产品的智能制造集成平台研发及产业化	834,776.16	递延收益	
其他	4,746,252.24	递延收益	
合计	144,534,237.65	-	89,483,998.24

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

子公司黄埔文冲将广州星际海洋工程设计研究院转让给上海船舶设计研究院。黄埔文冲原出资 375 万（占公司注册资本的 75%），转让部分 187.5 万元（占公司注册资本的 37.5%），转让金额 191.25 万元，黄埔文冲于 2017 年 1 月 10 日收到 191.25 万元转让金额。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
广船国际有限公司	广州	广州	船舶制造	100.00		同一控制下企业合并
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州	广州	船舶制造	100.00		同一控制下企业合并
广船国际扬州有限公司	扬州	扬州	船舶制造	100.00		投资设立
三级子公司						
广州龙穴管业有限公司	广州	广州	管材加工		42.86	同一控制下企业合并
广州兴顺船舶服务有限公司	广州	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	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	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	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	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	广州	餐饮服务		100.00	投资设立
荣广发展有限公司	香港	香港	一般贸易		100.00	投资设立
广州广船大型机械设备有限公司	广州	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	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	广州	设备制造业		100.00	投资设立
广州黄船海洋工程有限公司	广州	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	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	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	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	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	广州	设备制造业		100.00	同一控制下企业合并
四级子公司						
泛广发展有限公司	香港	香港	一般贸易		80.00	投资设立
广州中船文冲兵神设备有限公司	广州	广州	设备制造业		60.00	同一控制下企业合并
五级子公司						

泛广（澳门）发展一人有限公司	澳门	澳门	建筑工程		80.00	投资设立
----------------	----	----	------	--	-------	------

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：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。

其他说明：

广州永联钢结构有限公司、广州中船文冲兵神设备有限公司是本集团的合资企业。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泛广发展有限公司	20.00%	4,325,904.28	5,716,000.00	11,547,083.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泛广发展有限公司	18,008.65	16.59	18,025.24	12,251.70		12,251.70	26,672.09	21.08	26,693.17	20,224.58		20,224.58

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泛广发展有限公司	8,309.69	2,162.95	2,162.95	-3,374.97	36,331.11	824.29	824.29	15,894.04

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	71,146,904.29	68,961,676.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	310,227.63	659,270.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	310,227.63	659,270.82

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，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

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团以美元、港币、欧元等外币进行船舶建造等主要业务的销售和采购外，本公司的其它业务活动以人民币计价结算。于2017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汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
货币资金-美元	699,991,000.78	452,289,126.10
货币资金-港币	150,123,672.90	218,990,321.27
货币资金-欧元	15,937,067.75	3,207,310.57
货币资金-澳门元	127,393.29	33,471.90
货币资金-日元	125,762.00	125,762.00
货币资金-英镑	917.25	917.25
应收账款-美元	23,257,559.58	25,214,487.38
应收账款-港币	7,377,482.69	42,046,484.65
应收账款-澳门元	3,277,585.17	3,277,208.84
应收账款-欧元	1,703,638.43	1,056,219.72
其他应收款-美元	329,969.89	2,535,710.33
其他应收款-港币	4,448,625.31	8,869,268.18
其他应收款-澳门元	659,449.10	659,737.39
应收利息-美元	639,061.98	134,880.08
长期应收款-美元	20,450,000.00	21,360,000.00
应付账款-美元	338,633.62	3,589,974.67
应付账款-港币	10,136,375.00	44,265,797.27
应付利息-欧元	1,166.67	
其他应付款-美元	207,991.42	2,376,499.77
其他应付款-港币	554,741.85	4,925,627.62
其他应付款-澳门元	89,600.00	149,582.82
短期借款-美元	398,475.00	1,204,681.50
短期借款-欧元	8,435,957.60	517,275.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据汇率变动趋势适量调整外币资产或负债的结构，以降低汇率风险的影响。

## 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2017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5,957,345,000.00元（2016年12月31日：4,594,857,000.00元），及人民币和美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为8,452,474,726.06元（2016年12月31日：9,864,536,500.54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。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格承揽船舶造修、海工产品及机电产品等销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2017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：

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等金融机构，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985,619,677.20元（2016年12月31日：653,010,892.43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2017年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为318.35亿元，（2016年12月31日：363.57亿元）。

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：

2017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
----	------	------	------	------	----

<b>金融资产</b>	<b>11,105,947,952.43</b>	<b>882,316,421.98</b>	-	<b>23,831,701.59</b>	<b>12,012,096,076.00</b>
货币资金	8,426,013,582.72	-	-	-	8,426,013,582.72
应收票据	61,291,937.59	-	-	-	61,291,937.59
应收账款	1,738,800,158.40	-	-	-	1,738,800,158.40
其他应收款	84,911,550.85	-	-	-	84,911,550.85
应收利息	93,930,722.87	-	-	-	93,930,722.87
长期应收款		582,316,421.98	-	-	582,316,421.98
委托理财	701,000,000.00	300,000,000.00	-	-	1,001,000,000.00
可供出售金融资产	-	-	-	23,831,701.59	23,831,701.59
<b>金融负债</b>	<b>15,730,436,319.88</b>	<b>2,646,505,441.66</b>	<b>3,067,516,324.97</b>	<b>1,919,878,136.44</b>	<b>23,364,336,222.95</b>
短期借款	1,450,562,726.06	-	-	-	1,450,562,726.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	655,224.92	-	-	-	655,224.92
应付票据	1,336,659,948.06	-	-	-	1,336,659,948.06
应付账款	6,873,200,038.42	-	-	-	6,873,200,038.42
其他应付款	260,660,354.52	-	-	-	260,660,354.52
应付股息	30,656,057.74	-	-	-	30,656,057.74
应付利息	18,173,157.90	-	-	-	18,173,157.90
应付职工薪酬	97,617,874.40	-	-	-	97,617,874.40
应交税费	71,208,900.40	-	-	-	71,208,900.40
长期应付职工薪酬	8,642,037.46	20,505,441.66	61,516,324.97	175,021,136.44	265,684,940.53
长期借款	5,582,400,000.00	2,626,000,000.00	3,006,000,000.00	1,744,857,000.00	12,959,257,000.00

## 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) 汇率风险敏感性分析

汇率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%	188,798,202.13	188,798,202.13	152,953,434.09	152,953,434.09
美元	对人民币贬值 5%	-205,610,331.91	-205,610,331.91	-177,287,812.71	-177,287,812.71

## (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；

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%	-88,749,042.10	-88,749,042.10	-31,094,543.70	-31,094,543.70
浮动利率借款	减少 1%	88,749,042.10	88,749,042.10	31,094,543.70	31,094,543.70

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(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) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 可供出售金融资产	3,364,912.32			3,364,912.32
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,364,912.32			3,364,912.32
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,364,912.32			3,364,912.32
(五) 交易性金融负债		655,224.92		655,224.92
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他		655,224.92		655,224.92
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		655,224.92		655,224.92
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

可供出售金融资产中按公允价值计量的权益工具投资为上市公司股票，公司按其于2017年6月30日收盘价确认公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

交易性金融负债中按公允价值计量的金融衍生工具为掉期购汇，公司按照银行于资产负债表日的报价汇率与签约汇率差额确认公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中船集团	上海	船舶制造	220 亿元	35.50	59.97

本企业最终控制方是中船集团。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“八、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

沪东重机有限公司	集团兄弟公司
华联船舶有限公司	集团兄弟公司
上海中船三井造船柴油机有限公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业系统工程研究院	集团兄弟公司
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
中船动力有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易广州公司	集团兄弟公司
海鹰企业集团有限责任公司	集团兄弟公司
广州广船人力资源服务有限公司	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
上海海迅机电工程有限公司	集团兄弟公司
中船钢构工程股份有限公司	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
泛华设备有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	集团兄弟公司
广州中船文冲船坞有限公司	集团兄弟公司
中船航海科技有限责任公司	集团兄弟公司
上海久远工程承包有限公司	集团兄弟公司
上海中船勘院岩土工程有限公司	集团兄弟公司
中船科技股份有限公司	集团兄弟公司
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司
上海申博信息工程有限公司	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂职工医院	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂技工学校	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂幼儿园	集团兄弟公司
江西中船阀门成套设备有限公司	集团兄弟公司
广州造船厂医院	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	集团兄弟公司
九江中船仪表有限责任公司	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船阀门有限公司	集团兄弟公司
上海中船临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防自动化有限公司	集团兄弟公司

安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司镇江船舶辅机厂	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
江西中船航海仪器有限公司	集团兄弟公司
北京雷音电子技术开发有限公司	集团兄弟公司
广州市海荣实业公司	集团兄弟公司
中船重型装备有限公司	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院	集团兄弟公司
上海中船材料工程有限公司	集团兄弟公司
沪东重机有限公司上海配件分公司	集团兄弟公司
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流（广州）有限公司	集团兄弟公司
中船广西船舶及海洋工程有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械广州有限公司	集团兄弟公司
中船桂江造船有限公司	集团兄弟公司
广州造船厂技工学校	集团兄弟公司
广州船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
中船西江造船有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易上海有限公司	集团兄弟公司
广州广船船业有限公司	集团兄弟公司
玖隆钢铁物流有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司
广州华茂中心	集团兄弟公司
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	集团兄弟公司
广州船舶工业公司	集团兄弟公司
广州船舶工业贸易广州公司	集团兄弟公司
上海船舶工艺研究所	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂幼儿园	集团兄弟公司
华昌国际船舶有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
广州市南方特种涂装有限公司	集团兄弟公司
上海船舶及海洋工程研究所	集团兄弟公司
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司
上海振华工程咨询有限公司	集团兄弟公司
中船华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
海丰通航科技有限公司	集团兄弟公司
九江精密测试技术研究所	集团兄弟公司
中船电子科技有限公司	集团兄弟公司
中国船舶报社	集团兄弟公司
广州海荣建设监理有限公司	集团兄弟公司
九江中船长安消防设备有限公司	集团兄弟公司
上海中船防火防腐工程技术有限公司	集团兄弟公司
中船融资租赁（上海）有限公司	集团兄弟公司
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	其他
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	其他
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船工业成套物流（广州）有限公司	购料	1,519,460,575.67	1,269,889,333.27
沪东重机有限公司	船用配套	116,615,539.29	253,506,009.06
华联船舶有限公司	船用配套	102,498,719.60	76,120,773.30
上海中船三井造船柴油机有限公司	购料	83,160,273.50	121,378,841.62
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务技术服务	66,792,669.62	35,827,734.15
中国船舶工业系统工程研究院	购料	62,387,435.90	222,273,000.00
南京中船绿洲机器有限公司	船用配套	34,285,438.46	46,878,085.47
安庆中船柴油机有限公司	船用配套	33,347,794.89	47,477,846.15
广州造船厂有限公司	购料、船用配套及劳务技术服务	21,295,196.10	29,871,978.14
中船动力有限公司	船用配套	20,728,632.48	119,322,489.75
中船华南船舶机械有限公司	船用配套	13,577,948.72	17,813,547.01
中国船舶工业贸易广州公司	船用配套	10,806,139.69	18,924,555.93
海鹰企业集团有限责任公司	购料	10,621,282.05	20,910,000.00
广州广船人力资源服务有限公司	接受劳务	9,472,031.56	9,483,949.05
上海船舶研究设计院	劳务和技术服务	9,114,427.18	3,565,750.00
中国船舶工业贸易公司	购料	8,994,527.20	21,129,696.23
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务	8,047,928.27	3,972,051.28
中船科技股份有限公司	设备、固定资产	7,881,434.17	14,495,726.50
上海海迅机电工程有限公司	购料	6,695,500.00	15,106,499.15
中国船舶电站设备有限公司	船用配套	5,311,538.46	2,548,162.39
九江中船消防设备有限公司	船用配套	5,117,934.02	7,237,865.71
泛华设备有限公司	设备	4,623,262.41	1,162,946.39
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	设备	3,596,605.13	72,649.57
中船勘察设计研究院有限公司	劳务技术服务	3,589,021.15	1,310,496.02
镇江中船现代发电设备有限公司	船用配套	3,514,700.85	3,897,508.55
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	购料	3,113,712.26	69,161,533.13
广州中船文冲船坞有限公司	船用配套	2,544,003.32	3,838,405.58
中船航海科技有限责任公司	船用配套	2,512,000.00	3,491,338.46
上海久远工程承包有限公司	购料	2,234,666.67	1,614,126.71
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	2,213,485.81	12,747,823.08
上海中船勘院岩土工程有限公司	固定资产	2,107,983.64	-
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	船用配套	1,651,538.46	420,512.82
北京中船信息科技有限公司	劳务和技术服务	1,221,458.98	169,811.32
江西朝阳机械厂	船用配套	1,166,738.90	2,479,644.84
上海申博信息系统工程有限公司	募投项目、研发平台项目设备费	1,142,769.29	-
广州黄埔造船厂职工医院	劳务和技术服务	1,100,000.00	408,485.80
广州黄埔造船厂技工学校	支付的培训费	1,051,509.46	-
广州黄埔造船厂幼儿园	支付的员工子女入园费	1,000,000.00	-

江西中船阀门成套设备有限公司	劳务、商品、船用配套	846,883.25	7,028,090.82
广州造船厂医院	劳务	838,889.86	656,615.75
南京中船绿洲环保有限公司	船用配套	835,558.98	5,229,210.24
中船国际贸易有限公司	购料	597,560.89	115,128.21
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	劳务、商品	542,205.13	-
九江中船仪表有限责任公司	物资采购	427,500.00	-
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务和技术服务	358,490.57	18,329.39
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	工艺设计	318,301.89	-
九江海天设备制造有限公司	船用配套	310,854.70	14,242,735.04
上海沪东造船阀门有限公司	购料	276,452.99	2,319,866.67
上海中船临港船舶装备有限公司	船用配套	260,769.24	63,454.70
九江中船消防自动化有限公司	劳务和技术服务	228,994.03	147,793.16
安庆船用电器有限责任公司	船用配套	72,649.57	71,452.99
中船澄西船舶修造有限公司	劳务和技术服务	-	17,574,139.15
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
中船工业成套物流有限公司	购料	-	6,454,039.02
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	船用配套	-	1,313,911.79
江西中船航海仪器有限公司	船用配套	-	666,666.67
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
中船重型装备有限公司	劳务和技术服务	-	291,850.97
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	-	263,589.85
北京船舶工业管理干部学院	劳务	-	112,000.00
上海中船材料工程有限公司	购料	-	68,376.06
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
合计		2,200,511,534.26	2,531,370,560.63

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	船舶建造	443,539,173.20	764,327,459.93
中国船舶工业贸易公司	船舶建造	105,356,453.42	-
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售材料	37,819,527.75	50,755,745.26
广州中船文冲船坞有限公司	劳务技术服务	19,191,555.69	30,385,299.36
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	转售电力	6,234,330.13	9,256,770.47
中船科技股份有限公司	销售、维修	3,357,450.41	34,905.66
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务技术服务	1,682,905.99	237,052.08
广州造船厂有限公司	劳务技术服务	1,120,237.29	224,600.35
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务技术服务	1,075,471.70	-
中船华南船舶机械广州有限公司	劳务技术服务	847,241.42	543,329.62
上海船舶研究设计院	销售、劳务技术服务	700,000.00	-
中船重型装备有限公司	劳务技术服务	438,820.00	84,558.21

北京中船信息科技有限公司	材料	150,943.39	1,561,054.65
广州黄埔造船厂技工学校	动能	116,435.05	-
广州黄埔造船厂职工医院	销售材料等	107,321.66	83,843.86
中船桂江造船有限公司	劳务技术服务	85,247.23	873,807.93
广州广船人力资源服务有限公司	劳务技术服务	81,154.44	
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务技术服务	79,879.41	15,583,779.91
中国船舶及海洋工程设计研究院	服务费	44,339.62	
广州造船厂技工学校	销售材料等	39,241.20	2,480.00
广州黄埔造船厂幼儿园	销售材料等	37,514.19	19,381.06
广州船舶及海洋工程设计研究院	供应动力	33,119.50	53,169.81
中船华南船舶机械有限公司	供应动力	24,056.61	71,696.79
中国船舶工业贸易广州公司	材料	19,235.64	166,653.22
广州造船厂医院	劳务技术服务	8,017.42	
中船西江造船有限公司	劳务技术服务	1,018.87	6,056.60
上海中船勘院岩土工程有限公司	动能	989.37	-
中国船舶工业贸易上海有限公司	船舶建造	-	71,906,535.88
广州广船船业有限公司	劳务技术服务	-	164,512.82
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
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
合计		622,191,680.60	946,513,602.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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质量上下调整,但不会高于“物价指数”的调整幅度。

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。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州中船文冲船坞有限公司	土地、房屋及设备	6,780,712.36	6,689,561.22
中船澄西船舶修造有限公司	土地、房屋及设备	28,940,513.98	31,282,084.28

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州船舶工业公司	土地、房屋建筑物	3,385,205.70	3,389,693.29
广州船舶工业公司	土地、房屋建筑物	9,982,728.12	13,989,153.58
广州广船实业有限公司	土地、房屋建筑物	—	—
广州广船船业有限公司	土地、房屋建筑物	67,200,000.00	67,200,000.00
广州造船厂有限公司	房屋建筑物、机器设备	687,782.71	
广州造船厂有限公司	土地、房屋建筑物	67,847.60	—

关联租赁情况说明

适用 不适用

注 1: 2016 年,子公司广船国际与中船澄西船舶(广州)有限公司(现更名为“广州中船文冲船坞公司”,以下简称“文冲船坞”)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》,合同约定:文冲船坞使用的 4 栋工人宿舍楼由广船国际负责建造和付款,宿舍建造款具体金额以双方最终确定的宿舍建造结算金额为准;此 4 栋楼建设款的回收由文冲船坞以租金形式支付,文冲船坞以本协议签订前实际支付的备用金、进度款等款项合计 76,508,714.95 元作为其使用的 4 栋工人宿舍楼的租金预付款并计算利息;以经双方确认的宿舍建设款按照中国人民银行公布的五年以上贷款基准利率计算,由乙方在 40 年内按月等额本息的还款方式向甲方支付宿舍租赁月租金。2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日广船国际确认对文冲船坞租赁收益共计 6,780,712.36 元。

注 2: 2017 年 1 月, 子公司广船扬州将 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《2017 年资产租赁协议》。该协议约定租期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日, 租金为 6,554.67 万元(含税), 其中: 房屋建筑物资产租金为 678.03 万元(含税); 土地、构筑物资产租金约为 2,694.71 万元(含税); 设备类资产及软件租金约为 3,181.93 万元(含税)。

注 3: 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 4: 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 5: 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。

注 6: 子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司与广州造船厂有限公司于 2016 年 12 月 26 日签订《<场地、设备租赁合同>补充协议》, 将原《场地、设备租赁合同》合同期延长至 2017 年 6 月 30 日。2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日的场地、厂房、设备租金合计含税 75 万, 其中场地租金为 187,059.00 元, 厂房租金为 291,617.50 元, 设备租金为 271,323.50 元。

注 7: 子公司广东广船国际电梯有限公司与广州造船厂有限公司于 2017 年 3 月 21 日签订广州市房屋租赁合同。广州造船厂有限公司同意将坐落于海珠区革新路 138 号 5 楼的房地产(房地产权证号码 C5985991)出租给广东广船国际电梯有限公司作为办公楼使用, 建筑(或使用)面积 815.2 平方米, 租期 36 个月, 月租由租金和服务费构成, 2017 年 5 月 1 日至 2018 年 4 月 30 日, 月租金 12,269.00 元, 服务费 12,269.00 元, 合计 24,538.00 元; 2018 年 5 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日, 月租金 12,880 元, 服务费 12,880 元, 合计 25,760 元; 2019 年 5 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日, 月租金 13,532.5 元, 服务费 13,532.5 元, 合计 27,065 元。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

## (1) 本集团合并范围内担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	广船国际有限公司	500,000,000.00	2015-11-20	2022-6-15	否
中船黄埔文冲船舶文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	200,000,000.00	2016-9-14	2017-12-31	否
中船黄埔文冲船舶文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	152,000,000.00	2017-1-19	2019-2-21	否
中船黄埔文冲船舶文冲船舶有限公司	广州文冲船厂有限责任公司	200,000,000.00	2017-6-26	2019-6-21	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	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	否

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国船舶工业集团公司	500,000,000.00	2012-6-20	2022-6-15	广船
中国船舶工业集团公司	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	广船
中国船舶工业集团公司	600,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	广船
中国船舶工业集团公司	400,000,000.00	2016-10-24	2021-10-14	广船
中国船舶工业集团公司	490,000,000.00	2017-2-23	2020-2-23	广船
中国船舶工业集团公司	200,000,000.00	2017-4-26	2018-4-26	广船
中国船舶工业集团公司	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	黄船
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,729,072.48	2,271,452.66

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1. 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	2,758,880,292.17	5,759,295,192.97	30,307,184.02	44,254,469.92

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	3,401,148,000.00	3,842,400,000.00	86,235,986.94	106,837,966.11

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。

注：中船财务有限责任公司贷款余额中包括中船集团对本集团的委托贷款。

## (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	34,338,000.00		91,781.68	-759,378.02		

## (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	1,001,000,000.00	1,301,000,000.00	26,507,232.89	29,277,064.59

定价原则：参照同期市场委托理财收益率确定。

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					

	中船工业成套物流（广州）有限公司	10,876,919.99		12,876,919.99	
	应收票据小计	10,876,919.99	-	12,876,919.99	-
<b>应收账款</b>					
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	104,362,378.68	521,811.89	-	-
	广州中船文冲船坞有限公司	25,688,627.84	128,443.14	12,973,707.51	64,868.54
	中船工业成套物流（广州）有限公司	12,118,874.25	60,594.37	22,084,357.92	110,421.79
	中船科技股份有限公司	9,363,781.63	46,818.91	-	-
	中船第九设计研究院工程有限公司	5,224,085.00	26,120.43	5,224,085.00	26,120.43
	北京中船信息科技有限公司	5,104,000.00	25,520.00	4,979,300.00	24,896.50
	广州造船厂有限公司	1,593,634.27	7,968.17	2,708,421.46	13,542.11
	中国船舶工业贸易广州公司	686,406.70	3,432.03	1,082,812.22	5,414.06
	中国船舶工业综合技术经济研究院	514,000.00	2,570.00	514,000.00	2,570.00
	中船重型装备有限公司	492,855.94	2,464.28	57,905.50	289.53
	中国船舶及海洋工程设计研究院	485,500.00	2,427.50	9,400.00	47.00
	中船华南船舶机械广州有限公司	352,903.93	1,764.52	399,026.20	1,995.13
	广州黄埔造船厂技工学校	194,900.00	974.50	194,900.00	974.50
	广州造船厂技工学校	93,254.84	466.27	67,869.50	339.35
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	91,500.00	457.50	-	-
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	84,754.00	422.87	84,574.00	422.87
	广州船舶及海洋工程设计研究院	80,937.00	404.69	57,328.00	286.64
	中船桂江造船有限公司	77,315.50	386.58	75,846.50	379.23
	中国船舶工业系统工程研究院	56,400.00	282.00	285,000.00	1,425.00
	广州船舶工业公司	34,957.00	174.79	36,974.00	184.87
	中船华南船舶机械有限公司	24,800.00	124.00	83,460.00	417.30
	广州黄埔造船厂幼儿园	14,206.60	71.03	-	-
	中船西江造船有限公司	5,400.00	27.00	5,400.00	27.00
	广州船舶工业贸易广州公司	4,344.00	21.72	-	-
	广州黄埔造船厂职工医院	3,000.00	15.00	50.00	0.25
	上海中船勘院岩土工程有限公司	1,189.00	5.95	20,693.00	103.47
	中船科技股份有限公司	-	-	81,200.00	406.00
	南京中船绿洲机器有限公司	-	-	30,000.00	150.00
	上海船舶工艺研究所	-	-	3,000,000.00	15,000.00
	广州黄埔造船厂幼儿园	-	-	17,851.80	89.26
	应收账款小计	166,754,006.18	833,769.14	54,074,162.61	270,370.83
<b>预付账款</b>					
	中国船舶工业贸易上海有限公司	246,966,242.96		243,644,805.55	

	中船工业成套物流（广州）有限公司	135,538,482.10		372,249,931.14	
	中船动力有限公司	96,779,999.98		43,618,499.98	
	沪东重机有限公司	84,554,461.53		87,097,085.47	
	中国船舶工业贸易公司	33,093,286.43		29,259,603.38	
	南京中船绿洲机器有限公司	33,067,000.00		40,624,000.00	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	17,740,000.00		65,980,000.00	
	安庆中船柴油机有限公司	4,608,000.00		18,916,666.67	
	华昌国际船舶有限公司	3,198,565.37		3,198,565.37	
	泛华设备有限公司	2,960,644.71			
	中船华南船舶机械有限公司	772,500.00		772,500.00	
	镇江中船现代发电设备有限公司	750,000.00		-	
	九江中船消防自动化有限公司	335,000.00		335,000.00	
	江西中船航海仪器有限公司	15,860.00		15,860.00	
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	-		10,480,000.00	
	海鹰企业集团有限责任公司	-		850,000.00	
	华联船舶有限公司	-		455,502.30	
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	-		405,019.15	
	预付账款小计	660,380,043.08		-917,903,039.01	-
<b>其他应收款</b>					
	广州中船文冲船坞有限公司	496,553.75	2,482.77	389,944.40	1,949.72
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	252,681.60	1,263.41	625,684.13	3,128.42
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	188,746.75	943.73	188,746.75	943.73
	华联船舶有限公司	133,138.66	665.69	704.00	3.52
	广州船舶工业公司	118,992.00	594.96	92,400.00	462.00
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	85,191.60	425.96	-	-
	中船工业成套物流有限公司	74,739.60	373.70	-	-
	中船财务有限责任公司	67,107.60	335.54	-	-
	广州造船厂有限公司	54,739.00	273.70	18,642.62	93.21
	中国船舶工业贸易公司	50,972.41	254.86	50,972.41	254.86
	中船工业成套物流（广州）有限公司	48,522.00	242.61	245,000.00	1,225.00
	中国船舶工业集团公司	36,300.78	181.50	207,411.12	1,037.06
	北京船舶工业管理干部学院	35,200.00	176.00	9,600.00	48.00
	广州星际海洋工程设计有限公司	21,680.89	108.40	-	-
	广州华茂中心	21,495.20	107.48	22,558.38	112.79
	北京中船信息科技有限公司	14,000.00	70.00	-	-
	广州造船厂医院	9,000.00	45.00	9,000.00	45.00
	广州市南方特种涂装有限公司	491.36	2.46	491.36	2.46

	中国船舶及海洋工程设计研究院	-	-	1,022.47	5.11
	广州黄埔造船厂技工学校	-	-	664.95	3.32
	其他应收款小计	1,709,553.20	8,547.77	1,862,842.59	9,314.20
	合计	839,720,522.45	842,316.91	986,716,964.20	279,685.03

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	中船工业成套物流(广州)有限公司	325,650,858.51	583,111,544.51
	上海中船三井造船柴油机有限公司	75,790,000.00	41,120,000.00
	沪东重机有限公司	29,340,000.00	307,315,000.00
	南京中船绿洲机器有限公司	17,117,810.00	25,907,980.00
	中船动力有限公司	12,818,000.00	46,788,500.00
	中船华南船舶机械有限公司	9,578,000.00	-
	安庆中船柴油机有限公司	8,068,000.00	31,323,000.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院	3,660,000.00	3,958,000.00
	九江海天设备制造有限公司	1,205,050.00	-
	中国船舶工业系统工程研究院	-	257,097,100.00
	上海海迅机电工程有限公司	-	4,240,000.00
	镇江中船现代发电设备有限公司	-	4,236,000.00
	上海船舶及海洋工程研究所	-	3,660,000.00
	九江中船消防设备有限公司	-	3,002,000.00
	南京中船绿洲环保有限公司	-	1,231,800.00
	上海久远工程承包有限公司	-	638,963.00
	应付票据小计	483,227,718.51	1,313,629,887.51
应付账款			
	中船工业成套物流(广州)有限公司	540,233,002.67	538,648,153.42
	中国船舶工业系统工程研究院	503,484,420.17	341,167,500.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	180,432,689.67	84,818,252.64
	广州船舶工业公司	58,325,543.52	44,546,231.83
	安庆中船柴油机有限公司	26,608,442.01	24,216,000.00
	沪东重机有限公司	25,357,012.00	24,789,500.00
	上海海迅机电工程有限公司	20,318,555.40	43,026,555.39
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,472,294.28	18,472,294.28
	中船动力有限公司	17,141,470.00	29,780,970.00
	中国船舶工业贸易广州公司	16,348,513.96	16,725,635.60
	中船华南船舶机械有限公司	15,661,896.60	13,147,195.40
	广州造船厂有限公司	13,380,339.49	31,612,369.71
	上海中船三井造船柴油机有限公司	11,617,520.00	-
	上海久远工程承包有限公司	10,555,569.36	1,532,607.69
	南京中船绿洲机器有限公司	8,535,121.88	4,366,101.71
	中船科技股份有限公司	8,480,000.00	-
	广州中船文冲船坞有限公司	6,320,744.04	3,933,072.02
	九江中船消防设备有限公司	5,063,179.33	5,066,730.27
	镇江中船现代发电设备有限公司	3,574,128.20	1,693,486.75

中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	3,303,452.50	5,232,401.35
北京中船信息科技有限公司	3,107,061.50	2,903,654.50
中船国际贸易有限公司	2,884,175.00	3,771,378.81
中船航海科技有限责任公司	2,366,899.99	2,780,500.00
中国船舶及海洋工程设计研究院	2,187,000.00	9,444,009.42
中国船舶工业综合技术经济研究院	2,081,600.00	1,040,800.00
中船工业成套物流有限公司	2,080,752.51	1,925,633.02
中国船舶电站设备有限公司	1,840,750.00	2,249,500.00
上海沪东造船阀门有限公司	1,580,711.90	2,554,831.38
上海中船临港船舶装备有限公司	1,470,000.00	3,658,000.00
广州广船人力资源服务有限公司	1,190,732.01	1,279,290.78
九江海天设备制造有限公司	1,090,224.54	2,505,812.92
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	1,059,000.00	1,218,149.57
上海外高桥造船有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00
江西中船阀门成套设备有限公司	909,361.10	-
中船勘察设计研究院有限公司	817,412.08	932,884.80
南京中船绿洲环保有限公司	776,143.65	989,739.11
上海振华工程咨询有限公司	674,207.65	738,287.65
中船华海船用设备有限公司	606,500.00	4,596,500.00
北京雷音电子技术开发有限公司	595,600.00	-
江西朝阳机械厂	576,419.74	1,282,013.55
上海船舶研究设计院	479,000.00	479,000.00
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	435,000.00	-
海鹰企业集团有限责任公司	385,000.00	-
九江中船消防自动化有限公司	384,487.10	298,753.51
海丰通航科技有限公司	363,000.00	363,000.00
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	231,979.00	-
中船华南船舶机械广州有限公司	188,034.19	-
九江精密测试技术研究所	165,227.40	165,227.40
中船电子科技有限公司	160,000.00	160,000.00
中国船舶工业贸易公司	100,000.00	104,626.37
中国船舶报社	100,000.00	-
安庆船用电器有限责任公司	84,850.01	117,854.70
上海中船勘院岩土工程有限公司	81,581.95	81,581.95
江西中船航海仪器有限公司	78,000.00	234,000.00
上海中船材料工程有限公司	40,000.00	80,000.00
中船财务有限责任公司	33,000.00	33,000.00
广州海荣建设监理有限公司	10,273.38	10,273.38
广州黄埔造船厂技工学校	9,800.00	25,000.00
中国船舶工业集团公司	9,141.20	9,141.20
上海船舶工艺研究所	-	-
华联船舶有限公司	-	23,458,761.90
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	-	13,736,881.79
泛华设备有限公司	-	731,328.44
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	-	361,538.46
广州船舶及海洋工程设计研究院	-	260,000.00
九江中船长安消防设备有限公司	-	252,800.00

	上海中船防火防腐工程技术有限公司	-	205,932.00
	应付账款小计	1,525,496,820.98	1,318,864,744.67
预收账款			
	广州中船文冲船坞有限公司	60,988,961.26	68,243,689.42
	上海海迅机电工程有限公司	5,769,230.76	1,923,076.92
	中船工业成套物流(广州)有限公司	4,621,920.59	-
	中船科技股份有限公司	3,328,205.13	7,527,935.63
	中国船舶及海洋工程设计研究院	3,200,000.00	3,200,000.00
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	1,682,905.99	-
	华昌国际船舶有限公司	1,243,840.14	-
	中船第九设计研究院工程有限公司	79,879.41	-
	广州造船厂有限公司	55,000.00	10,820.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	中国船舶工业贸易公司	-	36,260,000.00
	中国船舶工业综合技术经济研究院	-	837,735.85
	中船桂江造船有限公司	-	50,670.75
	预收账款小计	80,979,943.28	118,063,928.57
其他应付款			
	中船融资租赁(上海)有限公司	592,202.69	592,202.69
	华联船舶有限公司	469,396.39	469,396.39
	上海振华工程咨询有限公司	240,000.00	-
	广州中船文冲船坞有限公司	120,000.00	-
	中船第九设计研究院工程有限公司	61,050.00	4,908,147.52
	安庆中船柴油机有限公司	25,078.38	-
	中船工业成套物流(广州)有限公司	20,000.00	-
	广州造船厂有限公司	2,825.96	2,825.96
	上海中船勘院岩土工程有限公司	1,500.00	-
	中船澄西船舶修造有限公司	862.40	862.00
	中船勘察设计研究院有限公司	500.00	-
	南京中船绿洲环保有限公司	100.00	-
	中国船舶工业集团公司	-	2,865,188.68
	上海中船临港船舶装备有限公司	-	540,000.00
	中船华南船舶机械广州有限公司	-	500.00
	广州黄埔造船厂职工医院	-	400.00
	其他应付款小计	1,533,515.82	9,379,523.24
	合计	2,091,237,998.59	2,759,938,083.99

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1) 资产抵押

于期末，本集团除用于质押的银行定期存款外，不存在其他资产抵押。

## 2) 尚未到期的保函及信用证

于期末，本集团已开具尚未到期的保函为：

保函种类	人民币	美元
履约保函	235,159,466.00	630,000.00
预付款保函	490,001,700.00	708,741,847.23
质保保函	98,315,548.15	365,000.00
关税保函	44,660,325.61	-
其他非融资性质保函	200,000.00	-
投标保函	2,700,000.00	-
合计	871,037,039.76	709,736,847.23

于期末，本集团已开具尚未到期的信用证金额为美元 29,225,421.31 元、欧元 39,230,457.54 元。

## 3) 尚未到期的远期外汇交易

本集团为防范汇率风险，与银行签掉期外汇业务，于期末，本集团尚未交割的美元合约共 4 笔，金额为 2,000 万美元，交割期最长至 2017 年 12 月 27 日，于期末确认公允价值变动收益 -655,224.92 人民币元。

## 1. 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。

2. 除上述承诺事项外，截止期末，本集团无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 2013 年 11 月 18 日，子公司黄埔文冲承接了 KCMaritimeLimited（以下简称 KCM）下属的 4 家单船公司四艘 64,000 吨散货船建造合同（船号分别为 H3067、H3068、H3069、H3070）。

由于双方就 H3067、H3068 两艘船交付产生争议，黄埔文冲分别于 2016 年 1 月 29 日与 2016 年 6 月 14 日向伦敦海事仲裁庭提起了仲裁，船东亦相应提出了反诉，涉案金额约为 1,900 万美元及利息。截止 2017 年 6 月 30 日，案件仍在审理过程中。

H3069 及 H3070 两艘船船东及担保人（KCM）未按合同约定支付第二、三、四期进度款，黄埔文冲于 2016 年 1 月 15 日依据合同分别向两艘船船东发出终止合同的通知，同时停止 H3070 船的建造。目前，黄埔文冲按有关规定正在依法律程序要求担保人履行约 1300 万美元的担保义务。2017 年 4 月 10 日，黄埔文冲就 H3069 及 H3070 两艘船担保人履行担保义务的事项向伦敦海事仲裁庭提起了仲裁。

截止 2017 年 6 月 30 日，案件仍在审理过程中。

(2) 本公司及子公司广利公司于 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）。2011 年江苏胜华向广利公司支付部分工程款。2011 年 7 月 29 日，经武汉海事法院调解后，江苏胜华须分期偿还广利公司 1694 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。

2017 年 4 月 27 日公司参加了破产债权人第二次会议，5 月 17 日收到镇江中院的裁定，裁定对江苏胜华破产财产变价方案予以认可。江苏胜华现有房产、土地及附属构筑物、机器设备价值已完成评估，在建船舶仍处于评估阶段，下一步财产管理人将采取整体变价方式进行拍卖。

(3) 子公司广船国际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 1,596 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 3,510.5956 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（法院裁定为本公司所有）以邀标的方式在当地就地进行处理变现 98,000 元，已由广船国际财务确认到账。

截止 2017 年 6 月 30 日，广船国际对山东青云抵债资产的处置工作尚无结果。

（4）子公司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，华玉公司需支付给管业公司加工款 4,953,239.77 元及逾期付款利息和违约金，管业公司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。

（5）子公司文冲船厂于 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。

（6）2015 年 6 月 17 日，文冲船厂作为建造方，中船租赁下属全资子公司 FortuneShanghaiShippingLimited（简称“FSSL”）作为卖方，与 AttalosContainerCarrierS.A.作为买方签订备忘录，约定转卖 1 艘 1700 箱集装箱船（船号为 GWS486）。

由于三方就 GWS486 船交付产生争议，2015 年 12 月 18 日，船东 Attalos 以不具备交船状态向文冲船厂和 FSSL 公司发出仲裁通知。2016 年 1 月 4 日，船东 Attalos 还向文冲船厂及 FSSL 公司发出终止合同通知，要求取消合同、并退还已支付的船舶首付款 260 万美元和相关利息及其他费用。

文冲船厂聘请律师积极应对船东提出的仲裁。2016 年 1 月 6 日，文冲船厂和 FSSL 公司分别向船东 Attalos 发出解除转卖合同的通知。

截止 2017 年 6 月 30 日，作为仲裁申请人的 Attalos 并未推进该仲裁案件。

2.除存在上述或有事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1、 转让广船扬州股权

2017年7月14日及8月29日，本公司第八届董事会第三十八次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让广船国际扬州有限公司51%股权暨关联交易的议案》，同意将公司全资子公司广船扬州51%股权以协议转让的方式转让给控股股东中船集团，转让价格74,115.85万元。

截止报告日，除上述事项外，本集团无其他重大资产负债表日后非调整事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,640,381,852.31	467,264,100.00	816,343,158.51	506,457,913.37	10,417,531,197.45
其中：对外交易收入	9,614,909,524.50	454,106,414.54	348,515,258.41	0.00	10,417,531,197.45
分部间交易收入	25,472,327.81	13,157,685.46	467,827,900.10	506,457,913.37	0.00
营业成本	8,899,544,721.50	408,799,244.56	753,653,060.68	492,423,049.36	9,569,573,977.38
期间费用	735,166,323.41	28,851,290.50	42,301,849.54	1,903,265.27	804,416,198.18
分部利润总额(亏损总额)	29,777,885.97	29,368,766.25	52,443,463.55	48,522,456.95	63,067,658.82
资产总额	41,251,511,231.99	912,421,558.69	12,271,013,047.85	11,168,124,302.78	43,266,821,535.75
其中：发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	30,873,062,455.49	508,986,438.40	1,422,654,811.42	1,370,497,378.71	31,434,206,326.60
补充信息					
资本性支出	194,775,611.39	64,047.32	114,456,517.61	2,301,826.45	306,994,349.87
当期确认的减值损失	16,695,151.22	-184,488.01	-2,203,590.57		14,307,072.64
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	319,733,235.47	2,990,200.88	58,763,266.43	367,714.99	381,118,987.79
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明:

√适用 □不适用

## a. 按收入来源地划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
来源于本国的对外交易收入	10,366,453,884.44	10,996,637,220.02
来源于其他国家的对外交易	51,077,313.01	363,311,068.77
<b>合计</b>	<b>10,417,531,197.45</b>	<b>11,359,948,288.79</b>

## b. 按资产所在地划分的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	13,408,038,184.26	13,192,548,824.38
位于其他国家的非流动资产	95,465,068.43	97,538,928.10
<b>合计</b>	<b>13,503,503,252.69</b>	<b>13,290,087,752.48</b>

注：非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

## 1. 与广州市供销合作总社共同出资成立南方环境有限公司

2017年5月24日，子公司广船国际与广州市供销合作总社签订《合资合作协议书》，共同出资成立南方环境有限公司（以下简称“南方环境”）。协议约定，南方环境注册资本5亿元，广船国际以货币方式出资3亿元，占股60%；广州市供销合作总社以货币方式出资2亿元，占股40%；南方环境成立后，广船国际将其持有的全部股权转让给本公司，广州市供销合作总社将其持有的全部股权转让给广州市广供资产管理有限公司，并在双方股东变更完成后40日内按首期应缴出资额（双方共5000万元，按其占股缴纳）一次性足额存入南方环境账户。

2017年5月24日，经广州市工商行政管理局核准设立南方环境，统一社会信用代码91440101MA59N24L26。主要经营项目类别为生态保护和环境治理业。

2017年6月23日，广船国际、本公司、广州市供销合作总社、广州市广供资产管理有限公司按协议约定签订《股权转让出资合同书》。

2017年7月13日，广州市工商行政管理局出具《准予变更登记（备案）通知书》，工商变更登记手续完成。南方环境股东变更为本公司及广州市广供资产管理有限公司。

截止报告日，本公司尚未出资。

## 2. 成立中船黄埔文冲（三亚）船艇科技有限公司

子公司黄埔文冲根据其 2016 年 11 月 2 日第一届董事会第十二次董事会决议，黄埔文冲于 2016 年 12 月 2 日在海南省三亚市成立了中船黄埔文冲（三亚）船艇科技有限公司，注册资本 800 万元，注册地为海南省三亚市。经营范围主要为船舶研发、设计、制造、修理，金属结构制造，工程技术咨询服务等。黄埔文冲现金认缴出资 800 万元，占股权 100%。截至 2017 年 6 月 30 日，黄埔文冲尚未出资。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,675,058.67	86.95	61,416.47	0.18	34,613,642.20	40,119,102.36	88.33	79,754.01	0.20	40,039,348.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,202,399.27	13.05	5,202,399.27	100.00		5,301,724.77	11.67	5,301,724.77	100.00	-
合计	39,877,457.94	/	5,263,815.74	/	34,613,642.20	45,420,827.13	/	5,381,478.78	/	40,039,348.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,890,689.45	19,453.44	0.50
1-2年	187,243.87	936.22	0.50
2-3年	0.00	0.00	0.50
3-4年	530,200.68	2,651.01	0.50
4-5年	1,710,053.13	6,721.89	0.50
5年以上	5,965,107.30	31,653.91	0.50
合计	12,283,294.43	61,416.47	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

1) 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
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,138,196.10	4,138,196.10	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
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
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
合肥华凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	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
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
海信(南京)电器有限公司	39,100.00	39,100.00	100.00	预计无法收回
广州美罗钢格板有限公司	35,000.00	35,000.00	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
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
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
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
合计	5,202,399.27	5,202,399.27	100.00	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-117,663.04元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款本期余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广船国际有限公司	14,814,587.47	6 个月以内	37.15	0.00
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	7,277,176.77	6 个月以内	18.25	0.00
TENOVAAUSTRALIAPTTLTD	4,138,196.10	2-3 年	10.38	4,138,196.10
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	3,758,836.92	5 年以上	9.43	18,794.18
深圳市能源环保有限公司南山垃圾发电厂	1,451,397.50	5 年以上	3.64	7,256.99
<b>合计</b>	<b>31,440,194.76</b>	<b>—</b>	<b>78.85</b>	<b>4,164,247.27</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,284,394.75	100.00	8,508.57	0.16	5,275,886.18	1,862,155.44	100.00	4,499.66	0.24	1,857,655.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,284,394.75	/	8,508.57	/	5,275,886.18	1,862,155.44	/	4,499.66	/	1,857,655.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,436,714.38	7,183.57	0.50
1-2 年	265,000.00	1,325.00	0.50
合计	1,701,714.38	8,508.57	—

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,008.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	10,440.00	10,440.00
应收暂付款	596,500.00	596,500.00
备用金	900,346.06	141,992.70
其他往来款	3,777,108.69	1,113,222.74
合计	5,284,394.75	1,862,155.44

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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	代垫款	3,531,291.48	1 年以内	66.82	0.00
中山中舟海洋科技有限公司	押金	265,000.00	1-2 年	5.01	1,325.00
中船黄埔文冲船舶有限公司	统借统还利息	51,388.89	1 年以内	0.97	0.00
北京中船信息科技有限公司	备用金	14,000.00	1 年以内	0.26	70.00

中国平安财产保险股份有限公司广东分公司	保险理赔金	7,344.32	1 年以内	0.14	36.72
合计	/	3,869,024.69	/	73.20	1,431.72

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56
对联营、合营企业投资						
合计	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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	4,061,415,202.10			4,061,415,202.10		
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	8,535,717,482.56			8,535,717,482.56		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,797,138.99	63,108,447.11	246,802,086.69	244,007,675.93
其他业务	1,756,317.72	796,285.95	4,321,743.11	81,194.29
合计	66,553,456.71	63,904,733.06	251,123,829.80	244,088,870.22

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,280,048.42	93,600,910.09
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	29,280,048.42	93,600,910.09

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	984,482.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,998,478.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投		

资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	26,507,232.89	
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	-651,024.92	
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	7,366,424.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,678,470.46	
少数股东权益影响额	-102.05	
合计	62,527,020.28	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
软件收入即征即退增值税	714,152.98	与经营密切相关且定量持续享受
合计	714,152.98	

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.42%	0.0311	0.0311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18%	-0.0131	-0.0131

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 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：2017 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用