



中船海洋与防务装备股份有限公司

CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED

H股代號：00317 A股代號：600685

二零一五年年度報告



第一節	釋義及重大風險提示	3
第二節	公司簡介和主要財務指標	4
第三節	公司業務概要	9
第四節	董事會報告	11
第五節	重要事項	22
第六節	普通股股份變動及股東情況	35
第七節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	41
第八節	公司治理	49
第九節	內部控制	58
第十節	財務報告	59

## 重要提示

中船海洋與防務裝備股份有限公司（「本公司」或「中船防務」）董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

本公司全體董事出席於2016年3月24日召開的第八屆董事會第二十八次會議，其中非執行董事楊力先生委託非執行董事王軍先生代為出席表決，非執行董事王國忠先生委託執行董事韓廣德先生代為出席表決。會議以全票贊成通過2015年年度報告。

公司負責人韓廣德、主管會計工作負責人陳瓊祥及會計機構負責人（會計主管人員）侯增全聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

本年度報告已經信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）審計，並出具標準無保留意見的審計報告。

本公司審計委員會已審閱並確認本公司2015年財務會計報告。

經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案：現以總股本1,413,506,378為基數，擬向全體股東每10股派發現金人民幣0.3元（含稅），共計派發現金紅利為人民幣42,405,191.34元（含稅），剩餘未分配利潤結轉至下一年度。本公司本年度不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待2015年年度股東大會批准後方可實施。

本年度報告涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。

本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況，亦不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

本報告分別以中、英文兩種語言編製，兩種文體若出現解釋之歧義時，概以中文版本為準。

## 一、釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

載重噸	指	以噸為單位的載重量
中船集團	指	中國船舶工業集團公司
公司或本公司	指	中船海洋與防務裝備股份有限公司
本集團	指	中船海洋與防務裝備股份有限公司及其附屬公司
中船航運租賃	指	中國船舶（香港）航運租賃有限公司，中國船舶工業集團公司100%控股的境外子公司
中船財務	指	中船財務有限責任公司，中國船舶工業集團公司100%控股的非銀行金融機構
黃埔文沖	指	中船黃埔文沖船舶有限公司，本公司100%控股的子公司
廣船國際	指	廣船國際有限公司，本公司100%控股的子公司
廣船揚州	指	廣船國際揚州有限公司，本公司100%控股的子公司
文沖船廠	指	廣州文沖船廠有限責任公司，黃埔文沖100%控股的子公司
上海凌翔	指	上海凌翔股權投資有限公司，中國船舶工業集團公司間接控股50%的子公司
廣船實業	指	廣州廣船實業有限公司，上海凌翔的全資子公司
廣船船業	指	廣州廣船船業有限公司，上海凌翔的全資子公司
江蘇勝華	指	江蘇勝華船舶製造有限公司
信永中和	指	信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
揚州科進	指	揚州科進船業有限公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司，中國船舶工業集團公司下屬子公司

## 二、重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述可能存在的相關風險，敬請查閱第四節董事會報告中可能面對的風險部份的內容。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、 公司信息

公司的中文名稱	中船海洋與防務裝備股份有限公司
公司的中文簡稱	中船防務
公司的外文名稱	CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED
公司的外文名稱縮寫	COMEC
公司的法定代表人	韓廣德

### 二、 連絡人和聯繫方式

	董事會秘書	聯席秘書	證券事務代表
姓名	施衛東	李志東	于文波
聯繫地址	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
電話	020-81636688	020-81636688	020-81636688
傳真	020-81896411	020-81896411	020-81896411
電子信箱	shiw@comec.cssc.net.cn	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

### 三、 基本情況簡介

公司註冊及辦公地址	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
公司註冊及辦公地址的郵政編碼	510382
公司聯系地址	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
公司聯系電話：	(8620) 81636688
公司網址	comec.cssc.net.cn
電子信箱	comec@comec.cssc.net.cn

### 四、 信息披露及備置地點

公司選定的信息披露媒體名稱	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、《證券日報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
公司年度報告備置地點	董事會辦公室
聯交所披露易網站	www.hkexnews.hk

### 五、 公司股票簡況

#### 公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	中船防務	600685	廣船國際
H股	香港聯合交易所有限公司	中船防務	00317	廣州廣船

六、其他相關資料

公司聘請的會計師事務所（境內）	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	信永中和 北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座8層 梁曉燕、趙學平
公司聘請的會計師事務所（境外）	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	信永中和 北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座8層 梁曉燕、趙學平
報告期內履行持續督導職責的財務顧問	名稱 辦公地址 簽字的財務顧問 主辦人姓名 持續督導的期間	中信證券股份有限公司 廣東省深圳市福田區深南大道7088號招商銀行大廈A層 朱燁辛、何洋 2015年3月3日至2016年4月11日
公司聘請的法律顧問（境內）：	名稱 辦公地址	上海市融孚律師事務所 上海市陸家嘴世紀大道210號21世紀大廈15層
公司聘請的法律顧問（境外）：	名稱 辦公地址	史密夫菲爾律師事務所 香港皇后大道中15號格羅斯持大廈23樓
股份過戶登記處：	A股： 辦公地址：  H股： 辦公地址：	中國證券登證券登記結算有限公司上海分公司 上海市浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈3樓  香港證券登記有限公司 香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

七、近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2015年	2014年		本期比上年同期增減(%)		2013年	
		調整後	調整前	調整後	調整前	調整後	調整前
營業收入	25,519,239,791.42	21,046,990,626.80	9,530,740,881.74	21.25	167.76	15,782,505,007.73	5,838,268,514.19
歸屬於上市公司股東的淨利潤	98,320,709.38	423,698,774.72	151,496,768.77	-76.79	-35.10	49,818,627.94	-218,566,980.38
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-1,619,637,867.68	-605,663,205.66	-604,811,205.72	不適用	不適用	-164,165,500.70	-163,391,324.54
經營活動產生的現金流量淨額	-1,058,252,073.77	106,457,757.60	855,224,351.73	不適用	不適用	-2,289,064,598.21	-21,974,600.43
		2014年末		本期末比上年同期末增減(%)		2013年末	
	2015年末	調整後	調整前	調整後	調整前	調整後	調整前
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,318,048,242.46	8,662,233,821.71	5,629,276,024.16	19.12	83.29	8,040,804,624.94	3,909,563,777.47
總資產	48,995,954,305.21	43,741,099,087.43	23,670,093,365.62	12.01	107.00	42,534,486,289.75	21,558,861,223.94
期末總股本	1,413,506,378.00	1,030,534,651.00	1,030,534,651.00	37.16	37.16	643,080,854.00	643,080,854.00



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### (二) 主要財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要財務指標	2015年	2014年		本期比上年同期增減(%)		2013年		2012年	2011年
		調整後	調整前	調整後	調整前	調整後	調整前		
基本每股收益(元/股)	0.0709	0.3253	0.1470	-78.20	-51.77	0.0382	-0.2121	0.0161	0.81
稀釋每股收益(元/股)	0.0709	0.3253	0.1470	-78.20	-51.77	0.0382	-0.2121	0.0161	0.81
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-1.2291	-0.6487	-0.6261	不適用	不適用	-0.2553	-0.2541	-0.0600	0.59
加權平均淨資產收益率(%)	0.99	4.46	2.75	減少3.47個百分點	減少1.76個百分點	0.65	-5.19	0.25	13.31
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-17.86	-11.30	-11.09	減少6.56個百分點	減少6.77個百分點	-4.01	-4.06	-0.94	9.70

報告期末公司主要會計數據和財務指標的說明

註：

- 2014年度，本公司總股本為1,030,534,651股，基本每股收益為0.1470元/股；2015年度，本公司總股本為1,413,506,378股，基本每股收益為0.0709元/股。本報告期，本公司已將黃埔文沖納入合併範圍，並按照同一控制下的企業合併編製合併報表，對比較報表進行了追溯。其中：歸屬於上市公司股東的淨利潤追溯調整前本期比上年同期減少35.1%，追溯調整後本期比上年同期減少76.79%。
- 報告期發生同一控制下企業合併的，計算加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨資產從報告期期初起進行加權；計算扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨資產從合併日的次月起進行加權。計算比較期間的加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨利潤、淨資產均從比較期間期初起進行加權；計算比較期間扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨資產不予加權計算（權重為零）。

## 八、2015年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

財務數據	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	3,934,320,497.59	6,875,398,739.88	6,332,484,267.86	8,377,036,286.09
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-203,676,106.34	-321,317,447.77	-422,092,738.85	1,045,407,002.34
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	-152,094,829.40	-437,237,984.40	-390,944,676.64	-639,360,377.24
經營活動產生的現金流量淨額	-3,285,049,395.09	-213,608,341.90	-1,282,179,849.12	3,722,585,512.34

九、非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2015年金額	附註(如適用)	2014年金額	2013年金額
非流動資產處置損益	-3,211,071.04	-	-216,843.97	-237,470.71
越權審批，或無正式批准文件， 或偶發性的稅收返還、減免	-	-	-	-
計入當期損益的政府補助， 但與公司正常經營業務密切相關， 符合國家政策規定、按照一定標準定額 或定量持續享受的政府補助除外	192,692,782.78	-	59,236,732.79	36,826,679.13
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-	-	-	-
企業取得子公司、聯營企業及合營企業 的投資成本小於取得投資時應享有 被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	-	-	-
非貨幣性資產交換損益	-	-	-	-
委託他人投資或管理資產的損益	34,828,675.78	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提 的各項資產減值準備	-	-	-	-
債務重組損益	-	-	-	-
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-	-	-	-
交易價格顯失公允的交易產生 的超過公允價值部份的損益	-	-	-	-
同一控制下企業合併產生的子公司期初 至合併日的當期淨損益	-36,332,145.48	-	310,099,331.01	-154,125,768.25
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-	-	-	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外， 持有交易性金融資產、交易性金融負債產生 的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、 交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-196,831,173.89	-	-55,660,753.13	235,678,568.04
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-	-	349,110.49	223,137.14
對外委託貸款取得的損益	-	-	-	-
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產 公允價值變動產生的損益	-	-	-	-
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益 進行一次性調整對當期損益的影響	-	-	-	-
受託經營取得的託管費收入	-	-	-	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,617,023.08	-	561,242,962.82	10,085,619.34
其他符合非經常性損益定義的損益項目	2,054,974,131.69	註	331,997,753.15	-
少數股東權益影響額	-805,077.83	-	-706,896.35	195,979,613.55
所得稅影響額	-331,974,568.03	-	-176,979,416.43	-110,446,249.60
合計	1,717,958,577.06	-	1,029,361,980.38	213,984,128.64

註：其他符合非經常性損益定義的損益項目，為處置子公司取得的收益。



## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 十、採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	17,905,895.15	13,063,411.11	-4,842,484.04	41,892,361.15
可供出售金融資產	3,714,513.60	3,517,862.88	-196,650.72	1,056,117.37
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	56,475,710.29	181,241,917.70	-124,766,207.41	-233,600,239.56
合計	-34,855,301.54	-164,660,643.71	-129,805,342.17	-190,651,761.04

註：對當期利潤的影響金額包括公允價值變動收益、投資收益項目。

## 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

### (一) 公司所從事的主要業務

報告期內，公司完成重大資產重組項目，成功注入黃埔文沖核心軍工資產，使得公司在作為全球領先的靈便型液貨船製造商和最大的軍輔船生產商的基礎上，進一步提升了軍船和海洋工程裝備建造實力，實現軍船、民船、海工等業務的整體優化。目前，公司擁有廣船國際、黃埔文沖和廣船揚州三家全資子公司，主要業務涉及資產經營，投資管理，艦船、艦船配套產品、海洋工程及裝備、交通裝備、環保裝備、機械電子設備和金屬結構及其構件的設計、研製、生產、修理、改裝、租賃、銷售，以及進出口業務等。

### (二) 經營模式

報告期內，公司完成了重大資產重組項目，經營模式發生了變化。本公司將相關實體業務、資產及相關子公司股權劃轉至全資子公司廣船國際，劃轉工作正在積極推進中。

目前，公司作為控股型平臺公司，專注於資產經營、投資管理，不參與所屬實體企業的具體生產運營管理工作；公司所屬企業仍以生產製造為主，通過前期的船型研發、經營接單，實行個性化的項目訂單式生產方式，向客戶交付高質量的產品。

### (三) 驅動業務收入變化的因素分析

報告期內，本公司實現營業收入 255.19 億元，同比增長 21.25%，主要是注入黃埔文沖優質核心軍工資產，及所屬企業理順生產管理流程，提升了生產效率；本公司造船業務經營接單 230.8 億元，實現交船 75 艘，特種船及民船分別創造了交船數量最多的年度紀錄，主要是注入黃埔文沖優質核心軍工資產及所屬企業加強技術研發，開拓船舶市場，提高了經營接單及交付能力。

### (四) 行業情況說明

根據中國船舶工業經濟與市場研究中心統計，2015 年，全球共成交新船 1357 艘、9582.1 萬載重噸，同比分別下滑 37.2% 和 21.2%。全球航運市場延續疲軟態勢，BDI 指數屢創新低。在船型訂單方面，三大主力船型市場表現各異，散貨船市場行情慘淡，油船、集裝箱船市場表現活躍。

在船企競爭情況方面，中日韓轉入全方位競爭，隨著 2014 年開始的日元大幅度貶值、原油價格大幅下挫，對船舶海工市場的成交格局產生了深刻影響。由於海工市場低迷，2015 年開始韓國各大船企加大了傳統船型的接單力度，以保持訂單量，日本船企受日元貶值和綠色環保船型推動，接單量大幅度提升，中國船企在日韓夾擊下表現疲弱。2015 年，中國、韓國、日本分別承接新船訂單 2915.7 萬載重噸、3246.3 萬載重噸和 2886.5 萬載重噸，佔全球比重分別為 30.4%、33.9% 和 30.1%，而中國市場份額低於以往年均 45% 的水平。

在完成重大資產重組後，在民品方面，本集團是國內疏浚工程船和支線集裝箱船最大最強生產基地；油輪全系列產品上處於國內領先、世界一流的水平；客滾船、半潛船等高技術、高附加值船舶市場上享有卓越聲譽。在軍品方面，本集團是中國海軍華南地區最重要的軍用艦船、特種輔船生產和保障基地。

## 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

根據未來發展定位及作為控股型上市公司運作模式，為了更好的開展本公司及所屬企業各項生產經營活動，具體包括：(1) 按經審計的 2015 年 12 月 31 日賬面值將原本公司與生產經營相關的資產及相應負債劃轉至全資子公司廣船國際。(2) 將本公司 12 家控股子公司及 3 家參股子公司劃轉至全資子公司廣船國際。本次資產劃轉及子公司股權調整不存在法律風險、不會導致資產流失及不影響本公司正常生產經營活動。目前，相關劃轉工作正在積極推進中。詳情請參見本公司 2015 年 11 月 5 日、2015 年 12 月 29 日在上交所網站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 及聯交所網站 ([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)) 披露的公告及公司網站 ([comec.cssc.net.cn](http://comec.cssc.net.cn)) 發佈的公告。

### 三、 報告期內核心競爭力分析

- (一) 產品優勢。黃埔文沖核心軍工資產的注入，使得公司在作為全球領先的靈便型液貨船製造商和最大的軍輔船生產商的基礎上，進一步提升了軍船和海洋工程裝備建造實力，實現軍船、民船、海工等業務的整體優化和全面發展。在關鍵產品上，公司堅持不斷研發創新，對原有船型、設計、工藝進行改進，根據市場的變化和客戶的需求，提高產品性能，更好的滿足客戶需求，同時在優勢產品基礎上進行產品延伸，形成系列化的產品，主動引導市場、深入挖掘和滿足客戶需求。
- (二) 技術優勢。廣船國際和黃埔文沖均為國家高新技術企業，擁有國家級企業技術中心，截至2015年底，本集團已獲得529項專利，擁有愈2000名設計人員，年研發投入持續增長，堅持自主創新，先後開展了多型油輪、化學品船、滾裝船、客滾船、半潛船、起重鋪管船、大型救助船等新型綠色節能環保型船舶的研發，多項技術指標處於同行領先水平，船舶產品的研發設計和製造技術已達到世界先進水平，為公司經營開拓提供技術支撐。
- (三) 品牌優勢。本集團在世界船舶行業中享有盛譽。廣船國際以生產靈便型液貨船、半潛船等高附加值船舶著稱，並在原半潛船基礎上衍生研發了適應冰區能破冰航行的極地模塊運輸船；黃埔文沖在多功能深水勘察船、平臺供應船及挖泥船領域處於領先地位。
- (四) 市場優勢。貼身化、個性化、前瞻化的客戶服務，使本集團主營業務產品在國內外行業領域取得較為優異的市場佔有率。其中，在液貨船、半潛船、客滾船和疏浚工程船市場佔據全球領先位置；軍用船舶、公務船、1000噸以上海警船系列、新一代大型海洋救助船市場處於國內領先；以R550-D為代表鑽井平臺是目前國內建造最具成效平臺之一；近五年新造瀝青船、連木船國內市場領先。

上述競爭優勢為公司帶來了可持續發展，同時，公司也注重新的發展，開拓新的增長點，持續打造研發能力、建造技術、高端人才、兩化融合水平等核心競爭力，不斷提升效率和質量，降低成本，以不斷增強公司盈利能力，更好地回報股東。

## 一、管理層討論與分析

2015年，公司完成重大資產重組後，組織架構發生變動，根據未來發展定位，構建為控股型平臺公司。目前，公司全資控股廣船國際、黃埔文沖和廣船揚州三家子公司。

2015年，在全球船市整體低迷，國內外競爭激烈，中國新船訂單承接量下降，國內所有船企陷入行業性虧損的背景下，本集團敢於面對和尋求突破，積極適應和把握國家經濟發展進入新常態的趨勢性特徵，圍繞全面轉型發展戰略要求，踐行“堅持做穩主業、堅持效益導向、堅持強化管理、堅持質量至上”的戰略導向，在調結構、轉方式、保營收方面狠下功夫，保證了本集團正常、可持續發展。

- (一) 2015年，本集團實現營業收入255.19億元，同比增長21.25%；利潤總額4.7億，同比增長25.55%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為0.98億元，同比下降了76.79%（上述同比數據經追溯調整）。
- (二) 資產重組完善佈局。報告期內，結合國家政策，繼續加強公司未來發展戰略佈局，在完成收購原廣州中船龍穴造船有限公司100%股權，公司產能瓶頸實現突破的基礎上，2015年成功完成重大資產重組項目，注入黃埔文沖優質核心軍工資產，使得本集團在作為全球領先的靈便型液貨船製造商和最大的軍輔船生產商的基礎上，進一步提升了軍船和海洋工程裝備建造實力，實現軍船、民船、海工等業務的整體優化，軍工業務發展大幅提升，增強了船舶主營業務盈利能力，提高了公司綜合實力、競爭力和市場抗風險能力。
- (三) 經營接單亮點紛呈。面對複雜、低迷的船舶市場，本集團積極利用自身品牌 and 技術優勢，緊跟國家政策，努力捕捉全球範圍的市場信息，經營接單亮點紛呈。2015年實現船舶經營接單230多億元，其中，軍品經營方面取得重大突破，再上新台階，鞏固了公司在軍用船舶市場上的地位，為公司後續生產提供了強有力的保障。民船經營方面，在船市低迷、市場競爭激烈的嚴峻形勢下，公司仍在產品轉型、高端產品承接上取得了一定業績，實現接單50艘，約109億元。此外，公司採取穩紮穩打與敢於開拓相結合方式，主動出擊，深化內部資源整合，加強產業佈局，進一步推進“大船東、好船東”的戰略思路。
- (四) 生產效率穩步提高。近幾年，公司連續整合，受多廠區管理，人員調整力度大等方面影響，加之荔灣廠區搬遷因素，公司生產管理工作不斷承壓，能否理順公司管理流程，實現生產節奏可控，關係到公司的發展全域。經過持續加強安全生產、質量管理和勞務用工改革，積極推進規劃建設，提高企業基礎管理水平，及綜合協調生產資源等管理措施，報告期內，公司實現了生產效率穩步提高，產能逐漸放量的管理目標。
- (五) 股權轉讓順利完成。根據廣州市“退二進三”城市規劃政策要求，並結合公司自身未來發展戰略，公司已啟動產能轉移工作，處置相關資產。報告期內，公司在上海產權交易所以人民幣13.19億元的價格，並附帶承擔資產收益補償10.76億元及資產搬遷補償11.34億元公開掛牌轉讓廣船船業100%股權，最終由上海凌翔股權投資有限公司成功受讓，並根據合同條款按期支付了相應款項。自此，公司在2014年成功轉讓廣州廣船實業有限公司100%股權的基礎上，順利完成了對荔灣廠區相關土地、房產的轉讓。

整體來看，公司通過深化內部資源配置，持續加強生產管理，所屬企業的生產效率不斷提升。目前，公司已基本完成在華南地區的戰略佈局和產業調整，公司核心競爭力和行業地位大幅提升。在船舶市場持續低迷、行業不斷整合的特殊時期，公司將繼續尋求突破，結合“工業製造2025”等政策驅動，以高端製造為方向，保持公司的可持續發展。

### 二、報告期內主要經營情況

報告期內，公司完成重大資產重組項目，成功注入黃埔文沖核心軍工資產，使得公司在作為全球領先的靈便型液貨船製造商和最大的軍輔船生產商的基礎上，進一步提升了軍船和海洋工程裝備建造實力，實現軍船、民船、海工等業務的整體優化。目前，公司擁有廣船國際、黃埔文沖和廣船揚州三家全資子公司，主要業務涉及資產經營，投資管理，艦船、艦船配套產品、海洋工程及裝備、交通裝備、環保裝備、機械電子設備和金屬結構及其構件的設計、研製、生產、修理、改裝、租賃、銷售，以及進出口業務等。

報告期內，公司完成重大資產重組項目，合併財務報表並追溯調整上一年度相關數據後，實現營業收入255.19億元，同比增長21.25%；實現利潤總額4.7億元，同比增長25.55%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為0.98億元。全年完工船舶75艘/276.66萬載重噸；船舶經營接單230.8億，其中，高附加值、高技術船和軍品接單呈現上升趨勢。

#### (一) 主營業務分析

利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	25,519,239,791.42	21,046,990,626.80	21.25
營業成本	24,821,158,371.84	20,374,289,745.91	21.83
銷售費用	210,814,276.68	94,550,943.28	122.96
管理費用	1,453,253,072.82	1,352,000,340.32	7.49
財務費用	336,489,851.01	29,569,154.39	1,037.98
經營活動產生的現金流量淨額	-1,058,252,073.77	106,457,757.60	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	192,912,258.77	-363,314,417.56	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	1,527,227,165.86	351,986,256.86	333.89
研發支出	769,697,455.10	612,494,310.51	25.67

#### 1. 收入和成本分析

報告期內，本集團的主要業務板塊包括造船業務（含海工業務）、修船、鋼結構工程、機電產品及其他業務。主營業務分產品、分地區構成如下表：

##### (1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

主營業務分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
造船業務（含海工業務）	23,455,556,253.70	22,997,921,562.81	1.95	20.67	21.73	減少0.85個百分點
修船	325,085,211.89	272,290,249.41	16.24	68.21	41.72	增加15.66個百分點
鋼結構工程	877,728,423.35	826,665,071.09	5.82	116.39	123.42	減少2.96個百分點
機電產品及其他	586,498,380.99	518,173,933.25	11.65	-9.39	-19.50	增加11.10個百分點

主營業務分地區情況

分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增減 (%)	營業成本 比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
中國 (含港澳臺)	15,357,756,253.15	14,001,201,497.44	8.83	13.21	11.97	增加1.01個百分點
亞洲其他地區	1,366,451,925.85	1,587,187,170.66	-16.15	62.98	78.61	減少10.16個百分點
歐洲	6,383,139,684.49	6,496,695,029.26	-1.78	49.01	43.93	增加3.59個百分點
大洋洲	1,818,632,261.02	2,152,893,717.68	-18.38	537.36	679.45	減少21.58個百分點
北美洲	252,583,712.91	244,225,161.85	3.31	-64.68	-67.91	增加9.76個百分點
非洲	60,232,770.37	127,939,217.38	-112.41	-93.60	-88.62	減少93.01個百分點
南美洲	6,071,662.14	4,909,022.29	19.15	-88.86	-83.72	減少25.54個百分點
合計	25,244,868,269.93	24,615,050,816.56	2.49	22.05	22.47	減少0.34個百分點

主營業務分行業、分產品的說明

報告期內，本集團實現主營業務收入為人民幣252.45億元，同比增加22.05%；主營業務毛利為人民幣6.3億元，同比增加7.58%，主要是修船、鋼結構、機電產品毛利同比增加。從產品結構上看，造船、海工業務佔收入比重為92.91%，較上年同期減少1.06個百分點；修船、鋼結構及機電等板塊收入佔比重同比有所提高。

(a) 造船 (含海工) 業務

本期造船、海工業務收入為人民幣234.56億元，同比增長20.67%。主要原因是產能提升，在建船舶數量及完工進度增加。

(b) 修船業務

本期修船業務收入為人民幣3.25億元，同比增長68.21%，主要原因是本年加改裝項目增多。

(c) 鋼結構工程業務

本期鋼結構工程業務收入為人民幣8.78億元，同比增加116.39%，主要是新增夢幻城項目。

(d) 機電產品及其他業務

本期機電產品及其他業務收入為人民幣5.86億元，同比減少9.39%，主要原因是受市場不景氣影響，剪壓床、電梯銷售減少。



## 第四節 董事會報告

### (2) 產銷量情況分析表

主要產品	生產量	銷售量	庫存量	生產量 比上年增減 (%)	銷售量 比上年增減 (%)	庫存量 比上年增減 (%)
船舶、海工(噸位)	2,766,564	2,766,564	0	40.75	40.75	0
鋼結構工程(噸位)	62,186	62,186	0	69.20	69.20	0
機電產品						
其中：剪壓床(台)	737	637	108	-7.99	-23.35	12.5
電梯(台)	550	550	0	-15.90	-15.90	0

#### 產銷量情況說明

船舶、海工方面，報告期內生產量及銷售量同比增長了40.75%，是由於公司注入黃埔文冲核心軍工資產，進一步提升了建造和交付船舶、海工產品的能力；鋼結構工程方面，生產量及銷售量在報告期內同比增長69.20%，主要是承接了澳門夢幻城工程。

### (3) 成本分析表

#### 分產品情況

單位：萬元

分產品	成本構成項目	本期金額	本期佔 總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期佔 總成本比例 (%)	本期金額 較上年同期 變動比例 (%)	情況說明
造船業務(含海工業務)	直接材料	1,610,362.60	65.42	1,360,265.87	67.68	18.39	產量增加
	加工成本	735,304.05	29.87	635,472.62	31.62	15.71	產量增加
	減值損失	-45,874.49	-1.86	-106,486.99	-5.30	-56.92	提取的減值 準備轉銷
修船業務	直接材料	11,983.50	0.49	4,044.54	0.20	196.29	產量增加
	加工成本	15,245.52	0.62	15,169.06	0.75	0.50	產量增加
	減值損失	-	-	-	-	-	-
鋼結構工程	直接材料	30,976.56	1.26	15,823.97	0.79	95.76	產量增加
	加工成本	51,689.95	2.10	21,175.85	1.05	144.10	產量增加
	減值損失	-	-	-	-	-	-
機電產品 及其他	直接材料	24,606.94	1.00	33,611.87	1.67	-26.79	產量減少
	加工成本	28,564.54	1.16	31,951.35	1.59	-10.60	產量減少
	減值損失	-1,354.09	-0.06	-1,191.58	-0.06	13.64	提取的減值 準備轉銷
合計		2,461,505.08	100.00	2,009,836.56	100.00	22.47	

**2. 費用**

報告期內，本集團期間費用合計為人民幣20.01億元，同比增長35.53%，具體如下：

- (1) 銷售費用本期累計發生人民幣21,081萬元，同比增長122.96%，主要是本年造船收入增加，按照進度計提保修費，及上年已過保修期的船舶保修費到期沖回較多；
- (2) 管理費用本期累計發生人民幣145,325萬元，同比增長7.49%，主要是研發費用同比增加；
- (3) 財務費用本期累計發生人民幣33,649萬元，同比增長1037.98%，主要是受人民幣貶值及資金存量收益減少的影響。

**3. 研發投入**

研發投入情況表

	單位：元
本期費用化研發投入	769,697,455.10
本期資本化研發投入	0
研發投入合計	769,697,455.10
研發投入總額佔營業收入比例(%)	3.02
公司研發人員的數量	1,972
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	27
研發投入資本化的比重(%)	0

情況說明

本報告期，公司積極推進科技創新，深挖技術潛力，整體的技術研發能力不斷提升，科研開發項目共174項。其中，年度重點科研開發項目47項。在對外立項工作方面，加強了與科研院所的合作力度，同時結合公司戰略轉型的要求，加強了在海洋工程裝備、極地甲板運輸船、半潛工程船、豪華客滾船、集裝箱船、疏浚船、非船產品等方面的關注與支持力度。

**4. 現金流**

報告期內，本集團經營活動產生的現金流量淨額為人民幣-10.58億元，同比減少11.65億元，主要是民品船舶合同收款條件較差，預收造船進度款減少，收款主要集中在交船節點；投資活動產生的現金流量淨額為人民幣1.93億元，同比增加5.56億元，主要是處置廣船船業資產及受限資產的變動影響；籌資活動產生的現金流量淨額為人民幣15.27億元，同比增加11.75億元，主要是增加長期借款。

**(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明**

廣船國際於2015年11月13日在上海產權交易所掛牌出售廣船船業100%的股權，交易價格不低於35.29億元的總價（包括：股權交易對價不低於13.19億元，資產收益補償10.76億元，資產搬遷補償11.34億元）。2015年12月16日，廣船國際與上海凌翔簽訂《廣州廣船船業有限公司100%股權項目產權交易合同》並完成產權交割手續。廣船船業產權完成交易後（經扣除11.34億元的資產搬遷補償及3.77億元的賬面價值等），該交易為本公司在報告期內帶來人民幣20.55億元的投資收益。

## 第四節 董事會報告

### (三) 資產、負債情況分析

#### 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
應收賬款	1,709,967,395.06	3.49	718,056,504.75	1.64	138.14	應收造船進度款增加
其他應收款	694,376,182.24	1.42	328,144,005.96	0.75	111.61	應收上海凌翔轉讓 廣船船業補償款增加， 以及應收出口退稅款減少
其他流動資產	845,000,000.00	1.72	50,500,000.00	0.12	1,573.27	理財產品的增加
可供出售金融資產	19,268,341.89	0.04	14,426,737.16	0.03	33.56	成本法核算的可供出售 金融資產增加
遞延所得稅資產	477,364,386.52	0.97	733,657,109.09	1.68	-34.93	廣船國際實現盈利， 轉回遞延所得稅資產
其他非流動資產	300,000,000.00	0.61	505,000,000.00	1.15	-40.59	理財產品的減少
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	181,241,917.70	0.37	56,475,710.29	0.13	220.92	遠期外匯合約公允價值變動
預收款項	627,518,169.05	1.28	1,173,880,958.53	2.68	-46.54	預收非船業務款減少
應交稅費	-1,122,743,774.34	-2.29	-311,783,190.54	-0.71	260.10	期末留抵稅額增加
應付利息	21,533,573.71	0.04	46,368,757.24	0.11	-53.56	償還借款支付利息
應付股利	256,103,771.17	0.52	177,721.77	0.00	144,003.77	根據收購協議， 黃埔文沖交割期損益 由原股東中船集團享有， 該股利尚未支付
遞延收益	260,320,055.21	0.53	149,269,700.92	0.34	74.40	科研等撥款增加
實收資本（股本）	1,413,506,378.00	2.88	1,030,534,651.00	2.36	37.16	增發股份

### (四) 投資狀況分析

#### 對外股權投資總體分析

2015年長期股權投資餘額為人民幣7,806萬元，比去年同期減少5.33%。

#### 1. 重大的股權投資

- 公司於2015年1月29日出資100萬元人民幣，註冊成立廣船揚州。廣船揚州已於本報告期第一季度納入本公司合併報表範圍。經本公司第八屆董事會第二十次會議決議審議通過，公司向廣船揚州增資130,183.62萬元，包括33,383.62萬元用於補充相關造船資產營運資金，以及9.68億元以償還廣船揚州對本公司的欠款。詳情請參見本公司2015年7月29日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。

- (2) 公司於2015年3月9日完成重大資產重組，黃埔文沖作為本公司全資子公司，已於本報告期第一季度納入本公司合併報表範圍。
- (3) 黃埔文沖於2015年8月21日出資375萬元，與TSC集團控股有限公司合資成立“廣州星際海洋工程設計有限公司”，擁有75%股權。

2. 以公允價值計量的金融資產

本集團以公允價值計量的金融資產包括遠期外匯合約、外匯期權交易組合合約等計入以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，以及按公允價值計量的可供出售權益工具。其中，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，在計量日，先取得3家銀行未經調整的公開報價，按照謹慎性原則，選擇1家銀行的報價作為輸入值，以人民銀行公佈的相應期間基準貸款利率作為折現率（詳見本報告財務附註）。

(五) 重大資產和股權出售

經公司2015年第二次臨時股東大會審議通過，廣船國際於2015年11月13日以不低於35.29億元的總價（包括：股權交易對價不低於13.19億元，資產收益補償10.76億元，資產搬遷補償11.34億元）在上海產權交易所掛牌出售廣船船業100%的股權。2015年12月16日，廣船國際與上海凌翔簽訂《廣州廣船船業有限公司100%股權項目產權交易合同》。按合同約定，廣船國際截止2015年12月30日共收到股權交易價款7.26億元、資產收益補償款10.76億元。（詳見公司分別於2015年8月14日、12月16日、12月17日及12月31日在上交所網站（www.sse.com.cn）、2015年8月14日、12月16日、12月31日及2016年1月7日在聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。）

(六) 主要控股參股公司分析

單位：人民幣萬元

主要子公司：

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例 (%)	資產規模/ 期末資產總額	期末 淨資產總額	本期 淨利潤/虧損
廣船國際有限公司	船舶、電氣機械、普通機械、鋼結構件技術設計、製造、修理。	272,000	100	1,411,795	249,385	169,633
中船黃埔文沖船舶有限公司	鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業	197,380	100	1,990,394	327,884	52,223
廣船國際揚州有限公司	船舶、船用配套、金屬結構、電動機等製造	130,283	100	133,455	130,299	15

## 第四節 董事會報告

間接控股子公司：

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例 (%)	資產規模/ 期末資產總額	期末 淨資產總額	本期 淨利潤/虧損
中山廣船國際船舶 及海洋工程有限公司	設計、加工、安裝、製造、 銷售：船舶及其附件 (漁業船舶除外)、 金屬結構及其構件、 普通機械、鑄鍛件通用零部件、 玻璃鋼製品、船舶線路、 船舶管道、船舶工具、 家具、機械設備、 海洋工程裝備	70,000	100	91,361	44,094	-5,408
廣東廣船國際電梯有限公司	電梯生產與銷售	2,100	100	8,630	4,284	230
廣州市廣利船舶人力資源 服務有限公司	提供勞務服務、船舶的安裝、 焊接、拷鑄、油漆等	500	100	4,910	577	23
廣州紅帆電腦科技有限公司	計算機軟件開發、系統集成、 硬件銷售等	500	51	4,024	3,067	503
廣州興順船舶服務有限公司	船體安裝、焊接、艙裝塗裝、維修	200	100	6,991	2,420	-379
廣州萬達船舶工程有限公司	設計、生產、安裝、維修： 船舶艙裝件、船舶管路、 通風系統，室內裝修， 銷售本企業產品	美元60萬元	100	3,304	1,924	381
廣州廣船大型機械設備 有限公司	設計、加工、安裝、銷售： 船舶輔機、大型機電成套設備、 風力發電設備、剪壓機床、 盾構機、液壓機械、注塑機、 金屬結構	18,861	100	26,266	11,528	106
廣州永聯鋼結構有限公司	大型鋼結構	885萬美元	100	37,542	12,855	1,036
榮廣發展有限公司	貿易	港幣3,000萬元	100	11,417	8,353	631
泛廣發展有限公司	一般貿易	港幣20萬元	80	25,069	1,270	1,021
泛廣(澳門)發展一人 有限公司	一般貿易	港幣10萬元	80	223	79	112
廣州廣船國際海洋工程 有限公司	海洋工程船舶及平臺設計、 建造、改造、修理	5,000	100	13,474	1,118	50
廣州市紅帆酒店有限公司	旅業、餐飲	11,940	100	13,270	11,818	9
廣州文沖船廠有限責任公司	金屬船舶製造；非金屬船舶 製造；船舶艙裝件製造 與安裝；船舶改裝與拆除； 船舶修理；船舶設計服務；等	52,018	100	417,971	74,477	-22,996

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例 (%)	資產規模/ 期末資產總額	期末 淨資產總額	本期 淨利潤/ 虧損
廣州黃船海洋工程有限公司	金屬船舶製造；非金屬船舶製造； 船舶艙裝件製造與安裝； 船舶改裝與拆除；船舶修理； 船舶設計服務；等	6,800	100	18,670	6,614	46
廣州新航人力資源服務有限公司	人才資源開發與管理諮詢； 職業中介服務；人才租賃； 人才培訓；人才推薦；勞務派遣服務；	200	75	1,112	364	15
廣州星際海洋工程設計有限公司	船舶設計服務、 金屬結構件設計服務、 工程技術諮詢服務	500	75	504	500	0.37
廣州龍穴置業有限公司	房地產業	150	66.67	22	17	0.27
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	艦船設備、系統的維修、調試和保養	200	80.5	499	265	22
廣州文船重工有限公司	鐵路、船舶、航空航天 和其他運輸設備製造業	3,000	100	30,045	1,639	48
廣州中船文沖兵神設備有限公司	鐵路、船舶、航空航天 和其他運輸設備製造業	560	60	595	305	-37
廣州龍穴管業有限公司	黑色金屬冶煉和壓延加工業	7,000	42.86	8,345	5,064	167

### 三、關於公司未來發展的討論與分析

#### (一) 行業競爭格局和發展趨勢

展望2016年，從需求端來看，造船行業面臨深度調整，航運市場仍在低位徘徊，全行業還未復蘇，但隨著供給側改革等政策驅動，船企中過剩產能將逐漸被整合，而為真正有實力的企業創造出條件。同時，在“一帶一路”、“中國製造2025”、“中國裝備走出去和推進國際產能合作”等產業計劃和政策推動下，船舶行業轉型發展面臨新的機遇和挑戰。展望未來，綠色、環保、安全、高效的创新型船舶需求將持續增長，同時，隨著海洋強國戰略、強軍戰略的全面實施以及海軍戰略轉型深入推進，海軍裝備建設將迎來新一輪大發展。在上述船舶行業發展趨勢下，一定程度上將為本集團在發展高附加值、高技術船舶，以及鞏固“中國海軍華南地區最重要的軍用艦船、特種輔船生產和保障基地”地位等方面帶來機遇。



### (二) 公司發展戰略

結合船舶行業發展趨勢和國家產業政策，本集團秉承“使命、擔當、激情、創新”的企業精神，堅持調整轉型、改革創新，推進高技術船和特種船的經營接單和生產，持續加強運營管理，完善生產設施，有序開展產能轉移，努力實現生產按序上量增長、造船週期縮短，尤其是從戰略規劃、科技創新、軍品管理、軍工文化等方面強化軍工生產，充分發揮軍品對本集團發展的“穩定器”作用。本集團將繼續做強做優船舶主業，在極地模塊運輸船和豪華客滾船等高端製造領域有所突破，並堅持適度相關業務多元化，做強做大非船產業，尋求發展新型產業，推進企業持續健康發展，致力於成為全球海洋與重型裝備市場技術領先、服務卓越的領先企業，打造中國海上防務裝備的建造和保障基地。

### (三) 經營計劃

2015年，公司實現營業收入255.19億元，完成了當期年度經營計劃；完成重大資產重組項目，進一步優化了產業結構，形成了包含海洋防務、海洋運輸、海洋開發、海洋科考四大裝備體系產品的全覆蓋。

2016年，本集團計劃承接合同金額293億元，計劃完工交船（含海工船）348萬載重噸。同時，公司將努力控制成本和各項費用，保持銷售費用率和管理費用率的相對穩定，提升主要產品的毛利率水平和盈利能力。為達到上述經營計劃，本集團將繼續加強生產管理，持續整合內部資源，調整產業佈局，積極應對發展挑戰，發揮比較優勢，強化軍品、高附加值船舶等產品優勢，保持公司良好發展。

上述經營目標不代表公司對2016年的盈利預測，並不構成公司對投資者的業績承諾，公司實際經營情況受各種內外部因素影響，存在不確定性，敬請投資者注意投資風險。

### (四) 可能面對的風險

#### 1. 財務風險

本公司的財務風險主要包含匯率風險、利率風險。

- (1) 匯率風險，本公司手持外幣訂單以美元計價為主，同時還有部份國內船也是以美元計價，人民幣結算，2015年以來，受到美國經濟復蘇及美元加息等因素影響，美元指數大幅上行，人民幣兌美元出現了較強的貶值趨勢。總體來看，短期內人民幣兌美元貶值預期較強，長期看人民幣不具備大幅貶值的條件，未來人民幣雙向波動將會更加頻繁，波動幅度將會進一步擴大。本公司以美元結算並將承受匯率風險的衍生金融工具、應收賬款、貨幣資金、應付帳款、短期借款及其他應付款等已在財務報表附註中分別披露。
- (2) 本公司的利率風險來自非流動借款。按浮動利率發行的借款使本公司承受現金流量利率風險。按固定利率發行的借款令本公司承受公允價值利率風險。該等借款的償還期限已在財務報表附註中披露。

#### 2. 客戶風險

客戶風險產生的原因分為宏觀經濟原因和客戶自身問題，在全球經濟低迷的環境下，部份船東可能存在資金緊張而導致接船意願性不強，使得公司收款風險增加。

#### 3. 人力資源風險

本集團屬於勞動密集型企業，對技術工、技能工、熟練工的需求量大，勞動力成本風險的原因是由於我國物價水平逐年上漲，導致用工成本的上升，同時，公司荔灣廠區產能轉移及新的勞動法的出臺、勞動力市場供求情況等也間接提高了公司成本，公司存在勞動力流失及短缺等風險。

### (五) 其他

#### 1. 管理合約

二零一五年內任何時間公司並無就有關全部或任何重大部份業務的管理或行政工作簽訂任何合約，亦無存在有關合約。

#### 2. 環境政策與績效

本集團致力於其營運所在地的環境及社區的長期可持續性。透過對環境負責的態度，本集團努力遵守環境保護方面的法例及規例，採取有效措施，實現資源高效利用、節省能源、減少廢物排放。

#### 3. 遵守法律及法規

於報告期內，據本公司所知，本公司在重大方面已遵守對本公司營運有重大影響的相關法律及法規。

#### 4. 與持份者之間的關係

本公司始終秉持厚德載物之理念，積極承擔對股東的勤謹之德，對客戶的誠信之德，對員工的涵養之德和對社會的感恩之德。因此，本公司在加快自身發展的同時，積極參與公益活動，努力回報社會，注重企業發展與社會發展、員工發展和諧共贏。

承董事會命  
韓廣德  
董事長

2016年3月24日

### 一、普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

報告期內，本公司未對普通股利潤分配政策進行調整。本公司將積極落實現金分紅政策，合理回報投資者。本公司利潤分配政策請參見本司刊載於聯交所、上交所和本公司網站的日期為2014年12月5日之《致股東通函》或《2014年第四次臨時股東大會會議資料》及本公司《公司章程》。

經本公司第八屆董事會第二十八次會議審議通過，本公司2015年度利潤分配預案如下：2015年本集團歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣98,320,709.38元，2015年度母公司累計未分配利潤為人民幣640,322,143.39元。現以總股本1,413,506,378為基數，擬向全體股東每10股派發現金人民幣0.3元（含稅），共計派發現金紅利為人民幣42,405,191.34元（含稅），剩餘未分配利潤結轉至下一年度。公司本年度不實施資本公積轉增股本。本利潤分配預案須經2015年周年股東大會批准後方可實施。

#### (二) 公司近三年（含報告期）的普通股利潤分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股 送紅股數 (股)	每10股 派息數 (元) (含稅)	每10股 轉增數 (股)	現金分紅 的數額 (含稅)	佔合併報表中 歸屬於上市 公司股東 的淨利潤的比率 (%)	
					分紅年度 合併報表中 歸屬於上市公司 股東的淨利潤	
2015年	0	0.30	0	42,405,191.34	98,320,709.38	43.13
2014年	0	0	0	0	151,496,768.77	0
2013年	0	0.10	0	10,305,346.51	13,599,718.51	75.78

註：2013、2014年“分紅年度合併報表中歸屬於上市公司股東的淨利潤”為經會計師審計數據，未進行追溯調整。

二、 承諾事項履行情況

(一) 公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履 行期限	是否及時 嚴格履行	如未能 及時履行應 說明具體原因	如未能 及時履行說明 下一步計劃
與重大資產重組 相關的承諾	解決同業競爭	中船集團	1、中船集團將在本次重組完成後5年內通過資產重組、股權並購、業務調整等符合法律法規、上市公司及股東利益的方式進行重組整合，消除上述同業競爭問題。2、中船集團將不會並防止和避免中船集團控制企業（中船防務及其控制企業除外）從事與中船防務及其控制企業相競爭的業務。3、中船集團若違反上述承諾並導致中船防務利益受損，中船集團同意承擔全部經濟賠償責任。4、本承諾函受中國法律管轄，有關本承諾函的成立、有效性、解釋和履行及由此產生的爭議的解決均適用中國法律。	2015年4月8日至 2020年4月9日	是	是	-	-
與重大資產重組 相關的承諾	股份限售	中船航運租賃	在本次交易實施完成後，中國船舶（香港）航運租賃有限公司認購的本次發行之股份自本次發行股份上市之日起三十六個月內不上市交易或轉讓，以維護全體股東利益。	2014年2月11日至 2017年2月10日	是	是	-	-
與重大資產重組 相關的承諾	其他	中船集團	在今後經營活動中，中船集團及其控制的實體盡最大的努力減少或避免與本公司之間的關聯交易，若發生無法避免的關聯交易，則此種關聯交易的條件必須按正常的商業行為準則進行，關聯交易的定價政策遵循市場公平、公正、公開的原則。	2014年10月31日 做出承諾	否	是	-	-
與重大資產重組 相關的承諾	其他	中船集團	在本次交易完成後，中船集團將按照有關法律、法規、規範性文件的要求，做到與本公司在人員、資產、業務、機構、財務方面完全分開，不從事任何影響本公司人員獨立、資產獨立完整、業務獨立、機構獨立、財務獨立的行為，不損害中船防務及其他股東的利益，切實保障本公司在人員、資產、業務、機構和財務等方面的獨立。	2014年10月31日 做出承諾	否	是	-	-
與重大資產重組 相關的承諾	股份限售	中船集團	保證中船集團本次以資產認購而取得的上市公司的A股股份，自該等股份上市之日起36個月內將不以任何方式轉讓，包括但不限於通過證券市場公開轉讓或通過協議方式轉讓。之後按照中國證券監督管理委員會和上海證券交易所的有關規定執行。	2015年4月8日至 2018年4月9日	是	是	-	-

## 第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明具體原因	如未能及時履行說明下一步計劃
與重大資產重組相關的承諾	解決土地等產權瑕疵	中船集團	關於支持黃埔文冲及文冲船廠搬遷改造的相關安排。 根據廣州市政府整體規劃，黃埔文冲長洲街（以下簡稱“長洲廠區”）地塊、下屬廣州文冲船廠有限責任公司（以下簡稱“文冲船廠”）文冲廠區地塊，按所在區域功能規劃，未來不適合繼續用作造船工業用地，將由廣州市政府統一收儲。為此，根據國資管理的相關規定，將上述兩地塊及地上建築無償劃轉至中船集團下屬的廣州船舶工業公司。針對該等劃轉及後續涉及的相關事項，明確如下：1、本次土地及地上建築的無償劃轉系因城市規劃調整導致該等資產不適於納入上市公司所致，故在長洲廠區和文冲廠區完成搬遷前的過渡期內，為保證黃埔文冲及文冲船廠的正常生產及連續經營，同意將權屬已劃轉至中船集團下屬的廣州船舶工業公司的長洲廠區、文冲廠區及其他相關配套生活區土地和地上建築租賃給黃埔文冲及文冲船廠，由黃埔文冲及文冲船廠繼續使用，租金按照現有土地躉銷、房產折舊的水平加上相關稅費進行繳納。同時，中船集團將全力協調廣州市政府儘快落實新廠區用地，儘早完成長洲廠區、文冲廠區的搬遷工作。2、由於長洲廠區、文冲廠區及其他相關配套生活區土地和地上建築中存在部份劃撥土地及無證房產，若因無法按照上述安排繼續使用該等土地、房產而導致黃埔文冲及文冲船廠生產經營活動受到不利影響的，中船集團將積極協調解決並對黃埔文冲及文冲船廠因此遭受的經濟損失予以全額現金補償。3、中船集團將積極協助黃埔文冲及文冲船廠未來與廣州市政府溝通關於搬遷涉及的相關補償事宜。	2014年10月31日 做出承諾	否	是	-	-

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履 行期限	是否及時 嚴格履行	如未能 及時履行應 說明具體原因	如未能 及時履行說明 下一步計劃
與重大資產重組 相關的承諾	其他	中船集團	1、中船集團將積極協助黃埔文沖、文沖船廠與廣州市政府溝通關於搬遷涉及的相關政府補償事宜；2、未來黃埔文沖、文沖船廠如因搬遷涉及部份需拆遷資產發生的拆除、運輸、安裝等相關費用將依法由搬遷的相關政府補償中體現並補償給黃埔文沖和文沖船廠；3、如相關政府補償低於上述黃埔文沖和文沖船廠因搬遷涉及部份需拆遷資產的實際發生費用，由中船集團在相關政府補償全部到位後90日內以現金方式予以補足。	2015年3月3日做出承諾	否	是	-	-
與重大資產重組 相關的承諾	股份限售	揚州科進	保證揚州科進船業有限公司本次以資產認購而取得的廣州廣船國際股份有限公司的股份，自該等股份上市之日起十二個月內將不以任何方式轉讓；包括但不限於通過證券市場公開轉讓或通過協議方式轉讓；但若政府監管機構要求調整鎖定期，則該等股份的鎖定期應當相應調整。之後按中國證監會和上交所的規定執行。	2015年4月8日至 2016年4月11日	是	是	-	-

(二) 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期內達到盈利預測

公司2014年非公開發行A股股份及支付現金購買黃埔文沖100%股權事項所聘請的信永中和就黃埔文沖2015年盈利預測實現情況出具了《中船黃埔文沖船舶有限公司2015年度盈利預測實現情況專項報告》（詳見公司於2016年3月24日在上交所網站（www.sse.com.cn）、聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告），報告結論意見：

根據信永中和出具的《中船黃埔文沖船舶有限公司2014年度、2015年度合併盈利預測審核報告》(XYZH/2014A10003-6)，黃埔文沖2015年度合併報表歸屬於母公司股東的淨利潤預測數為人民幣28,624.68萬元。截至本報告期末，黃埔文沖經審計的歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣29,342.8821萬元，實現了盈利預測。



## 第五節 重要事項

### 三、 募集資金使用情況

募集年份	募集方式	募集資金總額	本年度已使用 募集資金總額	已累計使用 募集資金總額	尚未使用 募集資金總額	尚未使用募集資金用途及去向
2015	非公開發行	1,607,882,382.42	1,310,337,065.19	1,310,337,065.19	231,036,227.38	尚未使用募集資金暫存於以黃埔文沖作為開戶人的募集資金專項賬戶內。

#### 募集資金總體使用情況說明

經中國證券監督管理委員會以證監許可[2015] 330號文《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》核准，公司以非公開方式向7名特定投資者發行了42,559,089股A股股票，每股發行價格人民幣37.78元，募集資金總額為人民幣1,607,882,382.42元，扣除承銷費用及其他發行費用人民幣66,509,089.85元後，最終募集資金淨額人民幣1,541,373,292.57元。其中，以人民幣104,959,959.97元已用於補充中船防務流動資金，存放該部份資金的募集資金專戶已於2015年5月份銷戶；人民幣680,408,300.00元已用於向中船集團支付重組中黃埔文沖15%股權價款，存放該部份資金的募集資金專戶已於2015年5月份銷戶；人民幣333,836,243.90元已用於補充廣船揚州使用原揚州科進相關造船資產的營運資金，存放該部份資金的募集資金專戶已於2015年5月份銷戶；人民幣42,168,788.70元已用於補充黃埔文沖流動資金，存放該部份資金的募集資金專戶已於2015年8月份銷戶；人民幣148,963,772.62元已用於黃埔文沖龍穴廠區補充完善海洋工程裝備生產設施項目，剩餘募集資金人民幣231,036,227.38元暫未使用，暫存於以黃埔文沖作為開戶人的募集資金專項賬戶內及中信銀行股份有限公司的理財產品專戶中。2015年11月27日，黃埔文沖以部份暫時閒置募集資金2.1億元認購中信銀行股份有限公司發行的“智贏系列人民幣結構性理財產品”，截至目前，黃埔文沖於2015年11月27日購買的智贏系列人民幣結構性理財產品（編號C15EQ0121及編號C15EQ0115）已分別於2015年12月30日及2016年3月1日到期，並已按期收回本金和收益，累計取得理財收益34.173972萬元。（具體情況請見公司分別於2015年11月13日、2015年11月30日、2015年12月31日及2016年3月1日在上海證券交易所、香港聯合交易所有限公司及公司網站發佈的公告）

### 四、 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

現聘任	
名稱	報酬
境內會計師事務所名稱	信永中和
境內會計師事務所報酬	1,200,000
境內會計師事務所審計年限	1年
境外會計師事務所名稱	信永中和
境外會計師事務所報酬	900,000
境外會計師事務所審計年限	1年
內部控制審計會計師事務所	信永中和 500,000

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

- (一) 經本公司2015年第二次臨時股東大會審議通過，續聘信永中和為本公司國內及國際財務報告審計師，截止2015年12月31日，信永中和為本公司提供審計服務的連續年限為5年。本公司2015年年度報告所收錄之財務報告乃根據中國《企業會計準則》編製，並經信永中和審核，本公司因此向其支付的年度審計工作酬金人民幣210萬元。本公司2015年年報之審計報告之簽字註冊會計師為梁曉燕女士、趙學平先生。信永中和將於任期屆滿時告退，惟願應聘續任。
- (二) 經本公司第八屆董事會第二十次會議審議通過，本公司續聘信永中和為2015年內部控制審計會計師事務所。本公司2015年年度內部控制自我評價報告經信永中和審核，本公司因此向其支付的年度審計工作酬金50萬元。

除上述審計事項外，報告期內，信永中和（包括與負責審計／核數的公司處於同一控制權、所有權或管理權之下的任何機構，或一個合理並知悉所有有關資料的第三方，在合理情況下會斷定該機構屬於該負責核數的公司的本土或國際業務的一部份的任何機構）還向本公司提供關聯交易、對外擔保關聯與資金佔用等專項審計服務，但沒有提供非核數服務。

## 五、 重大訴訟、仲裁事項

訴訟、仲裁事項已在臨時公告披露且無後續進展的

事項概述及類型

查詢索引

關於本公司訴江蘇勝華技術服務合同糾紛案及廣利公司訴江蘇勝華79600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案，於本報告期，江蘇勝華在鎮江中院被裁定破產，案件中止執行後，本公司完成了債權與受償優先權申報，並參加了江蘇勝華第一次債權人會議；由於江蘇勝華公司擁有的房產、土地的資產評估尚未完成，待評估完成且有新的變價方案後，本公司將再次參加債權人會議。

詳情請參見本公司2011年年度報告之重要事項（一）重大訴訟仲裁事項

## 六、 重大關聯交易

### （一） 與日常經營相關的關聯交易

根據聯交所證券上市規則（以下簡稱“上市規則”）第14A章，日常關聯交易構成持續性關聯交易，本公司按第14A.71條披露的交易詳情載於財務報表附註。

本公司財務報告審計師包括四位獨立非執行董事在內的本公司董事已對日常關聯交易進行審核，並確認：該等交易是屬本公司日常業務，按照一般商務條款及有關合同條款進行，且交易條款公開合理，符合本公司股東的整體利益，並無超出股東大會批准的2015年年度限額。

本公司審計師已根據上市規則第14A.56條發出有關本集團上述的持續關聯交易的發現結果及結論的無保留意見函件。

按企業會計準則編製的財務報表附註十一的若干關聯方交易根據上市規則亦構成上市規則第14A章定義的持續關聯交易，本公司就關聯交易的披露已符合上市規則第14A章的披露要求。

### (二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

#### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
<p>完成重大資產重組項目。根據2014年10月31日及2014年11月6日，本公司與中船集團分別簽署了《廣船國際向中船集團發行股份及支付現金購買資產協議》及《補充協議》，本公司通過非公開發行A股的方式購買中船集團持有的黃埔文沖85%的股權，另以支付現金方式購買中船集團持有的黃埔文沖15%的股權。2015年3月9日中船集團所持有的黃埔文沖100%的股權已過戶至中船防務名下，相關工商變更手續已辦理完成。中船防務已成為黃埔文沖的唯一股東，合法擁有股東的一切權利和義務。</p>	<p>詳情請參見本公司2015年3月19日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）披露的公告。</p>
<p>轉讓廣船船業100%股權。2015年12月16日，上海凌翔作為唯一受讓人，以不低於35.29億元的總價（包括：股權交易對價不低於13.19億元，資產收益補償10.76億元，資產搬遷補償11.34億元）受讓廣船船業100%的股權。上海凌翔由中船集團間接持有50%股權，故為本公司關聯人士，本次交易構成關聯交易事項。本公司已就此項關聯交易事項於2015年11月5日召開2015年第二次臨時股東大會批准。</p>	<p>詳情請參見本公司2015年8月14日、12月16日、12月17日及12月31日在上交所網站（www.sse.com.cn）、2015年8月14日、12月16日、12月31日及2016年1月7日在聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）披露的公告。</p>
<p>出租廣船揚州相關造船資產。2015年12月22日，廣船揚州與中船澄西簽訂《資產租賃協議》，自2015年10月1日起，將揚州市江都區大橋鎮沿江開發區船舶產業園區4塊總用地面積為624,747.9平方米的工業用地地塊、其地上建築物、構築物及相關配套設施等出租給中船澄西使用。2015年10月至12月租賃租金共計1,509.1494萬元；2016年的租賃租金6,766.1389萬元。中船澄西為本公司控股股東中船集團的下屬企業，故為本公司關聯人，本次交易構成關聯交易事項。本公司已就此項關聯交易事項於2015年12月22日召開的本公司第八屆董事會第二十六次會議批准。</p>	<p>詳情請參見本公司2015年12月22日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）披露的公告。</p>

#### 2、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

根據本公司與中船集團簽訂的《廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司非公開發行股份及支付現金購買資產補充協議》，黃埔文沖2015年度合併報表歸屬於母公司股東的淨利潤應不少於28,624.68萬元。截至本報告期末，黃埔文沖經審計的歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣29,342.8821萬元，達到預期約定水平。

(三) 關聯債權債務往來

臨時公告未披露的事項

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
廣州造船廠有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	741,065.33	-738,239.37	2,825.96
華聯船舶有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	469,396.39	-469,396.39	-
中船第九設計研究院 工程有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	13,235,981.57	-4,619,578.42	8,616,403.15
北京中船信息科技 有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	1,129,290.00	-1,109,290.00	20,000.00
上海申博信息系統工程 有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	684,000.00	-684,000.00	-
上海東欣軟件工程 有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	125,000.00	-	125,000.00
廣州中船南沙龍穴 建設發展有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	4,800.00	168,004.00	172,804.00
中船動力有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	-	132,512.82	132,512.82
香港華聯船舶 有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	-	469,396.39	469,396.39
中船遼西船舶修造 有限公司	集團兄弟公司	-	-	-	-	59,970.00	59,970.00
合計		-	-	-	16,389,533.29	-6,790,620.97	9,598,912.32

關聯債權債務形成原因

業務往來

關聯債權債務對公司的影響

關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況未構成影響

(四) 其他

1、 儲備

本年度內本集團儲備的變動詳情載於財務報表附註，其中可供分派予公司權益股東的儲備詳情載於財務報表附註。

2、 物業、廠房及設備

本年度本集團物業、廠房及設備詳情請參閱財務報表附註。

3、 銀行貸款及其他借款

關於本集團於二零一五年十二月三十一日的銀行貸款及其他借款的詳情載於財務報表附註。

4、 優先購買權

根據公司章程及中國法律，公司並無有關須按持股比例向其現有股東發售新股的優先購買權的規定。

5、 董事及監事的服務合同

各董事及監事已與公司訂立服務合同。概無董事或監事與公司簽訂公司於一年內不付賠償（法定賠償除外）便不得終止的服務合同。

### 6、 董事及監事的酬金

公司董事及監事酬金的詳情載於財務報表附註。

### 7、 董事及監事於合同的權益

於截至二零一五年十二月三十一日止財政年度內，公司或其附屬公司概無參與訂立對公司業務構成重大影響、董事或監事直接或間接擁有重大權益且於截至二零一五年十二月三十一日止財政年度仍然有效的合同。

### 8、 董事於競爭業務的權益

本公司董事不存在競爭業務權益。

### 9、 購買、出售或贖回上市證券

於報告期內，公司及其任何附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

### 10、 主要客戶及供貨商

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團向五大供貨商（定義見上市規則）的購買金額合共不超過公司該年度購買商品及服務總額的30%。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團向五大客戶作出的銷售共佔本集團本年度銷售總額的51.57%，其中向最大客戶作出的銷售佔本集團本年度銷售總額的33%。

本年度內，就董事所知，概無董事、董事的緊密關連人士或公司股東（據董事所知擁有公司已發行股本5%以上的權益）於本年度內在本集團五大供貨商或客戶中擁有任何權益。

### 11、 薪酬政策

截至二零一五年十二月三十一日，本集團在編員工7286人。公司員工的薪酬均根據其所在工作崗位的複雜性及所承擔的責任，並結合其工作業績確定。

本公司每年支付每位獨立董事服務酬金人民幣20萬元（稅前）（2015年5月8日前每位獨立董事服務酬金人民幣12萬元（稅前））。獨立董事出席董事會會議、股東大會以及按《公司法》、《公司章程》相關規定實行職權所需的合理費用（包括差旅費、辦公費），由公司據實報銷。除上述待遇外，公司不再給予獨立董事任何其他利益。

### 12、 退休及僱員福利計劃

本集團退休及僱員福利計劃詳情載於財務報表附註。

### 13、 審核委員會

本公司的審核委員會已審閱本集團二零一五年之年度業績，及按國際財務報告準則編製的截至二零一五年十二月三十一日止年度的財務報表。

七、重大合同及其履行情况

(一) 租賃情况

單位：萬元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉 及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益確定依據	租賃收益對公司影響	是否關聯 交易	關聯關係
廣船實業	廣船國際	土地、房屋建築物		2014.10.1	2017.12.01	-	-	-	是	股東的子公司
廣船船業	廣船國際	土地、房屋建築物		2015.12.1	2017.12.31	-	-	-	是	股東的子公司
廣州船舶工業公司	黃埔文沖	土地、房屋建築物		2015.1.1	-	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣州船舶工業公司	文沖船廠	土地、房屋建築物		2015.1.1	-	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣船揚州	中船澄西	工業用地地塊、建築物、構築物及相關配套設施		2015.10.1	2016.12.31	40.66	充分考慮出租方周邊相關造船資產租賃價格、出租方相關資產折舊狀況、船舶行業當前現狀以及出租方的合理成本與合理利潤	為提高公司相關資產的使用效率和盈利能力，廣船揚州通過暫時的將相關造船資產對外出租使用，可以彌補攤銷成本，並保持相關造船資產正常運轉。	是	集團兄弟公司

租賃情况说明

- 2014年9月27日，本公司與廣船實業簽訂《場地租賃協議》，自2014年10月1日起，廣船實業將廣州市荔灣區芳村大道合利圍、廣州市荔灣區芳村大道東朗市場大街29號、廣州荔灣區東塲鄉合利圍以南等三幅總用地面積為108,939平方米的現狀工業用地地塊、其地上建築物、構築物等出租給本公司使用，租期39個月。根據相關約定，上述《場地租賃協議》繼續履行。詳情請參見本公司2014年12月12日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。
- 2015年11月9日，廣船國際與廣船船業簽訂《場地租賃協議》，自2015年12月1日起，廣船船業將廣州市荔灣區芳村大道南40號聯調大樓總用地面積為393,793平方米的現狀工業用地地塊、其地上建築物、構築物等出租給廣船國際使用，租期25個月。根據相關約定，上述《場地租賃協議》繼續履行。詳情請參見本公司2015年12月16日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。
- 2015年，廣州船舶工業公司與黃埔文沖和文沖船廠簽訂《土地使用權租賃協議》，分別將位於廣州市黃埔區長洲街188號長洲廠區土地638,083.00平米和位於廣州市黃埔區面積為638,776.58平米的14塊土地出租給黃埔文沖和文沖船廠，三方一致同意，該土地使用權租賃期限自2014年5月1日期至黃埔文沖和文沖船廠分別從長洲廠區和文沖廠區搬遷完畢並在新廠區正式生產為止，黃埔文沖土地租賃年租金為5,051,232.42元，文沖船廠土地租賃年租金為14,061,703.20元，各方一致同意，該協議土地使用權及地上房屋建築物的租賃費用按照使用費加稅費的原則確定，成本主要為房產的折舊和土地的攤銷，稅費則按照實際發生的計算。
- 2015年12月22日，廣船揚州與中船澄西簽訂《資產租賃協議》，自2015年10月1日起，將揚州市江都區大橋鎮沿江開發區船舶產業園區4塊總用地面積為624,747.9平方米的工業用地地塊、其地上建築物、構築物及相關配套設施等出租給中船澄西使用，租期15個月，2015年10月至12月租賃收益為40.66萬元。詳情請參見本公司2015年12月22日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。

## 第五節 重要事項

### (二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

#### 公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	1,299,187,600.00
報告期末對子公司擔保餘額合計	2,831,292,880.00
擔保總額	2,831,292,880.00
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	27.31%
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用

#### 擔保情況說明

報告期內，本集團實際累計對外擔保擔保餘額折人民幣28.31億元，擔保形式均是本集團為子公司、子公司為其控股子公司提供擔保。其中，中船防務對廣船國際擔保餘額5億元，黃埔文沖對文沖船廠擔保餘額23.31億元。未突破《公司及子公司2015年度擬提供擔保及其額度的框架》上限。

### (三) 委託他人進行現金資產管理的情況

#### 1、委託理財情況

單位：元 幣種：人民幣

受託人	委託理財產品類型	委託理財金額	委託理財起點日期	委託理財終止日期	報酬確定方式	實際收回本金金額	實際獲得收益	是否經過法定程序	計提減值準備金額	是否關聯交易	是否涉拆	關聯關係
中船財務	受託資產	50,500,000	2014/12/29	2015/12/29	到期一次性收回本金及利息	50,500,000.00	2,272,500.00	是	-	是	否	集團兄弟公司
中船財務	受託資產	110,000,000	2015/7/3	2016/8/14	到期一次性收回本金及利息			是	-	是	否	集團兄弟公司
中船財務	受託資產	390,000,000	2015/7/3	2016/11/14	到期一次性收回本金及利息			是	-	是	否	集團兄弟公司
中船財務	受託資產	205,000,000	2014/12/29	2016/12/29	到期一次性收回本金及利息			是	-	是	否	集團兄弟公司
中船財務	受託資產	300,000,000	2014/12/29	2017/6/21	到期一次性收回本金及利息			是	-	是	否	集團兄弟公司
合計	/	1,055,500,000	/	/	/	50,500,000.00	2,272,500.00	/	/	/	/	

逾期未收回的本金和收益累計金額(元)

-

#### 委託理財的情況說明

黃埔文沖將生產結餘資金10.555億元辦理受託資產業務，主要用於央票、國債、企業債、可轉債、信託產品、短期融資券、中期票據、銀行理財產品、券商資產管理計劃、貨幣型基金、債券型基金及存款等低風險產品，風險可控，可以獲得高於同期銀行存款的收益。從歷史合作來看，中船財務投資穩健，未出現無法按最低年收益率兌付的情況。

2、 委託貸款情況

單位：元 幣種：人民幣

借款方名稱	委託貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	抵押物或擔保人	是否逾期	是否關聯交易	是否展期	是否涉訴	關聯關係	投資溢虧
中山廣船國際船舶海洋工程有限公司	320,000,000.00	2014.5.27-2017.5.31	1.50%	基建科研	無	否	是	否	否	全資子公司	
廣州永聯鋼結構有限公司	30,000,000.00	2015.2.13-2016.2.12	5.00%	補充流動資金	無	否	是	否	否	全資子公司	
廣州廣船大型機械設備有限公司	15,000,000.00	2014.10.21-2016.10.20	1.50%	基建項目	無	否	是	否	否	全資子公司	
黃埔文沖	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生產經營	文沖船廠	否	是	否	否	全資子公司	
黃埔文沖	1,000,000,000.00	2015.10.28-2016.10.11	3.00%	生產經營	無	否	是	否	否	全資子公司	
文沖船廠	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生產經營	黃埔文沖	否	是	否	否	全資子公司	
文沖船廠	50,000,000.00	2015.6.12-2016.3.4	3.50%	生產經營	無	否	是	否	否	全資子公司	
廣州文船重工有限公司	30,000,000.00	2014.9.15-2016.9.14	0.00%	生產經營	無	否	是	否	否	全資子公司	
廣州文船重工有限公司	20,000,000.00	2015.12.22-2017.12.21	4.75%	生產經營	無	否	是	否	否	全資子公司	

委託貸款情況說明

截至2015年底，委託貸款餘額為24.65億元，其中：

為解決生產資源不足的瓶頸，廣船國際以中國工商銀行和中船財務為受託金融機構向全資子公司中山廣船國際船舶海洋工程有限公司提供委託貸款餘額3.2億元，主要用於中山基地建設。從2012年8月起至2015年12月31日向中山廣船國際船舶海洋工程有限公司提供委託貸款資金共23筆，累計人民幣8.15億元，已到期歸還4.95億元。該等委託貸款實質上是用於廣船國際固定資產及無形資產（土地使用權）的投資，是未來的非船業務基地，不存在資金風險。

2014年，廣船國際全資子公司廣州廣船大型機械設備有限公司需支付“機械加工中心”基建公共分攤費用，由於其自有資金不足，故通過中船財務向其發放委託貸款共1筆，累計人民幣0.15億元，用於支付基建項目款。大機公司擁有優質造船配套資產，不存在資金風險。

2015年2月，廣船國際全資子公司廣州永聯鋼結構有限公司因承接澳門夢幻城項目，由於自有資金不足，故通過中船財務向其發放委託貸款1筆，累計人民幣0.3億元，用於支付物資採購款。永聯公司擁有優質的造船配套資產，不存在資金風險。

本公司全資子公司黃埔文沖因船舶節點資金不足，考慮到公司龍穴廠區產業工業園項目已開展，且公司在2012年下半年有支付龍穴基地土地使用費的需求，因此向中船集團申請人民幣5億元委託貸款資金，其中人民幣4.5億元用於生產經營，人民幣0.5億元用於產業工業園項目。擔保方式採用與子公司文沖船廠互相擔保的方式，互相擔保金額為人民幣5億元，擔保單位不用支付擔保費。

黃埔文沖本年新增以中船財務為受託金融機構向中船集團申請辦理委託貸款資金1筆，人民幣10億元，該委託貸款是用於提前歸還較高匯率風險的美元貸款。不存在資金風險。

文沖船廠以中船財務為受託金融機構向中船集團申請辦理委託貸款資金2筆，累計人民幣5.5億元，該委託貸款實質是扶持公司的經營發展，不存在資金風險。



文冲船廠以中船財務為受託金融機構向其全資子公司文冲重工增加委託貸款資金4筆，累計人民幣0.5億元用於日常生產經營。該委託貸款實質是扶持文冲重工的經營發展，不存在資金風險。

### 3、其他投資理財及衍生品投資情況

投資類型	簽約方	投資份額	投資期限	產品類型	投資盈虧	是否涉訴
美元遠期結匯	銀行、財務公司		三年以內	遠期結匯	-53,716,050.00	否
歐元遠期購匯	銀行、財務公司		三年以內	遠期結匯	-10,610,556.55	否
美元期權組合	銀行		三年以內	期權組合	-1,440,600.00	否

其他投資理財及衍生品投資情況的說明

本集團為防範匯率風險，與銀行簽訂遠期外匯交易合約（遠期結售匯）、外匯期權交易組合合約，於2015年末，本集團尚未交割的美元遠期結匯合約共67筆，金額86,520萬美元，交割期最長至2017年12月25日，於年末確認公允價值變動收益人民幣-17,672.29萬元；集團尚未交割的歐元遠期購匯合約22筆，金額8,000萬歐元，交割期最長至2016年7月26日，於年末確認的公允價值變動損益人民幣1,232.72萬元；尚未交割的期權組合共6筆，金額4,082萬美元，交割期最長至2016年7月29日，於年末確認公允價值變動收益-378.28萬元。

## 八、積極履行社會責任的工作情況

本公司不屬於國家環境保護部門規定的重污染行業的上市公司。本公司履行社會責任工作詳情請參見本公司《2015年度企業社會責任報告》，該報告於2016年3月24日刊載於香港聯交所網站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）、上海證券交易所網站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）及本公司網站（[comec.cssc.net.com](http://comec.cssc.net.com)）。

### 一、普通股股本變動情況

#### (一) 普通股股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)					本次變動後	
	數量	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例(%)
一、已上市流通股份	1,030,534,651	100	382,971,727				382,971,727	1,413,506,378	100
1、人民幣普通股	438,463,454	42.55	382,971,727				382,971,727	821,435,181	58.11
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股	592,071,197	57.45						592,071,197	41.89
4、其他									
二、普通股股份總數	1,030,534,651	100	382,971,727				382,971,727	1,413,506,378	100

#### (二) 普通股股份變動情況說明

報告期內，本公司於2015年4月8日完成非公開發行A股股份，向中船集團、揚州科進和七家特定投資者共計發行382,971,727股A股股份，致使本公司股本結構發生變化。

#### (三) 普通股股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響

如按照本次非公開發行前總股本1,030,534,651股計算，2015年度的每股收益、每股淨資產分別為-0.1892元、9.7145元；如按照非公開發行後的新股本1,413,506,378股計算，2015年度的每股收益、每股淨資產分別為0.0709元、7.4456元。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 二、證券發行與上市情況

#### (一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生 證券的種類	發行日期	發行價格(或利率)	發行數量	上市日期	獲准上市交易數量	交易終止日期
普通股股票類						
非公開發行股票	2015年3月9日	14.17	272,099,300	2015年4月8日	272,099,300	-
非公開發行股票	2015年3月18日	14.17	68,313,338	2015年4月8日	68,313,338	-
非公開發行股票	2015年3月30日	37.78	42,559,089	2015年4月8日	42,559,089	-

截至報告期內證券發行情況的說明：

本公司已於2014年12月22日召開了2014年第四次臨時股東大會、第一次內資股類別股東會議及第一次外資股類別股東會議，會議審議通過了非公開發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易的重大資產重組事項的全部議案，於2015年4月8日完成非公開發行A股股份，向中船集團、揚州科進及七家特定投資者共計發行382,971,727股A股股份，致使本公司股本結構發生變動。

根據本公司與中船集團於2014年11月6日簽署的《廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司非公開發行股份及支付現金購買資產協議之補充協議》，本公司於2015年3月9日完成272,099,300股A股股份的非公開發行。中船集團承諾36個月內不轉讓有關股份。

根據本公司與揚州科進於2014年11月6日簽署的《廣州廣船國際股份有限公司向揚州科進船業有限公司非公開發行股份購買資產協議之補充協議》，本公司於2015年3月9日完成68,313,338股A股股份的非公開發行。揚州科進承諾12個月內不轉讓有關股份。

根據廣州廣船國際股份有限公司與山西證券股份有限公司、財通基金管理有限公司、金鷹基金管理有限公司、西安投資控股有限公司、鵬華基金管理有限公司、華安基金管理有限公司、諾安基金管理有限公司於2015年3月30日簽訂的《廣州廣船國際股份有限公司非公開發行A股股份及支付現金購買資產並募集配套資金非公開發行股票認購協議》，本公司於2015年3月30日完成42,559,089股A股股份的非公開發行。該七家投資機構分別承諾12個月內不轉讓有關股份。詳情請參閱本公司於2015年4月9日刊發的公告。

#### (二) 公司普通股股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內，本公司增發了382,971,727股每股面值人民幣1元（合共面值人民幣382,971,727元）的A股股份，本公司已發行股份總數由1,030,534,651股增至1,413,506,378股（合共面值人民幣1,413,506,378元），控股股東中船集團直接、間接持有本公司59.97%的股份。

### 三、股東數量和持股

#### (一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	45,520
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	48,914

#### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

##### 前十名股東持股情況

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結情況		股東數量
					性質股份	狀態	
HKSCC NOMINEES LIMITED	687,265	588,787,945	41.66	345,940,890	無	0	境外法人
中船集團	272,099,300	501,745,100	35.50	272,099,300	無	0	國有法人
揚州科進	68,313,338	68,313,338	4.83	68,313,338	質押	64,060,000	境內非國有法人
中國證券金融股份有限公司	26,008,443	26,008,443	1.84	0	無	0	國有法人
中央匯金資產管理有限責任公司	15,126,100	15,126,100	1.07	0	無	0	國有法人
山西證券股份有限公司	12,498,206	12,521,916	0.89	9,021,916	無	0	國有法人
中國建設銀行股份有限公司 -富國中證軍工指數分級證券投資基金	2,784,579	9,281,035	0.66	0	無	0	其他
中國建設銀行股份有限公司 -鵬華中證國防指數分級證券投資基金	5,680,745	7,170,554	0.51	0	無	0	其他
全國社保基金五零三組合	5,791,159	5,791,159	0.41	0	無	0	其他
西安投資控股有限公司	5,291,159	5,291,159	0.37	5,291,159	無	0	境內非國有法人

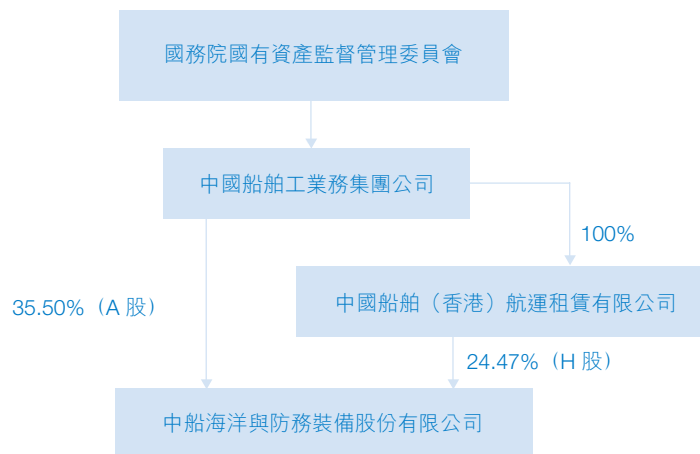
## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 四、 控股股東及實際控制人情況

#### (一) 控股股東情況

名稱	中國船舶工業集團公司
單位負責人或法定代表人	董強
成立日期	1999年6月29日
主要經營業務	國有資產投資、經營管理；船舶、海洋工程項目的投資；艦船水上、水下武器裝備、民用船舶、船用設備、海洋工程設備、機械電子設備的研究、設計、開發、製造、修理、租賃、銷售；船用技術、設備轉化為陸用技術、設備的技術開發；外輪修理；物業管理；自營和代理各類商品及技術的進出務（國家限定公司經營或禁止進出口的商品及技術除外）；經營進料加工和“三來一補”業務；經營對銷貿易和轉口貿易；承包境外船舶工程及境內國際招標工程；對外派遣實施上述境外工程所需的勞務人員；技術開發、技術轉讓、技術服務、技術諮詢。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	截至2015年12月31日，持有中國船舶工業股份有限公司56.06%的股份，直接間接合計持有中船海洋與防務裝備股份有限公司59.97%的股份，直接間接合計持有中船鋼構工程股份有限公司35.21%的股份。

### (二) 公司與控股股東、實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股東

單位：元 幣種：人民幣

法人股東名稱	單位負責人 或法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務 或管理活動等情況
中國船舶（香港）航運租賃有限公司（H股）	曾祥新	2012.6.25	無	2,730,211,550.00	從事造船、航運、船舶租賃、融資等業務；有權收購其他公司或向其他公司投資參股；有權從事所有直接或間接地有助於實現公司目標的業務。

情況說明

中國船舶（香港）航運租賃有限公司，在香港註冊成立的公司，由中船集團全資擁有，為本公司關聯人士，於2013年9月30日與本公司訂立股權認購協議，認購本公司345,940,890股H股，佔本公司總股份33.57%，承諾36個月內不得轉讓。（詳見本公司於2014年2月12日在上交所網站刊登的《關於完成非公開發行境外上市外資股的公告》）。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 六、股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2015年12月31日，任何人士（並非本公司董事、監事或高級管理人員）於本公司的股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例（香港法例第571章）（「證券及期貨條例」）第XV部的第2及第3分部須知會本公司及聯交所，以及須記入本公司根據證券及期貨條例第336條而存置的登記冊的權益及淡倉如下：

股東名稱	股份種類	好倉持股數量 (股)	身份	約佔已發行 H股比例 (%)	約佔已發行 A股比例 (%)	已發行股本 總額之百分比 (%)
中船集團	A股	501,745,100(L)	實益擁有人	-	61.08	35.50
中船航運租賃	H股	345,940,890(L)	實益擁有人	58.43	-	24.47

除上述所披露外，就董事所知，並無任何其他人士或公司於2015年12月31日於本公司之已發行股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部的第2及第3分部須知會本公司及聯交所，以及須記入本公司根據證券及期貨條例第336條而存置的登記冊的權益及淡倉。

### 七、其他資料

#### (一) 認股證及其他

本公司及其他任何附屬公司於年度內概無發行任何認股權證，亦無發行任何轉換證券、期權或其他類似權利之證券，亦無任何人士行使任何前述之權利。

#### (二) H股公眾持股量

按本年報刊發前的最後實際可行日期可以得悉，而各位董事亦知悉的公開資料作為基準，本公司H股的公眾持股量達到上市規則要求的水平。

一、 持股變動情況及報酬情況

現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務 (註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份 增減變動量	增減變動原因	報告期內 從公司 獲得的稅前 報酬總額 (萬元，稅前， 含單位支付的 「五险一金」)	是否在公司 關聯方 獲取報酬
韓廣德	董事長	男	54	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	89.95	否
陳忠前	執行董事	男	52	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	52.15	否
	副董事長										
向輝明	執行董事	男	50	2015-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	51.82	否
	執行董事										
周廣生	執行董事	男	60	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	89.75	否
楊力	非執行董事	男	48	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	0	是
王國忠	非執行董事	男	53	2015-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	0	是
王軍	非執行董事	男	44	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	0	是
宋德全	獨立非執行董事	男	59	2014-12-22	2017-5-8	--	--	--	--	17.19	否
朱名有	獨立非執行董事	男	62	2014-12-22	2017-5-8	--	--	--	--	0	否
王翼初	獨立非執行董事	男	57	2015-11-5	2017-5-8	--	--	--	--	3.12	否
閔衛國	獨立非執行董事	男	51	2015-11-5	2017-5-8	--	--	--	--	3.12	否
施衛東	副總經理	男	49	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	76.79	否
	董事會秘書										
陳瓊祥	總會計師	男	46	2015-7-29	2017-5-8	--	--	--	--	30.83	否
區廣權	監事會主席	男	49	2015-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	0	是
傅孝忠	外部監事	男	57	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	9	否
朱征夫	外部監事	男	52	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	9	否
陳少龍	內部監事	男	42	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	55.2	否
覃廷貴	內部監事	男	50	2014-5-8	2017-5-8	--	--	--	--	66.12	否
陳興奇	監事會主席	男	63	2014-5-8	2015-4-2	3,302	3,302	--	--	15.47	是
李俊平	獨立非執行董事	女	54	2014-5-8	2015-3-18	--	--	--	--	4.2	否
朱震宇	獨立非執行董事	男	55	2014-6-30	2015-11-5	--	--	--	--	14.12	是
劉鐵鏡	獨立非執行董事	男	50	2015-5-8	2015-7-19	--	--	--	--	0	否
陳激	執行董事	男	49	2014-5-8	2015-3-18	--	--	--	--	12.85	否
陳利平	執行董事	男	49	2014-5-8	2015-3-18	--	--	--	--	12.84	否
金利潮	副總經理	男	49	2014-5-8	2015-7-29	--	--	--	--	30.24	否
麥榮枝	總工程師	男	53	2014-5-8	2015-7-29	--	--	--	--	30.7	否
陳衛平	副總經理	男	42	2014-6-26	2015-7-29	--	--	--	--	31.31	否
合計	--	--	--	--	--	3,302	3,302	--	--	705.77	--



## 第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名 主要工作經歷

### 董事

- |     |   |
|-----|---|
| 韓廣德 | 男，54歲，研究員級高級工程師，現任本公司董事長。1983年畢業於華中工學院，同年加入廣州造船廠，2002年取得工業工程管理碩士學位。歷任廣州廣船國際股份有限公司造船事業部設計二室課長、副主任、造船事業部生產管理部副部長、造船事業部副經理、經理、廣州廣船國際股份有限公司副總經理、總經理、董事長、黨委書記、廣州中船龍穴造船有限公司董事長。目前兼任廣船國際有限公司董事長、黨委書記，廣州造船廠有限公司董事長。 |
| 陳忠前 | 男，52歲，研究員級高級工程師，現任本公司副董事長。1983年畢業於湖北武漢水運工程學院，同年加入文沖船廠，2002年取得工業工商管理碩士學位。歷任文沖船廠舾裝工程部課長、副部長、部長、總經理助理、副總經理，廣州黃埔造船有限公司總經理、黨委書記、副董事長、董事長；現任黃埔文沖董事長、黨委書記。   |
| 向輝明 | 男，50歲，研究員級高級工程師，現任本公司執行董事。1988年畢業於華中理工大學，同年加入廣州文沖船廠有限責任公司，2004年取得工商管理碩士學位。歷任廣州文沖船廠有限責任公司生產處工程主管、廠辦副主任兼企管部副部長、企管部經理、總經理助理、副總經理、黨委書記、總經理；現任黃埔文沖總經理、黨委副書記；文沖船廠董事長。   |
| 周篤生 | 男，60歲，高級工程師，現任本公司執行董事。1980年畢業於鎮江船舶學院，同年加入廣州造船廠工作，2003年取得工商管理碩士學位。歷任廣州造船廠設計室技術員、副課長、廣州廣船國際股份有限公司造船事業部質量部副部長、工程部副部長、本公司下屬公司廣州興順船舶服務有限公司副經理、董事經理、廣州廣船國際股份有限公司造船管理部部長、公司總經理助理、副總經理、總經理；現任廣船國際總經理。               |
| 楊 力 | 男，48歲，高級工程師，現任本公司非執行董事。1991年畢業於哈爾濱船舶工程學院，同年加入廣州造船廠工作，2006年取得工商管理碩士學位。歷任廣州廣船國際股份有限公司造船事業部物資部課長、副部長、部長、船舶經營部經理、公司總經理助理、副總經理；中船集團財務金融部副主任；現任中國船舶（香港）航運租賃公司總經理。   |
| 王國忠 | 男，53歲，研究員級高級工程師，現任本公司非執行董事。1985年畢業於哈爾濱船舶工程學院，同年加入中國船舶工業集團公司第七〇八研究所，歷任該所團委副書記、團委書記、海勤公司副總經理、常務副總經理、總經理、該所軍船中心籌備組副組長、黨總支書記、主任、該所副所長、中船集團軍工部副主任；現任中國船舶工業集團公司第七〇八研究所副所長。  |
| 王 軍 | 男，44歲，經濟師，現任本公司非執行董事。1993年畢業於武漢大學，同年加入廣州造船廠工作。歷任廣州廣船國際股份有限公司法律事務室副主任、主任、風險管理部副部長、部長、公司總法律顧問、中船集團經營管理部副主任；現任中船投資發展有限公司總經理。   |

### 姓名 主要工作經歷

#### 董事

- 宋德金** 男，59歲，現任本公司獨立非執行董事。畢業於中國人民解放軍外國語學院英語專業，後在南京航空航天大學獲得管理科學與工程專業博士學位，並於復旦大學進修國際經濟法。歷任常州半導體廠翻譯、常州市對外經濟技術貿易集團公司經理、常州市工貿公司總經理、國內貿易部上海北國國際貿易公司總經理、江蘇外經合作公司董事長；現任香港政府國際管理發展中心高級顧問、研究員、上海復旦大學房地產研究中心研究員、中國科學院BCD公司首席顧問、南京航空航天大學兼職教授。
- 朱名有** 男，62歲，現任本公司獨立非執行董事。畢業於中南海業餘大學秘書專業和中央黨校函授學院經濟管理專業，大學本科學歷，歷任中央辦公廳秘書局幹部，副科長，科長，中保委秘書組副組長（副處級），國家保密局秘書處副處長，綜合調研處處長，副局級巡視員，國防科工委安全保密局副局長，軍工保密資格審查認證中心主任（法定代表人），國防科工局安全生產與保密司司長，2014年退休。現為中國保密協會常務理事，北京理工大學法學院外聘教授，哈爾濱工程大學保密學院外聘教授。
- 王翼初** 男，57歲，高級會計師，現任本公司獨立非執行董事。1984年7月畢業於暨南大學會計學專業，2007年獲政治經濟學研究生學歷。歷任廣州華南縫紉機二廠財務會計、廣州金通實業有限公司財務會計、立信羊城會計師事務所有限公司擔任審計員、部門經理、副主任會計師；現任立信會計師事務所（特殊普通合夥）合夥人。
- 閔衛國** 男，51歲，現任本公司獨立非執行董事。1987年6月畢業於武漢大學，獲得法學學士學位，2005年獲得工商管理碩士學位。歷任珠海市香洲區經貿律師事務所主任、廣東德賽律師事務所合夥人、主任、德賽律師事務所多倫多分所主任、廣東南國德賽律師事務所高級合夥人；現任廣東南國德賽律師事務所首席合夥人。

#### 監事

- 區廣權** 男，49歲，高級政工師，研究生學歷，現任本公司監事會主席。1990年畢業於華南師範大學，2001年獲得廣東省委黨校經濟學專業研究生學歷。歷任廣州造船廠有限公司團委副書記、工會主席、黨委副書記、副廠長、副總經理、黨委書記、廣州船舶工業公司工會主席、紀委副書記、紀委書記、黨委副書記、交流任中船集團公司監察部副主任；現任中國船舶工業集團公司黨組第一巡視組組長。
- 傅孝思** 男，57歲，高級會計師、本科學歷、註冊會計師，現任本公司監事。1986年畢業於華中工學院。曾擔任中勤萬信會計師事務所副主任會計師（高級合夥人）、湖北三環股份有限公司總會計師、三環集團公司總會計師；現任中船重工湖北久之洋紅外系統股份有限公司副總經理兼財務總監，志高控股有限公司、湖北興發化工集團股份有限公司及襄陽汽車軸承股份有限公司的獨立董事。

## 第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名 主要工作經歷

### 監事

朱征夫 男，52歲，高級律師，博士，現任本公司監事。1987年畢業於武漢大學法學院，1999年獲武漢大學法學院博士學位。歷任廣東經濟貿易律師事務所金融房地產部主任、廣東大陸律師事務所合伙人、廣東省國土廳廣東地產法律諮詢服務中心副主任；現任廣東東方昆侖律師事務所主任，執行合伙人，易方達基金管理有限公司、廣東廣州日報傳媒股份有限公司、保利地產（集團）股份有限公司、江蘇東光微電子股份有限公司獨立董事。

陳少龍 男，42歲，政工師，本科學歷，現任本公司內部監事。1995年畢業於渤海船校，2008年畢業於中央黨校函授學院。歷任廣州廣船國際股份有限公司團委幹事、主管、副書記、書記、工會主席助理、工會副主席、黨群工作部副部長、造船事業部黨總支書記、副經理；現任廣船國際有限公司黨群工作部部長、工會副主席。

覃廷貴 男，50歲，高級經濟師，研究生學歷，現任本公司內部監事。1988年畢業於鎮江船舶學院，1997年獲廣東省委黨校經濟學專業研究生學歷，2013年獲華南理工大學法學碩士學位、研究生學歷。歷任廣州造船廠總裝分廠焊接工藝員、廣州廣船國際股份有限公司造船事業部質量部檢驗課副課長、管理課課長、部長助理、黨支部書記，造船事業部安保部副部長、部長、黨支部書記，物資部副部長、黨支部書記，公司工會常委，廣利公司董事長；現任廣船國際有限公司人力資源總監、人力資源部部長。

### 高級管理人員

施衛東 男，49歲，會計師，現任本公司副總經理（主持行政工作）、董事會秘書。1989年畢業於上海復旦大學世界經濟學專業，同年加入江南製造廠，後又獲得中歐工商學院工商管理碩士學位。歷任江南造船廠財務部管理室副主任、江南造船集團股改辦公室首席秘書、江南重工股份有限公司董事會辦公室主任、董事會秘書、江南重工股份有限公司副總經理、董事會秘書、中國船舶工業股份有限公司董事會秘書、廣州廣船國際股份有限公司副總經理、董事會秘書。

陳瓊祥 男，46歲，高級會計師，現任本公司總會計師。1992年畢業於哈爾濱船舶工程學院，同年加入廣州造船廠，後又獲工商管理碩士學位。歷任廣州廣船國際股份有限公司財務部會計、財務中心主任助理、副主任、財務中心黨支部書記，廣州中船黃埔造船有限公司副總會計師，文沖船廠總會計師，黃埔文沖總會計師。

### 二、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### (一) 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
韓廣德	廣州造船廠有限公司	董事長	2014.02	不適用
楊 力	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	總經理	2013.09	不適用
	香港華聯船舶有限公司	總經理	2013.09	不適用
王 軍	中船集團經營計劃與股東事務管理部	副主任	2012.03	2015.04
	中船投資發展有限公司	總經理	2015.04	不適用
王國忠	中船集團軍工部	副主任	2014.04	2015.05
	中船集團第七〇八研究所	副所長	2015.05	不適用
李俊平	中國船舶工業股份有限公司	獨立董事	2015.03	不適用
朱震宇	中國船舶工業股份有限公司	獨立董事	2015.03	不適用
區廣權	廣州船舶工業公司	工會主席、紀委書記、 黨委副書記	2012.03	2016.01
	中國船舶工業集團公司	黨組第一巡視組組長	2016.01	不適用
陳利平	中國船舶工業集團公司	審計部副主任	2015.04	2015.09

## 第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### (二) 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
朱震宇	上海宏大拍賣有限公司	執行董事	2010.10	不適用
	上海江蘇宏海新型材料有限公司	董事長	2013.03	不適用
	上海註冊會計師協會	常務理事	2005.08	不適用
宋德金	香港政府國際管理發展中心	高級顧問、研究員	1997.12	不適用
	上海復旦大學房地產研究中心	研究員	1999.09	不適用
	中國科學院BCD公司	首席顧問	2006.02	不適用
	南京航空航天大學	兼職教授	2009.01	不適用
王翼初	立信會計師事務所(特殊普通合伙) 廣東分所	合伙人	2012.12	不適用
閔衛國	廣東南國德賽律師事務所	高級合伙人、首席合伙人	2001.01	不適用
李俊平	北京大成律師事務所	高級合伙人	2008.02	不適用
劉懷鏡	金信安水務集團有限公司	董事	2014	不適用
傅孝思	志高控股有限公司	獨立董事	2008.08	不適用
	湖北久之洋紅外系統股份有限公司	副總經理、財務總監	2012.12	不適用
	湖北興發化工集團有限公司	獨立董事	2014.05	不適用
	襄陽汽車軸承股份有限公司	獨立董事	2015.05	不適用
朱征夫	東方昆侖律師事務所	主任、執行合伙人	1998.01	不適用
	易方達基金管理有限公司	獨立董事	2013.04	不適用
	廣東廣州日報傳媒股份有限公司	獨立董事	2013.06	不適用
	保利地產(集團)股份有限公司	獨立董事	2014.04	不適用
	江蘇東光微電子股份有限公司	獨立董事	2014.10	不適用

### 三、 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	<p>1、 薪酬與考核委員會根據《第八屆董事會高管人員薪酬方案》對執行董事及高級管理人員前一年度的業績表現進行考核，確定績效係數及績效年薪，並報董事會批准。</p> <p>2、 薪酬與考核委員會根據市場情況、公司業績，以及績效年薪總額，建議向執行董事、內部監事及高級管理人員發放年度特別獎勵。</p>
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	本公司現任董事、監事、高級管理人員報酬依據《第八屆董事會高管人員薪酬方案》而確定，其中，根據公司2015年第一次臨時股東大會決議，獨立董事薪酬由12萬元/年(含稅)調整為20萬元/年(含稅)。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	詳見本章(董事、監事、高級管理人員持股變動及報酬情況)
報告期末全體董事、監事和高級管理人員	705.77萬元

### 四、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
向輝明	董事	選舉	增補
王國忠	董事	選舉	增補
王翼初	獨立非執行董事	選舉	增補
閔衛國	獨立非執行董事	選舉	增補
劉懷鏡	獨立非執行董事	選舉	增補
區廣權	監事會主席	選舉	增補
陳瓊祥	總會計師	聘任	工作原因
陳 激	董事	離任	工作原因
陳利平	董事、總會計師	離任	工作原因
朱震宇	獨立非執行董事	離任	工作原因
李俊平	獨立非執行董事	離任	工作原因
劉懷鏡	獨立非執行董事	離任	個人原因
陳景奇	監事會主席	離任	退休
周篤生	總經理	離任	工作原因
金利潮	副總經理	離任	工作原因
麥榮枝	總工程師	離任	工作原因
陳衛平	副總經理	離任	工作原因

## 第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 五、董事及監事權益

於2015年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例）的股份、相關股份及／或債權證（視情況而定）中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文任何該等董事或最高行政人員被當作或視為擁有的權益及淡倉），或須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊內的權益及淡倉，或根據上市規則中上市發行人董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

名稱	身份	所持股份數目	所持股份類別	相關類別 股份的百分比	已發行股本 總額的百分比
陳景奇	實益擁有人	3,302	A股	0.0004%	0.0002%

除前述披露者以外，概無董事、本公司監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉），或須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊內的權益或淡倉，或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

### 六、母公司和主要子公司的員工情況

#### （一）員工情況

母公司在職員工的數量	21
主要子公司在職員工的數量	7,265
在職員工的數量合計	7,286
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	8900

#### 專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	2,766
銷售人員	71
技術人員	2,339
財務人員	101
行政人員	1,682
其他	327
合計	7,286

#### 教育程度

教育程度類別	數量（人）
中專學歷及以下	2,615
大專學歷	1,396
本科學歷	3,065
研究生學歷及以上	210
合計	7,286

#### （二）薪酬政策

本公司及各所屬企業員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。本公司在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。

#### （三）培訓計劃

本公司及各所屬企業根據戰略發展及產品結構的變化、員工隊伍建設的需求，製訂相應的培訓計劃予以組織實施。通過組織全員參與各類業務知識的學習，全面提升員工的綜合素質和崗位勝任能力，為公司經營發展提供有效的人力資源保障。

#### （四）勞務外包情況

勞務外包的工時總數	27,322,777小時
勞務外包支付的報酬總額	237,305.2萬元

## 一、 公司治理相關情況說明

### (一) 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上交所以及香港聯交所的上市規則的要求不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。本報告期內，公司治理情況與《公司法》和中國證監會相關規定的不存在重大差異。本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告（「企業管治守則」）。於報告期間，本公司已嚴格遵守有關原則及守則條文以及守則內所載的部份建議最佳常規。

就變更本公司名稱及本集團業務未來發展，以及為遵守香港上市規則、上海上市規則的規定及其他有關規定，本公司於2015年對本公司公司章程進行了兩次修訂。關於修訂本公司章程的詳情，請參閱本公司日期為2015年4月17日及2015年12月10日的通函。

### 董事會

董事會共有董事11名，包括4名執行董事，3名非執行董事，4名獨立非執行董事。董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、財務會計、投資戰略、海洋工程及裝備、法律事務等方面擁有專業知識。有關董事會成員之詳情載列於本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中。

就董事會成員多元化而言，本公司充分瞭解董事會成員多元化對公司發展的裨益，訂有董事會成員多元化政策。並已在換屆選舉時進一步豐富了董事會成員構成，本屆董事會成員從專業技能、行業經驗、年齡、性別、資歷背景等多方面均體現了差異化和多元化。

董事會充分代表股東利益，向股東大會負責，在《公司章程》規定的職權範圍內按照《董事會議事規則》所規定的程序制定公司發展策略，並監察落實本集團經營管理的執行情況及財務表現，對董事委任提出建議，決定重大合約及交易、以及其他重大政策及財務事宜。董事會已將日常職責轉授予執行董事及高級管理人員。本公司日常營運管理事務由管理層負責處理。本公司董事長與總理由不同人士擔任，保證董事會決策和管理層日常營運管理活動的獨立性，本公司董事長為韓廣德先生，主要負責領導董事會制定公司的整體發展策略，確保董事會履行職責時有效運作，確保製訂良好的企業管治制度及常規以及確保董事會的行為符合公司及其全體股東的最佳利益。總經理周篤生先生因工作原因已於報告期內離任，公司行政工作暫時由副總經理施衛東先生負責，包括實施董事會決議案、製訂基本管理規定及就日常運作出決定等。

2015年，本公司共召開了12次董事會，其中2次現場會議，10次通訊會議，發佈了4期定期報告，66次臨時公告，及時向市場傳遞了公司經營業績情況、市場情況及重要會議決議、資產收購、投資和出售以及關連交易等相關信息。2015年審議的所有董事會議案都在提交董事會討論前經公司總經理辦公會審議決策，並充分聽取了領導班子的意見，在本年度對外披露的董事會決議公告事項沒有出現工作差錯，決策程序和內容符合兩地《上市規則》、《公司章程》及有關法律法規的要求，所做決議合法有效。



每年董事會定期會議的舉行日期均提前確定，定期會議通知在會議召開前10日發出，臨時會議通知則在合理時間內發出，以便更多董事出席會議。董事會秘書協助董事長編製會議議程，以及確保已遵守所有適用規則及條例。議程及隨附之董事會議案材料一般在舉行定期董事會會議（及就可行情況下，亦適用於其他董事會會議）前至少7天呈送予全體董事。董事會秘書負責整理及備存所有董事會及轄下各委員會的會議記錄和相關會議材料，所有董事可隨時查閱。會議記錄是對會議審議、表決情況以及各董事發表的意見作客觀詳細的反映，由各與會董事簽字確認。在審議關連交易事項時，關聯董事回避表決。

每位董事有權查閱董事會文件及相關數據，並可向董事會秘書尋求意見及服務。董事會及各董事可個別及獨立地接觸本公司之高級管理人員。

董事會每年進行一次內部控制檢討，以確保內部控制系統的有效性。

### 董事

執行董事任期三年屆滿，可連選連任，非執行董事（包括獨立非執行董事）任期為三年，可連選連任。獨立非執行董事連任時間不得超過六年，各董事之間不存在任何包括財務、業務、親屬或其他重大相關的關係。

全體董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法規、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能瞭解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。

本公司嚴格遵守中國及香港兩地監管機構對於董事、監事及高級管理人員進行證券交易的有關約束條款。本公司已採納聯交所上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）作為本公司董事證券交易的行為守則。經過查詢，本公司全體董事均確認：在2015年內完全遵守標準守則所規定的有關董事的證券交易的標準，未發生在定期報告公告、業績預告和業績快報公告以及其他重大事項披露期間等禁止買賣本公司證券的敏感期內買賣公司股票的行為。

本公司已收到宋德金、朱名有、王翼初和閔衛國就彼等之獨立性作出之年度確認，並認為於本報告日彼等仍為獨立於本公司的人士。

董事確認其有責任編製截至2015年12月31日止年度財務報表，以真實及公平地報告本公司及本集團的財務狀況和經營成果。

本公司鼓勵董事、監事及高級管理人員參加由中國證監會、上交所、聯交所及香港秘書公會等舉辦的有關上市規則及企業管治常規之全面專業發展學習，組織董事、監事參加廣東證監局輪訓，通過《管理層月報》向公司董事、監事、高管人員傳遞證券監管的重點，並根據需要在董事會內部開設培訓課程，在資本運作期間組織了內幕消息培訓及媒體應對培訓，使董事、監事及高級管理人員可持續更新及進一步提升相關知識及技能。

於報告期間，聯席秘書施衛東先生及李志東先生已遵守上市規則第3.29條有關培訓的要求，達到每年15小時的要求。

此外，於報告期內，第八屆獨立非執行董事劉懷鏡先生由於家庭原因，於2015年7月19日辭任本公司獨立非執行董事。本公司未能於上市規則第3.11條下容許的三個月內符合上市規則第3.10A條的規定。王翼初先生及閔衛國先生於2015年第二次臨時股東大會選舉為本公司獨立非執行董事，因此，本公司於2015年11月5日已重新符合上市規則第3.10(1)條所規定的最少有三名獨立非執行董事及如第3.10A條所規定的由最少佔三分之一的獨立非執行董事組成的要求。此外，本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就其獨立性發出的年度確認書。因此，公司認為，所有獨立非執行董事均符合上市規則所載的獨立性規定。

於報告期內，公司在任及離任的董事如下：

董事姓名	任期
韓廣德 陳忠前 向輝明 周篤生 楊力 王國忠 王軍 宋德金 朱名有 王翼初 閔衛國 李俊平 朱震宇 劉懷鏡 陳激 陳利平	2015-05-08 任職執行董事     2015-05-08 任職非執行董事   2015-11-05 擔任獨立非執行董事 2015-11-05 擔任獨立非執行董事 2014-05-08 任職獨立非執行董事、2015-03-18 離任 2014-06-30 任職獨立非執行董事、2015-11-05 離任 2015-05-08 任職獨立非執行董事、2015-07-19 離任 2014-05-08 任職執行董事、2015-03-18 離任 2014-05-08 任職執行董事、2015-03-18 離任

(二) 董事會專業委員會

董事會已成立四個專業委員會。董事會充分考慮各董事的專業技能及經驗選任各委員會成員，使各委員會的工作能高效展開。各委員會設有工作小組，由本公司相關職能部門員工組成，以協助委員會開展工作。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

專業委員會	角色	董事姓名	職務	應出席委員會 會議次數	親自出席委員會 會議次數
審計委員會	主任委員	王翼初	獨立非執行董事	0	0
	委員	王軍	非執行董事	4	4
	委員	宋德金	獨立非執行董事	0	0
	前任主任委員	朱震宇	獨立非執行董事	4	4
	前任委員	李俊平	前任獨立非執行董事	4	4
提名委員會	主任委員	朱名有	獨立非執行董事	2	2
	委員	楊力	非執行董事	2	2
	委員	閔衛國	獨立非執行董事	0	0
	前任主任委員	李俊平	前任獨立非執行董事	1	1
薪酬與考核委員會	主任委員	宋德金	獨立非執行董事	1	1
	委員	王翼初	獨立非執行董事	0	0
	委員	朱名有	獨立非執行董事	1	1
	前任委員	陳利平	前任執行董事	0	0
戰略委員會	主任委員	韓廣德	董事長	0	0
	委員	周篤生	執行董事	0	0
	委員	向輝明	執行董事	0	0
	委員	陳忠前	執行董事	0	0
	委員	王國忠	非執行董事	0	0
	前任委員	陳激	前任執行董事	0	0
	前任委員	陳利平	前任執行董事	0	0

### 1、 審計委員會

審計委員會的主要職能是協助董事會獨立地審閱本公司財務彙報程序、內部監控及風險管理制度的成效，監督核數程序、就如何維持與本公司審計機構的適當的關係作出正規及具透明度的安排，以及與內部審計機構和外部審計機構的獨立溝通。

2015年，審計委員會召開了4次會議，聽取了管理層、工作小組和會計師事務所的關於2014年度、2015第一季度、2015半年度和2015第三季度財務報告、財務狀況、內部控制自我評價報告，並在充分討論後就該等事項做出決議，決議事項均及時向董事會彙報。

此外，根據《審計委員會實施細則》，在2015年度財務報告審計過程中，審計委員會與會計師及時溝通，在會計師進場前、後以及審計報告完成後，對公司編製的財務會計報表進行審閱，並形成書面意見。在向董事會提交財務報告的同時，審計委員會向董事會提交會計師事務所從事本年度公司審計工作的總結報告及下年度續聘或改聘會計師事務所的決議。

### 2、 提名委員會

第八屆董事會提名委員會共召開了兩次會議。提名委員會對本公司董事和經理人員的人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議等。

2015年，提名委員會通過了：(1)《關於增補本公司第八屆董事會部份董事的預案》；(2)《關於提名本公司第八屆董事會獨立非執行董事候選人的議案》；(3)《關於提名本公司總會計師的議案》，各提名事項均獲得董事會及股東大會(如需)審議批准。

### 3、 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會負責研究本公司董事、監事及高管人員的考核標準，進行考核並提出建議，研究和審查公司董事、監事及高管人員的薪酬政策與方案。

2015年2月15日召開了一次薪酬與考核委員會會議，會議審議了：關於調整高級管理人員基薪係數及確定高管的績效等級及績效激勵係數的議案。上述事項已報董事會審議批准。

### 4、 戰略委員會

戰略委員會負責審查、檢討公司的戰略發展方向，製訂公司的戰略規劃，監控戰略規劃的執行，及適時調整公司戰略和管治架構。

## (三) 企業管治職能

董事會整體負責執行企業管治職責，包括：

- 製訂、考慮及檢討公司的企業管治政策、原則、常規、實踐情況和過程，將其與所有有關監管機構不時製訂的指引(以下簡稱「指引」)的規定進行比較，並提出改善建議；
- 建議對董事會作出必要的變動，以回應和符合指引的規定；
- 審核及監察公司遵守法律和監管規定方面的政策和實踐情況；
- 每年檢討企業內部政策；
- 審查及監察董事和高級管理人員的培訓和持續專業發展情況；
- 製訂、審閱及監察適用於僱員和董事的行為守則和合規手冊(如有)；
- 審核公司遵守關於企業管治的適用法律法規(包括但不限於)新企業管治守則、以及中國證券監管機構有關公司治理方面的規定的情況，以及公司在年度報告和中期報告中企業管治報告部份所作出的披露。

## 二、股東及股東大會

董事會盡力保持與股東的持續溝通，將股東大會視作與各方股東接觸的主要機會，所有持有本公司股份的股東均有權出席。

公司在召開股東大會45日之前發出股東大會通知和20個營業日之前公告和派發通函，詳細列明大會審議事項及表決程序。提交股東大會審議的各項事宜（包括個別董事的選任）均以個別議案分別提出，並以投票方式表決。董事長均親自出席股東大會並主持會議，並安排獨立董事及管理層回答股東提問。股東大會投票方式及表決程序在《公司章程》及《股東大會議事規則》中已有明確規定，在股東通函內詳細列明，並在大會上作出說明。公司董事出席股東大會情況請參見董事參加董事會和股東大會的情況。

### （一）股東溝通政策

本公司已建立以下若干渠道以維持與股東進行持續溝通：

- 1、以印刷本形式刊發並可於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站comec.cssc.net.cn查閱之公司通訊，如年報、中期報告及通函；
- 2、透過聯交所定期作出並分別於聯交所及本公司網站刊發之公佈；
- 3、可於本公司網站瀏覽本公司之公司數據以及組織章程大綱及細則；
- 4、董事會成員（尤其是董事會轄下各專業委員會的主任委員或其代表）、適當的行政管理人員及外部審計師均會出席周年股東大會回答股東提問；及
- 5、股東如對名下持股有任何問題，應向本公司的股份過戶登記處（H股）或制定交易之證券營業部（A股）提出。

### （二）股東權利

#### 股東召開臨時股東大會的途徑

合計持有本公司已發行擁有表決權的股份10%以上（含10%）的兩個或者兩個以上的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。

董事會應當根據法律、行政法規和本公司章程的規定，儘快或無論如何在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。

董事會同意召開臨時股東大會的，應當收到書面要求30日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，或者在收到書面要求後30日內沒有發出召開股東大會通知的，提出該要求的股東，可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。

股東自行召集股東大會所必需的費用由本公司承擔。

### 股東向董事會提出查詢的程序和信息

股東在繳付了合理費用後有權查閱並獲取本公司章程的規定獲得有關信息，包括：

- 1、 所有各部份股東的名冊；
- 2、 本公司董事、監事、經理和其他高級管理人員的個人資料；
- 3、 本公司股本狀況和本公司債券存根；
- 4、 自上一個會計年度以來本公司購回自己每一類別股份的票面總值、數量、最高價和最低價，以及本公司為此支付的全部費用的報告；
- 5、 股東會議的會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議及財務會計報告。

股東提出查閱前條所述有關信息或者索取資料的，應當通過本公司在國內（廣州市荔灣區芳村大道南40號）／香港（香港皇后大道東183號合和中心54樓）提出查詢並向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份後按照股東的要求予以提供。

### 在股東大會提出建議的程序

本公司召開股東大會，持有本公司有表決權的股份總數百分之五以上（含百分之五）的股東，可以在股東大會召開10日前以書面形式向本公司提出新的提案，本公司應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

股權登記日登記在冊的所有股東可以親自出席股東大會，也可以委託一個或者數個代理人（該人可以不是股東）作為其股東代理人，代為出席和表決。股東及其代理人在股東大會上擁有發言權和表決權。

### （三） 本公司獨立於控股股東的情況說明

2015年，本公司未發生控股股東超越股東大會直接或間接幹預公司決策和經營的行為。本公司亦保持與中船集團之間人員、資產、財務、機構和業務的獨立。

本公司與中船集團的關連交易嚴格按照兩地規則，履行獨立董事事前審批、審計委員會審核，重大關連交易聘請獨立財務顧問發表意見的要求操作。本公司與中船集團持續關連交易實行月度監控的政策，並每月向董事會成員進行彙報，並就關聯存款的安全性方面，每年向董事彙報。2015年，持續性關連交易各項目總額未超出股東大會批准上限。

(四) 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2014年年度股東大會	2015.04.08	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2015.04.08
2015年第一次臨時股東大會	2015.05.08	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2015.05.08
2015年第二次臨時股東大會	2015.11.05	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2015.11.05
2015年第三次臨時股東大會	2015.12.29	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2015.12.29

股東大會情況說明

- 1、 2014年年度股東大會：審議2014年度董事會報告；審議2014年度監事會報告；審議2014年度經審核的審計師報告；審議2014年年度報告全文；審議2014年度利潤分配預案。
- 2、 2015年第一次臨時股東大會：審議關於變更本公司名稱的議案；審議關於修訂《公司章程》部份條款的議案；審議關於建議股東大會授予本公司董事會增發H股股份一般性授權的議案；審議關於調整本公司第八屆董事會獨立董事薪酬的議案；審議關於選舉本公司董事的議案；審議關於選舉本公司獨立董事的議案；審議關於選舉本公司監事的議案。
- 3、 2015年第二次臨時股東大會：審議關於本公司與中船集團《2014-2016年持續性關聯交易框架協議之補充協議》的議案；審議關於本公司下屬子公司股權調整的議案；審議關於轉讓廣州廣船船業有限公司股權的議案；審議關於公司及子公司2015年度擬提供擔保及其額度的框架議案；審議關於聘請2015年度財務報告審計師的議案；審議關於選舉本公司獨立非執行董事的議案。
- 4、 2015年第三次臨時股東大會：審議關於修訂《公司章程》部份條款的議案；審議關於將公司資產劃轉至廣船國際的議案。

### 三、董事履行職責情況

#### 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況						是否連續兩次未親自參加會議	參加股東大會情況出席股東大會的次數
		本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數			
韓廣德	否	12	2	10	0	0	否	4	
陳忠前	否	12	1	10	1	0	否	0	
向輝明	否	7	0	7	0	0	否	2	
周篤生	否	12	2	10	0	0	否	3	
楊力	否	12	1	10	1	0	否	0	
王國忠	否	12	2	10	0	0	否	2	
王軍	否	12	2	10	0	0	否	1	
宋德金	是	12	2	10	0	0	否	2	
朱名有	是	12	2	10	0	0	否	3	
王翼初	是	2	0	2	0	0	否	2	
閔衛國	是	2	0	2	0	0	否	2	
朱震宇	是	9	2	7	0	0	否	2	
李俊平	是	5	2	3	0	0	否	0	
陳激	否	5	2	3	0	0	否	1	
陳利平	否	5	2	3	0	0	否	1	
劉懷鏡	是	0	0	0	0	0	否	1	

年內召開董事會會議次數	12
其中：現場會議次數	2
通訊方式召開會議次數	10
現場結合通訊方式召開會議次數	0

### 四、董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議，存在異議事項的，應當披露具體情況

審計委員會在審議公司定期報告時建議：鑒於公司對造船合同的完工進度統計方法一直沒有更新，建議公司完成黃埔文沖資產注入後，對造船完工進度的核算方法重新修訂。

### 五、監事會發現公司存在風險的說明

本報告期內，在監事會的監督活動中未發現公司存在風險。

### 六、報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

報告期內，本公司對高級管理人員通過年度KPI的方式進行考核，年度考核是按照《第八屆董事會高管人員績效考核細則》進行考評，本公司尚未制定對高級管理人員的長期激勵機制。

### 七、是否披露內部控制自我評價報告

詳情請參見本公司於2016年3月24日在上交所網站（www.sse.com.cn）披露的《2015年度內控自我評價報告》。

### 八、 其他 — 內幕知情人登記管理等相關情況說明

公司已於2011年制定《內幕信息知情人登記管理制度》，主要有：(1)根據機構調整，重新上報內幕知情人。(2)加強信息對外報送的內幕知情人登記及管理工作，要求提供保密提示。(3)開展投資者調研的內幕知情人登記工作。

在公司定期報告及重大資產重組等重大敏感信息披露前，未發現公司董事、監事、高級管理人員及其他內幕信息知情人利用內幕信息買賣公司股份的情況。

### 九、 結束語

本公司董事會認為，提升企業管治水平並非單純為應用及遵守企業管治守則，亦為推動及發展合乎道德及健全之企業文化。本公司將憑藉本身之經驗、監管變動及發展，不斷檢討及於適當時改善現行常規。本公司亦歡迎股東提供任何意見及建議，以促進及改善企業管治之透明度。



### 一、 內部控制責任聲明

按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，並如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶法律責任。

公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。由於內部控制存在的固有局限性，因此僅能對實現上述目標提供合理保證。此外，由於情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

是否披露內部控制自我評價報告：是

### 二、 內部控制審計報告的相關情況說明

信永中和對本公司2016年內部控制的有效性進行了獨立審計，並出具了標準無保留意見的內部控制審計報告，詳情請參見本公司於2016年3月24日在上交所網站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《內部控制審計報告》。

### 三、 年度報告重大差錯責任追究制度及相關執行情況說明

本公司《信息披露管理制度》中規範了年報信息披露重大差錯責任追究，要求本公司董事、監事、高級管理人員以及與年報信息披露相關的其他人員在年報信息披露工作中違反國家有關法律、法規、規範性文件以及公司規章制度，未勤勉盡責或者不履行職責，導致年報信息披露發生重大差錯，應按照本制度有關規定追究其責任。於本報告期內，本公司未出現年度報告重大差錯事項。



信永中和會計師事務所

ShineWing  
certified public accountants北京市東城區朝陽門北大街  
8號富華大廈A座9層9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China聯繫電話： +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288傳真： +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 審計報告

XYZH/2016BJA100102

### 中船海洋與防務裝備股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的中船海洋與防務裝備股份有限公司（以下簡稱中船防務）財務報表，包括2015年12月31日的合併及母公司資產負債表，2015年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司所有者權益變動表以及財務報表附註。

#### 一、 管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是中船防務管理層的責任，這種責任包括：(1) 按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2) 設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

#### 二、 註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

#### 三、 審計意見

我們認為，中船防務財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中船防務2015年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2015年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

中國註冊會計師：梁曉燕

中國註冊會計師：趙學平  
二零一六年三月二十四日信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）  
中國 北京

# 合併資產負債表

2015年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	年末金額	年初金額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	1	<b>17,664,365,754.92</b>	16,726,702,642.38
結算備付金		-	-
拆出資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	2	<b>13,063,411.11</b>	17,905,895.15
衍生金融資產		-	-
應收票據	3	<b>21,097,180.25</b>	27,283,280.83
應收賬款	4	<b>1,709,967,395.06</b>	718,056,504.75
預付款項	5	<b>2,515,258,065.45</b>	2,882,805,966.38
應收保費		-	-
應收分保賬款		-	-
應收分保合同準備金		-	-
應收利息	6	<b>192,335,788.34</b>	262,827,435.66
應收股利	7	<b>635,116.05</b>	721,976.56
其他應收款	8	<b>694,376,182.24</b>	328,144,005.96
買入返售金融資產		-	-
存貨	9	<b>10,742,673,543.44</b>	8,342,108,150.38
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產	10	<b>845,000,000.00</b>	50,500,000.00
<b>流動資產合計</b>		<b>34,398,772,436.86</b>	29,357,055,858.05
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款及墊款		-	-
可供出售金融資產	11	<b>19,268,341.89</b>	14,426,737.16
持有至到期投資		-	-
長期應收款	12	<b>356,141,245.87</b>	369,117,924.41
長期股權投資	13	<b>78,062,223.23</b>	82,455,679.64
投資性房地產	14	<b>23,508,788.00</b>	24,137,500.16
固定資產	15	<b>10,533,735,083.01</b>	9,771,523,029.05
在建工程	16	<b>731,737,560.48</b>	809,764,544.77
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	17	<b>2,056,652,662.93</b>	2,056,507,030.08
開發支出	18	-	-
商譽		-	-
長期待攤費用	19	<b>20,711,576.42</b>	17,453,675.02
遞延所得稅資產	20	<b>477,364,386.52</b>	733,657,109.09
其他非流動資產	21	<b>300,000,000.00</b>	505,000,000.00
<b>非流動資產合計</b>		<b>14,597,181,868.35</b>	14,384,043,229.38
<b>資產總計</b>		<b>48,995,954,305.21</b>	43,741,099,087.43

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 合併資產負債表

2015年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	年末金額	年初金額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	22	<b>6,746,671,403.20</b>	7,150,873,869.57
向中央銀行借款		-	-
吸收存款及同業存放		-	-
拆入資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	23	<b>181,241,917.70</b>	56,475,710.29
衍生金融負債		-	-
應付票據	24	<b>2,364,995,314.53</b>	2,165,483,743.47
應付帳款	25	<b>6,735,387,372.25</b>	5,231,961,857.57
預收款項	26	<b>627,518,169.05</b>	1,173,880,958.53
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及佣金		-	-
應付職工薪酬	27	<b>35,838,830.14</b>	46,080,312.09
應交稅費	28	<b>-1,122,743,774.34</b>	-311,783,190.54
應付利息	29	<b>21,533,573.71</b>	46,368,757.24
應付股利	30	<b>256,103,771.17</b>	177,721.77
其他應付款	31	<b>245,194,170.01</b>	245,383,148.57
應付分保賬款		-	-
保險合同準備金		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	32	<b>1,777,500,000.00</b>	1,799,060,757.83
其他流動負債	33	<b>12,090,184,240.88</b>	9,929,067,940.06
<b>流動負債合計</b>		<b>29,959,424,988.30</b>	27,533,031,586.45
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	34	<b>6,690,567,600.00</b>	5,620,471,388.68
應付債券		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬	35	<b>286,730,158.80</b>	286,692,732.20
專項應付款	36	<b>984,839,744.58</b>	867,339,744.58
預計負債	37	<b>443,104,113.90</b>	573,268,434.40
遞延收益	38	<b>260,320,055.21</b>	149,269,700.92
遞延所得稅負債	20	<b>2,310,530.93</b>	3,069,736.73
其他非流動負債		-	-
<b>非流動負債合計</b>		<b>8,667,872,203.42</b>	7,500,111,737.51
<b>負債合計</b>		<b>38,627,297,191.72</b>	35,033,143,323.96

# 合併資產負債表

2015年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	年末金額	年初金額
<b>所有者權益：</b>			
股本	39	<b>1,413,506,378.00</b>	1,030,534,651.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	40	<b>6,867,585,222.21</b>	5,421,591,956.64
減：庫存股		-	-
其他綜合收益	41	<b>-60,166,725.82</b>	-45,284,836.15
專項儲備	42	-	1,439,966.32
盈餘公積	43	<b>943,767,421.48</b>	943,767,421.48
一般風險準備		-	-
未分配利潤	44	<b>1,153,355,946.59</b>	1,310,184,662.42
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>10,318,048,242.46</b>	8,662,233,821.71
少數股東權益	45	<b>50,608,871.03</b>	45,721,941.76
<b>股東權益合計</b>		<b>10,368,657,113.49</b>	8,707,955,763.47
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>48,995,954,305.21</b>	43,741,099,087.43

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 母公司資產負債表

2015年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十六	年末金額	年初金額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	1	<b>3,725,827,025.99</b>	6,703,553,411.25
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	2	<b>1,597,147.55</b>	13,007,994.71
衍生金融資產		-	-
應收票據	3	<b>311,119.00</b>	2,700,000.00
應收賬款	4	<b>677,468,227.95</b>	414,520,890.74
預付款項	5	<b>3,223,652,503.90</b>	2,627,312,549.15
應收利息	6	<b>69,002,234.43</b>	123,613,565.69
應收股利	7	<b>47,600,000.00</b>	48,321,976.56
其他應收款	8	<b>3,476,271,808.07</b>	4,209,059,240.56
存貨	9	<b>4,050,349,013.03</b>	2,617,308,654.45
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產		-	-
<b>流動資產合計</b>		<b>15,272,079,079.92</b>	16,759,398,283.11
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	10	<b>1,000,000.00</b>	1,000,000.00
持有至到期投資		-	-
長期應收款	11	<b>667,500,000.00</b>	-
長期股權投資	12	<b>6,203,078,728.58</b>	1,128,688,760.61
投資性房地產	13	<b>23,508,788.00</b>	24,137,500.16
固定資產	14	<b>394,722,990.42</b>	428,676,105.26
在建工程	15	<b>205,913,567.86</b>	45,899,768.25
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	16	<b>21,313,210.43</b>	23,620,918.69
開發支出	17	-	-
商譽		-	-
長期待攤費用	18	<b>12,155,239.21</b>	6,772,678.20
遞延所得稅資產	19	<b>20,000,000.00</b>	163,953,069.82
其他非流動資產		-	-
<b>非流動資產合計</b>		<b>7,549,192,524.50</b>	1,822,748,800.99
<b>資產總計</b>		<b>22,821,271,604.42</b>	18,582,147,084.10

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 母公司資產負債表

2015年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十六	年末金額	年初金額
<b>流動負債：</b>			
短期借款	20	1,117,000,000.00	1,133,653,446.88
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	21	169,786,438.85	55,734,758.74
衍生金融負債		-	-
應付票據	22	666,115,033.68	795,965,835.62
應付帳款	23	2,949,424,645.21	1,669,628,703.59
預收款項	24	102,971,450.69	447,659,099.74
應付職工薪酬	25	19,231,876.14	19,605,868.71
應交稅費	26	-926,830,947.39	-127,782,393.39
應付利息	27	4,398,553.01	15,106,945.53
應付股利	28	174,345.96	177,721.77
其他應付款	29	43,553,010.12	95,778,432.58
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	30	549,000,000.00	1,276,705,757.83
其他流動負債	31	6,152,425,858.57	4,859,792,979.07
<b>流動負債合計</b>		<b>10,847,250,264.84</b>	<b>10,242,027,156.67</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	32	2,720,500,000.00	1,868,071,388.68
應付債券		-	-
其中：優先股			
永續債			
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬	33	50,876,069.79	57,581,358.19
專項應付款	34	99,370,000.00	24,570,000.00
預計負債	35	229,399,586.26	389,086,110.62
遞延收益	36	218,225,166.74	111,087,296.17
遞延所得稅負債	19	-	1,951,199.21
其他非流動負債		-	-
<b>非流動負債合計</b>		<b>3,318,370,822.79</b>	<b>2,452,347,352.87</b>
<b>負債合計</b>		<b>14,165,621,087.63</b>	<b>12,694,374,509.54</b>
<b>所有者權益：</b>			
股本	37	1,413,506,378.00	1,030,534,651.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股			
永續債			
資本公積	38	6,147,927,729.10	1,952,637,215.67
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		-	-
專項儲備	39	-	-
盈餘公積	40	453,894,266.30	453,894,266.30
未分配利潤	41	640,322,143.39	2,450,706,441.59
<b>股東權益合計</b>		<b>8,655,650,516.79</b>	<b>5,887,772,574.56</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>22,821,271,604.42</b>	<b>18,582,147,084.10</b>

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	本年發生額	上年發生額
一、營業總收入		<b>25,519,239,791.42</b>	21,046,990,626.80
其中：營業收入	49	<b>25,519,239,791.42</b>	21,046,990,626.80
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入		-	-
二、營業總成本		<b>27,239,057,441.56</b>	21,936,040,320.92
其中：營業成本	49	<b>24,821,158,371.84</b>	20,374,289,745.91
利息支出		-	-
手續費及佣金支出		-	-
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險合同準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
營業稅金及附加	50	<b>26,058,415.07</b>	35,130,162.16
銷售費用	51	<b>210,814,276.68</b>	94,550,943.28
管理費用	52	<b>1,453,253,072.82</b>	1,352,000,340.32
財務費用	53	<b>336,489,851.01</b>	29,569,154.39
資產減值損失	54	<b>391,283,454.14</b>	50,499,974.86
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	55	<b>-129,608,691.45</b>	-214,469,412.26
投資收益（損失以“-”號填列）	56	<b>2,034,308,125.58</b>	504,809,584.21
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>1,279,915.09</b>	4,779,417.02
匯兌收益（損失以“-”號填列）		-	-
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）		<b>184,881,783.99</b>	-598,709,522.17
加：營業外收入	57	<b>289,796,380.33</b>	977,057,653.80
其中：非流動資產處置利得		<b>675,421.88</b>	6,420,129.62
減：營業外支出	58	<b>4,966,346.67</b>	4,224,209.85
其中：非流動資產處置損失		<b>3,910,944.82</b>	1,353,295.49
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		<b>469,711,817.65</b>	374,123,921.78
減：所得稅費用	59	<b>365,814,179.00</b>	-48,275,306.82
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		<b>103,897,638.65</b>	422,399,228.60
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>98,320,709.38</b>	423,698,774.72
少數股東損益		<b>5,576,929.27</b>	-1,299,546.12



# 合併利潤表

2015年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	本年發生額	上年發生額
六、 其他綜合收益的稅後淨額	67	<b>-14,881,889.67</b>	-40,074,759.82
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>-14,881,889.67</b>	-40,074,759.82
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>-14,478,500.00</b>	-50,280,000.00
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		<b>-14,478,500.00</b>	-50,280,000.00
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>-403,389.67</b>	10,205,240.18
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		<b>-403,389.67</b>	10,205,240.18
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-
4. 現金流量套期損益的有效部份		-	-
5. 外幣財務報表折算差額		-	-
6. 其他		-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、 綜合收益總額		<b>89,015,748.98</b>	382,324,468.78
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>83,438,819.71</b>	383,624,014.90
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>5,576,929.27</b>	-1,299,546.12
八、 每股收益：	65		
(一) 基本每股收益		<b>0.0709</b>	0.3253
(二) 稀釋每股收益		<b>0.0709</b>	0.3253

本年發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為-31,285,206.87元。上年被合併方實現的淨利潤為272,737,141.93元。

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 母公司利潤表

2015年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十六	本年發生額	上年發生額
一、營業收入	45	<b>10,492,252,507.38</b>	6,882,684,077.92
減：營業成本	45	<b>10,965,979,118.19</b>	7,117,611,604.67
營業稅金及附加	46	<b>2,598,736.02</b>	4,150,595.36
銷售費用	47	<b>71,039,178.82</b>	36,009,954.24
管理費用	48	<b>400,134,778.93</b>	400,031,391.87
財務費用	49	<b>118,118,926.51</b>	-78,390,808.01
資產減值損失	50	<b>560,943,121.79</b>	333,910,861.74
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	51	<b>-125,462,527.27</b>	-111,936,847.78
投資收益（損失以“-”號填列）	52	<b>-60,844,632.04</b>	387,732,474.15
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>87,687.51</b>	896,322.83
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）		<b>-1,812,868,512.19</b>	-654,843,895.58
加：營業外收入	53	<b>140,439,707.46</b>	774,029,072.43
其中：非流動資產處置利得		<b>201,760.23</b>	594.97
減：營業外支出	54	<b>548,170.93</b>	130,498.07
其中：非流動資產處置損失		<b>500,651.89</b>	120,498.07
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		<b>-1,672,976,975.66</b>	119,054,678.78
減：所得稅費用	55	<b>137,407,322.54</b>	14,834,826.61
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		<b>-1,810,384,298.20</b>	104,219,852.17
五、其他綜合收益的稅後淨額	60	-	8,830,870.15
（一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-	-
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
（二）以後將重分類進損益的其他綜合收益		-	8,830,870.15
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-	8,830,870.15
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-
4. 現金流量套期損益的有效部份		-	-
5. 外幣財務報表折算差額		-	-
6. 其他		-	-
六、綜合收益總額		<b>-1,810,384,298.20</b>	113,050,722.32
七、每股收益		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀釋每股收益		-	-

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 合併現金流量表

2015年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	本年發生額	上年發生額
<b>一、 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>24,599,940,805.38</b>	20,333,673,285.18
客戶存款和同業存放款項淨增加額		-	-
向中央銀行借款淨增加額		-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-	-
收到原保險合同保費取得的現金		-	-
收到再保險業務現金淨額		-	-
保戶儲金及投資款淨增加額		-	-
處置以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產淨增加額		-	-
收取利息、手續費及佣金的現金		-	-
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-	-
收到的稅費返還		<b>991,882,287.09</b>	828,552,861.07
收到其他與經營活動有關的現金	69	<b>880,244,310.53</b>	1,725,484,677.99
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>26,472,067,403.00</b>	22,887,710,824.24
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>23,986,862,973.04</b>	19,408,953,815.33
客戶貸款及墊款淨增加額		-	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額		-	-
支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
支付利息、手續費及佣金的現金		-	-
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>2,154,246,882.33</b>	1,954,369,972.11
支付的各项稅費		<b>455,806,824.65</b>	387,255,993.38
支付其他與經營活動有關的現金	69	<b>933,402,796.75</b>	1,030,673,285.82
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>27,530,319,476.77</b>	22,781,253,066.64
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,058,252,073.77</b>	106,457,757.60
<b>二、 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>50,500,000.00</b>	197,100,000.00
取得投資收益收到的現金		<b>-50,832,425.66</b>	73,908,897.22
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		<b>416,693.73</b>	10,729,521.42
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		<b>725,267,198.41</b>	447,591,300.00
收到其他與投資活動有關的現金	69	<b>11,178,003,216.24</b>	10,010,294,854.46
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>11,903,354,682.72</b>	10,739,624,573.10
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		<b>855,504,056.18</b>	761,641,464.93
投資支付的現金		<b>640,000,000.00</b>	560,524,726.00
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		<b>680,408,300.00</b>	599,843,453.82
支付其他與投資活動有關的現金	69	<b>9,534,530,067.77</b>	9,180,929,345.91
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>11,710,442,423.95</b>	11,102,938,990.66
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>192,912,258.77</b>	-363,314,417.56

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註六	本年發生額	上年發生額
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		<b>1,585,323,292.57</b>	2,370,923,838.35
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		-	-
取得借款所收到的現金		<b>24,726,222,047.64</b>	18,875,621,177.62
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金		<b>170,000,000.00</b>	-
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>26,481,545,340.21</b>	21,246,545,015.97
償還債務所支付的現金		<b>24,460,305,299.09</b>	19,985,165,164.13
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>489,679,251.14</b>	909,393,594.98
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		-	-
支付其他與籌資活動有關的現金	69	<b>4,333,624.12</b>	-
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>24,954,318,174.35</b>	20,894,558,759.11
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,527,227,165.86</b>	351,986,256.86
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>229,322,503.95</b>	44,259,653.08
五、 現金及現金等價物淨增加額		<b>891,209,854.81</b>	139,389,249.98
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>8,341,435,741.37</b>	8,202,046,491.39
六、 年末現金及現金等價物餘額		<b>9,232,645,596.18</b>	8,341,435,741.37

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 母公司現金流量表

2015年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註十六	本年發生額	上年發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		9,620,628,940.98	7,823,353,729.93
收到的稅費返還		308,668,937.68	274,516,384.77
收到其他與經營活動有關的現金	62	1,793,068,173.52	717,967,815.55
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>11,722,366,052.18</b>	8,815,837,930.25
購買商品、接受勞務支付的現金		12,004,823,637.92	8,100,809,981.01
支付給職工以及為職工支付的現金		375,799,399.55	355,780,595.85
支付的各项稅費		112,285,983.77	78,409,116.68
支付其他與經營活動有關的現金	62	281,306,852.70	3,230,031,877.26
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>12,774,215,873.94</b>	11,765,031,570.80
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,051,849,821.76</b>	-2,949,193,640.55
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		-	37,100,000.00
取得投資收益收到的現金		-53,814,807.15	82,477,236.44
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產所收回的現金淨額		31,202.62	10,101,992.66
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	447,591,300.00
收到其他與投資活動有關的現金	62	3,272,830,729.33	1,621,315,496.92
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>3,219,047,124.80</b>	2,198,586,026.02
購建固定資產、無形資產和其他長期資 產所支付的現金		203,863,520.10	56,824,544.56
投資支付的現金		3,005,413,332.60	600,912,916.82
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金	62	1,527,023,000.00	2,125,318,328.75
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>4,736,299,852.70</b>	2,783,055,790.13
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-1,517,252,727.90</b>	-584,469,764.11
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		1,541,373,292.57	2,201,832,410.24
取得借款收到的現金		13,553,612,719.70	4,102,149,040.51
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	62	170,000,000.00	-
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>15,264,986,012.27</b>	6,303,981,450.75
償還債務支付的現金		13,580,613,842.38	2,531,630,400.74
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		141,103,092.78	199,511,177.37
支付其他與籌資活動有關的現金	62	3,547,126.33	-
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>13,725,264,061.49</b>	2,731,141,578.11
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>1,539,721,950.78</b>	3,572,839,872.64
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		51,022,475.62	20,995,630.66
五、現金及現金等價物淨增加額		-978,358,123.26	60,172,098.64
加：期初現金及現金等價物餘額		3,702,545,149.25	3,642,373,050.61
六、年末現金及現金等價物餘額		2,724,187,025.99	3,702,545,149.25

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 合併所有者權益變動表

2015 年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年年末												
	歸屬於母公司股東權益												
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	1,030,534,651.00	-	-	-	5,421,591,956.64	-	-45,284,836.15	1,439,966.32	943,767,421.48	-	1,310,184,662.42	45,721,941.76	8,707,855,763.47
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年初餘額	1,030,534,651.00	-	-	-	5,421,591,956.64	-	-45,284,836.15	1,439,966.32	943,767,421.48	-	1,310,184,662.42	45,721,941.76	8,707,855,763.47
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	382,971,727.00	-	-	-	1,445,993,265.57	-	-14,881,889.67	-1,439,966.32	-	-	-156,828,715.83	4,886,929.27	1,680,701,350.02
（一）綜合收益總額							-14,881,889.67	-1,439,966.32			98,320,738.38	5,576,929.27	89,015,748.98
（二）股東投入和減少資本	382,971,727.00	-	-	-	1,445,993,265.57	-	-	-	-	-	-	-	1,828,964,992.57
1. 股東投入普通股	382,971,727.00				1,445,993,265.57								1,828,964,992.57
2. 其他權益工具持有者投入資本													-
3. 股份支付計入股東權益的金額													-
4. 其他													-
（三）利潤分配											-255,149,425.21	-880,000.00	-255,839,425.21
1. 提取盈餘公積													-
2. 提取一般風險準備													-
3. 對所有者（或股東）的分配											-255,149,425.21	-1,470,000.00	-256,619,425.21
4. 其他													780,000.00
（四）股東權益內部結構													-
1. 資本公積轉增股本													-
2. 盈餘公積轉增股本													-
3. 盈餘公積彌補虧損													-
4. 其他													-
（五）專項儲備								-1,439,966.32					-1,439,966.32
1. 本年提取								52,374,577.20					52,374,577.20
2. 本年使用								-53,814,543.52					-53,814,543.52
（六）其他													-
四、本年年末餘額	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

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 合併所有者權益變動表

2015 年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上年金額												
	歸屬於母公司股東權益												
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	643,080,854.00	-	-	-	2,138,083,611.56	-	-8,830,870.15	956,026.41	444,648,033.25	-	691,646,062.40	18,662,067.21	3,328,225,864.68
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併					3,196,183,556.15				385,133,982.60		546,273,244.00	1,702,140.16	4,132,913,716.73
其他													
二、本年期初餘額	643,080,854.00	-	-	-	5,334,247,167.71	-	-5,210,076.33	956,026.41	829,782,075.85	-	1,237,919,306.40	20,364,227.37	8,061,139,581.41
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	387,453,737.00	-	-	-	87,344,788.93	-	-40,074,758.82	483,939.91	113,985,345.63	-	72,265,356.02	25,357,714.39	646,816,182.06
（一）綜合收益總額							-40,074,758.82						
（二）股東投入和減少資本	387,453,737.00	-	-	-	87,344,788.93	-	-	-	-	-	-	-	474,798,585.93
1. 股東投入普通股	387,453,737.00				87,344,788.93								474,798,585.93
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付對入股東權益的金額													
4. 其他													
（三）利潤分配									113,985,345.63		-351,433,418.70	26,657,260.51	-210,790,812.56
1. 提取盈餘公積									113,985,345.63		-113,985,345.63		
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者（或股東）的分配											-237,448,073.07		-237,448,073.07
4. 其他												26,657,260.51	26,657,260.51
（四）股東權益內部結轉													
1. 資本公積轉增股本													
2. 盈餘公積轉增股本													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
（五）專項儲備								483,939.91					483,939.91
1. 本年提取								40,652,429.59					40,652,429.59
2. 本年使用								-40,168,489.68					-40,168,489.68
（六）其他													
四、本年年末餘額	1,030,534,651.00	-	-	-	5,421,591,956.64	-	-45,284,836.15	1,439,966.32	943,767,421.48	-	1,310,184,662.42	45,721,941.76	8,707,955,763.47

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

# 母公司所有者權益變動表

2015年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年年額										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	1,030,534,651.00	-	-	-	1,952,637,215.67	-	-	-	453,894,266.30	2,450,706,441.59	5,887,772,574.56
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年年初餘額	1,030,534,651.00	-	-	-	1,952,637,215.67	-	-	-	453,894,266.30	2,450,706,441.59	5,887,772,574.56
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	382,971,727.00	-	-	-	4,185,290,513.43	-	-	-	-	-1,610,384,298.20	2,767,877,942.23
（一）綜合收益總額										-1,610,384,298.20	-1,610,384,298.20
（二）股東投入和減少資本	382,971,727.00	-	-	-	4,185,290,513.43	-	-	-	-	-	4,578,262,240.43
1. 股東投入普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付對入股東權益的金額											
4. 其他											
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積											
2. 對股東的分配											
3. 其他											
（四）股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本											
2. 盈餘公積轉增股本											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								28,166,388.42			28,166,388.42
2. 本年使用								-28,166,388.42			-28,166,388.42
（六）其他											
四、本年年末餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	-	-	453,894,266.30	640,322,143.39	8,655,650,516.79

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全



# 母公司所有者權益變動表

2015年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	上年金額										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	643,080,854.00				503,564,939.20		-8,830,870.15		443,472,281.08	2,367,213,921.15	3,945,501,125.28
加：會計政策變更	-										
前期差錯更正	-										
其他	-										
二、本年年初餘額	643,080,854.00				503,564,939.20		-8,830,870.15		443,472,281.08	2,367,213,921.15	3,945,501,125.28
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	387,453,797.00				1,449,072,276.47		8,830,870.15		10,421,985.22	83,492,520.44	1,939,271,449.28
（一）綜合收益總額							8,830,870.15			104,219,652.17	113,050,722.32
（二）股東投入和減少資本	387,453,797.00				1,449,072,276.47						1,836,526,073.47
1. 股東投入普通股	387,453,797.00				1,449,072,276.47						
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入股東權益的金額											
4. 其他											
（三）利潤分配									10,421,985.22	-20,727,331.73	-10,305,346.51
1. 提取盈餘公積									10,421,985.22	-10,421,985.22	
2. 對股東的分配										-10,305,346.51	-10,305,346.51
3. 其他											
（四）股東權益內部結轉											
1. 資本公積轉增股本											
2. 盈餘公積轉增股本											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
（五）專項儲備											
1. 本年提取								11,299,462.64			11,299,462.64
2. 本年使用								-11,299,462.64			-11,299,462.64
（六）其他											
四、本年年末餘額	1,030,534,651.00				1,952,637,215.67				453,894,266.30	2,450,706,441.59	5,887,772,574.56

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

## 一、公司的基本情況

中船海洋與防務裝備股份有限公司（以下簡稱本公司或公司，包含子公司時統稱本集團）是1993年經國家體改生【1993】83號文批准，由廣州造船廠獨家發起設立的股份有限公司，並於1993年7月5日經國家體改生【1993】110號文批准，轉為社會公開募集的股份有限公司。公司成立於1993年6月7日，註冊地為廣州市荔灣區芳村大道南40號，總部辦公地址為廣州市荔灣區芳村大道南40號。

經中國證券監督管理委員會(1993)31號文批准，中國證券監督管理委員會證監發審(1993)26號文複審通過，上海證券交易所上證上(1993)字第2076號文審核批准，本公司於1993年9月22日公開發行33,727.96萬股A股股票，並於1993年10月28日在上海證券交易所上市交易，於1993年7月21日公開發行15,739.80萬股H股股票，並於1993年8月6日在香港聯合交易所有限公司上市交易，公開發行後總股本為49,467.76萬股。

根據2010年度股東大會決議和修改後章程的規定，本公司由資本公積轉增實收資本（股本）148,403,274元，H股和A股分別於2011年7月15日和2011年7月19日完成轉增手續。變更後的註冊資本為人民幣643,080,854元。

根據中國證券監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司增發境外上市外資股的批復》（證監許可[2014]117號），本公司於2014年2月11日完成向中國船舶（香港）航運租賃有限公司（簡稱中船租賃）、寶鋼資源（國際）有限公司（簡稱寶鋼資源）、中國海運（香港）控股有限公司（簡稱中海香港）分別增發345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股H股股票，每股面值人民幣1元，全部為普通股。變更後的註冊資本為人民幣1,030,534,651元。

根據中國證券監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》（證監許可[2015]330號），本公司於2015年4月8日向中國船舶工業集團公司（簡稱中船集團）非公開發行272,099,300普通股，每股面值人民幣1元，用於購買其持有的中船黃埔文沖船舶有限公司（簡稱黃埔文沖）85%股權，並向中船集團支付現金購買黃埔文沖15%股權；向揚州科進船業有限公司（簡稱揚州科進）非公開發行68,313,338普通股，每股面值人民幣1元，用於購買其持有的相關造船業務資產；向7名特定投資者非公開發行42,559,089普通股，每股面值人民幣1元。變更後的註冊資本為人民幣1,413,506,378元。

2015年5月8日，本公司2015年第一次臨時股東大會審議通過《關於變更本公司名稱的議案》，將公司名稱由“廣州廣船國際股份有限公司”變更為“中船海洋與防務裝備股份有限公司”。

2015年6月19日，本公司取得廣州市工商行政管理局換發的註冊號為440101400025144的企業法人營業執照，法定代表人：韓廣德。於2015年12月31日，本公司總股本為1,413,506,378股，其中：中船租賃持有的345,940,890股限售期自2014年2月11日起36個月，中船集團持有的272,099,300股限售期自2015年4月8日起36個月，揚州科進持有的68,313,338股限售期自2015年4月8日起12個月，7名特定投資者持有的42,559,089股限售期自2015年4月8日起12個月。

本集團屬船舶製造行業，經營範圍：資產經營、投資管理、艦船、艦船配套產品、海洋工程及裝備、能源裝備、交通裝備、環保裝備、機械電子設備和金屬結構及其構件的設計、研製、生產、修理、改裝、租賃、銷售；進出口業務。

本公司之控股股東為中船集團，中船集團是一家在中國註冊成立的國有獨資公司。最終控制人為國務院國有資產監督管理委員會。

## 二、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括廣船國際有限公司（原名：廣州中船龍穴造船有限公司）、廣州龍穴管業有限公司、廣州萬達船舶工程有限公司、廣州興順船舶服務有限公司、廣州永聯鋼結構有限公司、廣東廣船國際電梯有限公司、廣州紅帆電腦科技有限公司、廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司、廣州市紅帆酒店有限公司、榮廣發展有限公司、泛廣發展有限公司、泛廣（澳門）發展一人有限公司、廣州廣船大型機械設備有限公司、中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司、廣州廣船國際海洋工程有限公司、廣船國際揚州有限公司、中船黃埔文沖船舶有限公司、廣州黃船海洋工程有限公司、湛江南海艦船高新技術服務有限公司、廣州新航人力資源服務有限公司、廣州龍穴置業有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司、廣州中船文沖兵神設備有限公司、廣州文船重工有限公司、廣州星際海洋工程設計有限公司等25家公司。與上年同期相比，本年因同一控制下企業合併增加中船黃埔文沖船舶有限公司、廣州黃船海洋工程有限公司、湛江南海艦船高新技術服務有限公司、廣州新航人力資源服務有限公司、廣州龍穴置業有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司、廣州中船文沖兵神設備有限公司、廣州文船重工有限公司及投資設立廣船國際揚州有限公司、廣州星際海洋工程設計有限公司共10家公司，本年因出售廣州廣船船業有限公司減少1家公司。詳見本附註“七、合併範圍的變化”及“八、在其他主體中的權益”。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 三、財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》（2014年修訂）、香港聯合交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本附註“四、重要會計政策及會計估計”所述會計政策和會計估計編製。

### 2. 持續經營

本集團手持船舶訂單充足，截止2015年12月31日，在手船舶訂單890.06萬載重噸，造船計劃已經排產至2018年，目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。本集團以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

## 四、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、研發費用資本化條件、收入確認和計量等。

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團期末的財務狀況以及本期的經營成果和現金流量等有關信息。

### 2. 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

### 3. 營業週期

本集團營業週期為12個月。

### 4. 記帳本位幣

本公司及其子公司以人民幣為記帳本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

### 5. 同一控制和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和（通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和）。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

## 6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

控制，是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表“少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額”項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年同期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部份處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部份股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 7. 合營安排分類及共同經營的會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部份。

## 8. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金是指庫存現金以及可隨時用於支付的存款，現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

## 9. 外幣業務

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

## 10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

### (1) 金融資產

#### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本集團將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部份，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本集團將只有符合下列條件之一的金融工具，才可在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融工具的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆；包含需要分拆但無法在取得時或後續的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。本集團指定的該類金融資產主要包括遠期結售匯業務。對此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入帳金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。



應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

## 2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部份轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部份和未終止確認部份之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部份的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

## 3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

本集團以資產負債表日可供出售權益工具的公開市場報價作為其公允價值。如果符合下列條件之一的，即認為可供出售權益工具投資發生了減值，按其公允價值低於成本的金額計提減值準備，計入當期損益：①、資產負債表日的公允價值發生“嚴重”下跌，即公允價值相對於成本的下跌幅度已達到或超過50%。②、資產負債表日的公允價值發生“非暫時性”下跌，即持續下跌時間已達到或超過12個月。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入所有者權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入所有者權益。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 金融負債

#### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

#### 2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。公司與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。公司對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的面面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

#### 3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團金融資產和金融負債以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團將公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次，並首先使用第一層次輸入值，其次使用第二層次輸入值，最後使用第三層次輸入值。

第一層次輸入值，是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。活躍市場，是指相關資產或負債的交易量和交易頻率足以持續提供定價信息的市場。本集團可供出售權益工具投資（上市公司股票）公允價值計量採用的輸入值屬於本層次。

第二層次輸入值，是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。本集團遠期外匯合約公允價值計量採用的輸入值屬於本層次。

第三層次輸入值，是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

可觀察輸入值，是指能夠從市場數據中取得的輸入值。該輸入值反映了市場參與者在對相關資產或負債定價時所使用的假設。

不可觀察輸入值，是指不能從市場數據中取得的輸入值。該輸入值應當根據可獲得的市場參與者在對相關資產或負債定價時所使用假設的最佳信息確定。

### 11. 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本集團對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；債務單位逾期未履行償債義務，經法定程序審核批准；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

本集團收回應收款項時，將取得的價款和應收款項賬面價值之間的差額計入當期損益。

本集團將應收款項劃分為不計提壞賬準備的應收款項和計提壞賬準備的應收款項。對本集團合併報表範圍內各企業之間的應收款項，不計提壞賬準備。將計提壞賬準備的應收款項劃分為單項金額重大的應收款項和單項金額非重大的應收款項，壞賬準備計提方法如下：

**(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項**

本集團將單項金額 1,000 萬元以上的應收款項，確定為單項金額重大的應收款項。

在資產負債表日，本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，經測試發生了減值的，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定減值損失，計提壞賬準備。

**(2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款**

本集團將單項金額不重大，但賬齡在 1 年以上的應收款項及其他單項金額不重大但存在減值跡象的應收賬款，確定為單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款，經測試發生了減值的，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定減值損失，計提壞賬準備。

**(3) 按組合計提壞賬準備的應收款項**

本集團將單項測試未計提壞賬準備的應收款項，匯同其他未單項測試的應收款項，按資產負債表日餘額的 0.5% 計提壞賬準備。

**12. 存貨**

本集團存貨主要包括原材料、低值易耗品、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法計算確定；低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨的可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨的可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

**13. 長期股權投資**

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

控制，是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位 20%（含）以上但低於 50% 的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位 20% 以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部份，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部份按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部份股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部份長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於“一攬子交易”的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

## 14. 長期應收款

採用遞延方式具有融資性質的銷售商品產生的長期應收款按應收合同或協議價款的折現值（應收的合同或協議價款扣除未實現融資收益）作為初始入帳金額。年末時，對長期應收款單獨進行減值測試，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定減值損失，計提壞賬準備。

## 15. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的房屋建築物。採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用平均年限法計提折舊或攤銷。各類投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊（攤銷）率如下：

類別	折舊年限（年）	預計殘值率（%）	年折舊率（%）
房屋建築物	45-70	3	1.39-2.16

## 16. 固定資產

固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、其他設備。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊年限（年）	預計殘值率（%）	年折舊率（%）
房屋建築物	8-50	3-10	1.8-12.13
機器設備	6-20	3-10	4.5-16.17
運輸設備	10-15	3-10	6.00-9.7
其他設備	3-50	3-10	1.80-32.33

每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內採用與固定資產相一致的折舊政策計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內採用與固定資產相一致的折舊政策計提折舊。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

## 17. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

## 18. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 19. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、非專利技術、軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；非專利技術按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- 1) 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- 2) 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- 3) 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- 4) 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- 5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

### 20. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每期末均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 21. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括長洲島碼頭增設靠船墩工程、管業廠房改造等支出。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

## 22. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、補充醫療保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、外包勞務費及其他等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利是指本集團為獲得職工提供的服務而在職工退休或與本集團解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，屬於短期薪酬和辭退福利的除外。

本集團的設定提存計劃，是指按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險以及企業年金等，在職工為本集團提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

子公司黃埔文沖除設定提存計劃外，存在設定受益計劃。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本集團以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

辭退福利，是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的負債，並計入當期損益：①本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時。②本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

## 23. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 24. 安全生產費

本集團所屬船舶建造企業、船舶配套製造企業根據財政部《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的有關規定，規範安全生產費提取和使用。

本集團按規定標準提取的安全生產費，計入相關產品的成本，同時記入“專項儲備”科目。本集團按規定範圍使用提取安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，通過“在建工程”科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產，同時按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，該固定資產在以後期間不再計提折舊。

安全生產費年度結餘資金結轉下年度使用，當年計提安全生產費不足的，超出部份按正常成本費用渠道列支，不再補提安全生產費。

### 25. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權收入和建造合同收入，收入確認政策如下：

#### (1) 銷售商品收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入本集團、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

#### (2) 提供勞務收入

在勞務總收入和總成本能夠可靠地計量、與勞務相關的經濟利益很可能流入本集團、勞務的完成進度能夠可靠地確定時，確認勞務收入的實現。

在資產負債表日，提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，按完工百分比法確認相關的勞務收入，完工百分比按已經發生的成本佔估計總成本的比例確定；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按已經發生的能夠得到補償的勞務成本金額確認提供勞務收入，並結轉已經發生的勞務成本；提供勞務交易結果不能夠可靠估計、已經發生的勞務成本預計全部不能得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

#### (3) 讓渡資產使用權

讓渡資產使用權而產生的使用費收入按照有關合同或協議規定的收費時間和收費方法計算確定，並當與交易相關的經濟利益很可能流入本集團、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

#### (4) 股息收入

股息收入在股東收取股息之權利確立時確認，惟須於經濟利益可能流入本集團及收入之金額能夠可靠計量，方可作實。

#### (5) 利息收入

在經濟利益可能流入本集團及銷售收入金額能夠可靠地計量之情況下，金融資產之利息收入會被確認。金融資產之利息收入乃參照本金按適用之實際利率及時間比例計算(適用之實際利率即準確貼現金融資產預計年內估計未來現金收入至資產於初始確認時之賬面淨值之利率)。

### 26. 建造合同

在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，於資產負債表日按完工百分比法確認合同收入和合同費用。採用完工百分比法時，合同完工進度根據已經發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。

建造合同的結果不能可靠地估計時，如果合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本加以確認，合同成本在其發生的當期確認為費用；如果合同成本不可能收回的，應在發生時立即確認為費用，不確認收入。



長期船舶建造合同如屬首制船，則在完工進度達到50%時，視為可以合理預見合同結果；而對於批量建造的非首制船舶則在完工進度達到30%時，視為可以合理預見合同結果。本公司對於完工進度尚未達到可以合理預見合同結果的船舶，將該完工合同已實際發生的合同成本確認為合同費用，並按照合同費用的金額確認合同收入，不確認合同毛利。

本公司確認外幣合同收入的基礎為合同簽約幣種。本公司折算外幣合同收入時，對於應確認的已收款外幣收入，按收款時確認的人民幣金額確認；對於應確認的未收款外幣收入，按應收賬款確認日的即期匯率折算，兩者之和作為累計應確認的人民幣收入。累計應確認的人民幣收入減去以前期間累計已確認的人民幣收入作為當期應確認的人民幣收入。

本集團一般於每季末對建造合同進行檢查，如果建造合同預計總成本超過合同預計總收入時，計提合同預計損失，同時增加資產減值損失和存貨跌價準備-合同預計損失。造船進度達到30%（非首制船）或50%（首制船）前未確認毛利時，不對存貨跌價準備進行轉銷。造船進度達到30%（非首制船）或50%（首制船）後開始確認毛利時，按進度對已計提的存貨跌價準備進行轉銷，沖減主營業務成本。一般於每季末，對於前期已計提了存貨跌價準備的未完工船舶，如前期計提不足需補提，同時增加資產減值損失和存貨跌價準備-合同預計損失；如前期多計提需轉回，同時減少資產減值損失和存貨跌價準備-合同預計損失。交船時，將存貨跌價準備餘額沖減主營業務成本。於資產負債表日，對於建造合同形成存貨的賬面價值（賬面餘額減去存貨跌價準備）進行分析，如果賬面價值為負數，重分類到預計負債項下列報。如賬面價值為正數，與工程結算餘額進行比較，按孰低原則進行抵銷，抵銷後的餘額在存貨或其他流動負債項下列報。

## 27. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本，政府投入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入性質，不屬於政府補助。

政府補助在本集團能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量；對於固定的定額標準撥付的補助，或對期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量。

政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額（1元）計量。

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述原則進行判斷。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部份計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 28. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

## 29. 租賃

本集團的租賃業務包括融資租賃和經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

## 30. 公允價值計量

### (1) 公允價值初始計量

本集團對於以公允價值進行計量的資產和負債，考慮該資產或負債的特徵，採用市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格計量公允價值。以公允價值計量相關資產或負債時，市場參與者在計量日出售資產或者轉移負債的交易，是在當前市場條件下的有序交易；出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行。不存在主要市場的，假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行；採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。以公允價值計量非金融資產時，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

### (2) 估值技術

本集團以公允價值計量相關資產或負債，採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，使用的估值技術主要包括市場法、收益法和成本法，在應用估值技術時，優先使用相關可觀察輸入值，只有在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

### (3) 公允價值層次劃分

本集團根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定公允價值計量結果所屬的層次：第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。活躍市場，是指相關資產或負債的交易量和交易頻率足以持續提供定價信息的市場。第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

## 31. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分佈信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部份：該組成部份能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部份的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部份的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

## 32. 重要的會計政策及會計估計變更

本報告期無需要披露的會計政策、會計估計變更事項。

### 33. 重要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致下一會計年度的資產及負債賬面值發生重大調整的重要風險。

#### a. 應收款項減值

如附註四／11所述，本集團在資產負債表日按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可判斷數據，顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面的可判斷數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

#### b. 存貨減值準備

如附註四／12所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

#### c. 長期應收款減值準備

如附註四／14所述，本集團在資產負債表日對長期應收款單獨進行減值測試，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定減值損失，計提壞賬準備。

#### d. 固定資產減值準備的會計估計

本集團在資產負債表日對存在減值跡象的房屋建築物、機器設備等固定資產進行減值測試。固定資產的可收回金額為其預計未來現金流量的現值和資產的公允價值減去處置費用後的淨額中較高者，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的固定資產減值準備。

#### e. 遞延所得稅資產確認的會計估計

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用的稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於集團未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響所得稅費用（收益）以及遞延所得稅的餘額。上述估計的變化可能導致對遞延所得稅的重要調整。

#### f. 固定資產、無形資產的可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產和無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於同類資產歷史經驗、參考同行業普遍應用的估計並結合預期技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊費用和攤銷費用。

#### g. 建造合同的預計總成本

本集團定期對建造合同的預計總成本進行覆核，根據已經完工的同類型船舶總成本、在建船舶已經發生的實際成本和完工進度、材料和人工的變化趨勢等資料不斷修正估計在建船舶未完工部份的預計將要發生的成本。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 五、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入	17%
	現代服務業 <sup>註</sup>	6%
營業稅	建築安裝業務收入	3%
	其他勞務收入	5%
城市維護建設稅	應交流轉稅額	7%
教育費附加	應交流轉稅額	3%
地方教育費附加	應交流轉稅額 <sup>註</sup>	2%
堤圍防護費	主營業務收入及其他收入	0.072%

註1、按照財稅[2012]71號文件規定，廣東省從2012年11月1日起部份現代服務業營業稅改徵增值稅。

註2、廣東省從2011年1月1日起按應交流轉稅額的2%徵收地方教育費附加。

註3、根據《廣州市財政局關於堤圍防護費徵收問題的函》(穗財函[2014]235號)的規定，廣州市堤圍防護費自2015年1月1日起停徵。

### 2. 企業所得稅

公司名稱	稅率	備註
本公司	15%	
廣州紅帆電腦科技有限公司	15%	
中船黃埔文沖船舶有限公司	15%	
榮廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
泛廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
泛廣(澳門)發展一人有限公司	12%	澳門註冊
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	20%	小型微利企業
其他子公司	25%	

### 3. 稅收優惠及批文

#### (1) 增值稅

出口收入：本公司為生產經營企業，自營出口自產貨物，一律實行免、抵、退，船舶產品退稅率為17%，鋼結構產品退稅率為9%，大型設備退稅率為15%。

軍品收入：對軍品生產(定貨)合同在辦理相關的免稅手續後，免徵增值稅。

#### (2) 企業所得稅

本公司及子公司廣州紅帆電腦科技有限公司(簡稱紅帆電腦)、中船黃埔文沖船舶有限公司(簡稱黃埔文沖)被認定為高新技術企業，紅帆電腦在2014年1月1日至2016年12月31日期間內的企業所得稅稅率為15%，黃埔文沖在2015年1月1日至2017年12月31日期間內的企業所得稅稅率為15%。

本公司可享受所得稅優惠的期間為2014年1月1日至2016年12月31日。2015年11月13日，經本公司第八屆董事會第二十五次會議決議同意按經審計的2015年12月31日賬面值將原本公司與生產經營相關的資產及相應負債劃轉至全資子公司廣船國際有限公司，截止報告日，本公司已基本完成了與生產經營相關的資產及相應負債的劃轉工作。預計2016年，本公司不再滿足高新技術企業條件，不再享受高新技術企業所得稅優惠，2016年，本公司將採用25%所得稅稅率。

## 六、 合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，“年初”系指2015年1月1日，“年末”系指2015年12月31日，“本年”系指2015年1月1日至12月31日，“上年同期”系指2014年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

### 1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	456,708.87	315,056.97
銀行存款	9,232,133,831.88	8,340,933,684.06
其他貨幣資金	8,431,775,214.17	8,385,453,901.35
合計	17,664,365,754.92	16,726,702,642.38
其中：存放在境外的款項總額	27,262,282.90	13,702,979.66

註1： 本集團年末其他貨幣資金中信用卡存款55,055.43元（年初金額：187,000.34元）；保函、信用證保證金10,471,716.20元（年初金額：35,995,913.47元）；在建工程保證金5,092,920.54元（年初金額：5,092,920.54元）；用於質押獲得長、短期借款的定期存款合計4,376,311,442.00元（年初金額：6,766,897,582.00元），質押將於借款償還後解除；三個月以上的定期存款合計3,839,844,080.00元（年初金額：1,577,280,485.00元）；銀行承兌匯票保證金200,000,000.00元。

註2： 本集團期末存放在境外的款項是設立在香港的榮廣發展有限公司、泛廣發展有限公司及泛廣（澳門）發展一人有限公司的存款。

### 2. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

#### (1) 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入本期損益的金融資產	13,063,411.11	17,905,895.15
其中：遠期外匯合約	13,063,411.11	17,905,895.15
合計	13,063,411.11	17,905,895.15

#### (2) 交易性金融資產的分析如下：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
非上市	13,063,411.11	17,905,895.15
合計	13,063,411.11	17,905,895.15

本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產均為遠期外匯合約。計量日，先取得3家銀行未經調整的公開報價，按照謹慎性原則，選擇1家銀行的報價作為輸入值，以人民銀行公佈的相應期間基準貸款利率作為折現率，並按下列公式確定公允價值。

如果是遠期結匯合約，選擇最高報價匯率作為輸入值，公允價值=交割金額×(簽約匯率－報價匯率)÷折現率<sup>期數</sup>。

如果是遠期購匯合約，選擇最低報價匯率作為輸入值，公允價值=交割金額×(報價匯率－簽約匯率)÷折現率<sup>期數</sup>。

如果計算出的公允價值為正數，在“以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產”項下列報；如果計算出的公允價值為負數，則在“以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債”項下列報。

### 3. 應收票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	21,097,180.25	27,283,280.83
合計	21,097,180.25	27,283,280.83

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	<b>1,747,486,656.26</b>	737,404,885.47
減：壞賬準備	<b>37,519,261.20</b>	19,348,380.72
淨額	<b>1,709,967,395.06</b>	718,056,504.75

### (1) 應收賬款的除銷信用期限

業務	信用期限
造船	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月

### (2) 應收賬款賬齡分析

賬齡	年末金額					年初金額				
	賬面餘額		壞賬準備		淨額	賬面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例(%)	金額	比例(%)		金額	比例(%)	金額	比例(%)	
1年以內	1,629,786,151.55	93.26	12,095,764.59	0.74	1,617,690,386.96	630,342,433.02	85.48	3,104,475.20	0.50	627,237,957.82
1-2年	61,228,720.04	3.50	364,792.83	0.60	60,863,927.21	55,464,785.99	7.52	320,191.12	0.58	55,144,594.87
2-3年	21,062,108.45	1.21	225,691.11	1.07	20,836,417.34	16,386,928.92	2.22	303,837.61	1.85	16,083,091.31
3-4年	14,215,910.78	0.81	9,164,423.64	64.47	5,051,487.14	11,571,745.44	1.57	9,421,385.83	81.42	2,150,359.61
4-5年	11,257,082.83	0.65	9,627,071.05	85.52	1,630,011.78	15,096,943.37	2.05	1,436,182.34	9.51	13,660,761.03
5年以上	9,936,682.61	0.57	6,041,517.98	60.80	3,895,164.63	8,542,048.73	1.16	4,762,308.62	55.75	3,779,740.11
合計	1,747,486,656.26	-	37,519,261.20	-	1,709,967,395.06	737,404,885.47	-	19,348,380.72	-	718,056,504.75

### (3) 應收賬款風險分類

類別	年末金額					年初金額				
	賬面餘額		壞賬準備		淨額	賬面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款										
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	28,926,460.22	1.65	28,926,460.22	100.00	0.00	15,740,926.19	2.13	15,740,926.19	100.00	0.00
按餘額百分比計提壞賬準備的應收賬款	1,718,560,196.04	98.35	8,592,800.98	0.50	1,709,967,395.06	721,663,959.28	97.87	3,607,454.53	0.50	718,056,504.75
合計	1,747,486,656.26	-	37,519,261.20	-	1,709,967,395.06	737,404,885.47	-	19,348,380.72	-	718,056,504.75

1) 於年末，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
ASTA LTD-KINGSTOWN ST. VINCENT AND THE GRENADINE SC/O	5,170,529.00	5,170,529.00	100	對方資金困難無法償付
THYSSENKRUPP MATERIALS HANDLING	9,041,039.28	9,041,039.28	100	對方資金困難無法償付
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	3,966,667.18	3,966,667.18	100	註
廣州市華玉機電設備有限公司	3,956,480.68	3,956,480.68	100	對方資金困難無法償付
WHL-FONKWANG	2,665,660.02	2,665,660.02	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶遠東富士機電公司	894,670.00	894,670.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
福州宏嘉電子科技公司	688,188.00	688,188.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
桂林市鴻運電梯公司	398,250.00	398,250.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶南方集團公司	263,698.87	263,698.87	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
青島海爾特種電冰櫃有限公司	208,000.00	208,000.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
中鐵十二局集團建築安裝工程有限公司	138,281.00	138,281.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶市廣船電梯有限公司	129,999.76	129,999.76	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶一城置業公司	123,465.32	123,465.32	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
小天鵝(荊州)電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
武漢市余集置業有限公司	105,500.00	105,500.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
其他17家	591,956.27	591,956.27	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
<b>合計</b>	<b>28,926,460.22</b>	<b>28,926,460.22</b>	<b>-</b>	

註：2014年3月，本公司與TENOVA AUSTRALIA PTY LTD簽訂取料機銷售合同，2015年1月，本公司將取料機交付並結算收入，年末，本公司根據雙方的溝通情況預計剩餘尾款36.5萬美元收回可能性較小，經審批對該筆應收賬款全額計提壞賬。

2) 於年末，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬金額
1年以內	1,625,819,484.37	0.50	8,129,097.41
1-2年	61,169,776.09	0.50	305,848.88
2-3年	20,941,122.96	0.50	104,705.62
3-4年	5,076,871.50	0.50	25,384.36
4-5年	1,638,202.80	0.50	8,191.02
5年以上	3,914,738.32	0.50	19,573.69
<b>合計</b>	<b>1,718,560,196.04</b>	<b>-</b>	<b>8,592,800.98</b>

(4) 於年末，壞賬準備轉回(或收回)情況

本年收回或轉回單項計提的壞賬準備金額43,930.99元。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (5) 於年末，實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
汕頭市路橋建設總公司廣州內環路項目部	工程款	380,035.00	根據法院判決書	否
湖北東方娛樂公司	質保金	20,000.00	因對方資不抵債 無法償還	否
合計		400,035.00		

### (6) 於年末，應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
客戶一	第三方	262,348,900.00	1年以內	15.04	1,311,744.50
客戶二	第三方	187,955,040.00	1年以內	10.77	939,775.20
客戶三	第三方	165,396,400.00	1年以內	9.48	826,982.00
客戶四	同受中船集團控制	136,969,455.41	1年以內	7.85	684,847.28
客戶五	第三方	126,644,956.98	1年以內	7.26	633,224.78
合計		879,314,752.39		50.40	4,396,573.76

## 5. 預付款項

### (1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	2,031,907,046.94	80.78	2,655,706,055.85	92.12
1-2年	444,791,064.71	17.69	207,257,397.48	7.19
2-3年	21,182,886.96	0.84	13,366,208.54	0.46
3年以上	17,377,066.84	0.69	6,476,304.51	0.23
合計	2,515,258,065.45	-	2,882,805,966.38	-

### (2) 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算的原因。

單位名稱	與本公司關係	金額	佔預付帳款		未結算原因
			百分比 (%)	賬齡	
中船工業成套物流(廣州)有限公司	同受中船集團控制	150,209,985.08	5.97	1-2年	設備未到貨
中國船舶工業貿易上海有限公司	同受中船集團控制	88,192,731.03	3.51	1-2年	未結算
中國船舶重工集團公司第X1研究所	第三方	63,766,250.00	2.54	1-2年	設備未到貨
Tognum Asia Ltd.	第三方	28,854,422.00	1.15	1-2年	設備未到貨
中國智騰發展有限公司	第三方	19,296,535.64	0.77	1-2年	設備未到貨
溫州市博弘電器有限公司	第三方	15,194,750.00	0.60	1-2年	設備未到貨
中國船舶工業貿易公司	同受中船集團控制	13,605,349.89	0.54	1-2年	設備未到貨
中國船舶重工集團公司第X2研究所	第三方	12,870,000.00	0.51	1-2年	設備未到貨
Havyard Global Solutions AS	第三方	19,134,345.62	0.76	1-3年	設備未到貨
SEVENTRENDENORATEXAS · LLC	第三方	7,098,498.37	0.28	1-2年	設備未到貨
SIEMENS AG	第三方	6,215,114.88	0.25	1-2年	設備未到貨
M.E.P.-PELLEGRINI MARINE EQUIPMENTS s.r.l.	第三方	6,033,168.00	0.24	1-2年	設備未到貨
南京中船綠洲機器有限公司	同受中船集團控制	1,900,000.00	0.08	1-2年	設備未到貨
HYUNDAI WELDING CO., LTD	第三方	1,644,706.56	0.07	1-2年	設備未到貨
合計		434,015,857.07	17.27		

(3) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項期末餘額
			合計數的比例 (%)
中船工業成套物流(廣州)有限公司	382,889,395.95	0-2年	15.22
中國船舶工業貿易上海有限公司	227,262,064.87	0-2年	9.04
滬東重機有限公司	149,702,000.00	1年以內	5.95
瓦錫蘭(芬蘭)公司	137,468,591.00	1年以內	5.47
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	100,000,000.00	1年以內	3.98
合計	997,322,051.82	-	39.66

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 6. 應收利息

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款利息	<b>155,659,076.01</b>	262,601,223.33
委託理財的利息	<b>36,676,712.33</b>	226,212.33
合計	<b>192,335,788.34</b>	262,827,435.66

## 7. 應收股利

項目(或被投資單位)	年末餘額	年初餘額
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	<b>635,116.05</b>	721,976.56
合計	<b>635,116.05</b>	721,976.56

## 8. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	<b>708,305,951.44</b>	340,219,992.87
減：壞賬準備	<b>13,929,769.20</b>	12,075,986.91
淨額	<b>694,376,182.24</b>	328,144,005.96

### (1) 其他應收款賬齡分析

項目	年末金額					年初金額				
	賬面金額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	淨額	賬面金額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	淨額
1年以內	678,573,584.10	95.79	3,392,767.91	0.50	675,180,816.19	297,695,244.00	87.50	1,484,476.22	0.50	296,210,767.78
1-2年	10,107,043.37	1.43	50,535.23	0.50	10,056,508.14	19,588,210.61	5.76	97,941.04	0.50	19,490,269.57
2-3年	2,896,916.58	0.41	14,484.58	0.50	2,882,432.00	1,430,728.59	0.42	7,153.64	0.50	1,423,574.95
3-4年	1,314,013.32	0.19	6,570.06	0.50	1,307,443.26	3,883,658.31	1.14	19,418.29	0.50	3,864,240.02
4-5年	2,131,239.80	0.30	10,656.20	0.50	2,120,583.60	5,121,922.47	1.51	25,609.63	0.50	5,096,312.84
5年以上	13,283,154.27	1.88	10,454,755.22	78.71	2,828,399.05	12,500,228.89	3.67	10,441,388.09	83.53	2,058,840.80
合計	708,305,951.44	-	13,929,769.20	-	694,376,182.24	340,219,992.87	-	12,075,986.91	-	328,144,005.96

### (2) 其他應收款分類

類別	年末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額		比例(%)	金額	計提比例(%)		
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,340,232.15	1.45	10,340,232.15	100.00	-	10,340,232.15	3.04	10,340,232.15	100.00	-
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	100,310.00	0.01	100,310.00	100.00	-	90,810.00	0.03	90,810.00	100.00	-
按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	697,865,409.29	98.54	3,489,227.05	0.50	694,376,182.24	329,788,950.72	96.93	1,644,944.76	0.50	328,144,005.96
合計	708,305,951.44	-	13,929,769.20	-	694,376,182.24	340,219,992.87	-	12,075,986.91	-	328,144,005.96

1) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	年末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	
香港光宏國際有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	註
<b>合計</b>	<b>10,340,232.15</b>	<b>10,340,232.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

註：本公司原存放於廣州國際信託投資公司（以下簡稱“廣州國投”）的信託存款，根據本公司與廣州國投達成債務重組協議，已置換大部份資產。2005年8月17日，本公司與廣州國投、香港光宏國際有限公司（“香港光宏公司”）簽訂了《債權轉讓協議》，廣州國投將其子公司廣州市國信經濟發展公司對香港光宏公司的人民幣1,064萬元債權轉讓至本公司，並同時與香港光宏公司簽訂了《債務抵償協議》，由香港光宏公司以7部轎車抵償部份款項，轎車應於2005年9月底前交付；餘下的債務以香港光宏公司有處分權的光宏光電技術（深圳）有限公司的部份股權抵償。2009年9月21日經廣東省高級人民法院終審判決，香港光宏公司應在判決發生法律效力之日起十天內清償本集團債務本金及相應利息。於年末，本公司未能按預期收回債權，本公司將對該事項作進一步跟進。

2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例 (%)	計提原因
廣州市城建檔案館	57,600.00	57,600.00	100.00	無法收回
廣州市天河區人民法院	33,210.00	33,210.00	100.00	無法收回
廣東省機械進出口股份有限公司	9,500.00	9,500.00	100.00	無法收回
<b>合計</b>	<b>100,310.00</b>	<b>100,310.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

3) 採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	年末餘額		
	其他應收款	壞賬金額	計提比例 (%)
1年以內	678,573,584.10	3,392,767.91	0.50
1—2年	10,107,043.37	50,535.23	0.50
2—3年	2,896,916.58	14,484.58	0.50
3—4年	1,314,013.32	6,570.06	0.50
4—5年	2,131,239.80	10,656.20	0.50
5年以上	2,842,612.12	14,213.07	0.50
<b>合計</b>	<b>697,865,409.29</b>	<b>3,489,227.05</b>	<b>-</b>



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (3) 本年計提、轉回(收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額1,853,782.29元，其中單項計提壞賬9,500.00元；本年收回或轉回壞賬準備金額0元。

### (4) 本年無實際核銷的其他應收款

### (5) 其他應收款按性質分類

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
存出保證金	3,838,041.89	11,448,679.83
應收暫付款	16,846,137.76	24,725,677.77
應收補貼款	24,921,565.79	255,129,556.97
備用金	34,878,152.38	22,797,729.23
其他往來款	34,132,238.62	26,118,349.07
股權轉讓款	593,689,815.00	
合計	708,305,951.44	340,219,992.87

### (6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額 合計數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
上海凌翔股權投資有限公司	股權轉讓款	593,689,815.00	1年以內	83.82	2,968,449.08
廣州市荔灣區國家稅務局	出口退稅	24,921,565.79	1年以內	3.52	112,773.15
廣船船業有限公司	往來款	9,700,000.00	1年以內	1.37	48,500.00
廣州南沙平謙汽車產業園 有限公司	押金	3,982,863.00	1-5年	0.56	19,914.32
煙臺嘉泰船舶工程有限公司	往來款	1,757,548.59	1年以內	0.25	8,787.74
合計		634,051,792.38		89.52	3,158,424.29

### (7) 涉及政府補助的應收款項

單位名稱	補助項目	年末餘額	賬齡	預計收取		
				時間	金額	依據
廣州市荔灣區 國家稅務局	出口退稅	24,921,565.79	1年以內	2016年1月	24,921,565.79	《中華人民共和國 增值稅暫行條例》
合計	-	24,921,565.79	-	-	24,921,565.79	-

9. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	2,011,571,552.79	23,373,095.36	1,988,198,457.43	1,888,845,406.43	22,990,496.17	1,865,854,910.26
在產品	1,049,300,993.01	22,581,177.14	1,026,719,815.87	1,034,908,185.27	24,203,582.47	1,010,704,602.80
庫存商品	27,782,549.68	15,951.95	27,766,597.73	22,569,443.45	31,903.89	22,537,539.56
建造合同形成的資產	8,268,934,660.21	607,793,041.24	7,661,141,618.97	5,889,265,878.55	478,886,633.68	5,410,379,244.87
發出商品	38,847,053.44	-	38,847,053.44	32,631,852.89	-	32,631,852.89
合計	11,396,436,809.13	653,763,265.69	10,742,673,543.44	8,868,220,766.59	526,112,616.21	8,342,108,150.38

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加		本年減少		年末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	22,990,496.17	382,599.19	-	-	-	23,373,095.36
在產品	24,203,582.47	13,048,494.67	-	14,670,900.00	-	22,581,177.14
庫存商品	31,903.89	-	-	15,951.94	-	15,951.95
建造合同形成的資產 (存貨項下)	478,886,633.68	437,896,929.26	-	553,987,796.25	-	607,793,041.24
建造合同形成的資產 (預計負債項下)	274,786,802.71	-	-	-	-	29,789,528.16
小計	800,899,418.92	451,328,023.12	-	568,674,648.19	-	683,552,793.85
減：建造合同形成的資產 (預計負債項下)	274,786,802.71	-	-	-	-	29,789,528.16
合計	526,112,616.21	451,328,023.12	-	568,674,648.19	-	653,763,265.69

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	賬面成本高於可變現淨值(估計處置收入減去稅費)	
在產品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)	產成品出售
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)	確定無法收回
建造合同形成的資產	合同預計總成本超過合同預計總收入	隨建造進度轉銷

(4) 年末建造合同形成的已完工未結算資產情況

項目	金額
累計已發生成本	22,228,427,216.48
累計已確認毛利	-176,216,322.08
減：預計損失	637,582,569.40
加：重分類到預計負債的預計損失	29,789,528.16
減：已辦理結算的金額	13,783,276,234.19
建造合同形成的已完工未結算資產	7,661,141,618.97

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 10. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
委託理財 <sup>註1</sup>	705,000,000.00	50,500,000.00
理財產品 <sup>註2</sup>	140,000,000.00	—
合計	845,000,000.00	50,500,000.00

註1： 子公司黃埔文沖委託理財明細如下：

被委託方	金額	開始時間	結束時間
中船財務有限責任公司	205,000,000.00	2014-12-29	2016-12-29
中船財務有限責任公司	300,000,000.00	2014-12-29	2017-6-21
中船財務有限責任公司	110,000,000.00	2015-7-3	2016-8-14
中船財務有限責任公司	390,000,000.00	2015-7-3	2016-11-14
合計	1,005,000,000.00		
其中：一年內到期	705,000,000.00		

註2： 根據本公司第八屆董事會第二十五次會議決議，黃埔文沖於2015年11月27日與中信銀行股份有限公司總行營業部（以下簡稱“中信銀行”）簽訂理財產品協議及相關文件，公司以暫時閒置募集資金2.1億元認購該行發行的四種“智贏系列人民幣結構性理財產品”，截至2015年12月31日，本公司與中信銀行簽訂理財產品餘額為140,000,000.00元：

產品名稱	本金	預計利率	起息日	終止日	週期(天)
智贏系列人民幣結構性理財產品	20,000,000.00	3.10%	2015/11/27	2016/3/1	95
	60,000,000.00	3.17%	2015/11/27	2016/3/25	119
	60,000,000.00	3.20%	2015/11/27	2016/5/25	180
合計	140,000,000.00				

### 11. 可供出售金融資產

#### (1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具						
按公允價值計量的	3,517,862.88		3,517,862.88	3,714,513.60		3,714,513.60
按成本計量的	20,466,789.27	4,716,310.26	15,750,479.01	15,428,533.82	4,716,310.26	10,712,223.56
合計	23,984,652.15	4,716,310.26	19,268,341.89	19,143,047.42	4,716,310.26	14,426,737.16

#### (2) 可供出售金融資產的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
上市	3,517,862.88	3,714,513.60
其中：中國（香港除外）	3,517,862.88	3,714,513.60
非上市	15,750,479.01	10,712,223.56
合計	19,268,341.89	14,426,737.16

(3) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備			在被投資單位		
	年初	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末	持股比例(%)	本年現金紅利
中船財務有限公司	5,828,000.00			5,828,000.00					0.33	
中船重型裝備有限公司		5,038,255.45		5,038,255.45					16.13	
南京同創電腦有限公司	4,716,310.26			4,716,310.26	4,716,310.26			4,716,310.26	4.60	
北京中船信息科技有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					10.63	
黃埔區紅山街社區衛生服務中心	1,200,000.00			1,200,000.00					20	
中船重工遠舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.05	
上海揚子國際旅行社有限公司	497,758.10			497,758.10					10	
廣州文船實業有限公司	380,040.46			380,040.46					5.07	
廣州鑫舟服務有限責任公司	106,425.00			106,425.00					6.25	
<b>合計</b>	<b>15,428,533.82</b>	<b>5,038,255.45</b>		<b>20,466,789.27</b>	<b>4,716,310.26</b>			<b>4,716,310.26</b>	<b>-</b>	

註： 中船重型裝備有限公司(原廣州中船船舶鋼構有限公司)年初實收資本為4,300.00萬元，本集團對其初始投資1,500.00萬元，持股比例34.88%。2015年3月，中船集團對其增資5,000.00萬元，本集團持股比例變更為16.13%，以2015年2月28日本集團享有其淨資產34.88%份額，將其由長期股權投資轉入可供出售金融資產核算。

12. 長期應收款

項目	年末金額		年初金額	
	餘額	壞賬準備	餘額	壞賬準備
分期收款銷售商品	<b>443,507,053.80</b>	<b>87,365,807.93</b>	456,980,412.63	87,862,488.22
<b>合計</b>	<b>443,507,053.80</b>	<b>87,365,807.93</b>	456,980,412.63	87,862,488.22

註： 分期收款銷售商品為以分期收款方式結算的造船款，本集團估計其中15%-25%可能存在收回的風險，故按分期收款銷售商品餘額的15%-25%計提壞賬準備。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 13. 長期股權投資

### (1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	本年增減變動						減值準備 年末餘額		
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放現金 股利或利潤		計提減值 準備	其他
一、聯營企業										
鎮江中船設備現代 有限公司	42,925,266.89			1,366,335.94						44,291,602.83
華南特種塗裝實業 有限公司	3,905,513.57			500,222.88			635,116.05			3,770,620.40
中船重型裝備有限公司	5,624,899.18			-586,643.73				5,038,255.45		
二、合營企業										
白銀三峰文船 環保發電有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00
合計	82,455,679.64			1,279,915.09			635,116.05	5,038,255.45		78,062,223.23

### (2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
上市		
非上市	78,062,223.23	82,455,679.64
合計	78,062,223.23	82,455,679.64

## 14. 投資性房地產

### (1) 採用成本計量的投資性房地產

項目	房屋建築物	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	29,171,739.00	29,171,739.00
2. 本年增加金額		
3. 本年減少金額		
(1) 處置		
4. 年末餘額	29,171,739.00	29,171,739.00
二、累計折舊和累計攤銷		
1. 年初餘額	5,034,238.84	5,034,238.84
2. 本年增加金額	628,712.16	628,712.16
(1) 計提或攤銷	628,712.16	628,712.16
3. 本年減少金額		
(1) 處置		
4. 年末餘額	5,662,951.00	5,662,951.00
三、減值準備		
1. 年初餘額		
2. 本年增加金額		
3. 本年減少金額		
(1) 處置		
4. 年末餘額		
四、賬面價值		
1. 年末賬面價值	23,508,788.00	23,508,788.00
2. 年初賬面價值	24,137,500.16	24,137,500.16

本年確認為損益的投資性房地產的折舊和攤銷額為628,712.16元(上年同期:690,021.09元)。

本期投資性房地產計提減值準備為0.00元(上年同期:0.00元)。

(2) 投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期（10-50年）	23,508,788.00	24,137,500.16
合計	23,508,788.00	24,137,500.16

15. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	其他設備	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	8,030,561,260.58	4,686,695,891.40	732,842,236.99	301,851,586.23	13,751,950,975.20
2. 本年增加金額	1,265,265,085.80	464,408,426.41	16,626,761.66	16,433,881.97	1,762,734,155.84
(1) 在建工程轉入	567,269,766.64	266,478,897.75	15,501,688.96	16,433,881.97	865,684,235.32
(2) 收購揚州科進造船資產	697,995,319.16	197,929,528.66	1,125,072.70		897,049,920.52
3. 本年減少金額	572,667,683.52	49,956,550.57	3,456,017.11	1,626,900.23	627,707,151.43
(1) 處置或報廢	44,659,358.42	14,686,786.63	3,456,017.11	1,626,900.23	64,429,062.39
(2) 處置船業	528,008,325.10	35,269,763.94			563,278,089.04
4. 年末餘額	8,723,158,662.86	5,101,147,767.24	746,012,981.54	316,658,567.97	14,886,977,979.61
二、累計折舊					
1. 年初餘額	1,510,409,018.54	2,001,517,284.69	318,359,213.55	142,899,136.67	3,973,184,653.45
2. 本年增加金額	290,844,462.37	290,716,718.65	51,327,508.78	29,636,614.49	662,525,304.29
(1) 計提	290,844,462.37	290,716,718.65	51,327,508.78	29,636,614.49	662,525,304.29
3. 本年減少金額	243,344,598.62	42,385,462.05	2,543,471.49	1,436,821.68	289,710,353.84
(1) 處置或報廢	42,380,699.59	12,499,459.95	2,543,471.49	1,436,821.68	58,860,452.71
(2) 處置船業	200,963,899.03	29,886,002.10			230,849,901.13
4. 年末餘額	1,557,908,882.29	2,249,848,541.29	367,143,250.84	171,098,929.48	4,345,999,603.90
三、減值準備					
1. 年初餘額		7,243,292.70			7,243,292.70
2. 本年增加金額					
3. 本年減少金額					
4. 年末餘額		7,243,292.70			7,243,292.70
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	7,165,249,780.57	2,844,055,933.25	378,869,730.70	145,559,638.49	10,533,735,083.01
2. 年初賬面價值	6,520,152,242.04	2,677,935,314.01	414,483,023.44	158,952,449.56	9,771,523,029.05

本年確認為損益的固定資產的折舊662,525,304.29元（上年金額：616,187,100.68元）。

本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為865,684,235.32元。

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期（10-50年）	7,150,278,667.66	6,504,793,735.70
位於中國境外 長期（50年以上）	14,971,112.91	15,358,506.34
合計	7,165,249,780.57	6,520,152,242.04

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## (3) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
機加工中心綜合樓	7,299,174.25	整塊土地未落實
機加工車間	107,594,428.53	整塊土地未落實
龍穴廠區接艇部隊保障樓工程	7,310,994.59	正在辦理產權證
龍穴廠區新建平臺船東輔樓工程	4,951,348.97	正在辦理產權證
<b>合計</b>	<b>127,155,946.34</b>	

## 16. 在建工程

### (1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中船龍穴基地工人宿舍區 (一期)	0.00		0.00	291,802,034.52		291,802,034.52
產業工人居住區項目	71,800,258.90		71,800,258.90	70,185,099.30		70,185,099.30
造船平臺	203,061,049.83		203,061,049.83	36,304,659.16		36,304,659.16
募投項目	154,131,152.83		154,131,152.83	0.00		0.00
項目七	57,519,747.92		57,519,747.92	29,267,295.22		29,267,295.22
海平項目	30,381,945.09		30,381,945.09	22,402,940.95		22,402,940.95
海工一期項目	16,302,940.78		16,302,940.78	15,293,332.07		15,293,332.07
項目三	11,607,396.81		11,607,396.81	12,983,024.45		12,983,024.45
項目六	12,857,724.17		12,857,724.17	76,991,367.25		76,991,367.25
項目二	14,778,793.05		14,778,793.05	10,900,041.87		10,900,041.87
中山基地一期工程一階段	10,126,087.90		10,126,087.90	3,300,201.63		3,300,201.63
技改項目	36,523,242.66		36,523,242.66	153,367,517.04		153,367,517.04
項目四	9,667,882.20		9,667,882.20	9,112,257.45		9,112,257.45
中山三角鎮搬遷資產	0.00		0.00	8,492,239.46		8,492,239.46
項目五	8,373,143.47		8,373,143.47	7,566,977.72		7,566,977.72
2台200T門座式起重機項目及 配套工程	7,084,715.82		7,084,715.82	4,879,789.78		4,879,789.78
新建電梯與減壓床建設項目	9,836,135.69		9,836,135.69	195,754.71		195,754.71
7-9號船臺動能改造	5,195,889.08		5,195,889.08	-		-
南沙廠區改造項目	23,153,375.06		23,153,375.06	-		-
塗裝房改造工程	2,871,197.64		2,871,197.64	-		-
7-9號船臺修復改造前期工程 分段、內業車間照明及 隔離電源改造	2,455,069.87		2,455,069.87	-		-
1,321,457.26		1,321,457.26	-		-	
中海船東駐廠辦公室改造	1,165,075.96		1,165,075.96	-		-
南沙切割加工工場 東側(A900)地坪改造工程	1,592,022.28		1,592,022.28	-		-
外場工房	1,754,315.42		1,754,315.42	-		-
CO2氣體保護焊機	2,278,205.12		2,278,205.12	-		-
其他項目	35,898,735.67		35,898,735.67	56,720,012.19		56,720,012.19
<b>合併</b>	<b>731,737,560.48</b>		<b>731,737,560.48</b>	<b>809,764,544.77</b>		<b>809,764,544.77</b>

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
中船龍穴基地工人宿舍區(一期)	291,802,034.52	189,079,174.90	480,881,209.42		0.00
產業工人居住區項目	70,185,099.30	1,691,548.49	76,388.89		71,800,258.90
技改項目	153,367,517.04	12,162,869.04	129,007,143.42		36,523,242.66
項目六	76,991,367.25	441,419.52	64,575,062.60		12,857,724.17
造船平臺	36,304,659.16	166,756,390.67	0.00		203,061,049.83
募投項目	0.00	167,200,383.60	13,069,230.77		154,131,152.83
項目七	29,267,295.22	29,510,417.18	1,257,964.48		57,519,747.92
海平項目	22,402,940.95	8,123,324.14	144,320.00		30,381,945.09
海工一期項目	15,293,332.07	2,964,032.77	1,954,424.06		16,302,940.78
項目三	12,983,024.45	0.00	1,375,627.64		11,607,396.81
合計	708,597,269.96	577,929,560.31	692,341,371.28		594,185,458.99

工程名稱	預算數	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
		佔預算比例(%)	工程進度				
中船龍穴基地							
工人宿舍區(一期)	627,700,000.00	76.61	完工	-	-	-	自籌
產業工人居住區項目	568,440,000.00	12.63	在建	-	-	-	自籌
技改項目	169,000,000.00	98.69	在建	-	-	-	自籌
項目六	201,000,000.00	96.83	在建	-	-	-	自籌/國撥
造船平臺	666,670,000.00	30.46	在建	-	-	-	自籌/國撥
募投項目	653,000,000.00	25.60	在建	-	-	-	自籌
項目七	424,940,000.00	73.99	在建	-	-	-	國撥
海平項目	278,630,000.00	53.45	在建	12,116,618.09	5,089,828.17	1.70	自籌/貸款
海工一期項目	770,000,000.00	92.65	在建	65,768,454.86	-	-	自籌/貸款
項目三	239,090,000.00	96.90	在建	24,729,118.48	-	-	自籌/貸款
合計	4,598,470,000.00	-	-	102,614,191.43	5,089,828.17	-	



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 17. 無形資產

項目	土地使用權	岸線使用權	軟件	其他	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	2,018,473,182.70	145,232,000.00	165,662,117.48	64,675.00	2,329,431,975.18
2. 本年增加金額	73,693,691.10		868,815.11	2,359,259.00	76,921,765.21
(1) 購置			868,815.11		868,815.11
(2) 收購揚州科進造船資產	73,693,691.10				73,693,691.10
(3) 其他轉入				2,359,259.00	2,359,259.00
3. 本年減少金額	28,679,944.19				28,679,944.19
(1) 處置船業	28,679,944.19				28,679,944.19
4. 年末餘額	2,063,486,929.61	145,232,000.00	166,530,932.59	2,423,934.00	2,377,673,796.20
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	147,278,527.09	16,701,679.77	108,931,264.24	13,474.00	272,924,945.10
2. 本年增加金額	42,258,755.88	2,904,639.96	15,428,624.37	6,467.52	60,598,487.73
(1) 計提	42,258,755.88	2,904,639.96	15,428,624.37	6,467.52	60,598,487.73
3. 本年減少金額	12,502,299.56				12,502,299.56
(1) 處置船業	12,502,299.56				12,502,299.56
4. 年末餘額	177,034,983.41	19,606,319.73	124,359,888.61	19,941.52	321,021,133.27
三、減值準備					
1. 年初餘額					
2. 本年增加金額					
3. 本年減少金額					
4. 年末餘額					
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	1,886,451,946.20	125,625,680.27	42,171,043.98	2,403,992.48	2,056,652,662.93
2. 年初賬面價值	1,871,194,655.61	128,530,320.23	56,730,853.24	51,201.00	2,056,507,030.08

本年沒有通過公司內部研發形成的無形資產。

土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期（10-50年）	<b>1,886,451,946.20</b>	1,871,194,655.61
合計	<b>1,886,451,946.20</b>	1,871,194,655.61

本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為60,598,487.73元（上年金額：66,934,676.30元）。

18. 開發支出

項目	年初餘額	本年增加 內部開發支出	本年減少 轉入當期損益	年末餘額
大功率多功能船研發及產業化		188,613,914.54	188,613,914.54	
海上油田溢油回收船研發及產業化		100,084,382.55	100,084,382.55	
深水鑽井船設計關鍵技術研發		57,398,024.91	57,398,024.91	
7.6萬噸半潛運輸船設計建造技術研發及產業化		55,828,659.10	55,828,659.10	
2500TEU集裝箱船開發		35,187,275.28	35,187,275.28	
新1700TEU集裝箱船開發		16,906,513.54	16,906,513.54	
2200TEU淺吃水集裝箱船升級		16,214,359.92	16,214,359.92	
1100TEU超級節能集裝箱船開發		14,708,213.93	14,708,213.93	
鑽井平臺建造關鍵技術研究		13,543,182.89	13,543,182.89	
遊艇項目		10,509,710.21	10,509,710.21	
極地甲板運輸船關鍵技術研究		16,984,627.60	16,984,627.60	
鑽井波浪補償裝置研製		9,810,347.58	9,810,347.58	
海上油田環保作業船研發		9,323,923.08	9,323,923.08	
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造技術研究		15,447,800.38	15,447,800.38	
基於30萬噸級超深水浮式生產儲卸裝置(FPSO) 生活模塊單元設計、建造技術研發及產業化		10,246,367.10	10,246,367.10	
28000DWT艤鑄固定鰭設計生產工藝研究		7,439,473.52	7,439,473.52	
冷藏船開發與研製		7,416,295.57	7,416,295.57	
餐廚典型樣艙製造、驗證研究		7,116,838.11	7,116,838.11	
遠洋漁船開發關鍵共性技術研究		5,891,970.89	5,891,970.89	
其他零星項目		171,025,574.40	171,025,574.40	
<b>合計</b>		<b>769,697,455.10</b>	<b>769,697,455.10</b>	

本年開發支出轉入管理費用513,015,922.65元，轉入營業成本256,681,532.45元。

本年無通過公司內部研發形成的無形資產。

19. 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額
租入固定資產改良	6,732,836.06	9,067,761.26	3,528,115.82		12,272,481.50
廠房改造支出	7,246,727.27		1,073,589.20		6,173,138.07
飯堂綜合樓改造	2,793,885.95		986,077.44		1,807,808.51
聯調大樓通風與空調系統改造	560,225.74		192,077.40		368,148.34
審圖認證費	120,000.00		30,000.00		90,000.00
<b>合計</b>	<b>17,453,675.02</b>	<b>9,067,761.26</b>	<b>5,809,859.86</b>		<b>20,711,576.42</b>

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 20. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	253,271,316.45	45,185,901.48	980,633,963.89	158,031,271.37
可抵扣虧損	1,316,973,433.50	329,243,358.37	1,937,447,902.02	457,407,550.98
提前支付的住房援助	223,301.96	55,825.49	14,201,836.96	2,171,995.34
十年內退休人員醫療保險			860,229.87	129,034.48
離崗退養員工薪酬	235,854,089.05	52,457,039.28	217,531,369.74	32,629,705.46
預提費用	269,447,169.54	48,821,358.68	206,694,626.28	31,158,091.85
年末未發工資			183,006.00	27,450.90
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債				
公允價值變動	6,743,350.55	1,011,502.58	56,475,710.29	8,471,356.54
職工教育經費			15,612,686.47	2,341,902.97
退休職工住房貨幣補貼			53,318,868.40	7,997,830.26
長期待攤費用攤銷時間性差異	2,357,602.61	589,400.64	1,729,043.43	432,260.86
工裝材料費用攤銷時間性差異			17,067,368.36	4,266,842.09
其他(註)			190,612,106.60	28,591,815.99
<b>合計</b>	<b>2,084,870,263.66</b>	<b>477,364,386.52</b>	3,692,368,718.31	733,657,109.09

註：2014年8月，本公司以房產對廣州市紅帆酒店有限公司(簡稱紅帆酒店)進行增資，該房產經評估增值額為76,251,487.47元，已經中聯資產評估集團有限公司於2014年8月7日出具《資產評估報告》(中聯評報字[2014]第713號)評估確認；2014年11月，本公司以土地及房屋建築物出資設立廣州廣船船業有限公司(簡稱廣船船業)，該土地及房屋建築物經評估增值額為876,809,045.44元，已經北京中企華資產評估有限責任公司於2014年9月19日出具《資產評估報告》(中企華評報字[2014]第1211-03號)評估確認。根據財稅[2014]116號規定：“居民企業以非貨幣性資產對外投資確認的非貨幣性資產轉讓所得可在不超過五年期限內分期均勻計入相應年度的應納稅所得額，按規定計算繳納企業所得稅”。因相關資產的計稅基礎大於賬面價值，形成可抵扣暫時性差異，根據每期應繳納稅款情況，於2014年末按評估增值收益確認了1/5的遞延所得稅資產，2015年，本公司根據股東大會決議，將紅帆酒店及廣船船業全部股權劃轉給全資子公司廣船國際有限公司，視為資產轉讓所得均已實現，並作了納稅調整。

### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
可供出售金融資產				
公允價值變動	2,362,365.58	590,591.40	2,559,016.30	383,852.45
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
公允價值變動	11,466,263.56	1,719,939.53	17,905,895.15	2,685,884.28
<b>合計</b>	<b>13,828,629.14</b>	<b>2,310,530.93</b>	20,464,911.45	3,069,736.73

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	<b>1,313,863,231.15</b>	133,371,053.37
可抵扣虧損	<b>2,041,221,087.11</b>	1,353,529,947.05
合計	<b>3,355,084,318.26</b>	1,486,901,000.42

註： 本公司、子公司中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司、廣州廣船大型機械設備有限公司、廣州廣船國際海洋工程有限公司、廣州中船文沖兵神設備有限公司及廣州黃船海洋工程有限公司由於未來能否獲得足夠的應納稅所得額具有不確定性，因此未將可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。廣船國際有限公司根據預計的未來5年的盈利情況對以前年度的部份未彌補虧損確認了遞延所得稅資產244,582,433.18元，對剩餘未彌補虧損未確認遞延所得稅資產。廣州文沖船廠有限公司根據預計的未來5年的盈利情況對以前年度的部份未彌補虧損確認了遞延所得稅資產64,150,936.27元，對可抵扣暫時性差異確認了遞延所得稅資產79,222,213.18元。

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	年末金額	年初金額
2015年度		16,041,202.76
2016年度		
2017年度	<b>83,410,331.25</b>	85,225,249.41
2018年度	<b>66,400,666.45</b>	228,876,078.86
2019年度	<b>927,659,716.43</b>	1,023,387,416.02
2020年度	<b>963,750,372.98</b>	
合計	<b>2,041,221,087.11</b>	1,353,529,947.05

21. 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
委託理財	<b>300,000,000.00</b>	505,000,000.00
合計	<b>300,000,000.00</b>	505,000,000.00

註： 見本附註六、10其他流動資產。

22. 短期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款	<b>3,740,518,000.00</b>	5,945,329,096.88
信用借款	<b>3,006,153,403.20</b>	405,544,772.69
擔保借款	-	800,000,000.00
合計	<b>6,746,671,403.20</b>	7,150,873,869.57

質押情況：

於年末，短期借款3,740,518,000.00元以本集團的人民幣定期存單376,099,510.00元及美元定期存單499,000,000.00元作質押。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 23. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		
其中：遠期外匯合約	177,459,147.05	56,475,710.29
賣出美元看漲期權組合	3,782,770.65	-
合計	181,241,917.70	56,475,710.29

### 24. 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	1,987,065,708.98	1,898,821,036.95
商業承兌匯票	377,929,605.55	266,662,706.52
合計	2,364,995,314.53	2,165,483,743.47

年末無已到期未支付的應付票據。

### 25. 應付帳款

#### (1) 應付帳款

項目	年末金額	年初金額
物資採購	5,294,699,709.50	3,800,814,738.70
在建工程款	317,751,893.10	211,870,498.21
產品收尾費用	489,885,334.50	347,690,454.66
質保金	279,016,442.68	226,556,326.47
其他工程及勞務	354,033,992.47	645,029,839.53
合計	6,735,387,372.25	5,231,961,857.57

#### (2) 應付帳款賬齡分析

於年末，應付帳款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
1年以內	6,294,237,944.36	4,838,660,298.43
1-2年	228,221,851.45	173,162,749.03
2-3年	138,489,337.36	84,084,764.45
3年以上	74,438,239.08	136,054,045.66
合計	6,735,387,372.25	5,231,961,857.57

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	其中：一年以上	未償還或結轉的原因
中國船舶重工集團公司第X3研究所	34,062,535.00	5,256,485.00	質保金
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	18,472,294.28	18,372,294.28	工程款
中國船舶重工集團公司第X4研究所	14,756,250.00	14,756,250.00	質保金
安慶中船柴油機有限公司	31,112,094.02	14,560,000.00	未到結算期
Sandvik Mining and Construction Material Handling GmbH & Co KG	13,757,219.01	13,757,219.01	未到結算期
中船工業成套物流(廣州)有限公司	752,935,065.74	9,452,558.75	未到結算期
南京熊貓漢達達科技有限公司	10,400,000.00	10,400,000.00	質保金
中國船舶重工集團公司第X5研究所昆明分部	20,768,000.00	9,608,000.00	質保金
武漢船用機械有限責任公司	8,417,500.00	3,559,500.00	質保金
上海阿勒法船舶設備有限公司	7,355,458.46	2,951,634.00	未到結算期
陝西柴油機重工有限公司	6,395,999.96	2,099,999.98	質保金
滬東重機有限公司	24,982,341.43	3,997,000.00	未到結算期
霍高文建築系統(廣州)有限公司	5,650,559.31	5,650,559.31	未到結算期
廣州機施建設集團有限公司	4,364,242.99	4,364,242.99	未到結算期
中國船舶重工集團公司第X6研究所	3,524,250.00	3,524,250.00	質保金
中船第九設計研究院工程有限公司	82,761,153.87	78,598,249.54	未到結算期
Havyard Global Solutions AS	24,262,779.64	24,262,779.64	未到結算期
中國船舶工業系統工程研究院	330,641,800.00	14,505,000.00	未到結算期
中海石油環保服務(天津)有限公司	13,385,154.00	13,385,154.00	質保金
中國航天科工集團第一研究院	13,200,000.00	13,200,000.00	質保金
Kongsberg Marine BV	9,003,450.93	9,003,450.93	質保金
中船鋼構工程股份有限公司	8,650,000.00	8,517,341.88	質保金
中國船舶重工集團公司第X7研究所	6,150,000.00	6,150,000.00	質保金
廣州市第二建築工程有限公司	4,961,204.54	4,894,353.90	未到結算期
中國船舶重工集團公司第X8研究所	3,400,000.00	3,400,000.00	未到結算期
中交一航五公司	3,164,323.68	3,164,323.68	未到結算期
中船國際貿易有限公司	2,884,175.00	2,873,618.73	未到結算期
勝邦航海系統有限公司	2,869,820.24	2,869,820.24	未到結算期
上海佳船工程設備監理有限公司	2,445,283.00	2,445,283.00	未到結算期
上海加迪鋼建築產品有限公司	2,366,362.75	2,366,362.75	未到結算期
廣州南方電力集團南區建設有限公司	2,254,346.78	2,254,346.78	未到結算期
合計	1,469,353,664.63	314,200,078.39	

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 26. 預收款項

#### (1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
船舶及海工產品		364,377,858.51
鋼結構工程	<b>102,160,637.38</b>	18,575,524.31
修船預收款	<b>296,295,905.20</b>	467,992,683.31
其他產品	<b>229,061,626.47</b>	322,934,892.40
合計	<b>627,518,169.05</b>	1,173,880,958.53

#### (2) 賬齡超過一年的前五名預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
客戶一	<b>76,508,714.95</b>	項目未到結算期
客戶二	<b>43,412,871.81</b>	項目未到結算期
客戶三	<b>24,960,000.00</b>	項目未到結算期
客戶四	<b>23,313,272.72</b>	項目未到結算期
客戶五	<b>21,524,308.16</b>	項目未到結算期
合計	<b>189,719,167.64</b>	-

### 27. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	41,997,777.52	4,688,276,856.44	4,697,779,608.90	<b>32,495,025.06</b>
離職後福利 - 設定提存計劃	1,260,938.85	247,566,358.82	248,827,297.67	-
辭退福利	26,015.72	1,323,706.16	1,349,721.88	-
一年內到期的其他福利	2,795,580.00	3,343,805.08	2,795,580.00	<b>3,343,805.08</b>
合計	46,080,312.09	4,940,510,726.50	4,950,752,208.45	<b>35,838,830.14</b>

#### (2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	2,588,194.79	1,875,213,561.46	1,876,294,984.91	<b>1,506,771.34</b>
職工福利費	5,073,261.30	82,442,600.33	82,443,440.33	<b>5,072,421.30</b>
社會保險費	476,470.98	146,023,539.77	146,500,010.75	-
其中：醫療保險費	463,054.50	120,962,815.31	121,425,869.81	-
工傷保險費	-	5,021,346.63	5,021,346.63	-
生育保險費	-	12,946,699.87	12,946,699.87	-
補充醫療保險費	13,416.48	7,092,677.96	7,106,094.44	-
住房公積金	5,832,460.00	183,577,226.00	189,079,828.00	<b>329,858.00</b>
工會經費和職工教育經費	26,885,926.23	27,967,942.53	30,087,709.92	<b>24,766,158.84</b>
外包勞務費及其他	1,141,464.22	2,373,051,986.35	2,373,373,634.99	<b>819,815.58</b>
非貨幣性福利	-	-	-	-
合計	41,997,777.52	4,688,276,856.44	4,697,779,608.90	<b>32,495,025.06</b>

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	1,197,113.48	217,431,136.32	218,628,249.80	-
失業保險費	63,825.37	15,567,364.50	15,631,189.87	-
企業年金繳費	-	14,567,858.00	14,567,858.00	-
合計	1,260,938.85	247,566,358.82	248,827,297.67	-

28. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	-1,233,012,725.95	-511,640,906.25
營業稅	1,509,477.42	2,686,796.37
企業所得稅	68,236,904.48	157,012,458.63
個人所得稅	26,476,870.55	23,585,896.95
城市維護建設稅	2,463,456.21	1,938,196.41
房產稅	4,338,075.65	3,913,772.88
土地使用稅	1,675,868.05	1,682,911.05
教育費附加	1,754,425.39	1,379,072.76
其他稅費	3,813,873.86	7,658,610.66
合計	-1,122,743,774.34	-311,783,190.54

於年末，應交稅費中包括應交香港及澳門所得稅2,286,870.42元。

29. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	12,452,683.55	35,783,338.69
短期借款應付利息	9,080,890.16	10,585,418.55
合計	21,533,573.71	46,368,757.24

30. 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
應付A股股利	63,634.72	67,010.53
應付H股股利	110,711.24	110,711.24
應付少數股東股利	780,000.00	-
黃埔文沖交割期股利	255,149,425.21	-
合計	256,103,771.17	177,721.77

註： 根據收購協議，黃埔文沖交割期損益由原股東中船集團享有。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 31. 其他應付款

#### (1) 其他應付款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
存入保證金	134,388,118.92	54,654,779.96
應付暫收款	110,806,051.09	190,728,368.61
合計	245,194,170.01	245,383,148.57

#### (2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
中船第九設計研究院工程有限公司	8,555,853.15	保證金
中國新興建設開發總公司	3,275,198.69	保證金
上海加迪鋼建築產品有限公司	891,418.10	保證金
廣東省第一建築工程有限公司	641,642.22	保證金
香港華聯船舶有限公司	469,396.39	應付暫收款
合計	13,833,508.55	

### 32. 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款	1,777,500,000.00	1,799,060,757.83
合計	1,777,500,000.00	1,799,060,757.83

### 33. 其他流動負債

#### (1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
長期合同工程結算款	12,071,881,483.19	9,925,214,078.38
造船產品	12,071,881,483.19	9,925,214,078.38
遞延收益	18,302,757.69	3,853,861.68
政府補助	18,302,757.69	3,853,861.68
合計	12,090,184,240.88	9,929,067,940.06

#### (2) 年末建造合同形成的已結算未完工項目情況

項目	金額
已辦理結算的金額	25,855,157,717.38
減：累計已發生成本	13,783,276,234.19
建造合同形成的已結算未完工項目	12,071,881,483.19

(3) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營業 外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
企業技術中心創新能力建設項目	300,000.00		300,000.00	300,000.00	300,000.00	與資產相關
150噸自行式液壓平板車	166,666.68		166,666.68	166,666.68	166,666.68	與資產相關
塗裝技術工藝技術改造	153,698.64		153,698.64	153,698.64	153,698.64	與資產相關
船研製新增設備技術改造	142,191.84		142,191.84	142,191.84	142,191.84	與資產相關
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	50,000.04		33,333.36	14,041.67	30,708.35	與資產相關
一號船塢適應性改造(1)	33,333.36		33,333.36	33,333.36	33,333.36	與資產相關
一號船塢適應性改造	26,666.64		26,666.64	26,666.64	26,666.64	與資產相關
塗裝車間噪聲治理工程	15,789.48		15,789.48	15,789.48	15,789.48	與資產相關
集團公司計量科研儀器	9,999.96		9,999.96	9,999.96	9,999.96	與資產相關
新區噪聲治理工程	9,519.96		9,519.96	9,519.96	9,519.96	與資產相關
船舶建設項目	2,348,780.76			-2,348,780.76		與資產相關
基礎條件建設項目	535,031.54			-535,031.54		與資產相關
基地建設補助	62,182.78		62,182.77	62,182.77	62,182.78	與資產相關
海平項目				300,000.00	300,000.00	與資產相關
海擴項目				3,500,000.00	3,500,000.00	與資產相關
海工一期				1,500,000.00	1,500,000.00	與資產相關
深水鑽井船設計				6,000,000.00	6,000,000.00	與收益相關
深潛水作業支持				2,500,000.00	2,500,000.00	與收益相關
廣州市知識產權示範單位				110,000.00	110,000.00	與收益相關
船舶設計與製造一體化				200,000.00	200,000.00	與收益相關
系統設備製造				96,000.00	96,000.00	與收益相關
鑽井波浪補償裝置				961,050.00	961,050.00	與收益相關
大型設備關鍵技術研究				68,950.00	68,950.00	與收益相關
極地多用途箱船關鍵技術				1,680,000.00	1,680,000.00	與收益相關
船舶隨動綠色冷卻系統				336,000.00	336,000.00	與收益相關
技術中心建設				100,000.00	100,000.00	與收益相關
合計	3,853,861.68		953,382.69	15,402,278.70	18,302,757.69	

34. 長期借款

(1) 借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
質押借款	-	3,245,032,146.51
保證借款	2,289,067,600.00	2,075,000,000.00
信用借款	6,179,000,000.00	2,099,500,000.00
減：一年內到期的部份	1,777,500,000.00	1,799,060,757.83
合計	6,690,567,600.00	5,620,471,388.68

註： 長期借款利率主要在1.85%-6.21%區間變動。

保證詳情：

於年末，長期借款500,000,000.00元由中船海洋與防務裝備股份有限公司擔保；

於年末，長期借款500,000,000.00元由廣州文沖船廠有限責任公司擔保；

於年末，長期借款中1,104,000,000.00元人民幣借款及28,500,000.00美元借款由中船黃埔文沖船舶有限公司擔保；

利率詳情：於年末，長期借款的加權平均年利率為3.17%。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
1至2年	4,060,567,600.00	2,489,471,388.68
2至5年	2,130,000,000.00	2,631,000,000.00
5年以上	500,000,000.00	500,000,000.00
合計	6,690,567,600.00	5,620,471,388.68

### 35. 長期應付職工薪酬

項目	年末餘額	年初餘額
退休住房貨幣補貼	49,101,266.74	62,422,848.42
購房援助款	10,193,308.20	5,104,299.92
退休醫療保險	1,660,229.85	1,660,229.85
三類人員費用 <sup>註</sup>	225,775,354.01	217,505,354.01
合計	286,730,158.80	286,692,732.20

註、三類人員費用：根據《財政部關於企業重組有關職工安置費用財務管理問題的通知》(財企[2009]117號)及《關於中央企業重組中退休人員統籌外費用財務管理問題的通知》(財企[2010]84號)的規定，子公司黃埔文沖依據精算機構韜睿惠悅諮詢公司出具的「三類人員」(離休、退休和內退)費用的精算報告對三類人員費用進行了預提。2014年10月10日，國資委以《關於中船黃埔文沖船舶有限公司改制重組中離退休和內退人員相關費用有關問題的批復》(國資分配[2014]997號)批准了以2014年4月30日為基準日的三類人員費用的精算報告。年末，子公司黃埔文沖依據精算機構韜睿惠悅諮詢公司出具的「三類人員」(離休、退休和內退)費用的精算報告對三類人員費用進行了賬務處理。

### 36. 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
項目A	17,850,000.00			17,850,000.00
項目B	6,720,000.00			6,720,000.00
項目C		26,600,000.00		26,600,000.00
項目D		4,500,000.00		4,500,000.00
項目E		43,700,000.00		43,700,000.00
項目F	241,969,744.58			241,969,744.58
項目G	211,000,000.00			211,000,000.00
項目H	150,000,000.00	42,700,000.00		192,700,000.00
項目I	168,150,000.00			168,150,000.00
項目J	71,650,000.00			71,650,000.00
合計	867,339,744.58	117,500,000.00		984,839,744.58

註：上述專項應付款為國家撥入項目資金，待項目完工驗收合格後作為國家對本集團的資本性投入，由國家獨享。根據公司董事會決議，待增加註冊資本時，上述專項應付款將轉作中船集團對本公司的出資款。

### 37. 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額
產品質量保證	413,314,585.74	298,481,631.69
虧損性建造合同	29,789,528.16	274,786,802.71
合計	443,104,113.90	573,268,434.40

38. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
政府補助	149,269,700.92	345,622,940.00	234,572,585.71	260,320,055.21
合計	149,269,700.92	345,622,940.00	234,572,585.71	260,320,055.21

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
保障條件建設	30,000,000.00	170,000,000.00			200,000,000.00	與資產相關
船舶建造工藝技術研究	16,981,842.95		16,981,842.95			與收益相關
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造技術研究		6,600,000.00	6,600,000.00			與收益相關
極地甲板運輸船關鍵技術研究		9,900,000.00	9,900,000.00			與收益相關
運輸船設計建造技術研發及產業化		28,000,000.00	28,000,000.00			與收益相關
FPSO生活模塊單元設計、建造技術研發及產業化		5,600,000.00	5,600,000.00			與收益相關
總體建造工藝技術研究		8,000,000.00	447,749.81		7,552,250.19	與收益相關
工程船自主研發		11,100,000.00	6,172,666.36		4,927,333.64	與收益相關
海壇項目	21,000,000.00		3,500,000.00	-3,500,000.00	14,000,000.00	與資產相關
溢油回收船研發		11,500,000.00	11,500,000.00			與收益相關
大功率多功能船研發		28,000,000.00	28,000,000.00			與收益相關
水深鑽井船設計建造技術研發及產業化		26,400,000.00	14,400,000.00	-6,000,000.00	6,000,000.00	與收益相關
鑽井波補償裝置研製		12,600,000.00	2,350,000.00	-961,050.00	9,288,950.00	與收益相關
其他	81,287,857.97	27,922,940.00	24,616,425.42	-66,042,851.17	18,551,521.38	
合計	149,269,700.92	345,622,940.00	158,068,684.54	-76,503,901.17	260,320,055.21	

39. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

本年數

股東名稱/類別	年初餘額		本期變動增減(+/-)					年末餘額	
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
無限售條件股份									
人民幣普通股	438,463,454.00	42.55						438,463,454.00	31.02
境外上市外資股	246,130,307.00	23.88						246,130,307.00	17.41
有限售條件股份									
人民幣普通股			382,971,727.00				382,971,727.00	382,971,727.00	27.10
外資持股	345,940,890.00	33.57						345,940,890.00	24.47
其中：境外法人持股	345,940,890.00	33.57						345,940,890.00	24.47
股份總額	1,030,534,651.00	100.00	382,971,727.00				382,971,727.00	1,413,506,378.00	100.00

註：根據中國證監會監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》(證監許可[2015]330號)，本公司於2015年4月8日向中船集團非公開發行272,099,300普通股，每股面值人民幣1元，用於購買其持有的中船黃埔文沖船舶有限公司(簡稱黃埔文沖)85%股權，並向中船集團支付現金購買黃埔文沖15%股權；向揚州科進非公開發行68,313,338普通股，每股面值人民幣1元，用於購買其持有的相關造船業務資產；向7名特定投資者非公開發行42,559,089普通股，每股面值人民幣1元。變更後的註冊資本為人民幣1,413,506,378元。

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 上年數

股東名稱/類別	年初餘額		本期變動增減(+/-)				年末餘額		
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
無限售條件股份									
人民幣普通股	438,463,454.00	68.18						438,463,454.00	42.55
境外上市外資股	204,617,400.00	31.82	41,512,907.00				41,512,907.00	246,130,307.00	23.88
有限售條件股份									
外資持股			345,940,890.00				345,940,890.00	345,940,890.00	33.57
其中：境外法人持股			345,940,890.00				345,940,890.00	345,940,890.00	33.57
股份總額	643,080,854.00	100.00	387,453,797.00				387,453,797.00	1,030,534,651.00	100.00

註：根據中國證券監督管理委員會出具的《關於核准廣州廣船國際股份有限公司增發境外上市外資股的批復》(證監許可[2014]117號)，2014年2月11日，本公司向中船租賃、寶鋼資源、中海香港分別增發345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股境外上市外資股，每股面值人民幣1元，全部為普通股。變更後的股本為人民幣1,030,534,651元。

## 40. 資本公積

### 本期數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	5,337,884,029.53	5,982,048,646.03	4,536,055,380.46	6,783,877,295.10
其他資本公積	65,447,048.32			65,447,048.32
原制度資本公積轉入	18,260,878.79			18,260,878.79
合計	5,421,591,956.64	5,982,048,646.03	4,536,055,380.46	6,867,585,222.21

註：本期股本溢價增加1,445,993,265.57元，2015年4月8日，本公司完成向中船集團、揚州科進及7名特定投資者非公開發行共計382,971,727股普通股(A股)，股本溢價5,982,048,646.03元；2015年3月，黃埔文沖完成股東變更工商登記，本公司取得黃埔文沖100%股權(收購的詳細情況見本附註七/1)，以交割期末黃埔文沖100%股權對應淨資產與支付對價差額，沖減股本溢價1,786,758,132.60元；編製合併報表時，因同一控制下企業合併調整沖減股本溢價2,749,297,247.86元。

### 上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	5,250,539,240.60	1,812,155,347.66	1,724,810,558.73	5,337,884,029.53
其他資本公積	65,447,048.32			65,447,048.32
原制度資本公積轉入	18,260,878.79			18,260,878.79
合計	5,334,247,167.71	1,812,155,347.66	1,724,810,558.73	5,421,591,956.64

註：因2015年度同一控制下企業合併對2014年初增加4,828,183,556.15元。2014年度，股本溢價增加1,812,155,347.66元；2014年2月11日，本公司完成向中船租賃、寶鋼資源、中海香港共計增發387,453,797股境外上市外資股(H股)，增加股本後，扣除發行費用的餘額增加了股本溢價；2014年度，本溢價減少1,724,810,558.73元：(1)2014年2月28日，本公司完成收購龍穴造船公司100%的股權，其中：按照同一控制下企業合併收購中船集團持有龍穴造船60%股權對應合併日的淨資產價值的60%確認初始投資成本(合併日龍穴造船淨資產為負數，將長期股權投資成本減為0)，與支付對價的差額，沖減股本溢價363,083,071.19元；編製合併報表時，將收購少數股東40%股權的投資成本及未確認的超額虧損沖減股本溢價267,320,059.10元；(2)黃埔文沖資產剝離減少股本溢價1,094,407,428.44元。

41. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生額					年末餘額
		本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、以後不能重分類進損益的 其他綜合收益							
其中：重新計量設定受益 計劃淨負債或淨資產的 變動	-35,000,000.00	-18,070,000.00		-3,591,500.00		-49,478,500.00	
二、以後將重分類進損益的 其他綜合收益							
其中：可供出售金融 資產公允價值變動損益	-10,284,836.15	-196,650.72		206,738.95		-10,688,225.82	
其他綜合收益合計	-45,284,836.15	-18,266,650.72		-3,384,761.05		-60,166,725.82	

42. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	1,439,966.32	52,374,577.20	53,814,543.52	0.00
合計	1,439,966.32	52,374,577.20	53,814,543.52	0.00

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	956,026.41	40,652,429.59	40,168,489.68	1,439,966.32
合計	956,026.41	40,652,429.59	40,168,489.68	1,439,966.32

43. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	923,846,651.25			923,846,651.25
任意盈餘公積	19,920,770.23			19,920,770.23
合計	943,767,421.48			943,767,421.48

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	809,861,305.62	113,985,345.63		923,846,651.25
任意盈餘公積	19,920,770.23			19,920,770.23
合計	829,782,075.85	113,985,345.63		943,767,421.48

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 44. 未分配利潤

#### 本年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	1,310,184,662.42	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
其中：會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
本年年初金額	1,310,184,662.42	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	98,320,709.38	
減：提取法定盈餘公積		10
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	255,149,425.21	
轉作股本的普通股股利		
本年年末金額	1,153,355,946.59	

#### 上年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	691,646,062.40	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更	546,273,244.00	
其他調整因素		
本年年初金額	1,237,919,306.40	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	423,698,774.72	
減：提取法定盈餘公積	113,985,345.63	10
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	237,448,073.07	
轉作股本的普通股股利		
本年年末金額	1,310,184,662.42	

45. 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末金額	年初金額
廣州紅帆電腦科技有限公司	49.00	15,029,073.90	14,033,222.09
廣州龍穴管業有限公司	57.14	28,939,930.79	27,986,415.16
廣州中船文沖兵神設備有限公司	40.00	1,219,934.22	1,366,922.82
泛廣發展有限公司	20.00	2,683,007.29	836,846.11
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	19.50	516,911.15	474,163.47
廣州新航人力資源服務有限公司	25.00	911,005.78	967,204.55
廣州龍穴置業有限公司	33.33	58,078.92	57,167.56
廣州星際海洋工程設計有限公司	25.00	1,250,928.98	-
合計	-	50,608,871.03	45,721,941.76

46. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	34,398,772,436.86	29,357,055,858.05
減：流動負債	29,959,424,988.30	27,533,031,586.45
淨流動資產	4,439,347,448.56	1,824,024,271.60

47. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	48,995,954,305.21	43,741,099,087.43
減：流動負債	29,959,424,988.30	27,533,031,586.45
總資產減流動負債	19,036,529,316.91	16,208,067,500.98

48. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期借款	6,746,671,403.20	7,150,873,869.57
一年內到期的非流動負債	1,777,500,000.00	1,799,060,757.83
長期借款	6,690,567,600.00	5,620,471,388.68
合計	15,214,739,003.20	14,570,406,016.08

(1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
- 須在五年內償還銀行借款	9,452,739,003.20	11,453,336,016.08
- 須在五年以後償還銀行借款		
其他借款		
- 須在五年內償還其他借款	5,262,000,000.00	2,617,070,000.00
- 須在五年以後償還其他借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合計	15,214,739,003.20	14,570,406,016.08



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## (2) 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	8,524,171,403.20	8,949,934,627.40
1至2年	4,060,567,600.00	2,489,471,388.68
2至5年	2,130,000,000.00	2,631,000,000.00
5年以上	500,000,000.00	500,000,000.00
合計	15,214,739,003.20	14,570,406,016.08

## 49. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	25,244,868,269.93	20,683,782,317.59
其他業務收入	274,371,521.49	363,208,309.21
合計	25,519,239,791.42	21,046,990,626.80
主營業務成本	24,615,050,816.56	20,098,365,638.98
其他業務成本	206,107,555.28	275,924,106.93
合計	24,821,158,371.84	20,374,289,745.91

### 毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	25,244,868,269.93	20,683,782,317.59
主營業務成本	24,615,050,816.56	20,098,365,638.98
毛利	629,817,453.37	585,416,678.61

### 建造合同收入

項目	本年金額	上年金額
建造合同收入	23,455,556,253.70	19,437,634,104.56

## (1) 主營業務 - 按產品分類

產品名稱	本年金額	上年金額
營業收入		
造船	23,455,556,253.70	19,437,634,104.56
修船	325,085,211.89	193,262,773.20
鋼結構工程	877,728,423.35	405,617,815.60
機電產品及其他	586,498,380.99	647,267,624.23
合計	25,244,868,269.93	20,683,782,317.59
營業成本		
造船	22,997,921,562.81	18,892,514,956.71
修船	272,290,249.41	192,136,049.38
鋼結構工程	826,665,071.09	369,998,188.27
機電產品及其他	518,173,933.25	643,716,444.62
合計	24,615,050,816.56	20,098,365,638.98

(2) 主營業務 – 按地區分類

地區名稱	本年金額	上年金額
<b>營業收入</b>		
中國(含港澳臺)	<b>15,357,756,253.15</b>	13,565,254,891.66
亞洲其他地區	<b>1,366,451,925.85</b>	838,395,330.10
歐洲	<b>6,383,139,684.49</b>	4,283,805,535.83
大洋洲	<b>1,818,632,261.02</b>	285,340,056.74
北美洲	<b>252,583,712.91</b>	715,044,847.05
非洲	<b>60,232,770.37</b>	941,433,134.96
南美洲	<b>6,071,662.14</b>	54,508,521.25
<b>合計</b>	<b>25,244,868,269.93</b>	20,683,782,317.59
<b>營業成本</b>		
中國(含港澳臺)	<b>14,001,201,497.44</b>	12,504,455,319.25
亞洲其他地區	<b>1,587,187,170.66</b>	888,626,775.58
歐洲	<b>6,496,695,029.26</b>	4,513,658,193.58
大洋洲	<b>2,152,893,717.68</b>	276,208,134.05
北美洲	<b>244,225,161.85</b>	761,179,723.82
非洲	<b>127,939,217.38</b>	1,124,086,344.89
南美洲	<b>4,909,022.29</b>	30,151,147.81
<b>合計</b>	<b>24,615,050,816.56</b>	20,098,365,638.98

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本年金額	上年金額
<b>其他業務收入</b>		
銷售材料	<b>77,613,210.27</b>	189,242,968.60
廢料銷售	<b>63,770,923.30</b>	35,486,626.60
勞務收入	<b>34,075,075.43</b>	35,443,302.87
租金收入	<b>33,478,977.37</b>	23,670,276.61
動能收入	<b>57,262,724.53</b>	60,211,642.84
處置投資性房地產收入		10,098,900.00
其他	<b>8,170,610.59</b>	9,054,591.69
<b>合計</b>	<b>274,371,521.49</b>	363,208,309.21
<b>其他業務成本</b>		
銷售材料	<b>54,678,676.20</b>	164,250,568.08
廢料銷售	<b>44,587,808.28</b>	26,051,249.61
勞務收入	<b>26,525,386.96</b>	10,571,565.37
租金收入	<b>24,599,896.34</b>	7,546,259.63
動能收入	<b>50,864,923.04</b>	58,097,924.63
處置投資性房地產成本		5,699,943.61
其他	<b>4,850,864.46</b>	3,706,596.00
<b>合計</b>	<b>206,107,555.28</b>	275,924,106.93

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (4) 合同項目收入

合同項目	合同總金額	累計已發生成本	累計已確認毛利	已辦理結算的價款金額	年末計提跌價準備
固定造價合同	59,757,200,485.14	22,228,427,216.48	-176,216,322.08	25,855,157,717.38	637,582,569.40
在建合同合計					
其中：年末預計損失的在建合同					
救助船	436,000,000.00	305,579,835.86	-7,485,856.52	306,584,615.36	1,487,189.60
漁船	215,083,200.00	89,846,965.86	-5,564,108.62	128,682,256.41	9,936,096.48
多用途船	984,240,000.00	473,667,976.68	-20,241,075.24	217,458,153.86	23,002,139.16
散貨船	951,320,359.61	492,058,945.92	-49,040,352.40	188,941,261.95	14,908,485.17
平臺供應船	1,269,618,386.40	1,103,271,714.60	-28,445,243.84	103,311,600.00	36,522,942.44
多用重吊船	391,256,352.00	1,593,142.93	-	36,207,904.00	5,402,200.00
集裝箱船	1,525,059,911.63	1,152,006,046.63	-102,117,937.38	382,462,448.60	46,211,662.62
25萬噸系列(成品油/化學品輪)	3,274,067,855.71	1,278,214,057.42	-258,958,805.02	813,593,516.31	59,443,914.88
11.5萬噸(成品油/化學品輪)	3,611,343,141.11	2,695,950,262.12	-546,426,130.74	2,271,807,651.16	246,875,709.43
50000系列(成品油/化學品輪)	6,184,772,891.28	4,722,947,168.04	-765,858,343.36	2,983,628,827.94	186,377,994.70
客滾船	2,440,379,796.41	86,099,636.91	-266,975.54	1,171,799,000.00	4,424,039.07
25萬噸礦砂船	784,031,721.69	472,549,681.16	-14,740,326.97	227,217,729.66	2,990,195.85

由於船舶市場尚處低谷期，船價處於低位，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高、船東階段性檢驗苛刻、接船意願不高等多方面原因致造船進度延後，使合同預計總成本增加，本集團的部份船舶合同預計總成本超過了預計總收入，形成了預計合同損失。

### (5) 前五名客戶營業收入情況

客戶	本年金額	佔主營業收入總額的比例(%)
客戶一	<b>8,331,899,353.94</b>	33.00
客戶二	<b>1,598,671,215.59</b>	6.33
客戶三	<b>1,135,820,678.10</b>	4.50
客戶四	<b>1,045,353,519.66</b>	4.14
客戶五	<b>907,772,261.67</b>	3.60
合計	<b>13,019,517,028.96</b>	51.57

### (6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	金額	佔主營業成本總額的比例(%)
中船工業成套物流(廣州)有限公司	同受中船集團控制	4,516,051,344.11	18.35
中國船舶重工集團公司第X3研究所	第三方	623,258,627.76	2.53
ALNEHRAPETROME FZE	第三方	411,735,406.10	1.67
中國船舶工業系統工程研究院	同受中船集團控制	314,345,200.00	1.28
香港華聯船舶有限公司	同受中船集團控制	304,891,259.39	1.24
合計		<b>6,170,281,837.36</b>	25.07

## 50. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	8,513,900.85	9,440,798.57
城市維護建設稅	10,233,807.39	14,883,470.87
教育費附加	7,310,706.83	10,805,892.72
合計	26,058,415.07	35,130,162.16

## 51. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
包裝費	59,031.84	56,960.70
運輸費	2,332,784.25	2,959,175.68
保險費	122,666.48	136,960.00
展覽費	4,738,808.72	2,022,111.59
廣告費	2,086,118.71	1,875,013.34
船舶保修費	169,583,854.59	61,447,781.72
職工薪酬	21,928,051.64	19,294,737.48
業務經費	4,512,941.15	4,352,384.07
折舊費	133,378.89	99,581.40
其他	5,316,640.41	2,306,237.30
合計	210,814,276.68	94,550,943.28

## 52. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
職工薪酬	325,172,573.49	341,489,054.38
研究與開發費用	513,015,922.65	440,941,028.06
修理費	197,612,670.86	177,636,542.55
稅金	60,028,074.33	79,036,492.21
借工勞務費	28,733,287.69	19,319,954.77
折舊費	51,473,982.90	58,587,945.95
無形資產攤銷	56,564,652.39	65,307,787.07
業務招待費	7,757,318.20	7,478,881.18
差旅費	8,748,255.30	7,102,788.01
警衛消防、安全活動費	26,351,873.14	18,794,589.65
聘請中介機構費	4,192,628.96	32,882,189.48
董事會費	12,178,191.70	7,181,398.36
水電費	12,355,607.72	11,746,925.15
辦公費	5,109,627.81	4,885,061.18
租賃費	20,399,547.03	4,643,957.21
保險費	3,051,667.61	5,400,254.50
綠化、排汙費	12,307,481.29	10,676,556.66
諮詢費	5,784,897.58	4,807,310.53
訴訟費	1,376,907.29	2,074,846.56
後勤服務費	3,536,961.72	3,957,065.84
倉庫經費	5,198,820.54	5,641,891.02
信息管理費	10,060,136.99	9,761,287.88
其他管理費用	82,241,985.63	32,646,532.12
合計	1,453,253,072.82	1,352,000,340.32

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 53. 財務費用

#### (1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	517,502,401.83	554,243,545.90
減：利息收入	400,748,287.94	504,269,295.14
加：匯兌損失	203,901,847.29	-39,493,695.00
加：其他支出	15,833,889.83	19,088,598.63
合計	336,489,851.01	29,569,154.39

#### (2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	319,555,280.83	360,109,231.82
須於五年後到期償還的銀行借款利息	0.00	0.00
小計	319,555,280.83	360,109,231.82
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	177,308,527.97	172,364,530.75
須於五年後到期償還的其他借款利息	26,544,712.21	26,614,583.33
小計	203,853,240.18	198,979,114.08
減：資本化利息	5,906,119.18	4,844,800.00
合計	517,502,401.83	554,243,545.90

#### (3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	400,748,287.94	504,269,295.14
合計	400,748,287.94	504,269,295.14

### 54. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	19,846,076.69	24,183,628.09
存貨跌價損失	371,437,377.45	26,316,346.77
合計	391,283,454.14	50,499,974.86

### 55. 公允價值變動收益／損失

項目	本年金額	上年金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	34,643,440.26	-157,993,701.97
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	-164,252,131.71	-56,475,710.29
合計	-129,608,691.45	-214,469,412.26

56. 投資收益

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	<b>1,279,915.09</b>	4,779,417.02
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>2,054,974,131.69</b>	331,997,753.15
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益	<b>-62,099,186.96</b>	127,026,255.27
委託理財在持有期間的投資收益	<b>39,097,148.39</b>	8,065,335.62
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	<b>1,056,117.37</b>	2,050,382.22
處置可供出售金融資產取得的投資收益	-	30,890,440.93
<b>合計</b>	<b>2,034,308,125.58</b>	504,809,584.21

本年產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為1,011,407.41元及2,033,296,718.17元。

57. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	<b>675,421.88</b>	6,420,129.62	675,421.88
其中：固定資產處置利得	<b>675,421.88</b>	6,420,129.62	675,421.88
政府補助	<b>282,053,931.52</b>	354,049,153.74	196,719,346.11
罰款收入	<b>76,100.00</b>	141,330.00	76,100.00
賠償收入	<b>427,300.00</b>	673,099.08	427,300.00
棄船收入		32,288,600.00	
其他	<b>6,563,626.93</b>	23,485,341.36	6,563,626.93
減產損失補償款		560,000,000.00	
<b>合計</b>	<b>289,796,380.33</b>	977,057,653.80	204,461,794.92

本年計入非經常性損益金額為204,461,794.92元(上年：751,068,753.74元)。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
船舶建造工藝技術研究	16,981,842.95	10,891,834.34	國家財政撥款	與收益相關
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造技術研究	6,600,000.00	17,000,000.00	工信部	與收益相關
產品補貼收入	85,334,585.41	225,988,814.59	國家財政撥款	與收益相關
極地甲板運輸船關鍵技術研究	9,900,000.00		工信部	與收益相關
海曠項目	3,500,000.00	3,500,000.00	粵財工[2010]445號、 粵經實技改[2009]666號、 穗經實[2009]870	與資產相關
深潛水作業支持船自主研發	3,000,000.00		工信部聯裝[2014]507號文	與收益相關
深遠海大功率多功能救助船研發及產業化	28,000,000.00	7,000,000.00	船工科[2013]913號	與收益相關
深水鑽井船設計關鍵技術研發	14,400,000.00	7,000,000.00	船工科[2013]912號	與收益相關
鑽井波浪補償裝置研製	2,350,000.00	4,190,000.00	船工科[2014]22號	與收益相關
海上油田環保作業船研發	13,720,000.00	2,800,000.00	工信部聯裝[2012]537號	與收益相關
綠色塗裝生產工藝優化研究科研經費		3,637,144.78	國家財政撥款：綠色塗裝生 產工藝優化研究	與收益相關
半潛運輸船設計建造技術研發及產業化	28,000,000.00	10,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
轉民貼息	21,420,000.00	19,110,000.00	財政部	與收益相關
2014年度研發經費黃埔區政府後補助款	19,623,130.00		國家財政撥款	與收益相關
項目國內配套科研組裝建造工藝研究		10,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
遊艇設計建造技術研發及生產線建設(遊艇項目)		2,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
FPSO生活模塊單元設計、建造技術研發及產業化	5,600,000.00		國家發展和改革委員會	與收益相關
半潛工程船自主研發	6,172,666.36		國家發展和改革委員會	與收益相關
其他項目	17,451,706.80	30,931,360.03	國家財政撥款	與收益相關
合計	282,053,931.52	354,049,153.74		

### 58. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本期非經常 性損益的金額
非流動資產處置損失合計	3,910,944.82	1,353,295.49	3,910,944.82
其中：固定資產處置損失	3,910,944.82	1,353,295.49	3,910,944.82
罰款支出	48,635.00	183,165.06	48,635.00
賠償金	37,860.00	962,282.00	37,860.00
對外捐贈	289,313.00	247,000.00	289,313.00
其他	679,593.85	1,478,467.30	679,593.85
合計	4,966,346.67	4,224,209.85	4,966,346.67

本期計入非經常性損益金額為4,966,346.67元(上年：4,224,209.85元)。

59. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅 – 中國企業所得稅	<b>110,280,662.23</b>	184,768,103.78
1. 中國	<b>112,627,738.55</b>	182,295,594.66
2. 香港	<b>2,561,012.61</b>	308,132.50
3. 以前年度多計(少計)	<b>-4,908,088.93</b>	2,164,376.62
遞延所得稅	<b>255,533,516.77</b>	-233,043,410.60
合計	<b>365,814,179.00</b>	-48,275,306.82

(2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
本年合併利潤總額	<b>469,711,817.65</b>	374,123,921.78
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	<b>70,456,772.65</b>	56,118,588.27
子公司適用不同稅率的影響	<b>148,201,330.52</b>	-625,206.51
調整以前期間所得稅的影響	<b>-76,469,831.47</b>	-6,671,425.36
非應稅收入的影響	<b>-191,987.26</b>	-423,494.82
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>568,773.95</b>	561,859.10
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	<b>-1,036,859.85</b>	-99,854,055.80
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異 或可抵扣虧損的影響	<b>296,469,315.66</b>	454,051.68
上年少計提所得稅	<b>-4,908,088.93</b>	2,164,376.62
稅率變化導致年初遞延所得稅資產/負債餘額的變化 <sup>#</sup>	<b>-67,275,246.27</b>	
所得稅費用	<b>365,814,179.00</b>	-48,275,306.82

註： 子公司廣州文沖船廠有限責任公司本年度所得稅率由上年度的15%變為25%。

60. 審計費用及核數師

2015年審計費為260萬元(2014年：185萬元)。本公司聘請的審計師為信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)，2011年至今未變化。

61. 折舊及攤銷

項目	本年金額	上年金額
投資性房地產折舊	<b>628,712.16</b>	690,021.09
固定資產折舊	<b>662,525,304.29</b>	616,187,100.68
無形資產攤銷	<b>60,598,487.73</b>	66,934,676.30
合計	<b>723,752,504.18</b>	683,811,798.07



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 62. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

2015年11月5日，經本公司2015年第二次臨時股東大會批准，本公司子公司廣船國際有限公司(簡稱廣船國際)在上海產權交易所公開掛牌轉讓廣州廣船船業有限公司(簡稱廣船船業)100%股權，2015年12月16日，上海凌翔股權投資有限公司[簡稱上海凌翔，上海凌翔是由上海瑞博置業有限公司(簡稱上海瑞博置業)於2014年10月30日設立，上海瑞博置業是由中船集團(本公司控股股東)、中信泰富(中國)投資有限公司分別持股50%]作為唯一受讓方，以人民幣131,931.07萬元的價格受讓該等股權。2015年12月16日，廣船國際與上海凌翔簽署了《廣州廣船船業有限公司100%股權項目產權交易合同》(以下簡稱《產權交易合同》)。2015年11月19日，廣船國際與廣船船業簽訂了《廣船國際資產收益補償協議》(以下簡稱《資產收益補償協議》)、《廣船國際資產搬遷補償協議》(以下簡稱《資產搬遷補償協議》)。2015年12月22日，廣船國際收到上海聯合產權交易所轉來的廣船船業股權交易價款72,562.0885萬元，佔總交易額的55%。2015年12月30日，廣船國際收到廣船船業支付的全部資產收益補償款107,600萬元。截止2015年12月31日，廣船船業所擁有的全部土地、房產均已由中船防務過戶至廣船船業名下。綜上所述，廣船船業相應的資產過戶及工商變更手續已經完成，股權轉讓款已收到了55%。至此，廣船國際不再持有廣船船業的股權，控制權已履行交接手續。於年末，本集團確認了投資收益205,497.4132萬元，其中：股權轉讓收益97,897.4132萬元，資產收益補償107,600萬元。

### 63. 營業租金支出

本年的營業租金支出為19,878,225.66元(上年：11,152,481.22元)，其中機器設備的租金支出為11,988,753.47元(上年：11,152,481.22元)。

### 64. 租金收入

本年的營業租金收入為33,478,977.37元(上年：23,670,276.61元)，其中來自土地和建築物的租金為15,233,278.78元(上年：9,390,171.30元)。

### 65. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

稀釋每股收益的分子以歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，調整下述因素後確定：(1)當期已確認為費用的稀釋性潛在普通股的利息；(2)稀釋性潛在普通股轉換時將產生的收益或費用；以及(3)上述調整相關的所得稅影響。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1)基本每股收益中本公司已發行普通股的加權平均數；及(2)假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當期期初轉換；當期發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本年	上年
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	<b>98,320,709.38</b>	423,698,774.72
歸屬於母公司的非經常性損益	2	<b>1,717,958,577.06</b>	1,029,361,980.38
歸屬於母公司股東、扣除非經常性 損益後的淨利潤	3=1-2	<b>-1,619,637,867.68</b>	-605,663,205.66
年初股份總數	4	<b>1,030,534,651.00</b>	643,080,854.00
公積金轉增股本或股票股利 分配等增加股份數(I)	5		
發行新股或債轉股等增加股份數(II)	6	<b>382,971,727.00</b>	387,453,797.00
增加股份(II)下一月份起至期末的累計月數	7	<b>9.00</b>	9.00
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告月份數	11	<b>12.00</b>	12.00
發行在外的普通股加權平均數	12	<b>1,385,788,271.25</b>	1,302,633,951.00
因同一控制下企業合併而調整後的 用於計算扣除非經常性損益後的 每股收益的發行在外的普通股加權平均數	13	<b>1,317,763,446.25</b>	933,671,201.75
基本每股收益(I)	14=1÷12	<b>0.0709</b>	0.3253
基本每股收益(II)	15=3÷13	<b>-1.2291</b>	-0.6487
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息 轉換費用	16 17		
所得稅率	18	<b>0.15</b>	0.15
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的 普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益(I)	20=[1+(16-18)× (1-17)]÷(12+19)	<b>0.0709</b>	0.3253
稀釋每股收益(II)	21=[3+(16-18)× (1-17)]÷(13+19)	<b>-1.2291</b>	-0.6487

註：根據《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號－淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)第八條“報告期內發生同一控制下企業合併，合併方在合併日發行新股份並作為對價的，計算報告期末的基本每股收益時，應把該股份視同在合併期初即已發行在外的普通股處理(按權重為1進行加權平均)。計算比較期間的基本每股收益時，應把該股份視同在比較期間期初即已發行在外的普通股處理。計算報告期末扣除非經常性損益後的每股收益時，合併方在合併日發行的新股份從合併日起次月進行加權。計算比較期間扣除非經常性損益後的每股收益時，合併方在合併日發行的新股份不予加權計算(權重為零)”。

## 66. 股息

截至2015年12月31日止12個月期間已宣告派發截至2014年12月31日止年度股息0元(2014年：10,305,346.51元)。

根據本公司2016年3月24日董事會決議，報告期利潤分配預案如下：2015年度，本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣98,320,709.38元，2015年度母公司累計未分配利潤為人民幣640,322,143.39元。現以總股本1,413,506,378為基數，擬向全體股東每10股派發現金人民幣0.3元(含稅)，共計派發現金紅利為人民幣42,405,191.34元(含稅)，剩餘未分配利潤結轉至下一年度。公司本年度不實施資本公積轉增股本。本利潤分配預案須經2015年周年股東大會批准後方可實施。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 67. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1、可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	-196,650.72	23,282,911.01
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	206,738.95	3,492,436.65
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	9,585,234.18
2、以後會計期間不能重分類進損益的項目	-14,478,500.00	-50,280,000.00
精算利得	-14,478,500.00	-50,280,000.00
合計	-14,881,889.67	-40,074,759.82

### 68. 合併利潤表補充資料

費用(包括：營業成本、銷售費用和管理費用)按照性質分類明細：

項目	本年金額	上年金額
耗用的原材料	18,084,233,848.62	14,440,812,451.20
職工薪酬費用	4,296,313,664.84	3,682,340,727.64
折舊費用	663,154,016.45	616,877,121.77
攤銷費用	60,598,487.73	66,934,676.30
產品專用費	2,353,789,286.40	1,939,223,581.75
動力費	291,137,528.91	339,873,808.08
稅金及附加	60,028,074.33	79,036,492.21
其他	675,970,814.06	655,742,170.56
合計	26,485,225,721.34	21,820,841,029.51

### 69. 現金流量表項目註釋

#### (1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

##### 1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
收到產品補貼款	191,583,400.00	189,576,400.00
收到其他往來款	186,087,990.32	430,228,367.88
政府補助	195,340,892.69	135,506,462.00
其他營業外收入	15,586,770.52	55,488,552.63
利息收入	153,669,357.63	207,674,679.19
收到/收回保證金	137,975,899.37	147,010,216.29
減產損失補貼款	0.00	560,000,000.00
合計	880,244,310.53	1,725,484,677.99

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
管理費用支出	378,525,006.20	209,849,007.99
營業費用支出	98,187,660.74	176,225,103.37
營業外支出	865,345.03	2,694,643.41
保修費支出	40,796,542.15	40,500,288.48
支付其他往來款	310,437,701.27	526,772,970.48
銀行手續費	15,396,688.07	49,668,712.35
備用金	15,019,669.44	9,787,346.42
保證金	74,174,183.85	15,175,213.32
<b>合計</b>	<b>933,402,796.75</b>	1,030,673,285.82

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
定期存款質押解除	9,784,432,638.61	9,749,777,137.36
定期存款利息收入及委託理財收益	317,570,577.63	260,517,717.10
資產收益補償款	1,076,000,000.00	
<b>合計</b>	<b>11,178,003,216.24</b>	10,010,294,854.46

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
定期存款質押	9,534,530,067.77	9,180,929,345.91
<b>合計</b>	<b>9,534,530,067.77</b>	9,180,929,345.91

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
國撥資金	170,000,000.00	
<b>合計</b>	<b>170,000,000.00</b>	

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
發行費及相關費用	3,547,126.33	
保函手續費	786,497.79	
<b>合計</b>	<b>4,333,624.12</b>	

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>103,897,638.65</b>	422,399,228.60
加：資產減值準備	<b>391,283,454.14</b>	50,499,974.86
固定資產折舊	<b>663,154,016.45</b>	616,877,121.77
無形資產攤銷	<b>60,598,487.73</b>	66,934,676.30
長期待攤費用攤銷	<b>5,809,859.86</b>	3,668,282.27
處置固定資產、無形資產和其他		
長期資產的損失(收益以“-”填列)	<b>3,235,522.94</b>	-5,066,834.13
固定資產報廢損失(收益以“-”填列)		
公允價值變動損益(收益以“-”填列)	<b>129,608,691.45</b>	214,469,412.26
財務費用(收益以“-”填列)	<b>107,167,347.06</b>	-14,690,498.69
投資損失(收益以“-”填列)	<b>-2,034,308,125.58</b>	-504,809,584.21
遞延所得稅資產的減少(增加以“-”填列)	<b>256,292,722.57</b>	-206,844,351.22
遞延所得稅負債的增加(減少以“-”填列)	<b>-965,944.75</b>	-24,405,094.44
存貨的減少(增加以“-”填列)	<b>-2,528,216,042.54</b>	-2,898,027,383.55
經營性應收項目的減少(增加以“-”填列)	<b>-288,688,719.04</b>	31,591,309.73
經營性應付項目的增加(減少以“-”填列)	<b>2,072,879,017.29</b>	2,353,861,498.05
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-1,058,252,073.77</b>	106,457,757.60
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	<b>9,232,645,596.18</b>	8,341,435,741.37
減：現金的期初餘額	<b>8,341,435,741.37</b>	8,202,046,491.39
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	<b>891,209,854.81</b>	139,389,249.98

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	上年金額
取得子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	4,536,055,380.46	599,843,453.82
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	680,408,300.00	599,843,453.82
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物		
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	680,408,300.00	599,843,453.82
4. 取得子公司的淨資產	3,008,300,180.96	-54,109,262.03
流動資產	13,868,608,161.04	3,857,975,285.64
非流動資產	5,559,812,661.34	6,503,493,106.27
流動負債	12,460,993,455.00	6,068,620,974.94
非流動負債	3,959,127,186.42	4,346,956,679.00
處置子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	1,319,310,700.00	447,591,300.00
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	725,620,885.00	447,591,300.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	353,686.59	992,666.12
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	725,267,198.41	446,598,633.88
4. 處置子公司的淨資產	1,177,552,395.16	436,321,400.13
流動資產	353,686.59	992,666.12
非流動資產	1,185,820,988.30	435,328,734.01
流動負債		
非流動負債	8,622,950.82	

(4) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	9,232,645,596.18	8,341,435,741.37
其中：庫存現金	456,708.87	315,056.97
可隨時用於支付的銀行存款	9,232,133,831.88	8,340,933,684.06
可隨時用於支付的其他貨幣資金	55,055.43	187,000.34
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
年末現金和現金等價物餘額	9,232,645,596.18	8,341,435,741.37
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

(5) 不涉及當期現金支出的重大投資和籌資活動

詳見附註七、1。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 70. 所有權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	8,431,720,158.74	借款質押、保函保證金、 3月以上的定期存款

### 71. 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算人民幣餘額
貨幣資金			3,096,361,358.55
其中：美元	476,301,495.62	6.4936	3,092,891,740.17
港幣	248,913.86	0.8378	208,540.03
歐元	458,656.98	7.0952	3,254,263.00
日元	126,679.25	0.0538	6,815.34
應收賬款			233,313,792.36
其中：美元	32,269,494.57	6.4936	209,545,189.95
澳門元	3,277,585.17	0.7756	2,542,095.06
歐元	2,991,671.46	7.0952	21,226,507.35
應收利息			7,214,888.82
美元	1,111,076.88	6.4936	7,214,888.82
長期應收款			474,054,968.82
美元	73,003,413.95	6.4936	474,054,968.82
應付帳款			36,303,234.71
美元	1,131,586.82	6.4936	7,348,072.17
港幣	34,560,948.37	0.8378	28,955,162.54
其他應付款			2,070,864.40
其中：美元	315,000.00	6.4936	2,045,483.98
港幣	30,294.12	0.8378	25,380.41
應付利息			5,713,209.44
美元	338,147.22	6.4936	2,195,792.77
歐元	495,745.95	7.0952	3,517,416.67
短期借款			3,357,395,600.00
美元	440,000,000.00	6.4936	2,857,184,000.00
歐元	70,500,000.00	7.0952	500,211,600.00

## 七、 合併範圍的變化

### 1. 同一控制下企業合併

#### (1) 本年發生的同一控制下企業合併

被合併方名稱	企業合併中 取得的權益 比例	構成同一控制下 企業合併的依據	合併日	合併日的 確定依據	合併當年年初至 合併日被合併方 的收入	合併當年年初至 合併日被合併方 的淨利潤	上年度 合併方的收入	上年度 合併方的淨利潤
中船黃埔文沖船舶 有限公司	100%	同受中船集團控制、 控制時間超過1年	2015年2月28日	交割日	1,091,074,647.97	-31,285,206.87	11,588,703,378.31	272,737,141.93

#### (2) 合併成本

項目	中船黃埔文沖船舶有限公司
現金	680,408,300.00
發行的權益性證券的賬面價值	2,068,888,947.86
合併成本合計	2,749,297,247.86

#### (3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

項目	中船黃埔文沖船舶有限公司	
	合併日	上年年末
資產：		
貨幣資金	7,303,888,969.61	8,557,769,975.82
應收款項	236,715,336.65	229,831,284.11
存貨	4,524,675,885.74	4,098,238,499.24
固定資產	3,259,559,578.85	3,299,030,914.38
無形資產	805,530,481.42	808,934,731.34
遞延所得稅資產	169,931,226.23	156,263,880.10
其他非流動資產	505,000,000.00	505,000,000.00
負債：		
短期借款	2,988,131,885.97	3,108,355,650.00
應付款項	2,781,219,361.45	2,840,976,656.15
預收賬款	540,071,223.79	491,032,446.54
其他流動負債	4,589,110,084.78	5,247,384,897.30
長期借款	2,535,750,000.00	2,364,400,000.00
專項應付款	862,269,744.58	842,769,744.58
淨資產	3,008,300,180.96	3,039,919,694.05
減：少數股東權益	3,853,507.89	3,895,269.01
取得的淨資產	3,004,446,673.07	3,036,024,425.04



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- (1) 中船黃埔文沖船舶有限公司(簡稱黃埔文沖)始建於1851年，前身是英國人創立的黃埔船塢公司，先後經歷了民國時期的黃埔修船所、解放後的海軍201廠、上世紀60年代的國營黃埔造船廠、上世紀90年代的廣州黃埔造船廠和本世紀的廣州中船黃埔造船有限公司等不同時期的發展過程。2013年12月，根據中船集團加快業務轉型、全力打造六大產業板塊的戰略部署，中船集團將所持廣州文沖船廠有限責任公司(簡稱文沖船廠)100%股權劃轉至原廣州中船黃埔造船有限公司，兩公司正式實現合併，原廣州中船黃埔造船有限公司更名為中船黃埔文沖船舶有限公司。根據本公司於2014年12月22日召開的2014年第四次臨時股東大會、2014年第一次內資股類別股東會議、2014年第一次外資股類別股東會議決議和中國證監會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》(證監許可[2015]330號)，本公司向中船集團非公開發行股份人民幣272,099,300元，購買其持有的黃埔文沖85%股權，並向中船集團支付現金購買黃埔文沖15%股權。2015年3月9日，黃埔文沖完成工商變更登記，股東由中船集團變更為本公司，本公司持股100%。黃埔文沖生產的主要產品為公務船、海洋工程輔助船、支線集裝箱船、疏浚工程船、海洋工程以鑽井平臺、鑽井船、大型海洋工程輔助船。

黃埔文沖合併範圍內共有7家子公司：廣州黃船海洋工程有限公司、湛江南海艦船高新技術服務有限公司、廣州龍穴置業有限公司、廣州新航人力資源服務有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司、廣州文船重工有限公司、廣州中船文沖兵神設備有限公司。本公司完成收購黃埔文沖後，將黃埔文沖及其子公司一併納入合併範圍。

- (2) 黃埔文沖股權轉讓前，控股股東為中船集團(持股100%)，實際控制人為中船集團，與本公司為同一實際控制人。本公司購買股權完成後，本公司的持股比例及表決權比例均為100%，本公司已對其重大經營和財務決策具有控制權。此次合併屬於同一控制下企業合併，同一控制的實際控制人為中船集團。
- (3) 合併日的確定依據及會計處理方法

根據中國證券監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》(證監許可[2015]330號)，本公司向中船集團非公開發行股份人民幣272,099,300元，購買其持有的黃埔文沖85%股權，並向中船集團支付現金購買黃埔文沖15%股權。根據北京中企華資產評估有限責任公司對黃埔文沖以2014年4月30日為基準日的資產負債進行了評估，並出具了《廣船國際擬發行股份及支付現金收購中船集團所持有的中船黃埔文沖船舶有限公司股權所涉及的中船黃埔文沖船舶有限公司股東全部權益項目評估報告》中企華評報字(2014)第1253-01號，黃埔文沖淨資產評估值為453,605.54萬元。中船集團持有的黃埔文沖85%的股權評估值為385,564.71萬元，發行價格按照定價基準日前120個交易日股票交易均價作為市場參考價，並以該市場參考價90%作為發價格，即每股14.17元計算，折合股份272,099,300股。

根據信永中和會計師事務所於2015年3月16日於出具的《中船黃埔文沖船舶有限公司2015年1-2月、2014年5-12月審計報告》(XYZH/2014A10007)，黃埔文沖2015年2月28日合併報表歸屬於母公司淨資產3,004,446,673.07元，根據協議，交割期損益由原股東享有，扣除應分配的交割期損益255,149,425.21元，乘以收購85%股權比例，長期股權投資初始投資成本為2,336,902,660.68元，增加實收資本272,099,300元，增加資本公積2,064,803,360.68元；乘以收購15%股權比例，長期股權投資初始投資成本為412,394,587.18元，沖減資本公積268,013,712.82元，支付收購價款680,408,300.00元。

2. 處置子公司

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例(%)	股權處置方式	喪失控制權的時點	確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司的淨資產				按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘股權公允價值及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
						喪失控制權時點的	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值			
廣州廣船船業有限公司	131,931.07萬元	100	掛牌轉讓	2015年12月31日	註	205,497,4132萬元	0	-	-	-	-	0

註： 2015年8月14日，公司第八屆董事會第二十一次會議決議，同意子公司廣船國際有限公司（簡稱廣船國際）以不低於股權評估值13.16億元在上海聯合產權交易所公開掛牌的方式轉讓廣船船業100%股權，本次交易採用承債式股權轉讓方式，轉讓總價不低於35.26億元，包括：(1)股權交易對價不低於13.16億元；(2)資產收益補償10.76億元；(3)資產搬遷補償11.34億元。該事項已經本公司2015年11月5日召開的2015年第二次臨時股東大會批准。

2015年12月16日，上海凌翔股權投資有限公司[簡稱上海凌翔，上海凌翔是由上海瑞博置業有限公司（簡稱上海瑞博置業）於2014年10月30日設立，上海瑞博置業是由中船集團（本公司控股股東）、中信泰富（中國）投資有限公司分別持股50%。]作為唯一受讓方，以人民幣131,931.07萬元的價格受讓該等股權。2015年12月16日，廣船國際與上海凌翔簽署了《廣州廣船船業有限公司100%股權項目產權交易合同》（以下簡稱《產權交易合同》）。2015年11月19日，廣船國際與廣船船業簽訂了《廣船國際資產收益補償協議》（以下簡稱《資產收益補償協議》）、《廣船國際資產搬遷補償協議》（以下簡稱《資產搬遷補償協議》）。

2015年12月22日，廣船國際收到上海聯合產權交易所轉來的廣船船業股權交易價款72,562.0885萬元，佔總交易額的55%。2015年12月30日，廣船國際收到廣船船業支付的全部資產收益補償款107,600萬元。2015年12月24日，廣船國際與上海凌翔簽訂了《廣州廣船船業有限公司常規交接物料清單》（簡稱交接文件），將廣船船業的企業證照資料、企業基本資料、業務資料、印章/印鑒、土地及房產相關資料移交給上海凌翔。2015年12月21日，廣船船業變更了股東、法定代表人及董監高、營業範圍，同時增加了註冊資本，股東由廣船國際變更為上海凌翔，法人及董監高已由上海凌翔委派，營業範圍變更為場地租賃，註冊資本及實收資本由12.48億元增加至36.48億元，於2015年12月21日取得廣州市工商行政管理局換發的營業執照。截止2015年12月31日，廣船船業所擁有的全部土地、房產均已由中船防務過戶至廣船船業名下。綜上所述，廣船船業相應的工商變更手續已經完成，相關資產過戶工作已基本完成，股權轉讓款已收到了55%。至此，廣船國際不再持有廣船船業的股權，控制權已履行交接手續。”

3. 其他原因的合併範圍變動

(1) 設立廣船國際揚州有限公司（簡稱廣船揚州）

2015年1月，本公司以現金100萬元作為出資設立廣船揚州。2015年1月29日，廣船揚州取得了揚州市工商行政管理局核發的註冊號為321088000330103企業法人營業執照，註冊資本100萬元，法定代表人吳光軍，註冊地址揚州市江都區大橋鎮沿江開發區船舶產業園區。2015年7月29日，經本公司第八屆董事會第二十二次會議決議，對廣船揚州增資130,183.62萬元。2015年10月21日本公司取得揚州市江都區市場監督管理局換發的編號為321088000201510210064號企業法人營業執照，統一社會信用代碼為91321012323728098Y，註冊資本為130,283.62439萬元，法定代表人：陳瓊祥，企業住所：揚州市江都區大橋鎮沿江開發區船舶產業園區。

(2) 設立廣州星際海洋工程設計有限公司（簡稱星際公司）

2015年8月，子公司中船黃埔文沖船舶有限公司與域中國際有限公司共同出資設立星際公司，出資額分別為375萬元和125萬元，持股比例分別為75%和25%。星際公司於2015年8月21日取得廣州市工商形成管理局南沙分局換發的註冊號為440110400005581號企業法人營業執照，註冊資本為500萬元，法定代表人：王毅，註冊地址：廣州市南沙區金隆路26號507房。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 八、 在其他主體中的權益

#### 1. 在子公司中的權益

子公司名稱	註冊地及主要經營地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
			直接	間接	
廣船國際有限公司	廣州	船舶製造	100.00		同一控制下企業合併
廣州龍穴管業有限公司	廣州	管材加工		42.86	同一控制下企業合併
廣州萬達船舶工程有限公司	廣州	船舶內裝		100.00	投資設立
廣州興順船舶服務有限公司	廣州	船舶裝焊、舾裝、塗裝		100.00	投資設立
廣州永聯鋼結構有限公司	廣州	鋼結構		100.00	投資設立
廣東廣船國際電梯有限公司	廣州	電梯製造		100.00	投資設立
廣州紅帆電腦科技有限公司	廣州	軟件開發		51.00	投資設立
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	廣州	提供勞務服務		100.00	投資設立
廣州市紅帆酒店有限公司	廣州	餐飲服務		100.00	投資設立
榮廣發展有限公司	香港	一般貿易		100.00	投資設立
泛廣發展有限公司	香港	一般貿易		80.00	投資設立
泛廣(澳門)發展一人有限公司	澳門	建築工程		80.00	投資設立
廣州廣船大型機械設備有限公司	廣州	設備製造業		100.00	投資設立
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	中山	設備製造業	100.00		投資設立
廣州廣船國際海洋工程有限公司	廣州	設備製造業		100.00	投資設立
廣船國際揚州有限公司	揚州	船舶製造	100.00		投資設立
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州	船舶製造	100.00		同一控制下企業合併
廣州黃船海洋工程有限公司	廣州	船舶製造		100.00	同一控制下企業合併
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	湛江	提供勞務服務	40.00	40.50	同一控制下企業合併
廣州龍穴置業有限公司	廣州	物業管理		66.67	同一控制下企業合併
廣州新航人力資源服務有限公司	廣州	提供勞務服務		75.00	同一控制下企業合併
廣州文沖船廠有限責任公司	廣州	船舶製造		100.00	同一控制下企業合併
廣州文船重工有限公司	廣州	設備製造業		100.00	同一控制下企業合併
廣州中船文沖兵神設備有限公司	廣州	設備製造業		60.00	同一控制下企業合併
廣州星際海洋工程設計有限公司	廣州	專業技術服務業		75.00	投資設立

註：廣州龍穴管業有限公司五名董事中本公司委派兩名，分別任董事長、總經理，負責其生產經營活動，財務機構負責人由本公司委派，本公司對管業公司擁有實質控制權，故將其納入合併範圍。

#### 2. 在合營企業或聯營企業中的權益

##### 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額／本年發生額	年初餘額／上年發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	78,062,223.23	82,455,679.64
下列各項按持股比例計算的合計數		
– 淨利潤	1,279,915.09	4,779,417.02
– 其他綜合收益		
– 綜合收益總額	1,279,915.09	4,779,417.02

## 九、與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、交易性金融資產、交易性金融負債等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

### 1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

#### (1) 市場風險

##### 1) 匯率風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元有關，除本公司以美元和的港幣、澳門元、歐元、英鎊、日元進行採購和銷售外，本公司的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2015年12月31日，除下表所述資產及負債的美元、港幣、澳門元、歐元、英鎊、日元餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該表內已確認的美元資產和負債以及表內尚未確認的美元船舶結算款產生的外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	2015年12月31日	2014年12月31日
貨幣資金 - 美元	476,301,495.62	343,361,205.78
貨幣資金 - 港幣	248,913.86	5,470,236.72
貨幣資金 - 歐元	458,656.98	2,058,977.18
貨幣資金 - 澳門元		8,302.97
貨幣資金 - 英鎊		917.25
貨幣資金 - 日元	126,679.25	228,762.04
應收賬款 - 美元	32,269,494.57	87,499,906.77
應收賬款 - 港幣		46,590,367.40
應收賬款 - 澳門元	3,277,585.17	3,277,585.17
應收賬款 - 歐元	2,991,671.46	
其他應收款 - 美元		151,500.50
其他應收款 - 港幣		10,588,968.42
應收利息 - 美元	1,111,076.88	2,986,420.83
長期應收款 - 美元	73,003,413.95	74,682,205.04
應付帳款 - 美元	1,131,586.82	18,734,405.00
應付帳款 - 港幣	34,560,948.37	7,065,055.30
應付帳款 - 澳門元		573,423.02
應付帳款 - 歐元		5,044,606.25
應付利息 - 美元	338,147.22	5,540,004.98
應付利息 - 歐元	495,745.95	
其他應付款 - 美元	315,000.00	
其他應付款 - 港幣	30,294.12	
短期借款 - 美元	440,000,000.00	1,025,260,918.83
短期借款 - 歐元	70,500,000.00	610,616.28
短期借款 - 港幣		55,924,099.95
長期借款 - 美元		550,320,664.57

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

本集團重視對匯率風險管理政策和策略的研究，為規避償還美元貸款及利息支出的匯率風險，本集團與銀行已簽訂若干遠期外匯合約及期權組合，確認為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產（或負債）於2015年12月31日的公允價值為人民幣-16,817.85萬元。遠期外匯合約公允價值變動已計入損益，本附註“六／55”相關內容。同時隨著國際市場佔有份額的不斷提升，若發生人民幣升值等本集團不可控制的風險時，本集團將通過調整銷售政策降低由此帶來的風險。

### 2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2015年12月31日，本集團的銀行借款主要為人民幣和美元計價的固定利率合同，金額為7,141,671,403.20元（2014年12月31日：14,339,206,893.28元），及人民幣和美元計價的浮動利率借款合同，金額合計為8,073,067,600.00元（2014年12月31日：231,199,122.80元）。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。對於浮動利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

### (2) 信用風險

於2015年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：879,314,752.39元。

### (3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2015年12月31日，本集團尚未使用的銀行借款額度為232.47億元，（2014年12月31日：180.35億元）。

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2015年12月31日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
<b>金融資產</b>					
貨幣資金	17,113,759,790.92	320,583,500.00	230,022,464.00		17,664,365,754.92
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	12,912,573.33	360,000.00			13,272,573.33
應收票據	21,097,180.25				21,097,180.25
應收賬款	1,535,340,273.18	165,190,370.08	44,493,461.70	2,462,551.30	1,747,486,656.26
其他應收款	635,799,850.01	23,809,009.26	22,366,476.74	26,330,615.43	708,305,951.44
應收利息	159,792,881.73		32,542,906.61		192,335,788.34
長期應收款		443,507,053.80			443,507,053.80
<b>金融負債</b>					
短期借款	6,746,671,403.20				6,746,671,403.20
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	164,378,026.20	21,736,300.00			186,114,326.20
應付票據	2,364,995,314.53				2,364,995,314.53
應付賬款	6,196,114,055.79	316,063,354.45	217,245,913.58	5,964,048.43	6,735,387,372.25
其他應付款	214,437,152.23	10,463,126.88	17,815,506.88	2,478,384.02	245,194,170.01
應付股息					0.00
應付利息	21,533,573.71				21,533,573.71
應付職工薪酬	35,838,830.14				35,838,830.14
一年內到期的非流動負債	1,777,500,000.00				1,777,500,000.00
長期借款		4,060,567,600.00	2,130,000,000.00	500,000,000.00	6,690,567,600.00

## 2. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

### (1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
美元	對人民幣升值5%	5,988,281.75	5,988,281.75	-54,558,737.72	-54,558,737.72
美元	對人民幣貶值5%	-5,988,281.75	-5,988,281.75	54,558,737.72	54,558,737.72

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	-68,621,074.60	-68,621,074.60	-1,965,192.54	-1,965,192.54
浮動利率借款	減少1%	68,621,074.60	68,621,074.60	1,965,192.54	1,965,192.54

## 十、公允價值的披露

### 1. 年末以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

項目	年末公允價值			合計
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	
<b>一、持續的公允價值計量</b>				
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產				
1. 交易性金融資產		13,063,411.11		13,063,411.11
(1) 遠期結售匯		13,063,411.11		13,063,411.11
2. 可供出售金融資產	3,517,862.88			3,517,862.88
(1) 可供出售權益工具	3,517,862.88			3,517,862.88
持續以公允價值計量的資產總額	3,517,862.88	13,063,411.11		16,581,273.99
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
1. 交易性金融負債		181,241,917.70		181,241,917.70
(1) 遠期結售匯		177,459,147.05		177,459,147.05
(2) 賣出美元看漲期權組合		3,782,770.65		3,782,770.65
持續以公允價值計量的負債總額		181,241,917.70		181,241,917.70



## 十一、關聯方及關聯交易

### 1. 關聯方關係

#### (1) 控股股東及實際控制方

##### 1) 控股股東及實際控制方

控股股東及 實際控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司的 持股比例 (%)	對本公司的 表決權比例 (%)
中船集團	上海	船舶製造	220億元	35.50	59.97

##### 2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
中船集團	2,220,000萬元			2,220,000萬元

##### 3) 控股股東及其一致行動人的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例 (%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
中船集團	501,745,100.00	229,645,800.00	35.50	22.28
中船租賃	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	33.57
合計	847,685,990.00	575,586,690.00	59.97	55.85

#### (2) 子公司

子公司情況詳見本附註“八、1在子公司中的權益”相關內容。

#### (3) 合營企業及聯營企業

本集團重要的合營及聯營企業的信息詳見本附註六、13的相關內容。

#### (4) 其他關聯方

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
受同一控股股東及實際控制方控制的其他企業			
	廣州造船廠有限公司	購料、船用配套及勞務技術服務	190440532
	中船華南船舶機械有限公司	船用配套及勞務技術服務	199124798
	九江中船消防設備有限公司	船用配套	769750177
	九江海天設備製造有限公司	船用配套	769756704
	南京中船綠洲機器有限公司	產品設備	134905382
	上海船舶研究設計院	船用配套及勞務技術服務	717810086
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	船用配套	56586979
	安慶中船柴油機有限公司	產品設備	151306277
	中船動力有限公司	船用配套船用配套、產品設備	731778430
	中國船舶工業貿易廣州公司	船用配套	190550010
	中船第九設計研究院工程有限公司	勞務和技術服務	425014619
	廣州船舶工業公司	購進貨物及接受勞務	190506722
	中船勘察設計研究院廈門分院	勞務和技術服務	13294352-9
	中國船舶工業集團公司第十一研究所	船用配套船用配套、產品設備	71780666-9
	中國船舶及海洋工程設計研究院	購進貨物及接受勞務	425007603



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
	滬東重機有限公司	船用配套船用配套、產品設備	669401543
	中船西江造船有限公司	購料	198600924
	中船桂江造船有限公司	購進貨物及接受勞務、銷售貨物及提供勞務	199125619
	上海臨港船舶裝備有限公司	勞務技術服務	67464709-7
	華聯船舶有限公司	購進貨物及接受勞務	境外公司
	九江中船長安消防設備有限公司	船用配套	792801606
	中國船舶電站設備有限公司	產品設備	756976070
	中船澄西船舶(廣州)有限公司	購進貨物及接受勞務	781228314
	上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	購進貨物及接受勞務	766907124
	中船勘察設計研究院有限公司	購進貨物及接受勞務	132943529
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	購進貨物及接受勞務	400000472
	江西朝陽機械廠	購進貨物及接受勞務	158261489
	中船重型裝備有限公司	勞務技術服務	799437720
	上海中船勘院岩土工程有限公司	勞務技術服務	155729481
	安慶船用電器有限責任公司	購料	771102718
	華海船用貨物通道設備公司	購進貨物及接受勞務	132203280
	北京中船信息科技有限公司	銷售貨物及提供勞務	802042333
	上海滬東造船電器有限公司	購進貨物及接受勞務	780563727
	中國船舶工業貿易公司	購進貨物及接受勞務	100001027
	中船國際貿易有限公司	購進貨物及接受勞務	703424416
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	銷售貨物、提供勞務及受讓子公司股權	717806431
	廣州中船船用柴油機有限公司	購進貨物及接受勞務	683265787
	中船澄西船舶修造有限公司	銷售貨物及提供勞務、資產租賃	142243024
	上海外高橋造船有限公司	銷售貨物及提供勞務	631423632
	中船鋼構工程股份有限公司	銷售貨物及提供勞務	132283663
	中船財務有限責任公司	接受金融服務	100027155
	廣州廣船人力資源服務有限公司	勞務技術服務	664021381
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	構建固定資產	759441020
	江西中船閩門有限公司	購進貨物及接受勞務	598860469
	中船航海科技有限責任公司	購進貨物及接受勞務	767236625
	中船上海船舶工業有限公司	購進貨物及接受勞務	132204830
	上海江南長興造船有限責任公司	購進貨物及接受勞務	797013289
<b>控股股東及最終控制方的合營企業控制的企業</b>			
	上海凌翔股權投資有限公司	購買廣船船業股權	32078574-0
	廣州廣船實業有限公司 (上海凌翔全資子公司)	資產租賃	30460679-4
	廣州廣船船業有限公司 (上海凌翔全資子公司)	資產租賃	32097191-4
	上海德瑞斯華海船用設備有限公司	船用配套	660813517
	上海德瑞斯華海國際貿易有限公司	船用配套	698750056

2. 合併關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
中船勘察設計研究院有限公司 廈門分公司	船舶建造	56,798.53	-
安慶船用電器有限責任公司	船用配套	159,300.00	56,410.00
安慶中船柴油機有限公司	船用配套	78,226,696.58	64,314,981.30
廣州市海榮實業有限公司	船用配套	564,000.00	-
廣州中船船舶鋼構有限公司	船用配套	314,429.03	-
海鷹企業集團有限責任公司	船用配套	55,257,800.00	384,082,698.60
滬東重機有限公司	船用配套	452,766,443.86	-
華聯船舶有限公司	船用配套	304,891,259.39	342,951,501.50
江南造船(集團)有限責任公司	船用配套	4,500.00	16,405,191.98
江西朝陽機械廠	船用配套	15,253,333.05	807,026.00
江西中船閥門有限公司	船用配套	5,584,899.12	10,700,154.53
九江海天設備製造有限公司	船用配套	20,011,663.12	17,476,245.00
九江中船消防自動化有限公司	船用配套	233,920.00	20,568,692.77
南京中船綠洲環保有限公司	船用配套	12,844,186.11	73,343,845.62
南京中船綠洲機器有限公司	船用配套	69,539,575.81	6,142,927.33
上海船舶研究設計院	船用配套	56,814,286.79	7,729,357.95
上海海迅機電工程有限公司	船用配套	65,221,582.00	15,776,800.00
上海航海儀器有限責任公司	船用配套	10,858,000.00	-
上海中船三井造船柴油機有限公司	船用配套	196,646,597.03	-
香港泛華設備有限公司	船用配套	4,833,366.68	3,869,128.21
中船電子科技有限公司	船用配套	-	174,042,901.59
中船動力有限公司	船用配套	161,445,877.90	-
中船航海科技有限責任公司	船用配套	1,594,532.80	3,030,000.00
中船華海船用設備有限公司	船用配套	5,360,000.00	48,773,442.18
中國船舶報社	船用配套	111,490.56	8,020,000.00
中國船舶工業貿易公司	船用配套	65,974,100.50	22,510,755.54
滬東中華造船(集團)有限公司	船用配套	-	5,100,000.00
上海滬東造船閥門有限公司	船用配套	-	4,054,409.04
上海江南船舶管業有限公司	船用配套	-	3,067,013.34
鎮江中船瓦錫蘭螺旋槳有限公司	船用配套	-	2,567,862.49
中船桂江造船有限公司	船用配套	-	767,692.30
海豐通航科技有限公司	購料	-	23,100,000.00
九江中船消防設備有限公司	購料	9,090,120.00	752,000.00
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	購料	10,436,054.45	14,144,000.00
上海滬東造船閥門有限公司	購料	2,742,743.57	480
上海江南職業技能培訓中心	購料	86,200.00	18,008,535.96
上海久遠工程承包有限公司	購料	11,930,838.43	406,000.00
上海申博信息系統工程有限公司	購料	-	216,000.00
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	購料	157,000.00	400,000.00
上海中船材料工程有限公司	購料	170,940.16	470,000.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	購料	1,500,000.00	35,000.00
上海中船臨港船舶裝備有限公司	購料	5,384.61	151,960,427.36
鎮江中船現代發電設備有限公司	購料	15,600,136.76	7,017,821.68
中船鋼構工程股份有限公司	購料	145,049,478.80	3,961,251,568.06
中船工業成套物流(廣州)有限公司	購料	4,516,051,344.11	14,916,735.49
中國船舶工業貿易廣州公司	購料	17,052,664.52	-
中國船舶工業貿易上海有限公司	購料	3,493,855.35	87,011,700.00
上海中船國際貿易有限公司	購料	-	181,397,066.63
上海中船九院工程諮詢有限公司	購料	-	13,107,147.81

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
廣州造船廠有限公司	購料、船用配套及 勞務技術服務	142,956,213.70	219,852,347.48
上海中船船舶設計技術國際工程 研究中心有限公司	勞務技術服務	214,914.53	—
中船澄西船舶(廣州)有限公司	勞務技術服務	26,327,445.92	316,444,886.06
中船第九設計研究院	勞務技術服務	272,346,018.97	—
中船工業成套物流有限公司	勞務技術服務	1,793,927.95	525,200.00
中船國際貿易有限公司	勞務技術服務	9,058,707.37	—
中船華南船舶機械有限公司	勞務技術服務	24,459,220.00	8,174,899.66
中船勘察設計研究院有限公司	勞務技術服務	12,651,229.54	423,735.85
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	勞務技術服務	163,334,848.66	—
中國船舶電站設備有限公司	勞務技術服務	6,845,000.00	—
中國船舶工業集團公司第十一研究所	勞務技術服務	924,100.00	32,551,116.85
中國船舶工業系統工程研究院	勞務技術服務	314,345,200.00	1,200,318.82
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務技術服務	1,424,748.35	11,489,811.31
上海航海設備有限責任公司	勞務技術服務	—	85,848.72
北京中船信息科技有限公司	勞務技術服務	7,338,921.96	5,118,496.70
廣州博航環境監測服務有限公司	勞務技術服務	330,097.08	—
廣州船舶工業公司	勞務技術服務	26,801,432.16	4,124,124.30
廣州船舶及海洋工程設計研究院	勞務技術服務	4,960,000.00	—
廣州廣船人力資源服務有限公司	勞務技術服務	53,678,628.77	36,391,087.25
廣州黃埔造船廠技工學校	勞務技術服務	69,736.40	—
廣州黃埔造船廠職工醫院	勞務技術服務	2,506,454.00	—
廣州造船廠醫院	勞務技術服務	4,098,689.11	—
滬東重機有限公司上海配件分公司	勞務技術服務	3,240.00	—
南京中船綠洲機器有限公司	勞務技術服務	33,297,435.92	18,867.92
鎮江船舶輔機廠	—	—	—
上海船舶工藝研究所	勞務技術服務	1,271,600.00	23,936,616.90
中國船舶及海洋工程設計研究院	勞務技術服務	31,735,000.00	13,200.00
<b>合計</b>		<b>7,460,708,210.01</b>	<b>6,370,704,078.08</b>

註、定價原則：

- 採購機電設備、金屬物資和船用配套件，以市場價為基礎定價。
- 採購船用設備，若有二個或二個以上關聯廠商競爭，綜合考慮供貨週期、廠商資質和服務水平等因素按常規進行價格談判後以市場價為基礎定價，若由於技術規格或供貨條件的限制，僅有一個關聯廠商供貨的，以價格不遜色於獨立第三者供應方提供之條件的基準定價。
- 接受生產高峰期的借工、修船勞務，以成本價加上10%的管理費定價。
- 接受艙室清理勞務及船舶設計和相關的技術服務等，以市場價為基礎定價。
- 接受醫療護理、餐飲、嬰幼兒護理，技術工人培訓、宿舍區管理等綜合服務，以2008年已確定的費用為基準，每年根據“物價指數”(廣州市統計局發表的旨在說明廣州市上一年度職工生活費用價格總指數漲落情況的統計數字)、本集團職工、家庭數量及實際提供的綜合服務量上下調整，但不會高於“物價指數”的調整幅度。

2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
北京中船信息科技有限公司	銷售材料	2,277,519.74	575,081.87
廣州船舶工業公司	銷售材料	33,378.81	65,172.92
廣州船舶及海洋工程設計研究院	供應動力	36,954.85	95,556.78
廣州造船廠技工學校	勞務技術服務	8,540.00	-
廣州造船廠有限公司	勞務技術服務	10,016,257.81	19,406,409.66
廣州中船船舶鋼構有限公司	勞務技術服務	497,409.17	19,226.42
廣州中船船用柴油機有限公司	勞務技術服務	22,405.66	171,364.18
滬東中華造船(集團)有限公司	勞務技術服務	1,650,000.01	-
江南造船(集團)有限責任公司	勞務技術服務	608,974.35	-
南京中船綠洲機器有限公司	勞務技術服務	256,410.26	-
上海中船勘院岩土工程有限公司	銷售材料	55,083.76	-
中船澄西船舶(廣州)有限公司	銷售材料、 供應動力	79,442,920.18	439,601,113.19
中船澄西船舶修造有限公司	勞務服務、租賃、 供應動力	52,674,515.17	-
中船第九設計研究院工程有限公司	勞務技術服務	15,977,851.56	-
中船鋼構工程股份有限公司	勞務技術服務	4,874,160.93	-
中船工業成套物流(廣州)有限公司	銷售材料	91,558,678.43	-
中船工業成套物流有限公司	銷售材料	4,090,142.55	83,399,544.98
中船桂江造船有限公司	銷售材料、提供 勞務和技術服務	738,153.26	153,846.15
中船華南船舶機械廣州有限公司	勞務技術服務	1,229,247.87	397,294.89
中船華南船舶機械有限公司	勞務技術服務	3,440,256.96	17,000.00
中船西江造船有限公司	供應動力	84,602.49	1,139,756.31
中船重型裝備有限公司	勞務技術服務	153,298.46	47,008.55
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	銷售材料、提供 勞務和技術服務	979,042,963.56	-
中國船舶工業集團公司	銷售材料	1,307,716.98	-
中國船舶工業集團公司廣州公司	勞務技術服務	1,223,169.53	849,056.60
中國船舶工業貿易公司	勞務技術服務	15,491,317.94	-
中國船舶工業貿易上海有限公司	勞務技術服務	65,049,029.74	-
中國船舶工業系統工程研究院	勞務技術服務	283,018.87	-
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務技術服務	196,847.28	128,205.13
中國船舶及海洋工程設計研究所	勞務技術服務	173,018.87	2,858,301.89
中船西江造船有限公司	勞務技術服務	-	1,037.74
上海船舶工藝研究所	勞務技術服務	-	1,800,000.00
上海江南長興造船有限責任公司	勞務技術服務	-	55,555.56
鎮江中船瓦錫蘭螺旋槳有限公司	勞務技術服務	-	12,820.51
中船勘察設計研究院有限公司	勞務技術服務	-	2,934.00
<b>合計</b>		<b>1,332,493,845.05</b>	<b>550,796,287.33</b>

註、定價原則：

- (a) 銷售機電設備和金屬物資等，以市場價為基礎定價。
- (b) 供應動力，按成本價加上20%至25%的管理費定價。
- (c) 提供勞務和設計及技術服務，以市場價為基礎或以成本價加上10%至25%的管理費定價，價格不會比獨立第三者享有的條件遜色。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 接受金融服務

#### 1) 存款

關聯方名稱	存款餘額		存款利息收入	
	年末金額	年初金額	本年	上年
中船財務有限責任公司	<b>6,718,644,795.52</b>	7,026,652,068.91	<b>88,783,272.58</b>	104,933,646.54

定價原則：存款利息以中國人民銀行規定的基準利率為基礎定價，且不低於中船集團向其他第三方、及商業銀行向本公司提供的存款利率。

#### 2) 貸款

關聯方名稱	貸款餘額		貸款利息支出	
	年末金額	年初金額	本年	上年
中船財務有限責任公司	<b>4,607,000,000.00</b>	3,022,070,000.00	<b>175,544,046.79</b>	281,458,535.38

定價原則：人民幣貸款利率以中國人民銀行規定的中長期貸款基準利率（5.5%），短期借款基準利率（5.1%）為基礎予以一定下調；美元貸款利率參照同期美元貸款利率確定。

#### 3) 遠期結（購）匯

關聯方名稱	遠期結（購）匯合約		遠期結（購）匯公允價值變動損益		遠期結（購）匯投資收益	
	年末金額	年初金額	本年 (人民幣)	上年 (人民幣)	本年 (人民幣)	上年 (人民幣)
中船財務有限責任公司	<b>8600萬美元 及450萬歐元</b>	-	<b>-688,043.73</b>	-	-	-

#### 4) 委託理財

關聯方名稱	委託理財		委託理財實際收益	
	年末金額	年初金額	本年	上年
中船財務有限責任公司	<b>1,005,000,000.00</b>	555,500,000.00	<b>40,549,385.48</b>	9,840,559.43

定價原則：參照同期市場委託理財收益率確定。

(3) 關聯出租情況

1) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年	上年
廣州船舶工業公司	中船黃埔文沖船舶有限公司	土地、房屋建築物	7,574,073.62	5,750,347.37
廣州船舶工業公司	廣州文沖船廠有限責任公司	土地、房屋建築物	21,851,672.04	14,893,578.95
廣州廣船實業有限公司	本公司	土地、房屋建築物	-	-
廣州廣船船業有限公司	本公司	土地、房屋建築物	11,200,000.00	-

註1：2014年，廣州船舶工業公司（簡稱“廣州公司”）與中船黃埔文沖船舶有限公司（簡稱“黃埔文沖”）及廣州文沖船廠有限責任公司（簡稱“文沖船廠”）簽訂《土地使用權及地上房屋建築物租賃協議》，將其擁有的長洲廠區、文沖廠區部份土地使用權及地上房屋建築物分別租賃給黃埔文沖、文沖船廠作經營使用，黃埔文沖年支付租金約760萬元、文沖船廠年支付租約2,130萬元，前述土地使用權、房屋建築物的租賃期限自2014年5月1日起至乙、丙方從長洲廠區、文沖廠區搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

註2：2014年9月27日，本公司與廣船實業簽訂《場地租賃協議》，廣船實業將廣州市荔灣區芳村大道合利圍、廣州市荔灣區芳村大道東塋市場大街29、廣州荔灣區東塋鄉合利圍以南等三幅總用地面積為108,939平方米的現狀工業用地地塊、其地上建築物、構築物等（以下合稱“出租場地”）出租給本公司使用。至2014年10月1日起，“出租場地”出租給本公司使用，租期39個月，租金0元。根據本公司與上海凌翔簽訂的《廣州廣船實業有限公司100%股權項目產權交易合同》約定《場地租賃協議》繼續履行。

註3：2015年11月9日，子公司廣船國際與廣船船業簽訂《場地租賃協議》，租賃場地位於廣州市荔灣區芳村大道南40號的總用地面積為393,793平方米的現狀工業用地地塊及相關配套設施（簡稱“租賃場地”），租期為25個月，自2015年12月1日起算。租金合計為28000萬元，按1120萬元/月計算。該租金是參照同地段土地、房屋建築物的租賃價計算，由廣東京華資產評估房地產土地估價有限公司出具了《中船海洋與防務裝備股份有限公司經營租賃而涉及廣州廣船船業有限公司持有的房屋建築物、構築物及其他輔助設施、管道及溝槽和土地使用權年租賃市場價值評估項目》（粵資評報字[2015]第682號），年租金評估值134,556,096元。

2) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年	上年
廣船國際有限公司	中船澄西船舶（廣州）有限公司	土地、房屋及設備	2,998,978.64	4,274,600.00
廣船國際揚州有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	土地、房屋及設備	14,048,599.06	-

2015年12月，子公司廣船國際揚州有限公司將624,747.9平方米的工業用地地塊、其地上建築物、構築物、相關配套設施及其他生活配套設施出租給本公司控股股東中船集團下屬子公司中船澄西船舶修造有限公司使用，並與其簽訂《資產租賃協議》。該協議約定租期為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日的租賃金額為15,091,494元（含稅），2016年的租賃金額為67,661,389元（含稅）。

(4) 關聯擔保情況

1) 關聯方對本集團擔保

本年，子公司廣船國際有限公司5億元借款的擔保人由上海船廠船舶有限公司變更為本公司。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2) 本集團對關聯方借款擔保

本年，子公司廣船國際有限為上海船廠船舶有限公司18億元借款提供的擔保已取消。

3) 本集團合併範圍內擔保

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保方式	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
中船海洋與防務裝備股份有限公司	廣船國際有限公司	一般保證	500,000,000.00	2015/11/20	2019/7/15	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	\$7,400,000.00	2014/7/3	2016/10/26	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	\$7,400,000.00	2014/7/3	2016/12/25	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	436,000,000.00	2014/12/17	2017/5/31	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	\$28,500,000.00	2015/4/13	2017/4/13	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	446,120,000.00	2015/7/6	2016/7/15	否
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	一般保證	168,000,000.00	2015/12/24	2017/6/30	否
廣州文沖船廠有限責任公司	中船黃埔文沖船舶有限公司	互相擔保	500,000,000.00	2012/7/18	2019/7/15	否

(5) 向關聯方出售廣船船業股權

見附註七、2處置子公司。

(6) 其他關聯交易

交易類型	關聯方名稱	本年	上年
銷售代理費	中國船舶工業貿易公司	47,901,428.81	40,454,578.89
銷售代理費	中船國際貿易有限公司	7,240,436.05	8,470,987.65
採購代理費	華聯船舶有限公司	4,474,489.00	4,226,749.97
採購代理費	中國船舶工業貿易公司	245,691.66	286,479.70
保理手續費	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	2,253,924.00	1,333,703.70

註1：定價原則：銷售代理費，按不超過合同價1%為基礎定價；採購代理費，按合同價的1%至2%為基礎定價；

註2：2014年5月，本公司、中船工貿業(共同銷售方)與中國船舶(香港)航運租賃有限公司(簡稱中船租賃)簽訂《出口船進度款轉讓融資合作協議》，將2013年度簽訂的七艘出口船舶的部份船進度款共18,600.00萬美元出售給中船租賃，中船租賃收取0.2%的手續費，並享有對出口船進度款的追索權。中船租賃以此出口船進度款為質押從星展銀行借款18,600.00萬美元。

(7) 關聯交易與關連交易

上述第(1)與(5)項的關聯交易同時構成香港《上市規則》第14A章所界定的關連交易或持續關連交易。按規定需披露的交易已詳載於董事會報告的關聯交易部份。

3. 母公司與子公司的關聯交易

(1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
廣東廣船大型機械設備有限公司	購買商品及接受勞務	52,111,484.82	31,393,126.77
廣東廣船國際電梯有限公司	購買商品及接受勞務	2,270,038.44	2,402,364.78
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	接受勞務	304,760,191.87	296,597,172.10
廣州廣船國際海洋工程有限公司	接受勞務及技術服務	-	26,166,468.54
廣州紅帆電腦科技有限公司	購買商品及接受勞務	10,096,993.56	4,192,314.86
廣州龍穴管業有限公司	購買商品及接受勞務	6,725,694.98	6,235,090.26
廣州中船龍穴造船有限公司	購買商品及接受勞務	3,561,359,131.90	1,657,264,306.00
廣州萬達船舶工程有限公司	購買商品及接受勞務	65,066,217.55	43,585,043.86
廣州興順船舶服務有限公司	購買商品及接受勞務	112,017,321.39	148,101,303.46
廣州永聯鋼結構有限公司	購買商品及接受勞務	7,909,557.93	10,602,711.36
中山廣船國際船舶海及海洋工程有限公司	購買商品及接受勞務	311,356,887.58	125,061,342.10
榮廣發展有限公司	購買商品	230,257,582.22	129,190,972.83
廣州文船重工有限公司	購買商品及接受勞務	2,452,751.18	-
中船黃埔文沖船舶有限公司	勞務技術服務	-	161,745.28
<b>合計</b>		<b>4,666,383,853.42</b>	<b>2,480,953,962.20</b>

註： 從子公司採購商品或接受勞務的定價原則：有市場價的，按市場價定價；無市場價的，按成本加成8%-10%定價或內部考核結算價定價。

(2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
廣東廣船大型機械設備有限公司	銷售商品及租賃資產	1,539,994.20	1,573,951.71
廣東廣船國際電梯有限公司	銷售商品	2,457,167.10	824,383.77
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	銷售商品	188,051.01	206,520.52
廣州廣船國際海洋工程有限公司	銷售商品租賃資產	16,985,466.71	162,086,320.29
廣州紅帆電腦科技有限公司	銷售商品	4,005.82	10,735.65
廣州龍穴管業有限公司	銷售商品	2,518,868.35	1,731,601.77
廣州中船龍穴造船有限公司	銷售商品及租賃資產	49,670,267.64	17,932,459.89
廣州萬達船舶工程有限公司	銷售商品	71,865.55	41,867.33
廣州興順船舶服務有限公司	銷售商品	3,025,998.77	17,093,401.53
廣州永聯鋼結構有限公司	銷售商品及租賃資產	8,899,863.52	9,176,217.82
中山廣船國際船舶海及海洋工程有限公司	銷售商品及租賃資產	130,909,426.51	3,489,212.69
中船黃埔文沖船舶有限公司	銷售商品及提供勞務	144,403.96	26,736,450.84
廣州黃船海洋工程有限公司	銷售商品及提供勞務	296,196.23	36,649,096.49
廣州文沖船廠有限責任公司	銷售商品及提供勞務	3,207,379.42	8,709,111.56
廣州文船重工有限公司	銷售商品及提供勞務	85,940.83	358,974.36
<b>合計</b>		<b>220,004,895.62</b>	<b>286,620,306.22</b>

註： 向子公司銷售商品的定價原則：按成本加成8%定價。



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 4. 關鍵管理人員薪酬(合併及母公司)

#### (1) 董事、監事薪酬、

本年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利計劃供款	合計
<b>董事</b>				
韓廣德		873,939.20	25,525.80	899,465.00
陳忠前(1-4月)				-
陳忠前(5-12月)		487,182.00	34,285.00	521,467.00
向輝明(5-12月)		483,947.00	34,285.00	518,232.00
周篤生		872,009.20	25,525.80	897,535.00
楊力				
王國忠				
王軍				
宋德金	171,860.00			171,860.00
朱名有				
王翼初(11-12月)	31,236.00			31,236.00
閔衛國(11-12月)	31,236.00			31,236.00
李俊平(1-3月)	41,656.00			41,656.00
朱震宇(1-11月)	141,172.00			141,172.00
劉懷鏡(5-7月)				-
陳激(1-3月)		122,421.20	6,031.80	128,453.00
陳利平(1-5月)		122,421.20	6,031.80	128,453.00
<b>監事</b>				
區廣權				
傅孝思	90,000.00			90,000.00
朱征夫	90,000.00			90,000.00
陳少龍		526,454.20	25,525.80	551,980.00
覃廷貴		635,660.20	25,525.80	661,186.00
陳景奇		152,733.40	2,010.60	154,744.00

上年每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利計劃供款	合計
<b>董事</b>				
韓廣德		801,460.92	28,132.92	829,593.84
周篤生		673,756.02	28,132.92	701,888.94
陳激		717,975.71	28,132.92	746,108.63
陳利平		683,728.78	28,132.92	711,861.70
楊力	120,000.00			120,000.00
王軍	120,000.00			120,000.00
陳忠前	120,000.00			120,000.00
邱嘉臣	110,000.00			110,000.00
李俊平(5-12月)	80,000.00			80,000.00
朱震宇(7-12月)	60,000.00			60,000.00
<b>監事</b>				
陳景奇		704,882.83	28,132.92	733,015.75
傅孝思	90,000.00			90,000.00
朱征夫	90,000.00			90,000.00
覃廷貴		482,545.59	28,132.92	510,678.51
陳少龍		434,559.39	28,132.92	462,692.31

註1、 2015年5月8日，本公司2015年第一次臨時股東大會決議選舉向輝明、王國忠先生為本公司董事，選舉劉懷鏡為本公司獨立董事，選舉區廣權先生為本公司監事。執行董事陳激先生、陳利平先生和獨立非執行董事李俊平女士、朱震宇先生四人因個人工作原因辭任本公司董事，監事會主席陳景奇先生因年齡原因辭任公司監事及監事會主席職務。本年，無本公司的董事或監事放棄任何薪酬。

註2、 2015年11月5日，本公司2015年第二次臨時股東大會決議選舉王翼初先生、閔衛國先生為本公司獨立非執行董事。劉懷鏡先生因個人工作原因辭任本公司董事。

本年，沒有為促使董事加盟或在董事加盟本集團時已支付或應付予董事的款項金額，以及，沒有為補償董事或離任董事因其失去作為本集團內成員公司董事的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

本公司按照薪酬管理制度制定董事及監事的薪酬金額並由董事會的酬委員會批准。

## (2) 薪酬最高的前五位員工：

本年，五名最高薪酬人士中包括三名（上年同期：四名）董事，其餘二名（上年同期：一名）最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本年金額	上年金額
工資及補貼	3,395,244.80	3,581,804.26
退休福利計劃供款	136,388.20	140,664.60
合計	3,531,633.00	3,722,468.86

本年，沒有為促使該高薪人士加盟或在該高薪人士加盟本集團時已支付或應付予該高薪人士的款項金額，以及沒有為補償該高薪人士因其失去作為本集團內成員公司的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下（按人數）：

項目	本年	上年
零至人民幣 837,800 元（零至港幣 1,000,000 元）	3	4
人民幣 837,800.84 元至人民幣 1,256,700 （港幣 1,000,001 元至港幣 1,500,000 元）	2	1
人民幣 1,256,700.84 元至人民幣 1,675,600 元 （港幣 1,500,001 元至港幣 2,000,000 元）		
合計	5	5

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 5. 關聯方往來餘額

### (1) 合併

#### 1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	中船澄西船舶(廣州)有限公司	136,969,455.41	684,847.27	149,346,559.80	746,732.80
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	8,781,848.71	43,909.24	4,375,217.40	21,876.09
	中船鋼構工程股份有限公司	3,147,443.59	15,737.22	11,000,983.85	55,004.92
	中船澄西船舶修造有限公司	2,967,272.89	14,836.36	-	-
	中國船舶工業貿易廣州公司	1,179,977.25	5,899.89	-	-
	廣州造船廠有限公司	1,098,725.30	5,493.63	15,084,492.41	75,422.46
	北京中船信息科技有限公司	915,100.00	4,575.50	-	-
	廣州中船船舶鋼構有限公司	548,833.45	2,744.17	-	-
	中船華南船舶機械廣州有限公司	459,378.53	2,296.89	246,717.60	1,233.59
	中國船舶工業系統工程研究院	180,000.00	900.00	-	-
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	138,985.80	694.93	306,702.80	1,533.51
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	92,000.00	460.00	-	-
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	84,574.00	422.87	85,434.00	427.17
	玖隆鋼鐵物流有限公司	60,000.00	300.00	-	-
	南京中船綠洲機器有限公司	30,000.00	150.00	-	-
	中國船舶及海洋工程設計研究院	9,400.00	47.00	-	-
	廣州華茂中心	6,160.00	30.80	-	-
	廣州中船船用柴油機有限公司	5,337.14	26.69	127,237.14	636.19
	中船重型裝備有限公司	3,243.35	16.22	-	-
	廣州船舶工業公司	2,064.00	10.32	1,308.00	6.54
	廣州造船廠技工學校	-	-	2,000.00	10.00
	中船西江造船有限公司	-	-	55,000.00	275.00
	應收賬款小計	156,679,799.42	783,399.00	180,631,653.00	903,158.27

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付帳款					
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	382,889,395.95		1,993,508,241.11	
	中國船舶工業貿易上海有限公司	227,262,064.87		90,574,086.38	
	滬東重機有限公司	149,702,000.00		136,241,384.62	
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	100,000,000.00		-	
	上海中船三井造船柴油機有限公司	93,820,000.00		44,740,000.00	
	中船動力有限公司	88,682,444.44		20,052,000.00	
	中國船舶工業貿易公司	31,163,152.55		24,629,394.79	
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	19,186,883.17		-	
	安慶中船柴油機有限公司	5,802,000.00		4,910,000.00	
	上海德瑞斯華海國際貿易有限公司	4,654,352.22		-	
	上海德瑞斯華海船用設備有限公司	2,130,000.00		-	
	南京中船綠洲機器有限公司	1,900,000.00		5,700,000.00	
	九江海天設備製造有限公司	1,515,000.00		-	
	中國船舶工業貿易廣州公司	751,355.20		-	
	江西中船航海儀器有限公司	171,860.00		16,860.00	
	中船工業成套物流有限公司	42,723.69		54,386.25	
	海鷹企業集團有限責任公司	-		25,940,000.00	
	香港華聯船舶有限公司	-		10,669,274.96	
	南京中船綠洲環保有限公司	-		6,350.00	
	南京中船綠洲機器有限公司	-		-	
	鎮江船舶輔機廠	-		260,000.00	
	上海海迅機電工程有限公司	-		1,000,000.00	
	上海久遠工程承包有限公司	-		3,112,200.00	
	中國船舶工業系統工程研究院	-		21,330,000.00	
	預付帳款小計	1,109,673,232.09		2,382,744,178.11	
其他應收款					
	上海凌翔股權投資有限公司	593,689,815.00	2,968,449.08		
	廣州廣船船業有限公司	9,700,000.00	48,500.00		
	其他應收款小計	603,389,815.00	3,016,949.08		
合計		1,869,742,846.51	3,800,348.08	2,563,375,831.11	903,158.27

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
<b>應付帳款</b>			
	中船桂江造船有限公司	49,900.00	49,900.00
	廣州造船廠有限公司	22,834,696.26	47,648,302.49
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	18,472,294.28	18,472,294.28
	中船華南船舶機械有限公司	13,910,346.60	25,572,564.00
	中船華海船用設備有限公司	5,625,125.00	1,766,625.00
	江西朝陽機械廠	3,139,371.12	6,138,183.75
	九江海天設備製造有限公司	3,417,990.00	3,571,443.00
	九江中船消防設備有限公司	4,467,396.02	7,563,201.45
	安慶中船柴油機有限公司	31,112,094.02	30,937,840.00
	九江中船長安消防設備有限公司	572,000.00	667,400.00
	南京中船綠洲機器有限公司	10,684,200.00	28,852,100.00
	上海船舶研究設計院	3,527,500.00	2,121,600.00
	滬東重機有限公司	24,982,341.43	60,085,300.00
	上海德瑞斯華海船用設備有限公司	5,020,777.66	2,080,000.00
	中國船舶電站設備有限公司	1,599,500.00	4,681,000.00
	上海中船臨港船舶裝備有限公司	4,800.00	123,950.00
	上海中船船舶設計技術國家工程研究中心	181,149.57	601,330.00
	中船第九設計研究院工程有限公司	82,761,153.87	117,317,849.42
	廣州船舶工業公司	15,937,009.23	28,324,933.18
	中船勘察設計研究院有限公司	867,325.00	1,741,604.09
	中國船舶及海洋工程設計研究院	1,717,169.82	476,000.00
	中船工業成套物流有限公司		570,110,208.59
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	752,935,065.74	566,301,984.68
	中船重型裝備有限公司		42,927,912.63
	上海船舶工藝研究所	1,766,700.00	435,000.00
	中船國際貿易有限公司	2,884,175.00	816,629.70
	上海航海儀器有限責任公司		6,334,200.00
	安慶船用電器有限責任公司	49,000.00	43,400.00
	九江海天設備製造有限公司製造基地		7,000.00
	南京中船綠洲機器有限公司鎮江船舶輔機廠	7,549,207.90	1,429,925.00
	鎮江中船現代發電設備有限公司	4,121,128.20	1,183,000.00
	廣州造船廠有限公司佛山鑄鍛分廠		4,590,549.96
	南京中船綠洲環保有限公司	1,971,436.86	998,800.00
	上海滬東造船閘門有限公司	4,916,022.82	1,413,780.00
	中國船舶工業系統工程研究院	330,641,800.00	382,476,750.00
	中船動力有限公司	36,650,891.00	40,419,430.00
	中國船舶工業貿易廣州公司	12,116,870.63	6,188,054.73
	中船澄西船舶(廣州)有限公司	5,891,401.94	4,497,128.52
	廣州廣船人力資源服務有限公司		751,495.93
	中船勘察研究院浦東分院	8,325.50	8,325.50
	北京中船信息科技有限公司	1,921,046.16	1,472,386.50
	上海海迅機電工程有限公司	25,489,702.75	2,895,095.00
	江西中船閘門有限公司	1,977,076.21	411,032.00
	廣州造船廠有限公司番禺艙口蓋分廠		6,441,351.37
	上海中船三井造船柴油機有限公司	39,107,036.00	43,200,000.00
	中國船舶工業貿易公司	766,125.90	-
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	260,000.00	390,000.00
	香港華聯船舶有限公司		977,934.52
	上海振華工程諮詢有限公司	405,440.00	240,000.00
	海鷹企業集團有限公司	7,190,000.00	2,880,000.00
	九江中船消防自動化有限公司	58,000.00	752,000.00
	中國船舶工業集團公司第十一研究所		407,600.00

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
	上海外高橋造船有限公司	600,000.00	400,000.00
	上海申博信息系統工程有限公司	188,000.00	406,000.00
	上海久遠工程承包有限公司	997,407.69	4,884,434.33
	海峰通航科技有限公司	363,000.00	6,000,000.00
	廣州黃埔造船廠職工醫院		67,360.00
	廣州黃埔造船廠技工學校		59,551.00
	上海中船材料工程有限公司	35,200.00	-
	上海江南船舶管業有限公司	160,606.88	-
	上海中船堪院岩土工程有限公司	404,404.52	-
	中船航海科技有限責任公司	5,541,400.00	-
	北京雷音電子技術開發有限公司	1,191,200.00	-
	廣州海榮建設監理有限公司	10,273.38	-
	滬東重機有限公司上海配件分公司	18,284.52	-
	江蘇德瑞斯華海船用設備有限公司	131,794.89	-
	上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	179,487.18	-
	鎮江中船設備有限公司	25,982.91	-
	中船財務有限責任公司	83,000.00	-
	中船電子科技有限公司	280,000.00	-
	中船鋼構工程股份有限公司	8,650,000.00	-
	中船勘察設計研究院有限公司廈門分公司	36,200.00	-
	廣州廣船船業有限公司	11,200,000.00	-
	<b>應付帳款小計</b>	<b>1,519,656,834.46</b>	2,091,611,740.62
<b>預收賬款</b>			
	上海船舶研究設計院		300,000.00
	北京中船信息科技有限公司		555,000.00
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	235,849.06	105,660.38
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司		10,450.00
	上海船舶工藝研究所		283,018.87
	中船華南船舶機械廣州有限公司		-87,179.49
	中船澄西船舶(廣州)有限公司	76,508,714.95	
	廣州廣船實業有限公司	18,000.00	
	上海中船堪院岩土工程有限公司	10,000.00	
	香港華昌船舶有限公司	662,952.30	
	<b>預收賬款小計</b>	<b>77,435,516.31</b>	1,166,949.76
<b>其他應付款</b>			
	廣州造船廠有限公司	2,825.96	741,065.33
	華聯船舶有限公司		469,396.39
	中船第九設計研究院工程有限公司	8,616,403.15	13,235,981.57
	北京中船信息科技有限公司	20,000.00	1,129,290.00
	上海申博信息系統工程有限公司		684,000.00
	上海東欣軟件工程有限公司	125,000.00	125,000.00
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	172,804.00	4,800.00
	中船動力有限公司	132,512.82	
	香港華聯船舶有限公司	469,396.39	
	中船澄西船舶修造有限公司	59,970.00	
	<b>其他應付款小計</b>	<b>9,598,912.32</b>	16,389,533.29
<b>合計</b>		<b>1,606,691,263.09</b>	2,109,168,223.67

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 3) 母公司與子公司的關聯往來餘額

#### 1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>應收賬款</b>					
	中山廣船國際船舶及海洋工程 有限公司	46,046,620.35		17,237,418.11	
	廣州廣船國際海洋工程有限公司	43,732,390.62		72,753,861.03	
	廣船國際有限公司	30,222,080.60		27,521,753.67	
	廣州永聯鋼結構有限公司	14,847,030.61		5,130,670.79	
	廣州興順船舶服務有限責任公司			16,964,825.18	
	廣州龍穴管業有限公司			803,615.18	
	廣州廣船大型機械設備有限公司	94,824,735.39		97,401,961.86	
	廣州廣船大型機械設備有限公司 南海分公司	6,212,252.60			
	廣東廣船國際電梯有限公司	2,021,849.48			
	中船黃埔文沖船舶有限公司	103,624.30			
	廣州文沖船廠有限責任公司	677,110.33			
	廣州黃船海洋工程有限公司	1,543,558.51		7,020.00	
	<b>應收賬款小計</b>	<b>240,231,252.79</b>		<b>237,821,125.82</b>	
<b>預付帳款</b>					
	中山廣船國際船舶及海洋工程 有限公司	9,461,738.20		87,289,021.10	
	廣州市廣利船舶人力資源服務 有限公司	18,033,200.00		18,033,200.00	
	廣州廣船大型機械設備有限公司	2,303,600.00		1,655,600.00	
	泛廣發展有限公司			36,496,791.81	
	廣船國際有限公司			1,678,381,999.50	
	廣州龍穴管業有限公司				
	廣州興順船舶服務有限責任公司			3,262,806.56	
	廣東廣船國際電梯有限公司			310,500.00	
	<b>預付帳款小計</b>	<b>29,798,538.20</b>		<b>1,825,429,918.97</b>	

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>其他應收款</b>					
	中山廣船國際船舶及海洋工程 有限公司	27,168,608.31		762,852,922.79	
	廣州永聯鋼結構有限公司	1,997,614.63		651,368.09	
	廣州市廣利船舶人力資源服務 有限公司	6,452,965.74		1,755,692.83	
	廣州龍穴管業有限公司	249,616.65		1,353.71	
	廣州紅帆酒店有限公司	2,900,000.00		2,900,000.00	
	廣州廣船國際海洋工程有限公司			241,657.11	
	廣州廣船大型機械設備有限公司	1,079,400.00		29,705,204.95	
	廣東廣船國際電梯有限公司	1,972,555.00		1,900,000.00	
	榮廣發展有限公司	21,396,233.59		21,409,733.59	
	廣船國際有限公司	3,369,292,185.35		3,122,698,352.38	
	廣州萬達船舶工程有限公司	366,745.00			
	廣州興順船舶服務有限責任公司	463,060.00			
	廣州廣船大型機械設備有限公司 南海分公司	132,445.00			
	廣州廣船船業有限公司	9,700,000.00			
	中船黃埔文沖船舶有限公司	151,083.33			
	<b>其他應收款小計</b>	<b>3,443,322,512.60</b>		<b>3,944,116,285.45</b>	
	<b>合計</b>	<b>3,713,352,303.59</b>		<b>5,105,175,298.87</b>	



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
<b>應付帳款</b>			
	廣東廣船國際電梯有限公司		2,461,800.00
	廣州廣船大型機械設備有限公司	<b>11,683,491.90</b>	4,463,347.64
	廣州紅帆酒店有限公司		160,882.00
	廣州龍穴管業有限公司	<b>232,320.00</b>	984,021.00
	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	<b>170,756.74</b>	71,102.47
	廣州興順船舶服務有限責任公司		253,439.94
	廣州廣船大型機械設備有限公司 南海分公司	<b>16,372.57</b>	
	廣州永聯鋼結構有限公司	<b>15,769,088.18</b>	6,514,905.38
	廣船國際有限公司	<b>373,796.61</b>	76,300,838.48
	中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	<b>3,800,000.00</b>	11,033,946.00
	<b>應付帳款小計</b>	<b>32,045,826.00</b>	102,244,282.91
<b>其他應付款</b>			
	廣州廣船大型機械設備有限公司		10,120,000.00
	廣州紅帆酒店有限公司	<b>5,980.00</b>	10,142,363.00
	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司		12,620,000.00
	廣州萬達船舶工程有限公司		5,280,000.00
	廣州興順船舶服務有限責任公司		31,860,000.00
	廣船國際有限公司	<b>4,588,546.75</b>	1,647,122.98
	榮廣發展有限公司		7,923.81
	泛廣發展有限公司		1,025,610.23
	<b>其他應付款小計</b>	<b>4,594,526.75</b>	72,703,020.02
	<b>合計</b>	<b>36,640,352.75</b>	174,947,302.93

## 十二、或有事項

### 1. 未決訴訟或仲裁形成的或有負債

- (1) 本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(“廣利公司”)於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院(“鎮江中院”)提起四個案件訴訟，分別為本公司訴江蘇勝華船舶製造有限公司(“江蘇勝華”)返還財產案、技術服務合同糾紛案和廣利公司訴江蘇勝華79600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案，要求：A、①江蘇勝華排除妨礙，將本公司存放在其廠區內屬本公司所有的生產設備、儀器、材料即時返還給本公司；②判令江蘇勝華對本公司上述生產設備、儀器、材料的損耗及減失承擔賠償責任；B、江蘇勝華支付拖欠本公司的技術服務費及利息人民幣240萬元，並承擔違約金240萬元；C、江蘇勝華向廣利公司清償拖欠的工程款、違約金及待工損失共計人民幣5,028.17萬元(其中：1#船2,687.60萬元、2#船2,340.57萬元)。於2013年6月4日，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。上述另外三個案件經武漢海事法院調解後，本公司就該三個案件向法院申請了強制執行，查封資產已由執行法院委託評估機構完成評估，法院已公告送達評估報告及完成評估報告的異議公告。法院已於2013年6月4日、2013年8月8日對江蘇勝華被查封資材進行兩次拍賣，均流拍。我公司已於2013年8月19日向法院正式提交以物抵債申請書。該案件在強制執行過程中，浙江南天郵電通訊技術有限公司(以下稱“浙江南天”)作為江蘇勝華的主要債權人之一，於2013年7月30日以江蘇勝華、廣利公司和本公司為被告向武漢海事法院提起訴訟，要求法院確認其對江蘇勝華300T吊機等資材享有優先受償權，停止對300T吊機的執行，或如執行，則所得價款優先償還其對江蘇勝華的債權。此前浙江南天曾於2013年5月22日以同樣理由向法院提出執行異議，被法院裁定駁回。本案已於2013年11月20日開庭審理。2013年12月10日，武漢海事法院就浙江南天案作出一審判決(2013武海法商字第01328號民事判決)，認定本公司、廣利公司對江蘇勝華抵押財產享有抵押權，債權的優先受償權優先於浙江南天，駁回浙江南天的訴訟請求。2014年1月3日，本公司收到了武漢海事法院送達的浙江南天的上訴狀，其已向湖北省高院上訴，請求撤銷武漢海事法院前述判決，並確認其對江蘇勝華300T吊機享有優先於廣利公司的優先受償權。本公司、廣利公司正與法院溝通，申請法院繼續執行勝華案件。本公司已於2014年6月20日向法院申請恢復執行。2014年11月，本公司接到武漢海事法院執行法官通知，江蘇勝華已於10月底在鎮江中院被裁定破產，所有執行中的案件中止執行，債權人统一到鎮江中院申報債權。本公司、廣利公司現已完成破產債權明細的統計，向清算組遞交債權申報資料。2015年3月20日，本公司參加了江蘇勝華第一次債權人會議，債權人會議就江蘇勝華目前的債權債務情況進行了確認，並對後續破產財產變價方案進行了表決，但最大的債權人反對變價方案，導致會議並沒有通過財產變價方案。由於勝華公司擁有的房產、土地的資產評估尚未完成，待評估完成且有新的變價方案後再次召開債權人會議。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- (2) 子公司廣船國際有限公司(簡稱廣船國際，原廣州中船龍穴造船有限公司更名)與廣州中船龍穴建設發展有限公司(簡稱龍穴建設)要求山東青雲起重機械有限公司、山東天匠重工科技集團有限公司向廣船國際、龍穴建設返還貨款4,449.65萬元及相應的利息(自2009年7月29日起計算至判決生效之日止，按中國人民銀行同期貸款利率計算)；對運至廣州市南沙區龍穴島的項目合同下的9台起重機繼續依約完成其交付義務；承擔本案案件受理費283,696元、財產保全費5000元。經濟南中院一審判決，完全支持廣船國際的訴訟請求，被告提起上訴，但因未按期交納訴訟費已自動撤回上訴。此案目前正由法院強制執行，濟南中院分別於2013年5月21日、8月12日對經評估確定的價值1596萬元的17台起重機結構件和配套件進行了兩次正式拍賣，因無人參加競買，兩次拍賣均流拍。於2013年12月12日法院向廣船國際代理律師送達了將本案指定商河縣人民法院執行的裁定，對案件後續執行帶來了較大不便和阻力。經廣船國際提交書面異議和申訴材料並多次溝通之後，濟南中院於2014年4月29日出具了執行裁定書將執行提級由濟南中院執行。指定了新執行法官後，於2014年6月12日廣船國際相關人員與代理律師及執行法官到天匠公司對擬執行的財產開展了調查。2014年6月27日，廣船國際向執行法官提交了二期土地房產書面評估、拍賣申請書。2014年7月29日，法院已通過搖號選定鑒定機構。2015年1月22日收到評估公司的評估報告後，廣船國際向法院提出拍賣天匠公司、青雲公司土地房產的申請。2015年4月7日，濟南市中級人民法院委託山東嘉禾國際拍賣有限公司、山東沛豐拍賣招標有限公司對山東青雲起重機械有限公司名下位於新泰市羊流鎮個體私營園區土地使用權(含地上房產)、山東天匠重工科技集團有限公司名下位於商河縣經濟開發區科源路的土地使用權(含地上房產、設備、樹木)進行公開拍賣，因無人競買而流拍。在流拍後廣船國際立即向法院申請由其以本次拍賣確定的保留價接受上述財產以抵償部份債務。2015年4月8日，濟南中院出具了執行裁定書，裁定青雲公司的土地使用權及地上房產、天匠公司的土地使用權(含地上房產、設備、樹木)共作價3510.5956萬元交付廣船國際抵償部份債務。2015年6月9日收到濟南中院本次執行程序終結的裁定書，待發現新的財產線索可申請恢復執行。
- (3) 子公司廣州龍穴管業有限公司(下稱“管業公司”)與廣州市華玉機電設備有限公司(以下簡稱“華玉公司”)的合同糾紛案於2014年10月13日由廣州市中級人民法院進行了終審判決，根據判決結果，華玉公司需支付給龍穴管業加工款4,953,239.77元及逾期付款利息和違約金，龍穴管業需支付給華玉公司加工費300,976.74元。雙方抵消後，華玉公司仍欠付管業公司4,652,263.03元。目前，管業公司已委託律師積極查找華玉公司可執行的財產。
- (4) 子公司廣州文沖船廠有限公司(簡稱文沖船廠)於2013年3月8日收到GWS374船東代理律師發來的啟動仲裁程序的律師函，船東就合同第九章的保修問題以及石棉問題違反合同和規格書在英國倫敦提起了仲裁，並各自指定了仲裁員。雙方對GWS374船進行重新取樣並分別送往不同的檢測機構進行檢測，雙方關於石棉的檢測結果完全相反。目前，船東也沒有其他證據予以提供，案件尚無進展。

### 2. 除存在上述或有事項外，截至2015年12月31日，本集團無其他重大或有事項。

### 十三、承諾事項

#### 1. 重大承諾事項

##### 1) 資產抵押

於期末，本集團除用於質押的銀行定期存款及船舶收款權外，不存在其他資產抵押。

##### 2) 尚未到期的遠期外匯交易

本集團為防範匯率風險，與銀行簽訂遠期外匯交易合約（遠期結售匯），於年末，本集團尚未交割的美元遠期結匯合約共67筆，金額為86,520萬美元，交割期最長至2017年12月25日，於年末確認公允價值變動收益人民幣-176,722,902.74元；集團尚未交割的歐元遠期購匯合約22筆，金額8,000.00萬美歐元交割期最長至2016年7月26日，於年末確認的公允價值變動收益人民幣12,327,166.80元。

##### 3) 尚未到期的保函及信用證

截止2015年12月31日，本集團已開具尚未到期的保函為：

保函種類	人民幣	美元	歐元
履約保函	428,190,068.47	9,301,011.92	938,238.10
預付款保函	264,669,955.00	1,061,223,710.46	2,239,270.89
質保保函	213,025,360.59	2,188,572.69	-
關稅保函	9,048,746.00	-	-
合計	914,934,130.06	1,072,713,295.07	3,177,508.99

截止年末，本集團已開具尚未到期的信用證金額為美元40,669,847.42元、歐元24,685,916.21元。

##### 4) 尚未交割的外匯期權交易

截止年末，本集團正在執行外匯期權交易組合6筆，是賣出美元看漲期權，鎖定匯率為6.44至6.56，金額合計4,082萬美元。最長到期時間為2016年7月29日。年末確認的公允價值損失3,782,770.65元。

##### 5) 本集團的其他需說明的事項

2015年，廣船國際與中國船舶工業貿易公司（以下簡稱“中船工貿”）作為聯合賣方，與船東簽訂了船舶建造合同，其中中船工貿僅為中介方，只收取約1%左右的佣金，實際銷售方為廣船國際。應船東要求，需中船工貿為船東已支付給廣船國際的船舶進度款提供預付款還款保函，廣船國際為其提供反擔保函，金額總計人民幣7,000萬元。

廣州文沖船廠有限公司（以下簡稱“文沖船廠”）與中船工貿作為聯合賣方，與船東簽訂了船舶建造合同，其中中船工貿僅為中介方，只收取約1%左右的佣金，實際銷售方為文沖船廠。應船東要求，需中船工貿為船東已支付給文沖船廠的船舶進度款提供預付款還款保函，文沖船廠為其提供反擔保函，金額總計人民幣11,293萬元。

#### 2. 前期承諾履行情況

本集團對於質押貸款的償還、遠期合約的交割及保函均能按合約執行。

#### 3. 除上述承諾事項外，截止年末，本集團無其他重大承諾事項。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 十四、資產負債表日後事項

#### 1. 關於將公司資產劃轉至廣船國際有限公司

2015年11月13日，經本公司第八屆董事會第二十五次會議決議同意按經審計的2015年12月31日賬面值將原本公司與生產經營相關的資產及相應負債劃轉至全資子公司廣船國際有限公司，並授權公司管理層對資產劃轉以及資產劃轉過程中包括但不限於經營合同主體變更（含中船防務為劃轉到廣船國際的經營合同提供擔保及相應的銀行保函變更）、資質辦理、分支機構設立及註銷等事項進行處理，直至完成。2015年12月29日，本事項已經本公司2015年第三次臨時股東大會決議批准。截止報告日，本公司已基本完成了與生產經營相關的資產及相應負債的劃轉工作。

截止報告日，本公司無其他重大資產負債表日後非調整事項。

### 十五、其他重要事項

#### 1. 調整本公司及部份子公司股權

2015年7月29日，經本公司第八屆董事會第二十二次會議決議，將本公司及部份子公司股權調整到子公司廣船國際有限公司，具體調整方案如下：

- (1) 將本公司持有廣州廣船大型機械設備有限公司的100%股權、中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司的100%股權、廣州廣船國際海洋工程有限公司的100%股權、榮廣發展有限公司的100%股權、廣州廣船船業有限公司的100%股權、廣州興順船舶服務有限責任公司的83.33%股權、廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司的80%股權、廣東廣船國際電梯有限公司的95%股權及廣州市紅帆酒店有限公司的91.62%股權劃轉給廣船國際有限公司；將廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司持有廣州興順船舶服務有限責任公司的16.67%股權、廣州萬達船舶工程有限公司持有廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司的20%股權、廣州萬達船舶工程有限公司持有廣東廣船國際電梯有限公司的5%股權、廣州興順船舶服務有限責任公司持有廣州市紅帆酒店有限公司的6.70%股權及廣東廣船國際電梯有限公司持有廣州市紅帆酒店有限公司的1.68%股權劃轉給廣船國際有限公司，股權劃轉後，上述公司均成為廣船國際有限公司全資子公司。
- (2) 將本公司持有廣州萬達船舶工程有限公司的75%股權、廣州永聯鋼結構有限公司的75%股權及廣州紅帆電腦科技有限公司的51%股權劃轉給廣船國際有限公司，股權劃轉後，上述公司成為廣船國際有限公司的控股子公司。
- (3) 將本公司直接持有湛江南海艦船高新技術服務有限公司的40%股權劃轉給廣船國際有限公司；與廣州經濟開發區華南特種塗裝實業有限公司其他股東單位協商，將本公司持有該公司的25%股權劃轉或協議轉讓給廣船國際有限公司；若協商不成，則保持現有股權結構不變；與中船重工遠舟（北京）科技有限公司其他股東單位協商，將本公司持有該公司的4.04%股權劃轉或協議轉讓給廣船國際有限公司；若協商不成，則保持現有股權結構不變。

以上股權劃轉金額除中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司按以2015年12月31日為基準日經審計的長期股權投資賬面價值外，其餘股權以2014年12月31日為基準日經審計的長期股權投資賬面價值為準。該事項已經本公司2015年第二次臨時股東大會批准。

#### 2. 2015年度對子公司擬提供擔保及其額度事項

2015年7月29日，經本公司第八屆董事會第二十二次會議決議同意2015年度在56.35億元的額度範圍內對子公司提供擔保或互保。其中，將為全資子公司廣船國際有限公司提供不超過25億元的擔保；為控股子公司泛廣發展有限公司提供不超過3.67億元的擔保；為全資子公司廣州永聯鋼結構有限公司提供不超過1.84億元的擔保；公司全資子公司中船黃埔文沖船舶有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司之間及廣州文沖船廠有限責任公司為其參股合營公司（白銀三峰文船環保發電有限公司）提供不超過25.84億元的擔保。（具體內容請見公司於上海證券交易所發佈的臨2015-040號《關於公司及子公司2015年度擬提供擔保及其額度的公告》）。本事項已經本公司2015年第二次臨時股東大會批准。

3. 前期差錯更正和影響

本報告期無需要披露的前期會計差錯更正事項。

4. 分部信息

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為3個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構及其他。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

本年報告分部

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	29,198,547,596.05	1,471,408,385.51	2,747,816,147.12	-7,898,532,337.26	25,519,239,791.42
其中：對外交易收入	23,866,148,847.21	997,984,902.21	655,106,042.00	-	25,519,239,791.42
分部間交易收入	5,600,304,696.60	205,517,535.54	2,092,710,105.12	-7,898,532,337.26	-
營業成本	29,048,506,488.10	1,675,221,303.32	1,730,097,027.54	-7,632,666,447.12	24,821,158,371.84
期間費用	1,677,848,516.65	39,109,324.49	287,622,167.31	22,035,607.13	2,026,615,615.58
分部利潤總額（虧損總額）	626,324,614.02	7,730,665.41	-95,802,091.59	-68,541,370.19	469,711,817.65
資產總額	65,369,643,829.79	1,127,844,082.85	2,220,333,084.18	-19,721,866,691.61	48,995,954,305.21
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額					
負債總額	50,440,555,478.31	886,060,647.82	538,141,435.50	-13,237,460,369.91	38,627,297,191.72
補充信息	-	-	-	-	-
資本性支出	479,557,032.99	9,644,273.51	3,345,569.86	-	492,546,876.36
當期確認的減值損失	559,699,118.54	24,799,101.43	838,436.96	-194,053,202.79	391,283,454.14
其中：商譽減值分攤	-	-	-	-	-
折舊和攤銷費用	702,076,796.13	4,737,834.91	54,664,976.08	-37,727,102.94	723,752,504.18
減值損失、折舊和攤銷以外的 非現金費用					

上年報告分部

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	22,706,147,781.59	644,143,031.49	2,208,648,818.52	-4,511,949,004.80	21,046,990,626.80
其中：對外交易收入	20,016,086,988.44	435,533,142.52	595,370,495.84	0.00	21,046,990,626.80
分部間交易收入	2,690,060,793.15	208,609,888.97	1,613,278,322.68	-4,511,949,004.80	0.00
營業成本	22,256,479,329.79	611,596,446.77	2,162,300,635.07	-4,656,086,665.72	20,374,289,745.91
期間費用	1,140,893,325.81	42,636,547.91	331,080,518.22	-3,359,791.79	1,511,250,600.15
分部利潤總額（虧損總額）	496,461,203.18	-8,210,242.39	-253,435,340.51	139,308,301.50	374,123,921.78
資產總額	49,809,022,986.93	679,911,225.39	3,289,897,871.58	-10,037,732,996.47	43,741,099,087.43
負債總額	40,232,401,108.06	520,460,451.85	1,728,418,861.56	-7,448,137,097.51	35,033,143,323.96
補充信息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
資本性支出	841,703,276.54	14,551,962.30	29,639,880.78	-	885,895,119.62
當期確認的減值損失	95,408,992.15	445,692.75	19,814,717.74	-65,169,427.78	50,499,974.86
其中：商譽減值分攤	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折舊和攤銷費用	638,521,800.79	3,775,351.35	47,614,433.28	-6,099,787.35	683,811,798.07
減值損失、折舊和攤銷以外的 非現金費用					

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本集團位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
中國(除香港)境內	<b>24,805,259,700.17</b>	20,993,042,645.12
香港	<b>713,980,091.25</b>	53,947,981.68
合計	<b>25,519,239,791.42</b>	21,046,990,626.80

非流動資產總額	年末金額	年初金額
中國(除香港)境內	<b>13,351,125,602.41</b>	12,663,293,335.79
香港	<b>15,220,068.43</b>	16,092,443.29
合計	<b>13,366,345,670.84</b>	12,679,385,779.08

註： 非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>42,887.07</b>	52,919.87
銀行存款	<b>2,724,089,083.49</b>	3,702,377,814.04
其他貨幣資金	<b>1,001,695,055.43</b>	3,001,122,677.34
合計	<b>3,725,827,025.99</b>	6,703,553,411.25

其中：存放在境外的款項總額

註1： 本公司年末其他貨幣資金中信用卡存款55,055.43元(年初金額：114,415.34元)；用於質押獲得長、短期借款的定期存款合計1,001,640,000.00元(年初金額：3,001,008,262.00元)，質押將於借款償還後解除。

### 2. 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

#### (1) 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入本期損益的金融資產	<b>1,597,147.55</b>	13,007,994.71
其中：遠期外匯合約	<b>1,597,147.55</b>	13,007,994.71
合計	<b>1,597,147.55</b>	13,007,994.71



(2) 交易性金融資產的分析如下：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
非上市	1,597,147.55	13,007,994.71
合計	1,597,147.55	13,007,994.71

本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產均為遠期外匯合約。計量日，先取得3家銀行未經調整的公開報價，按照謹慎性原則，選擇1家銀行的報價作為輸入值，以人民銀行公佈的相應期間基準貸款利率作為折現率，並按下列公式確定公允價值。

如果是遠期結匯合約，選擇最高報價匯率作為輸入值，公允價值=交割金額×(簽約匯率－報價匯率)÷折現率<sup>期數</sup>。

如果是遠期購匯合約，選擇最低報價匯率作為輸入值，公允價值=交割金額×(報價匯率－簽約匯率)÷折現率<sup>期數</sup>。

如果計算出的公允價值為正數，在“以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產”項下列報；如果計算出的公允價值為負數，則在“以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債”項下列報。

3. 應收票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	311,119.00	2,700,000.00
合計	311,119.00	2,700,000.00

4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	693,831,252.27	416,203,436.56
減：壞賬準備	16,363,024.32	1,682,545.82
淨額	677,468,227.95	414,520,890.74

(1) 應收賬款的除銷信用期限

業務	信用期限
造船	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 應收賬款賬齡分析

賬齡	年末金額					年初金額				
	賬面餘額		壞賬準備		淨額	賬面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例(%)	金額	比例(%)		金額	比例(%)	金額	比例(%)	
1年以內	569,300,007.69	82.05	6,076,049.22	1.07	563,223,958.47	258,782,111.69	62.18	758,375.39	0.29	258,023,736.30
1-2年	11,120,311.19	1.60	110,714.67	1.00	11,009,596.52	125,400,320.71	30.13	14,364.05	0.01	125,385,956.66
2-3年	97,973,412.51	14.12	227,422.14	0.23	97,745,990.37	9,755,856.41	2.34	43,988.42	0.45	9,711,867.99
3-4年	9,164,074.13	1.32	9,122,825.91	99.55	41,248.22	3,743,195.01	0.90	4,572.16	0.12	3,738,622.85
4-5年	1,797,907.50	0.26	174,667.00	9.72	1,623,240.50	17,809,284.68	4.28	232,728.87	1.31	17,576,555.81
5年以上	4,475,539.25	0.65	651,345.38	14.55	3,824,193.87	712,668.06	0.17	628,516.93	88.19	84,151.13
合計	693,831,252.27	-	16,363,024.32	-	677,468,227.95	416,203,436.56	-	1,682,545.82	-	414,520,890.74

### (3) 應收賬款風險分類

類別	年末金額					年初金額				
	賬面餘額		壞賬準備		淨額	賬面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大 並單項計提 壞賬準備的 應收賬款										
單項金額不重大 但單項計提 壞賬準備的 應收賬款	14,165,853.58	2.04	14,165,853.58	100.00		794,604.06	0.19	794,604.06	100.00	
按餘額百分比 計提壞賬準備 的應收賬款	439,434,145.90	63.33	2,197,170.74	0.50	437,236,975.16	177,587,706.68	42.67	887,941.76	0.50	176,699,764.92
不計提壞賬準備 的應收賬款	240,231,252.79	34.63			240,231,252.79	237,821,125.82	57.14			237,821,125.82
合計	693,831,252.27	-	16,363,024.32	-	677,468,227.95	416,203,436.56	-	1,682,545.82	-	414,520,890.74

1) 於年末，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	3,966,667.18	3,966,667.18	100.00	預計無法收回
THYSSENKRUPP MATERIALS HANDLING	9,041,039.28	9,041,039.28	100.00	預計無法收回
江門市長河船舶工程有限公司	58,943.95	58,943.95	100.00	預計無法收回
小天鵝(荊州)電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100.00	預計無法收回
振華海灣工程有限公司	72,158.73	72,158.73	100.00	預計無法收回
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100.00	預計無法收回
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	預計無法收回
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	預計無法收回
合肥海爾電冰箱有限公司	32,600.00	32,600.00	100.00	預計無法收回
合肥榮事達電冰箱有限公司	14,565.60	14,565.60	100.00	預計無法收回
廣州美羅鋼格板有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	預計無法收回
成都美羅鋼格板有限責任公司	35,000.00	35,000.00	100.00	預計無法收回
海信(南京)電器有限公司	39,100.00	39,100.00	100.00	預計無法收回
深圳極尚建築設計工程公司	15,904.00	15,904.00	100.00	預計無法收回
青島海爾特種塑料開發公司	44,800.00	44,800.00	100.00	預計無法收回
青島海爾特種電冰櫃有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	預計無法收回
青島海爾電子塑膠研製開發有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	預計無法收回
合計	14,165,853.58	14,165,853.58	100.00	

2) 於年末，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬金額
1年以內	421,876,407.95	0.50	2,109,382.04
1—2年	10,354,143.23	0.50	51,770.72
2—3年	895,933.30	0.50	4,479.67
3—4年	832,853.00	0.50	4,164.27
4—5年	1,631,397.50	0.50	8,156.99
5年以上	3,843,410.92	0.50	19,217.05
合計	439,434,145.90	—	2,197,170.74

3) 不計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	年末賬面餘額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	240,231,252.79	0.00	240,231,252.79
合計	240,231,252.79	0.00	240,231,252.79

(4) 於年末，無壞賬準備轉回(或收回)情況

(5) 於年末，不存在實際核銷的應收賬款。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (6) 於年末，應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例 (%)	壞賬準備年末餘額
單位 1	第三方	165,396,400.00	1年以內	23.84	826,982.00
單位 2	第三方	150,262,100.00	1-3年	21.66	751,310.50
單位 3	子公司	94,824,735.39	2-3年	13.67	0.00
單位 4	第三方	55,650,152.00	0-2年	8.02	278,250.76
單位 5	子公司	46,046,620.35	1年以內	6.64	0.00
合計		512,180,007.74		73.82	1,856,543.26

## 5. 預付款項

### (1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	<b>3,153,759,488.93</b>	<b>97.83</b>	2,539,837,133.49	96.67
1-2年	<b>47,216,604.28</b>	<b>1.46</b>	62,221,661.62	2.37
2-3年	<b>778,675.45</b>	<b>0.02</b>	5,908,526.14	0.22
3年以上	<b>21,897,735.24</b>	<b>0.68</b>	19,345,227.90	0.74
合計	<b>3,223,652,503.90</b>	-	2,627,312,549.15	-

### (2) 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算的原因。

單位名稱	與本公司關係	金額	佔預付帳款百分比 %	賬齡	未結算原因
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	子公司	18,033,200.00	0.56	5年以上	未結算
中國船舶工業貿易公司	同受中船集團控制	13,605,349.89	0.42	1-2年	設備未到貨
溫州市博弘電器有限公司	第三方	15,194,750.00	0.47	1-2年	設備未到貨
中國智騰發展有限公司	第三方	19,296,535.64	0.60	1-2年	設備未到貨
澳大利亞埃爾法氣墊船銷售有限公司	第三方	2,204,571.69	0.07	2-4年	未結算
合計		68,334,407.22			

### (3) 年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項年末餘額合計數的比例 (%)
瓦錫蘭(芬蘭)公司	134,338,327.40	1年以內	4.17
上海中船三井造船柴油機有限公司	74,940,000.00	1年以內	2.32
中船工業成套物流(廣州)有限公司	63,976,741.88	1年以內	1.98
保利科技有限公司	45,650,000.00	1年以內	1.42
ABB(香港)有限公司	32,079,092.07	1年以內	1.00
合計	350,984,161.35		10.89

6. 應收利息

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	68,972,014.68	123,613,565.69
委託貸款	30,219.75	-
合計	69,002,234.43	123,613,565.69

7. 應收股利

項目(或被投資單位)	年末餘額	年初餘額
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝實業有限公司	-	721,976.56
廣州永聯鋼結構有限公司	44,000,000.00	44,000,000.00
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
合計	47,600,000.00	48,321,976.56

8. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	3,486,883,958.28	4,220,788,444.34
減：壞賬準備	10,612,150.21	11,729,203.78
淨額	3,476,271,808.07	4,209,059,240.56

(1) 其他應收款賬齡分析

項目	年末金額					年初金額				
	賬面金額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	淨額	賬面金額	比例(%)	壞賬準備	計提比例(%)	淨額
1年以內	3,199,096,025.44	91.75	209,348.73	0.01	3,198,886,676.71	3,967,932,904.30	94.01	1,326,064.26	0.03	3,966,606,840.04
1-2年	110,455,113.68	3.17	2,275.57	0.00	110,452,838.11	241,596,425.94	5.72	1,000.96	0.00	241,595,424.98
2-3年	166,908,892.51	4.78	2,563.29	0.00	166,906,329.22	835,937.45	0.02	4,179.69	0.50	831,757.76
3-4年	10,644.50	0.00	53.22	0.50	10,591.28	9,894.50	0.00	49.47	0.50	9,845.03
4-5年						150.00	0.00	0.75	0.50	149.25
5年以上	10,413,282.15	0.30	10,397,909.40	99.85	15,372.75	10,413,132.15	0.25	10,397,908.65	99.85	15,223.50
合計	3,486,883,958.28	-	10,612,150.21	-	3,476,271,808.07	4,220,788,444.34	-	11,729,203.78	-	4,209,059,240.56

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (2) 其他應收款分類

類別	年末餘額					年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	10,340,232.15	0.30	10,340,232.15	100	0.00	10,340,232.15	0.24	10,340,232.15	100.00	
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	57,600.00	0.00	57,600.00	100		57,600.00	0.00	57,600.00	100.00	
按餘額百分比計提壞賬準備的其他應收款	42,863,613.53	1.23	214,318.06	0.50	42,649,295.47	266,274,326.74	6.31	1,331,371.63	0.50	264,942,955.11
不計提壞賬準備的其他應收款	3,433,622,512.60	98.47	0.00		3,433,622,512.60	3,944,116,285.45	93.45			3,944,116,285.45
合計	3,486,883,958.28	-	10,612,150.21	-	3,476,271,808.07	4,220,788,444.34	-	11,729,203.78	-	4,209,059,240.56

#### 1) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	年末餘額			
	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提理由
香港光宏國際有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	無法收回
合計	10,340,232.15	10,340,232.15	-	-

註：本公司原存放於廣州國際信託投資公司（以下簡稱“廣州國投”）的信託存款，根據本公司與廣州國投達成債務重組協議，已置換大部份資產。2005年8月17日，本公司與廣州國投、香港光宏國際有限公司（“香港光宏公司”）簽訂了《債權轉讓協議》，廣州國投將其子公司廣州市國信經濟發展公司對香港光宏公司的人民幣1,064萬元債權轉讓至本公司，並同時與香港光宏公司簽訂了《債務抵償協議》，由香港光宏公司以7部轎車抵償部份款項，轎車應於2005年9月底前交付；餘下的債務以香港光宏公司有處分權的光宏光電技術（深圳）有限公司的部份股權抵償。2009年9月21日經廣東省高級人民法院終審判決，香港光宏公司應在判決發生法律效力之日起十天內清償本集團債務本金及相應利息。於年末，本公司未能按預期收回債權，本公司將對該事項作進一步跟進。

#### 2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
廣州市城建檔案館	57,600.00	57,600.00	100.00	資料遺失
合計	57,600.00	57,600.00	-	-

3) 採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	年末餘額		
	其他應收款	壞賬金額	計提比例 (%)
1年以內	41,869,746.43	209,348.73	0.50
1-2年	455,113.68	2,275.57	0.50
2-3年	512,658.92	2,563.29	0.50
3-4年	10,644.50	53.22	0.50
4-5年			
5年以上	15,450.00	77.25	0.50
合計	42,863,613.53	214,318.06	-

4) 不計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	年末賬面餘額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	3,433,622,512.60		3,433,622,512.60
合計	3,433,622,512.60		3,433,622,512.60

(3) 本年計無轉回(收回)壞賬準備情況

(4) 本年無實際核銷的其他應收款

(5) 其他應收款按性質分類

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
存出保證金	544,066.04	2,007,111.88
應收暫付款	95,915,857.52	59,842,496.49
應收補貼款	22,554,630.41	252,591,822.35
備用金	2,375,237.30	4,002,345.64
子公司生產準備金	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
委託貸款	365,000,000.00	897,380,000.00
其他往來款	494,167.01	4,964,667.98
合計	3,486,883,958.28	4,220,788,444.34

(6) 年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額 合計數的比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
廣船國際有限公司	生產準備金 及委託貸款	3,004,292,185.35	1年以內	86.16	
中山廣船國際船舶及海洋 工程有限公司	委託貸款及 其他	347,168,608.31	1到2年	9.96	
廣州永聯鋼結構有限公司	委託貸款及 其他	31,997,614.63	1到2年	0.92	
廣州市荔灣區國稅局	應收出口退稅	22,554,630.41	1年以內	0.65	112,773.15
榮廣發展有限公司	往來款	21,396,233.59	1到2年	0.61	
合計		3,427,409,272.29		98.30	112,773.15

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## (7) 涉及政府補助的應收款項

單位名稱	補助項目	年末餘額	賬齡	預計收取		
				時間	金額	依據
廣州市荔灣區國稅局	應收出口退稅	22,554,630.41	1年以內	2016年1月	22,554,630.41	《中華人民共和國增值稅暫行條例》
合計	-	22,554,630.41	-	-	22,554,630.41	-

## 9. 存貨

### (1) 存貨分類

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	754,730,446.93	8,936,127.17	745,794,319.76	581,965,336.64	8,619,954.02	573,345,382.62
在產品	214,890,610.40	20,301,131.11	194,589,479.29	144,554,184.57	9,401,636.44	135,152,548.13
庫存商品	22,413,112.97	15,951.95	22,397,161.02	22,424,565.69	31,903.89	22,392,661.80
建造合同形成的資產 發出商品	3,783,166,182.74	699,397,104.84	3,083,769,077.90	2,231,345,289.60	344,927,227.70	1,886,418,061.90
	3,798,975.06		3,798,975.06			
合計	4,778,999,328.10	728,650,315.07	4,050,349,013.03	2,980,289,376.50	362,980,722.05	2,617,308,654.45

### (2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加		本年減少		年末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	8,619,954.02	316,173.15				8,936,127.17
在產品	9,401,636.44	10,899,494.67				20,301,131.11
庫存商品	31,903.89			15,951.94		15,951.95
建造合同形成的資產 (存貨項下)	344,927,227.70	536,164,029.04		381,868,900.38		699,397,104.84
建造合同形成的資產 (預計負債項下)	317,247,606.68	-	-	-	-	117,072,858.20
小計	680,228,328.73	547,379,696.86		381,884,852.32		845,723,173.27
減：建造合同形成的資產 (預計負債項下)	317,247,606.68	-	-	-	-	117,072,858.20
合計	362,980,722.05	-	-	-	-	728,650,315.07

### (3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	賬面成本高於可變現淨值(估計處置收入減去稅費)	
在產品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)	產成品出售
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)	確認無法收回
建造合同形成的資產	合同預計總成本超過合同預計總收入	隨建造進度轉銷

(4) 年末建造合同形成的已完工未結算資產情況

項目	金額
累計已發生成本	8,394,429,633.43
累計已確認毛利	-570,618,894.58
減：預計損失	816,469,963.04
加：重分類至預計負債的預計損失	117,072,858.20
已辦理結算的金額	4,040,644,556.11
建造合同形成的已完工未結算資產	3,083,769,077.90

10. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具 按公允價值計量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
按成本計量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合計	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 可供出售金融資產的分析如下：

項目	年末金額	年初金額
上市		
其中：中國(香港除外)		
非上市	1,000,000.00	1,000,000.00
合計	1,000,000.00	1,000,000.00

(3) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位	
	年初	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末	持股比例(%)	本年現金紅利
中船重工遼舟(北京)科技 有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					4.05%	
合計	1,000,000.00			1,000,000.00					-	

11. 長期應收款

項目	年末金額		年初金額	
	餘額	壞賬準備	餘額	壞賬準備
對子公司借款	667,500,000.00	-	-	-
合計	667,500,000.00	-	-	-

註：對子公司統借統還借款。



# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 12. 長期股權投資

### (1) 長期股權投資

#### 1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	6,202,009,401.72		6,202,009,401.72	1,123,801,607.69		1,123,801,607.69
對聯營、合營企業投資	1,069,326.86		1,069,326.86	4,887,152.92		4,887,152.92
合計	6,203,078,728.58		6,203,078,728.58	1,128,688,760.61		1,128,688,760.61

#### 2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
廣船國際有限公司	242,055,380.79	785,651,740.47		1,027,707,121.26		
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	100,000,000.00	600,000,000.00		700,000,000.00		
廣州興順船舶服務有限公司	500,000.00		500,000.00			
廣州萬達船舶工程有限公司	3,685,222.80		3,685,222.80			
廣州永聯鋼結構有限公司	79,095,776.55		79,095,776.55			
廣東廣船國際電梯有限公司	19,950,000.00		19,950,000.00			
廣州紅帆電腦科技有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
榮廣發展有限公司	26,443,792.13		26,443,792.13			
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	6,652,492.77		6,652,492.77			
廣州廣船大型機械設備有限公司	188,610,000.00		188,610,000.00			
廣州廣船國際海洋工程有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
廣州紅帆酒店	33,067,988.09		33,067,988.09			
廣州廣船船業有限公司	371,190,954.56		371,190,954.56			
中船黃埔文沖船舶有限公司		3,171,466,036.56		3,171,466,036.56		
廣船國際揚州有限公司		1,302,836,243.90		1,302,836,243.90		
合計	1,123,801,607.69	5,859,954,020.93	781,746,226.90	6,202,009,401.72		

註： 長期股權投資本年變化見十五、1 調整本公司及部份子公司股權。

3) 對聯營企業投資

被投資單位	年初餘額	本年增減變動							減值準備 年末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值 準備		其他
一、聯營企業										
廣州經濟技術 開發區華南 特種塗裝實業 有限公司	3,905,513.57							3,905,513.57		0.00
湛江南海艦船 高新技術服務 有限公司	981,639.35			87,687.51						1,069,326.86
合計	4,887,152.92			87,687.51				3,905,513.57		1,069,326.86

(2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
上市		
非上市	6,203,078,728.58	1,128,688,760.61
合計	6,203,078,728.58	1,128,688,760.61

13. 投資性房地產

本項目與合併報表金額一致，詳見附註六／14。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 14. 固定資產

#### (1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	其他設備	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	174,281,368.35	973,262,691.52	32,572,313.77	23,273,302.63	1,203,389,676.27
2. 本期增加金額	502,651.82	13,972,719.54	4,151,257.65	1,560,699.89	20,187,328.90
(1) 在建工程轉入	502,651.82	13,972,719.54	4,151,257.65	1,560,699.89	20,187,328.90
3. 本年減少金額		9,819,937.47	1,783,069.50	926,957.34	12,529,964.31
(1) 處置或報廢		9,819,937.47	1,783,069.50	926,957.34	12,529,964.31
4. 年末餘額	174,784,020.17	977,415,473.59	34,940,501.92	23,907,045.18	1,211,047,040.86
二、累計折舊					
1. 年初餘額	75,513,415.22	667,031,363.83	15,971,267.02	16,197,524.94	774,713,571.01
2. 本年增加金額	4,789,986.85	43,821,742.36	2,634,395.07	1,706,252.88	52,952,377.16
(1) 計提	4,789,986.85	43,821,742.36	2,634,395.07	1,706,252.88	52,952,377.16
3. 本年減少金額		8,997,646.92	1,543,985.30	800,265.51	11,341,897.73
(1) 處置或報廢		8,997,646.92	1,543,985.30	800,265.51	11,341,897.73
4. 年末餘額	80,303,402.07	701,855,459.27	17,061,676.79	17,103,512.31	816,324,050.44
三、減值準備					
1. 年初餘額					
2. 本年增加金額					
3. 本年減少金額					
4. 年末餘額					
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	94,480,618.10	275,560,014.32	17,878,825.13	6,803,532.87	394,722,990.42
2. 年初賬面價值	98,767,953.13	306,231,327.69	16,601,046.75	7,075,777.69	428,676,105.26

本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為52,952,377.16元(上年金額：80,148,723.14元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為20,187,328.90元。

#### (2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>94,480,618.10</b>	98,767,953.13
合計	<b>94,480,618.10</b>	98,767,953.13

15. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
造船平臺	203,061,049.83		203,061,049.83	36,304,659.16		36,304,659.16
1#3#船臺滑道加長改造	0.00		0.00	2,041,714.01		2,041,714.01
綜合技改前期費用	0.00		0.00	1,129,021.51		1,129,021.51
研保項目前期立項專項經費	0.00		0.00	904,275.17		904,275.17
造船事業部變頻岸電電源設備	0.00		0.00	584,871.97		584,871.97
船運事業部500HP拖船一艘	0.00		0.00	3,385,711.39		3,385,711.39
3#班組房機械停車設備	497,654.63		497,654.63	497,654.63		497,654.63
中小型船舶建造塗裝工程配套設施前期費用	0.00		0.00	473,233.22		473,233.22
物資部貨車1台	0.00		0.00	449,357.28		449,357.28
其他工程	2,354,863.40		2,354,863.40	129,269.91		129,269.91
合計	205,913,567.86		205,913,567.86	45,899,768.25		45,899,768.25

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
造船平臺	36,304,659.16	166,756,390.67	0.00		203,061,049.83
1#3#船臺滑道加長改造	2,041,714.01	1,160,058.19	3,201,772.20		0.00
合計	38,346,373.17	167,916,448.86	3,201,772.20		203,061,049.83

工程名稱	預算數	工程投入		工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
		佔預算比例(%)						
造船平臺	666,670,000.00	30.46		在建				自籌/國撥
1#3#船臺滑道加長改造	4,100,000.00	78.09		完工				自籌
合計	1,069,600,000.00							

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 16. 無形資產

#### (1) 無形資產明細

項目	土地使用權	軟件	其他	合計
一、賬面原值				
1. 年初餘額	14,780,508.50	64,798,346.25		79,578,854.75
2. 本年增加金額		511,550.16	2,359,259.00	2,870,809.16
(1) 購置		511,550.16	2,359,259.00	2,870,809.16
3. 本年減少金額				
(1) 處置				
4. 年末餘額	14,780,508.50	65,309,896.41	2,359,259.00	82,449,663.91
二、累計攤銷				
1. 年初餘額	3,015,024.44	52,942,911.62		55,957,936.06
2. 本年增加金額	325,075.44	4,853,441.98		5,178,517.42
(1) 計提	325,075.44	4,853,441.98		5,178,517.42
3. 本年減少金額				
(1) 處置				
4. 年末餘額	3,340,099.88	57,796,353.60		61,136,453.48
三、減值準備				
1. 年初餘額				
2. 本年增加金額				
3. 本年減少金額				
4. 年末餘額				
四、賬面價值				
1. 年末賬面價值	11,440,408.62	7,513,542.81	2,359,259.00	21,313,210.43
2. 年初賬面價值	11,765,484.06	11,855,434.63	-	23,620,918.69

本年無通過公司內部研發形成的無形資產。

土地使用權按所在地區及年限分析如下：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	<b>11,440,408.62</b>	11,765,484.06
合計	<b>11,440,408.62</b>	11,765,484.06

本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為5,178,517.42元(上年金額：6,185,337.85元)。

17. 開發支出

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
半潛運輸船設計建造技術研發及產業化		55,828,659.10	55,828,659.10	
極地甲板運輸船關鍵技術研究		16,984,627.60	16,984,627.60	
節能環保型VLOC船研發		25,011,583.85	25,011,583.85	
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造 技術研究		15,447,800.38	15,447,800.38	
船舶總體建造工藝技術研究		502,827.81	502,827.81	
綠色節能環保VLCC船型研發		3,303,425.86	3,303,425.86	
豪華客滾船換代開發		8,006,330.00	8,006,330.00	
極地模塊運輸船研製		4,361,198.86	4,361,198.86	
高性能大曲率複雜曲面船體外板成型 智能機器人		2,360,579.87	2,360,579.87	
複雜構件成形關鍵工藝及裝備技術		1,625,420.36	1,625,420.36	
基超深水浮式生產儲卸裝置生活模塊 單元設計、建造技術研發及產業化		10,246,367.10	10,246,367.10	
造船精度控制工藝仿真		1,554,075.79	1,554,075.79	
科研開發和技術難題攻關管理		756,855.60	756,855.60	
推進軸系雙通道軸功率與扭振應力 測量分析系統研製		1,499,607.68	1,499,607.68	
綠色環保靈便型油輪研製		1,030,730.55	1,030,730.55	
總體建造工藝技術研究		17,556,761.51	17,556,761.51	
半潛工程船自主研發		6,172,666.36	6,172,666.36	
豪華遊船功能設置與總體佈置關鍵 技術研究		1,862,795.42	1,862,795.42	
海北線客滾船設計技術研究		936,054.31	936,054.31	
國際海事組織船舶建造檔案研究		928,476.31	928,476.31	
綠色節能環保阿芙拉型船舶研製		835,647.23	835,647.23	
信息化與工業化融合管理體系貫標		804,362.15	804,362.15	
綠色環保靈便型油輪研製		753,994.91	753,994.91	
海洋工程大厚板高強鋼高效自動化 焊接技術合作研究		675,006.29	675,006.29	
超深水浮式生產儲卸裝置改造技術 研發及產業化		581,333.63	581,333.63	
船舶關鍵製造技術研發		570,800.00	570,800.00	
其他		6,853,586.42	6,853,586.42	
<b>合計</b>		<b>187,051,574.95</b>	<b>187,051,574.95</b>	

本年開發支出轉入管理費用 184,697,111.51 元，轉入營業成本 2,354,463.44 元。

本年度無通過公司內部研發形成的無形資產。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 18. 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額
租入固定資產改良	3,418,566.51	8,721,168.26	2,160,452.41		<b>9,979,282.35</b>
飯堂綜合樓改造	2,793,885.95		986,077.44		<b>1,807,808.52</b>
聯調大樓通風與空調系統改造	560,225.74		192,077.40		<b>368,148.34</b>
合計	6,772,678.20	8,721,168.26	3,338,607.25		<b>12,155,239.21</b>

### 19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備			691,049,649.87	103,657,447.48
可抵扣虧損	<b>80,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>		
提前支付的住房援助			13,784,639.00	2,067,695.85
退休的職工住房貨幣補貼			53,318,868.40	7,997,830.26
十年內退休人員醫療保險			860,229.87	129,034.48
離崗退養員工薪酬			26,015.73	3,902.36
預提費用			71,838,503.93	10,775,775.59
期末未發工資			183,006.00	27,450.90
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債公允價值變動			55,734,758.73	8,360,213.81
可供出售金融資產公允價值變動				
職工教育經費			15,612,687.33	2,341,903.10
其他			190,612,106.60	28,591,815.99
合計	<b>80,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	1,093,020,465.46	163,953,069.82

註1：2015年7月29日，經本公司第八屆董事會第二十二次會議決議，將本公司及部份子公司股權調整到子公司廣船國際有限公司（詳見十五、1），由於母公司已不再直接持有紅帆酒店及廣船船業股權，前期確認遞延所得稅資產與本期實現；

註2：2015年11月13日，經本公司第八屆董事會第二十五次會議決議同意按經審計的2015年12月31日賬面值將原本公司與生產經營相關的資產及相應負債劃轉至全資子公司廣船國際有限公司（詳見十四、1），鑒於其未來經營能力，將前期確認遞延所得稅資產轉回。

註3：根據本公司2015年投資計劃，南海機電分公司預計在2016年6月左右搬遷至子公司中山市火炬開發區新建廠區，佛山市政府預計在2016年末對該土地進行收儲。本公司對未來處置該土地預計產生的收益確認遞延所得稅資產。

#### (2) 註4：本公司所得稅變化見附註五、2。未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
可供出售金融資產公允價值變動				
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產公允價值變動			13,007,994.71	1,951,199.21
合計			13,007,994.71	1,951,199.21

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	1,230,621,721.51	8,788,268.38
可抵扣虧損	490,468,867.27	
合計	1,721,090,588.78	8,788,268.38

20. 短期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款		1,133,653,446.88
信用借款	1,117,000,000.00	
合計	1,117,000,000.00	1,133,653,446.88

21. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

項目	年末餘額	年初餘額
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	169,786,438.85	55,734,758.74
其中：遠期外匯合約	169,786,438.85	55,734,758.74
合計	169,786,438.85	55,734,758.74

22. 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	666,115,033.68	795,965,835.62
合計	666,115,033.68	795,965,835.62

23. 應付帳款

(1) 應付帳款

項目	年末金額	年初金額
物資採購	1,980,799,257.46	1,367,986,554.05
在建工程款	33,048,657.56	152,848,035.74
產品收尾費用	135,954,398.46	24,852,222.08
質保金	191,088,610.10	110,149,292.45
其他工程及勞務	608,533,721.63	13,792,599.27
合計	2,949,424,645.21	1,669,628,703.59

(2) 應付帳款賬齡分析

於年末，應付帳款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
1年以內	2,841,903,143.99	1,621,526,071.44
1-2年	88,733,402.12	33,899,556.55
2-3年	10,626,975.75	8,774,524.20
3年以上	8,161,123.35	5,428,551.40
合計	2,949,424,645.21	1,669,628,703.59



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
Sandvik Mining and Construction Material Handling GmbH & Co KG	13,757,219.01	未到結算期
廣州永聯鋼結構有限公司	6,514,905.38	未到結算期
中國船舶重工集團公司第X5研究所	3,824,250.00	未到結算期
上海阿勒法船舶設備有限公司	3,093,834.00	未到結算期
武漢凌耀科技有限責任公司	2,950,000.00	未到結算期
合計	30,140,208.39	-

## 24. 預收款項

### (1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
船舶及海工產品	-	389,388,976.99
其他產品	102,971,450.69	58,270,122.75
合計	102,971,450.69	447,659,099.74

### (2) 賬齡超過一年的前五名預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
單位6	24,960,000.00	項目未結算
單位7	21,524,308.16	項目未結算
單位8	10,312,417.37	項目未結算
單位9	7,944,539.30	項目未結算
單位10	3,642,000.00	產品質量問題，未驗收，不能確認相關收入
合計	68,383,264.83	-

## 25. 應付職工薪酬

### (1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	16,784,272.99	859,218,686.62	860,114,888.55	15,888,071.06
離職後福利 - 設定提存計劃		45,007,828.20	45,007,828.20	
辭退福利	26,015.72	873,900.43	899,916.15	
一年內到期的其他福利	2,795,580.00	548,225.08		3,343,805.08
合計	19,605,868.71	905,648,640.33	906,022,632.90	19,231,876.14

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	183,006.04	318,882,337.83	319,038,972.53	<b>26,371.34</b>
職工福利費		13,703,778.73	13,703,778.73	
社會保險費		25,999,829.13	25,999,829.13	
其中：醫療保險費		22,234,159.36	22,234,159.36	
工傷保險費		317,997.43	317,997.43	
生育保險費		2,443,461.10	2,443,461.10	
補充醫療保險費		1,004,211.24	1,004,211.24	
住房公積金		33,055,435.00	33,055,435.00	
工會經費和職工教育費	16,601,266.95	6,304,986.29	7,044,553.52	<b>15,861,699.72</b>
外包勞務費及其他		461,272,319.64	461,272,319.64	
<b>合計</b>	<b>16,784,272.99</b>	<b>859,218,686.62</b>	<b>860,114,888.55</b>	<b>15,888,071.06</b>

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險		42,198,369.16	42,198,369.16	
失業保險費		2,809,459.04	2,809,459.04	
企業年金繳費				
<b>合計</b>		<b>45,007,828.20</b>	<b>45,007,828.20</b>	

26. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	<b>-933,331,642.54</b>	-222,398,081.68
營業稅	<b>202,445.80</b>	2,001,307.79
企業所得稅		84,471,034.30
個人所得稅	<b>4,595,184.70</b>	5,034,018.08
城市維護建設稅	<b>158,121.48</b>	155,584.48
房產稅	<b>881,722.33</b>	878,326.70
土地使用稅	<b>273,550.80</b>	280,593.80
教育費附加	<b>112,943.90</b>	111,131.77
其他稅費	<b>276,726.14</b>	1,683,691.37
<b>合計</b>	<b>-926,830,947.39</b>	-127,782,393.39

27. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	<b>3,615,339.11</b>	12,161,810.98
短期借款應付利息	<b>783,213.90</b>	2,945,134.55
<b>合計</b>	<b>4,398,553.01</b>	15,106,945.53

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 28. 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
應付A股股利	63,634.72	67,010.53
應付H股股利	110,711.24	110,711.24
合計	174,345.96	177,721.77

### 29. 其他應付款

#### (1) 其他應付款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
存入保證金	305,400.00	308,100.00
應付暫收款	10,747,610.12	13,180,332.58
資金集中	32,500,000.00	82,290,000.00
合計	43,553,010.12	95,778,432.58

#### (2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
武漢銀湖高爾夫球證	1,210,000.00	收取球證定金
香港華聯船舶有限公司	469,396.39	暫未支付
任福煒科技進步獎勵基金	455,960.73	暫未支付
合計	2,135,357.12	

### 30. 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款	549,000,000.00	1,276,705,757.83
合計	549,000,000.00	1,276,705,757.83

### 31. 其他流動負債

#### (1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
長期合同工程結算款	6,151,537,283.66	4,856,001,300.17
造船產品	6,151,537,283.66	4,856,001,300.17
遞延收益	888,574.91	3,791,678.90
政府補助	888,574.91	3,791,678.90
合計	6,152,425,858.57	4,859,792,979.07

(2) 年末建造合同形成的已結算未完工項目情況

項目	金額
已辦理結算的金額	10,192,181,839.77
減：累計已發生成本	4,040,644,556.11
建造合同形成的已結算未完工項目	6,151,537,283.66

(3) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
企業技術中心創新能力建設項目	300,000.00		300,000.00	300,000.00	300,000.00	與資產相關
150噸自行式液壓平板車	166,666.68		166,666.68	166,666.68	166,666.68	與資產相關
塗裝技術工藝技術改造	153,698.64		153,698.64	153,698.64	153,698.64	與資產相關
技改挖潛基金--40000噸船研製						
新增設備技術改造	142,191.84		142,191.84	142,191.84	142,191.84	與資產相關
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	50,000.04		33,333.36	14,041.67	30,708.35	與資產相關
一號船塢適應性改造(1)	33,333.36		33,333.36	33,333.36	33,333.36	與資產相關
一號船塢適應性改造	26,666.64		26,666.64	26,666.64	26,666.64	與資產相關
塗裝車間噪聲治理工程	15,789.48		15,789.48	15,789.48	15,789.48	與資產相關
集團公司計量科研儀器	9,999.96		9,999.96	9,999.96	9,999.96	與資產相關
新區噪聲治理工程	9,519.96		9,519.96	9,519.96	9,519.96	與資產相關
船舶建設項目	2,348,780.76			-2,348,780.76		與資產相關
基礎條件建設項目	535,031.54			-535,031.54		與資產相關
合計	3,791,678.90		891,199.92	-2,011,904.07	888,574.91	

32. 長期借款

(1) 借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
質押借款		2,357,777,146.51
保證借款		187,000,000.00
信用借款	3,269,500,000.00	600,000,000.00
減：一年內到期的部份	549,000,000.00	1,276,705,757.83
合計	2,720,500,000.00	1,868,071,388.68

長期借款經統計利率主要在 1.85%-5% 區間變動。

(2) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
1至2年	2,090,500,000.00	1,191,071,388.68
2至5年	630,000,000.00	677,000,000.00
5年以上		
合計	2,720,500,000.00	1,868,071,388.68

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 33. 長期應付職工薪酬

項目	年末餘額	年初餘額
退休住房貨幣補貼	<b>49,101,266.74</b>	51,616,828.42
購房援助款	<b>114,573.20</b>	5,104,299.92
退休醫療保險	<b>1,660,229.85</b>	860,229.85
合計	<b>50,876,069.79</b>	57,581,358.19

### 34. 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
項目A	17,850,000.00			<b>17,850,000.00</b>
項目B	6,720,000.00			<b>6,720,000.00</b>
項目C		26,600,000.00		<b>26,600,000.00</b>
項目D		4,500,000.00		<b>4,500,000.00</b>
項目E		43,700,000.00		<b>43,700,000.00</b>
合計	24,570,000.00	74,800,000.00		<b>99,370,000.00</b>

註： 上述項目已完工，專項應付款應由國家獨享。根據公司董事會決議，待增加註冊資本時，上述專項應付款將轉作中船集團對本公司的出資款。

### 35. 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額	形成原因
產品質量保證	112,326,728.06	<b>71,838,503.94</b>	計提保修費
虧損性建造合同	117,072,858.20	<b>317,247,606.68</b>	
合計	229,399,586.26	<b>389,086,110.62</b>	

### 36. 遞延收益

#### (1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
政府補助	111,087,296.17	244,690,000.00	137,552,129.43	<b>218,225,166.74</b>
合計	111,087,296.17	244,690,000.00	137,552,129.43	<b>218,225,116.74</b>

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年 新增補助金額	本年計入 營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
造船平臺	30,000,000.00	170,000,000.00			200,000,000.00	與資產相關
綜合技改前期費用	43,700,000.00			-43,700,000.00		與資產相關
船舶建設項目	12,241,310.75			-12,241,310.75		與資產相關
船舶建造工藝技術研究	16,981,842.95		16,981,842.95			與收益相關
基礎條件建設項目	2,276,499.42			-2,276,499.42		與資產相關
企業技術中心創新能力建設項目	1,200,000.00			-300,000.00	900,000.00	與資產相關
150噸自行式液壓平板車	1,041,666.59			-166,666.68	874,999.91	與資產相關
塗裝技術工藝技術改造	947,808.16			-153,698.64	794,109.52	與資產相關
技改挖潛基金--40000噸船研製						
新增設備技術改造	853,150.32			-142,191.84	710,958.48	與資產相關
一號船塢適應性改造(1)	699,999.76			-33,333.36	666,666.40	與資產相關
一號船塢適應性改造	560,000.24			-26,666.64	533,333.60	與資產相關
新區噪聲治理工程	185,973.56			-9,519.96	176,453.60	與資產相關
塗裝車間噪聲治理工程	173,684.16			-15,789.48	157,894.68	與資產相關
信息化與工業化融合管理體系貫標	100,000.00		100,000.00			與收益相關
標準化專用費	88,818.28		88,818.28			與收益相關
集團公司計量科研儀器	22,500.31			-9,999.96	12,500.35	與資產相關
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	14,041.67			-14,041.67		與資產相關
複雜構件成型關鍵工藝及設備技術		1,410,000.00	1,410,000.00			與收益相關
豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計						
製造技術研究		6,600,000.00	6,600,000.00			與收益相關
造船精度控制工藝仿真		1,140,000.00	1,140,000.00			與收益相關
推進軸系雙道軸功率與扭振應力						
測量分析系統研製		1,200,000.00	1,200,000.00			與收益相關
國際海事組織船舶建造檔案研究		240,000.00	240,000.00			與收益相關
極地甲板運輸船關鍵技術研究		9,900,000.00	9,900,000.00			與收益相關
運輸船設計建造技術研發及產業化		28,000,000.00	28,000,000.00			與收益相關
FPSO生活模塊單元設計、						
建造技術研發及產業化		5,600,000.00	5,600,000.00			與收益相關
FPSO改造技術研發及產業化		1,500,000.00	581,333.63		918,666.37	與收益相關
總體建造工藝技術研究		8,000,000.00	447,749.81		7,552,250.19	與收益相關
工程船自主研發		11,100,000.00	6,172,666.36		4,927,333.64	與收益相關
合計	111,087,296.17	244,690,000.00	78,462,411.03	-59,089,718.40	218,225,166.74	

37. 股本

本項目與合併報表金額一致，詳見附註六／37。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 38. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	1,952,054,284.42	5,982,048,646.03	1,786,758,132.60	<b>6,147,344,797.85</b>
其他資本公積	582,931.25			<b>582,931.25</b>
合計	1,952,637,215.67	5,982,048,646.03	1,786,758,132.60	<b>6,147,927,729.10</b>

註： 本年，股本溢價增加4,195,290,513.43元；2015年4月8日，本公司完成向中船集團、揚州科進及7名特定投資者非公開發行共計382,971,727股普通股（A股），股本溢價5,982,048,646.03元；2015年3月，黃埔文沖完成股東變更工商登記，本公司取得黃埔文沖100%股權（收購的詳細情況見本附註七／1），以交割期末黃埔文沖100%股權對應淨資產與支付對價差額，沖減股本溢價1,786,758,132.60元。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	502,982,007.95	1,449,072,276.47		<b>1,952,054,284.42</b>
其他資本公積	582,931.25			<b>582,931.25</b>
合計	503,564,939.20	1,449,072,276.47		<b>1,952,637,215.67</b>

### 39. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費		28,166,388.42	28,166,388.42	
合計		28,166,388.42	28,166,388.42	

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費		11,299,462.64	11,299,462.64	
合計		11,299,462.64	11,299,462.64	

### 40. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	435,312,069.87			<b>435,312,069.87</b>
任意盈餘公積	18,582,196.43			<b>18,582,196.43</b>
合計	453,894,266.30			<b>453,894,266.30</b>

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	424,890,084.65	10,421,985.22		<b>435,312,069.87</b>
任意盈餘公積	18,582,196.43			<b>18,582,196.43</b>
合計	443,472,281.08	10,421,985.22		<b>453,894,266.30</b>

41. 未分配利潤

本年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	2,450,706,441.59	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
本年年初金額	2,450,706,441.59	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	-1,810,384,298.20	
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
轉作股本的普通股股利		
本年年末金額	640,322,143.39	

上年數

項目	金額	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	2,367,213,921.15	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
本年年初金額	2,367,213,921.15	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	104,219,852.17	
減：提取法定盈餘公積	10,421,985.22	10
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	10,305,346.51	
轉作股本的普通股股利		
本年年末金額	2,450,706,441.59	

42. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	15,272,079,079.92	16,759,398,283.11
減：流動負債	10,847,250,264.84	10,242,027,156.67
淨流動資產	4,424,828,815.08	6,517,371,126.44



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 43. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	<b>22,821,271,604.42</b>	18,582,147,084.10
減：流動負債	<b>10,847,250,264.84</b>	10,242,027,156.67
<b>總資產減流動負債</b>	<b>11,974,021,339.58</b>	8,340,119,927.43

### 44. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期借款	<b>1,117,000,000.00</b>	1,133,653,446.88
一年內到期的非流動負債	<b>549,000,000.00</b>	1,276,705,757.83
長期借款	<b>2,720,500,000.00</b>	1,868,071,388.68
<b>合計</b>	<b>4,386,500,000.00</b>	4,278,430,593.39

#### (1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
– 須在五年內償還的銀行借款	<b>3,286,500,000.00</b>	3,678,430,593.39
– 須在五年以後償還的銀行借款		
其他借款		
– 須在五年內償還的其他借款	<b>1,100,000,000.00</b>	600,000,000.00
– 須在五年以後償還的其他借款		
<b>合計</b>	<b>4,386,500,000.00</b>	4,278,430,593.39

#### (2) 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	<b>1,666,000,000.00</b>	2,410,359,204.71
1至2年	<b>2,090,500,000.00</b>	1,191,071,388.68
2至5年	<b>630,000,000.00</b>	677,000,000.00
5年以上		
<b>合計</b>	<b>4,386,500,000.00</b>	4,278,430,593.39

### 45. 營業收入、營業成本

項目	本年年金額	上年金額
主營業務收入	<b>10,243,889,894.77</b>	6,569,366,388.99
其他業務收入	<b>248,362,612.61</b>	313,317,688.93
<b>合計</b>	<b>10,492,252,507.38</b>	6,882,684,077.92
主營業務成本	<b>10,749,365,822.91</b>	6,841,836,200.92
其他業務成本	<b>216,613,295.28</b>	275,775,403.75
<b>合計</b>	<b>10,965,979,118.19</b>	7,117,611,604.67

## 毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	10,243,889,894.77	6,569,366,388.99
主營業務成本	10,749,365,822.91	6,841,836,200.92
毛利	-505,475,928.14	-272,469,811.93

## 建造合同收入

項目	本年金額	上年金額
建造合同收入	9,993,589,065.17	6,083,896,881.37

### (1) 主營業務 — 按產品分類

產品名稱	本年金額	上年金額
營業收入		
造船	9,993,589,065.17	6,083,896,881.37
鋼結構工程	3,482,756.37	87,011,652.85
機電產品及其他	246,818,073.23	398,457,854.77
合計	10,243,889,894.77	6,569,366,388.99
營業成本		
造船	10,513,749,165.14	6,352,410,639.48
鋼結構工程	351,340.10	92,385,335.15
機電產品及其他	235,265,317.67	397,040,226.29
合計	10,749,365,822.91	6,841,836,200.92

### (2) 主營業務 — 按地區分類

地區名稱	本年金額	上年金額
營業收入		
中國(含港澳臺)	5,189,064,371.90	3,473,238,372.80
亞洲其他地區	488,692,917.25	418,822,058.50
歐洲	4,190,249,720.65	2,511,699,539.77
大洋洲	375,882,884.97	19,820,788.75
北美洲		108,576,830.26
非洲		37,208,798.91
合計	10,243,889,894.77	6,569,366,388.99
營業成本		
中國(含港澳臺)	5,334,410,303.44	3,488,223,512.40
亞洲其他地區	688,613,840.80	485,659,612.17
歐洲	4,272,556,673.63	2,704,888,804.28
大洋洲	453,785,005.04	19,820,788.75
北美洲		109,604,679.01
非洲		33,638,804.31
合計	10,749,365,822.91	6,841,836,200.92

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### (3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本年金額	上年金額
<b>其他業務收入</b>		
銷售材料	<b>181,551,909.11</b>	218,462,455.21
廢料銷售	<b>20,457,574.26</b>	20,672,851.70
勞務收入	<b>19,816,346.67</b>	21,726,290.85
租金收入	<b>18,853,742.76</b>	20,061,702.54
動能收入	<b>7,683,039.81</b>	22,295,488.63
處置投資性房地產收入		10,098,900.00
<b>合計</b>	<b>248,362,612.61</b>	313,317,688.93
<b>其他業務成本</b>		
銷售材料	<b>181,401,454.35</b>	212,860,533.42
廢料銷售	<b>9,778,530.65</b>	14,094,163.79
勞務收入	<b>12,419,105.46</b>	12,887,876.68
租金收入	<b>6,236,188.72</b>	7,113,074.56
動能收入	<b>6,778,016.10</b>	23,119,811.69
處置投資性房地產成本		5,699,943.61
<b>合計</b>	<b>216,613,295.28</b>	275,775,403.75

### (4) 合同項目收入

合同項目	合同總金額	累計已發生成本	累計已確認毛利	已辦理結算的價款金額	期末計提跌價準備
固定造價合同					
在建合同合計	30,648,890,485.14	8,394,429,633.43	-570,618,894.58	10,192,181,839.77	816,469,963.04
其中：期末預計損失的 在建合同					
50000系列(成品油/ 化學品輪)	6,184,772,891.28	4,615,913,534.82	-763,974,554.00	2,983,628,827.94	195,544,564.33
客滾船	2,440,379,796.41	86,099,636.91	-266,975.54	1,171,799,000.00	4,424,039.07
25萬噸系列(成品油/ 化學品輪)	3,274,067,855.71	1,214,649,480.74	-310,206,883.59	813,593,516.31	126,243,747.83
11.5萬噸(成品油/ 化學品輪)	3,312,108,878.75	2,118,915,615.52	-525,655,555.38	1,388,994,776.65	490,257,611.81

由於船舶市場尚處低谷期，船價處於低位，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高、船東階段性檢驗苛刻、接船意願不高等多方面原因致造船進度延後，使合同預計總成本增加，本集團的部份船舶合同預計總成本超過了預計總收入，形成了預計合同損失。

### (5) 前五名客戶營業收入情況

客戶	本年金額	佔主營業收入總額的比例
客戶一	<b>3,355,327,995.51</b>	32.75%
客戶二	<b>1,598,671,215.59</b>	15.61%
客戶三	<b>1,135,820,678.10</b>	11.09%
客戶四	<b>907,772,261.67</b>	8.86%
客戶五	<b>804,094,442.32</b>	7.85%
<b>合計</b>	<b>7,801,686,593.19</b>	76.16%

## 46. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	1,197,986.01	2,769,474.38
城市維護建設稅	817,104.18	805,653.51
教育費附加	583,645.83	575,467.47
合計	2,598,736.02	4,150,595.36

## 47. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
船舶保修費	64,759,403.19	29,941,032.61
運輸費	2,332,784.25	2,959,175.68
業務經費	1,107,323.41	1,055,183.49
廣告費	852,925.92	760,813.65
展覽費	1,985,742.05	771,237.09
其他銷售費用	1,000.00	522,511.72
合計	71,039,178.82	36,009,954.24

## 48. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
職工薪酬	85,173,387.69	80,767,274.14
研究與開發費用	184,697,111.51	169,260,334.68
修理費	37,136,021.95	35,560,174.25
稅金	11,204,320.10	19,123,649.93
折舊費	6,250,714.92	9,711,831.54
無形資產攤銷	5,178,517.42	5,912,625.27
借工勞務費	9,126,688.49	7,821,399.55
業務招待費	1,974,131.89	1,857,763.95
差旅費	2,203,606.42	2,106,098.33
警衛消防、安全活動費	7,977,784.18	3,271,712.75
聘請中介機構費	1,413,540.54	31,390,952.05
董事會費	12,130,823.79	7,127,484.36
水電費	3,423,657.46	3,299,632.08
辦公費	782,564.14	804,527.55
租賃費	1,294,387.66	-
保險費	486,772.69	351,396.49
綠化、排汙費	4,763,067.53	2,351,835.07
其他管理費用	24,917,680.55	19,312,699.88
合計	400,134,778.93	400,031,391.87

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 49. 財務費用

#### (1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	168,613,392.07	118,539,077.19
減：利息收入	137,484,575.30	171,373,501.02
加：匯兌損失	79,927,403.76	-29,875,878.28
加：其他支出	7,062,705.98	4,319,494.10
合計	118,118,926.51	-78,390,808.01

#### (2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	130,649,017.09	85,707,690.52
須於五年後到期償還的銀行借款利息		
小計	130,649,017.09	85,707,690.52
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	37,964,374.98	32,831,386.67
須於五年後到期償還的其他借款利息		
小計	37,964,374.98	32,831,386.67
減：資本化利息		
合計	168,613,392.07	118,539,077.19

#### (3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	137,484,575.30	171,373,501.02
合計	137,484,575.30	171,373,501.02

### 50. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	13,563,424.93	-108,536.54
存貨跌價損失	547,379,696.86	334,019,398.28
合計	560,943,121.79	333,910,861.74

### 51. 公允價值變動收益／損失

項目	本年金額	上年金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	24,813,946.93	-56,202,089.04
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	-150,276,474.20	-55,734,758.74
合計	-125,462,527.27	-111,936,847.78

52. 投資收益

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	87,687.51	896,322.83
成本法核算的長期股權投資收益		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	-60,932,319.55	29,022,405.27
處置可供出售金融資產取得的投資收益		30,890,440.93
處置長期股權投資取得的投資收益		326,923,305.12
合計	-60,844,632.04	387,732,474.15

本年產生的來源於非上市類投資的投資收益為-60,844,632.04元。

53. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	201,760.23	594.97	201,760.23
其中：固定資產處置利得	201,760.23	594.97	201,760.23
政府補助	138,424,718.83	212,004,847.32	66,000,133.42
罰款收入	55,400.00	141,330.00	55,400.00
賠償收入	410,000.00	673,099.08	410,000.00
減產損失補償款		560,000,000.00	
其他	1,347,828.40	1,209,201.06	1,347,828.40
合計	140,439,707.46	774,029,072.43	68,015,122.05

本年計入非經常性損益金額為68,015,122.05元（上年：612,000,852.81元）。

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
產品補貼收入	72,424,585.41	162,028,814.59	國家財政撥款	與收益相關
船舶建造工藝技術研究	16,981,842.95	10,612,014.15	國家財政撥款	與收益相關
7.6萬噸半潛運輸船設計 建造技術研發及產業化	28,000,000.00	10,000,000.00	國家發展和 改革委員會	與收益相關
極地甲板運輸船關鍵技術研究	9,900,000.00		工信部	與收益相關
其他	11,118,290.47	29,364,018.58	國家財政撥款	
合計	138,424,718.83	212,004,847.32		

54. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計	500,651.89	120,498.07	500,651.89
其中：固定資產處置損失	500,651.89	120,498.07	500,651.89
其他	47,519.04	10,000.00	47,519.04
合計	548,170.93	130,498.07	548,170.93

本年計入非經常性損益金額為548,170.93元（上年：130,498.07元）。

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 55. 所得稅費用

#### (1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅 – 中國企業所得稅		84,456,274.64
1. 中國		84,471,034.30
2. 以前年度多計(少計)	-4,594,548.07	-14,759.66
遞延所得稅	142,001,870.61	-69,621,448.03
合計	137,407,322.54	14,834,826.61

#### (2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
本年合併利潤總額	-1,672,976,975.66	119,054,678.78
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-250,946,546.35	17,858,201.82
子公司適用不同稅率的影響		
調整以前期間所得稅的影響	143,899,707.51	
非應稅收入的影響	13,153.13	
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	190,208.26	147,584.30
使用前期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響		
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	256,845,348.06	-3,156,199.85
上年度少計提所得稅	-4,594,548.07	-14,759.66
稅率變化導致遞延所得稅資產/負債餘額的變化	-8,000,000.00	
所得稅費用	137,407,322.54	14,834,826.61

### 56. 折舊及攤銷

項目	本年金額	上年金額
投資性房地產折舊	628,712.16	690,021.09
固定資產折舊	52,952,377.16	80,148,723.14
無形資產攤銷	5,178,517.42	6,185,337.85
合計	58,759,606.74	87,024,082.08

### 57. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

無。

### 58. 營業租金支出

本年的營業租金支出為6,236,188.72元(上年：11,152,481.22元)。

### 59. 租金收入

本年的營業租金收入為18,853,742.76元(上年：20,061,702.54元)，其中來自土地和建築物的租金為7,319,355.78元(上年：9,390,171.30元)。

60. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額		21,666,005.09
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響		3,249,900.76
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額		9,585,234.18
合計		8,830,870.15

61. 母公司利潤表補充資料

費用(包括：營業成本、銷售費用和管理費用)按照性質分類明細：

項目	本年金額	上年金額
耗用的原材料	6,150,265,919.70	4,400,331,439.22
職工薪酬費用	859,218,686.62	707,477,564.77
折舊費用	53,581,089.32	93,098,742.42
攤銷費用	5,178,517.42	6,185,337.85
造船專用費	4,208,250,474.78	2,094,139,734.53
動力費	46,506,128.90	62,251,671.52
稅金及附加	11,204,320.10	19,123,649.93
其他	102,947,939.10	170,562,413.66
合計	11,437,153,075.94	7,553,170,553.90

62. 現金流量表項目註釋

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
收到產品補貼款	178,673,400.00	55,780,000.00
政府補助	62,090,000.00	97,829,302.79
減產損失補償款		560,000,000.00
其他營業外收入	6,794,821.74	4,358,512.76
銀行活期存款利息收入	11,318,087.02	
收到中山海洋還委託貸款	440,000,000.00	
收到廣船國際還委託貸款	122,750,000.00	
其他往來款	971,441,864.76	
合計	1,793,068,173.52	717,967,815.55

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
管理費用支出	108,567,792.49	25,377,938.11
營業費用支出	3,273,524.43	974,915.23
保修費支出	25,845,091.07	23,647,336.46
支付其他往來款	134,723,394.26	175,797,474.60
銀行手續費	8,897,050.45	4,234,212.86
支付廣船國際生產準備金		3,000,000,000.00
合計	281,306,852.70	3,230,031,877.26



## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
定期存款質押解除	<b>3,092,052,909.79</b>	1,469,783,137.57
定期存款利息收入	<b>180,777,819.54</b>	151,532,359.35
<b>合計</b>	<b>3,272,830,729.33</b>	1,621,315,496.92

### 4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
定期存款質押	<b>859,523,000.00</b>	2,125,318,328.75
支付子公司借款	<b>667,500,000.00</b>	
<b>合計</b>	<b>1,527,023,000.00</b>	2,125,318,328.75

### 5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
國撥資金	<b>170,000,000.00</b>	
<b>合計</b>	<b>170,000,000.00</b>	

### 6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
啟航項目發行費及相關費用	<b>3,547,126.33</b>	
<b>合計</b>	<b>3,547,126.33</b>	

(2) 母公司現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	-1,810,384,298.20	104,219,852.17
加：資產減值準備	560,943,121.79	333,910,861.74
固定資產折舊	53,581,089.32	80,838,744.23
無形資產攤銷	5,178,517.42	6,185,337.85
長期待攤費用攤銷	3,338,607.25	1,403,828.43
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以“-”填列)	298,891.66	
固定資產報廢損失(收益以“-”填列)		119,903.10
公允價值變動損益(收益以“-”填列)	125,462,527.27	111,936,847.78
財務費用(收益以“-”填列)	67,096,450.89	-99,386,438.67
投資損失(收益以“-”填列)	60,844,632.04	-387,732,474.15
遞延所得稅資產的減少(增加以“-”填列)	143,953,069.82	-59,619,134.68
遞延所得稅負債的增加(減少以“-”填列)	-1,951,199.21	-8,443,924.51
存貨的減少(增加以“-”填列)	-1,798,709,951.6	-1,393,495,293.97
經營性應收項目的減少(增加以“-”填列)	-137,674,403.40	-4,141,890,993.73
經營性應付項目的增加(減少以“-”填列)	1,676,173,123.19	2,502,759,243.86
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-1,051,849,821.76	-2,949,193,640.55
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的年末餘額	2,724,187,025.99	3,702,545,149.25
減：現金的期初餘額	3,702,545,149.25	3,642,373,050.61
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-978,358,123.26	60,172,098.64

(3) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	2,724,187,025.99	3,702,545,149.25
其中：庫存現金	42,887.07	52,919.87
可隨時用於支付的銀行存款	2,724,089,083.49	3,702,377,814.04
可隨時用於支付的其他貨幣資金	55,055.43	114,415.34
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
年末現金和現金等價物餘額	2,724,187,025.99	3,702,545,149.25
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的 現金和現金等價物		

# 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

## 十七、財務報告批准

本財務報告於2016年3月24日由本公司董事會批准報出。

### 財務報表補充資料

#### 1. 本年非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	-3,211,071.04	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助	192,692,782.78	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益	34,828,675.78	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部份的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-36,332,145.48	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-196,831,173.89	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	4,617,023.08	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	2,054,974,131.69	註
<b>小計</b>	<b>2,050,738,222.92</b>	
所得稅影響額	331,974,568.03	
少數股東權益影響額(稅後)	805,077.83	
<b>合計</b>	<b>1,717,958,577.06</b>	

註：主要是處置子公司取得的收益2,054,974,131.69元

#### 2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	每股收益					
	加權平均淨資產收益率(%)		基本每股收益		稀釋每股收益	
	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	0.99	4.46	0.0709	0.3253	0.0709	0.3253
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	-17.86	-11.30	-1.2291	-0.6487	-1.2291	-0.6487

### 3. 主要報表項目的異常情況及原因說明

資產	註釋	年末數	年初數	變動額	變動率
應收賬款	註1	<b>1,709,967,395.06</b>	718,056,504.75	991,910,890.31	138.14%
其他應收款	註2	<b>694,376,182.24</b>	328,144,005.96	366,232,176.28	111.61%
其他流動資產	註3	<b>845,000,000.00</b>	50,500,000.00	794,500,000.00	1573.27%
可供出售金融資產	註4	<b>19,268,341.89</b>	14,426,737.16	4,841,604.73	33.56%
遞延所得稅資產	註5	<b>477,364,386.52</b>	733,657,109.09	-256,292,722.57	-34.93%
其他非流動資產	註6	<b>300,000,000.00</b>	505,000,000.00	-205,000,000.00	-40.59%

註1、 應收賬款增長138.14%，主要是應收船款增加；

註2、 其他應收款增長111.61%，主要是出售子公司廣船船業股權轉讓款增加；

註3、 其他流動資產增長1573.27%，主要是子公司黃埔文沖購的實理財產增加；

註4、 可供出售金融資產增長33.56%，主要是成本法核算的可供出售金融資產增加；

註5、 遞延所得稅資產下降34.93%，主要是可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損確認的遞延所得稅資產轉回；

註6、 其他非流動資產下降40.59%，主要是子公司黃埔文沖購買的理財產品按持有時間重分類到其他流動資產；

負債及權益類	註釋	年末數	年初數	變動額	變動率
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	註7	<b>181,241,917.70</b>	56,475,710.29	124,766,207.41	220.92%
預收款項	註8	<b>627,518,169.05</b>	1,173,880,958.53	-546,362,789.48	-46.54%
應交稅費	註9	<b>-1,122,743,774.34</b>	-311,783,190.54	-810,960,583.80	-260.10%
應付利息	註10	<b>21,533,573.71</b>	46,368,757.24	-24,835,183.53	-53.56%
應付股利	註11	<b>256,103,771.17</b>	177,721.77	255,926,049.40	144003.77%
股本	註12	<b>1,413,506,378.00</b>	1,030,534,651.00	382,971,727.00	37.16%

註7、 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債增長220.92%，主要是受人民幣貶值影響，本集團遠期外匯合約確認公允價值變動損失所致；

註8、 預收款項下降46.54%，主要是預收非船業務款減少；

註9、 應交稅費下降260.10%，主要是進項稅增加所致；

註10、 應付利息下降53.56%，主要是借款利率下降及平均借款餘額減少；

註11、 應付股利增長144,003.77%，主要是根據收購協議，黃埔文沖交割期損益由原股東中船集團享有，該股利尚未支付；

註12、 股本增長37.16%，主要是非公開發行股份所致；

## 財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

損益類	註釋	本年數	上年數	變動額	變動率
銷售費用	註12	<b>210,814,276.68</b>	94,550,943.28	116,263,333.40	122.96%
財務費用	註13	<b>336,489,851.01</b>	29,569,154.39	306,920,696.62	1037.98%
資產減值損失	註14	<b>391,283,454.14</b>	50,499,974.86	340,783,479.28	674.82%
公允價值變動收益	註15	<b>-129,608,691.45</b>	-214,469,412.26	84,860,720.81	39.57%
投資收益	註16	<b>2,034,308,125.58</b>	504,809,584.21	1,529,498,541.37	302.99%
營業外收入	註17	<b>289,796,380.33</b>	977,057,653.80	-687,261,273.47	-70.34%
所得稅費用	註18	<b>365,814,179.00</b>	-48,275,306.82	414,089,485.82	857.77%
其他綜合收益	註19	<b>-14,881,889.67</b>	-40,074,759.82	25,192,870.15	62.86%

註13、銷售費用比上年增長122.96%，主要是造船收入增加按照進度計提保修費用，及子公司上年已過保修期的船舶保修費到期沖回較多；

註14、財務費用比上年增長1037.98%，主要是存款利率較上年有所下降導致利息收入減少，及匯率波動導致匯兌損失增加；

註15、資產減值損失比上年增長674.82%，主要是由於船舶市場尚處低谷期，船價處於低位，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高、船東階段性檢驗苛刻、接船意願不高等多方面原因致造船進度延後，使合同預計總成本增加，導致資產減值損失增加；

註16、公允價值變動收益比上年增長0.85億元，主要是美元遠期匯率變動較上年增加，導致遠期結匯公允價值變動收益增加；

註17、投資收益比上年增長302.99%，主要是出售廣船船業股權增加了收益；

註18、營業外收入比上年下降70.34%，主要上年出售廣船實業股權時收到了減產損失補償款；

註19、所得稅費用比上年增加4.14億元，主要為遞延所得稅資產轉回所致；

註20、其他綜合收益比上年增加0.25億元，主要是子公司黃埔文沖確認三類人員費用，根據精算機構韜睿惠悅諮詢公司的精算報告，將財務假設（即折現率）變動產生的精算利得計入其他綜合收益。

中船海洋與防務裝備股份有限公司

2016年3月24日