



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

The background of the entire page is a photograph of a clear blue sky with a few white clouds and a vast blue ocean. The sun is visible in the upper left corner, creating a bright glow.

中期報告
2017

- 一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半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。
- 二、 本公司全體董事出席於2017年8月30日召開的第八屆董事會第四十次會議。會議以全票贊成通過2017年中期報告。
- 三、 本半年度報告所載財務資料未經審計。審計委員會已審閱並批准本公司截至2017年6月30日止期間的中期業績及財務報告。
- 四、 本公司負責人韓廣德、主管會計工作負責人陳瓊祥及會計機構負責人謝微紅聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 本公司2017年上半年不進行利潤分配、也不實施資本公積金轉增股本。
- 六、 本半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。
- 七、 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。
- 八、 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。

目錄

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	7
第四節	董事會報告	8
第五節	重要事項	14
第六節	普通股股份變動及股東情況	23
第七節	董事、監事、高級管理人員情況	25
第八節	財務報告	26

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
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
文船重工	指	廣州文沖重工有限公司，文沖船廠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持股50%的公司
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
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司，中國船舶工業股份有限公司全資子公司
郵輪科技	指	中船郵輪科技發展有限公司，廣船國際參股2.174%的子公司

二、重大風險提示

本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、公司秘書	證券事務代表
姓名	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
電話	020-81636688	020-81636688
傳真	020-81896411	020-81896411
電子信箱	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

三、 基本情況變更簡介

公司註冊地址	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
公司註冊地址的郵政編碼	510382
公司辦公地址	中國·廣州市荔灣區芳村大道南40號
公司辦公地址的郵政編碼	510382
公司網址	comec.cssc.net.cn
電子信箱	comec@comec.cssc.net.cn
香港主要營業地址	香港皇后大道東183號合和中心54樓

四、 信息披露及備置地地點變更情況簡介

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

五、 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	廣州廣船國際股份

六、公司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	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期增減(%)
營業收入	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79	-8.30
歸屬於上市公司股東的淨利潤	43,972,225.89	37,072,739.65	18.61
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-18,554,794.39	-67,233,326.03	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67	不適用

主要會計數據	本報告期末	上年度末	本報告期末 比上年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,372,401,148.29	10,347,803,098.94	0.24
總資產	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63	-6.49

(二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.0311	0.0262	18.70
稀釋每股收益(元/股)	0.0311	0.0262	18.70
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.0131	-0.0476	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	0.42	0.36	增加0.06個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-0.18	-0.65	不適用

第二節 公司簡介和主要財務指標

七、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	金額
非流動資產處置損益	984,482.08
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	32,998,478.01
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	26,507,232.89
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	-
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	-651,024.92
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	7,366,424.73
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-
少數股東權益影響額	-102.05
所得稅影響額	-4,678,470.46
合計	62,527,020.28

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，本集團主要業務包括船舶修造、海洋工程、鋼結構、機電產品等。主要業務較2016年末發生重大變化。

(二) 經營模式

報告期內，公司作為控股型公司，專注於資產經營、投資管理等；公司所屬實體企業獨立開展生產經營，以船舶生產製造為主。經營模式較2016年末發生重大變化。

(三) 驅動業務收入變化的因素分析

報告期內，本集團實現營業收入104.18億元，同比下降8.30%，經營接單53.79億元，主要是受船舶行業持續低迷，國內外造船企業競爭加劇的影響。

二、報告期內核心競爭力分析

報告期內，本集團核心競爭力包括產品優勢、技術優勢、品牌優勢以及市場優勢等四個方面。核心競爭力較2016年末發生重大變化。

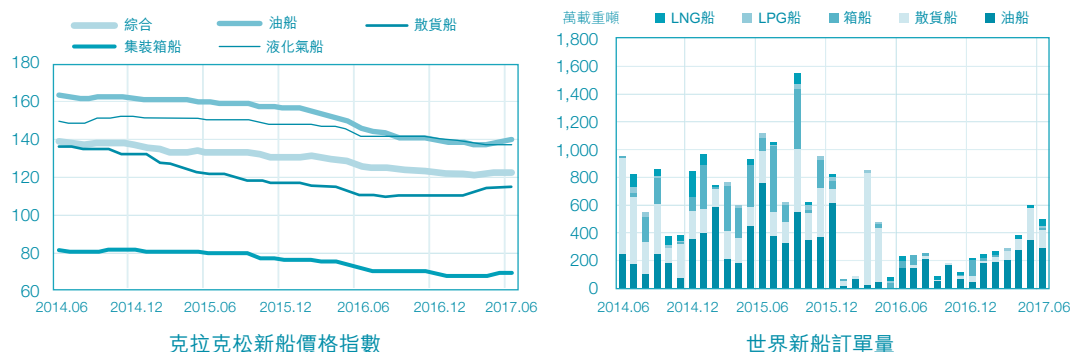
第四節 董事會報告

一、經營情況的討論與分析

2017年上半年船舶市場發展情況

新船價格仍然處於低谷。2017年上半年，部份造船企業迫於未來開工壓力，加大低價搶單力度，導致新造船價格下跌，克拉克松新價格指數跌至歷史新低的121點。

新船需求小幅回升。2017年上半年，由於新船價格處於歷史低谷水平、航運市場行情有所企穩等原因，部份船東和投資機構開始釋放投機性訂單，全球造船市場新船成交量有所上升，上半年全球成交新船358艘，共計2,379萬載重噸，同比增加27%。



本集團經營情況

報告期內，本集團實現經營合同承接53.79億元，完成年度計劃的20.72%；按照《企業會計準則》編製的營業收入為人民幣104.18億元，與上年同期相比減少8.30%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣4397.22萬元，與上年同期相比增加18.61%，每股盈利為人民幣0.0311元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.0131元。

報告期內，面對依舊嚴峻的市場形勢，本集團持續強化生產經營管理，全面推進提質增效，共計實現船舶交付32艘；同時，本集團以「適度有限、相關多元」為原則，積極探索多元化產業佈局方向，向環保及新能源等領域發展新產業，成立了南方環境有限公司及中船（廣州）新能源有限公司。

(一) 主營業務分析

1 財務報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	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79	-8.30
營業成本	9,569,573,977.38	10,635,670,335.59	-10.02
銷售費用	82,600,434.36	100,032,415.61	-17.43
管理費用	523,351,934.09	595,934,762.38	-12.18
財務費用	198,463,829.73	9,665,504.45	1,953.32
經營活動產生的現金流量淨額	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	727,282,825.52	-1,297,790,012.77	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-228,287,001.59	4,738,591,512.43	不適用
研發支出	178,644,952.31	175,584,518.03	1.74

營業收入變動原因說明：產品結構差異。

營業成本變動原因說明：產品結構差異。

銷售費用變動原因說明：主要是本期已過保修期的船舶保修費到期回沖較多以及計提數減少的影響。

管理費用變動原因說明：主要是研發費及修理費減少的影響。

財務費用變動原因說明：主要是匯率變動引起匯兌損失的增加。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是民品船舶合同收款條件較差，預收造船進度款減少。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是定期存款質押解除、理財產品投資及基建支出的綜合影響。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本期借款淨額減少的影響。

研發支出變動原因說明：研發項目結構差異。

2 其他

公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

項目	本期數	上年同期數	變動比例(%)	變動原因
稅金及附加	34,472,271.94	11,239,441.71	206.71	受財會[2016]22號文件的影響，上年同期數中1-4月房產稅、車船使用稅、印花稅等稅金未在本項目中列報
財務費用	198,463,829.73	9,665,504.45	1,953.32	匯率變動引起匯兌損失的增加
資產減值損失	14,307,072.64	75,346,825.42	-81.01	合同預計損失下降
公允價值變動收益	-655,224.92	149,283,686.40	不適用	匯率變動及本期手持外匯合約減少的影響
投資收益	26,917,017.63	-74,790,875.31	不適用	本期無交割損益
其他收益	20,209,210.99	0.00	不適用	根據政府補助新準則，本期與日常經營相關且未沖減成本費用的調整至本項目列報
營業外收入	22,812,890.90	66,248,903.45	-65.56	與日常生產經營相關的政府補助調整至其他收益列報或沖減成本費用
營業外支出	977,913.09	5,189,356.38	-81.16	本期固定資產處置損失減少
所得稅費用	11,111,662.08	23,834,214.63	-53.38	當期所得稅費用減少
其他綜合收益	213,038.28	-331,848.09	不適用	可供出售金融資產公允價值變動的影響

第四節 董事會報告

(二) 資產、負債情況分析

1. 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
貨幣資金	8,426,013,582.72	19.47	12,347,969,978.26	26.69	-31.76	工程結算款減少
應收票據	61,291,937.59	0.14	122,945,274.57	0.27	-50.15	收到的承兌匯票減少
應收賬款	1,705,230,847.51	3.94	1,280,968,787.17	2.77	33.12	應收船舶節點款增加
應收利息	93,930,722.87	0.22	138,243,843.26	0.30	-32.05	定期存款減少
一年內到期的非流動資產	701,000,000.00	1.62	0.00	0.00	不適用	委託理財重分類
固定資產清理	5,029,274.40	0.01	2,572,359.05	0.01	95.51	本期搬遷支出增加
長期待攤費用	11,839,506.54	0.03	17,049,706.48	0.04	-30.56	本期攤銷的影響
其他非流動資產	300,000,000.00	0.69	1,001,361,563.30	2.16	-70.04	一年內到期委託理財的 重分類至流動資產
短期借款	1,450,562,726.06	3.35	445,636,500.54	0.96	225.50	新增借款
以公允價值計量且其變動計 入當期損益的金融負債	655,224.92	0.00	0.00	0.00	不適用	新增外匯掉期合約
應付票據	1,336,659,948.06	3.09	1,916,069,525.06	4.14	-30.24	票據到期承兌
應付職工薪酬	97,617,874.40	0.23	59,354,143.31	0.13	64.47	子公司計提2017年獎金
應交稅費	71,208,900.40	0.16	127,111,097.76	0.27	-43.98	所得稅減少
應付利息	18,173,157.90	0.04	11,109,426.83	0.02	63.58	主要是借款利率增加
應付股利	30,656,057.74	0.07	3,806,004.54	0.01	705.47	本期計提2016年股息
專項應付款	99,370,000.00	0.23	1,390,339,744.58	3.00	-92.85	轉入少數股東權益
專項儲備	3,958,118.83	0.01	929,231.60	0.00	325.96	計提安全生產費用
少數股東權益	1,460,214,060.86	3.37	62,996,345.75	0.14	2,217.93	專項應付款轉入本項目

2. 截至報告期末主要資產受限情況

報告期末，本集團用於借款質押、保函/票據/信用證保證金及3個月以上定期存款折合人民幣1,844,694,265.18元。

(三) 投資狀況分析

1、 對外股權投資總體分析

報告期內，本集團對外股權投資餘額為7,114.69萬元，對比年初6,896.17萬元增加了3.17%。

(1) 重大的股權投資

- a、 2017年7月10日，黃埔文沖全資子公司文船重工、巨擘新能源技術有限公司及廣州銀方化工有限公司合資成立中船（廣州）新能源有限公司，註冊資本為人民幣1,800萬元，其中，文船重工作為控股方出資720萬元，佔股權40%，巨擘新能源技術有限公司出資702萬元，佔股權39%，廣州銀方化工有限公司出資378萬元，佔股權21%。中船（廣州）新能源有限公司主營業務範圍為燃氣生產和供應業。
- b、 2017年7月11日，黃埔文沖向華隆國際船舶有限公司注資99萬元港幣，注資後，華隆國際船舶有限公司註冊資本為港幣100萬元，黃埔文沖出資99萬元港幣，佔股權99%；華昌國際船舶有限公司出資1萬元港幣，佔股權1%。華隆國際船舶有限公司主營業務範圍為船舶銷售及租賃。
- c、 2017年7月11日，黃埔文沖向華順國際船舶有限公司注資99萬元港幣，注資後，華順國際船舶有限公司註冊資本為港幣100萬元，黃埔文沖出資99萬元港幣，佔股權99%；華昌國際船舶有限公司出資1萬元港幣，佔股權1%。華順國際船舶有限公司主營業務範圍為船舶銷售及租賃。

(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掉期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為折現率（詳見本報告財務附註）。

(四) 重大資產和股權出售

2017年7月14日及8月29日，本公司第八屆董事會第三十八次會議及2017年第一次臨時股東大會審議通過了《關於轉讓廣船國際揚州有限公司51%股權暨關聯交易的議案》，同意將公司全資子公司廣船揚州51%股權以協議轉讓的方式轉讓給控股股東中船集團，轉讓價格74,115.85萬元。詳情請參見2017年7月14日及8月29日本公司於上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於轉讓廣船國際揚州有限公司51%股權暨關聯交易公告》及《中船海洋與防務裝備股份有限公司2017年第一次臨時股東大會決議公告》。

第四節 董事會報告

(五) 主要控股參股公司分析

單位：萬元 幣種：人民幣

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例(%)	期末資產總額	期末淨資產	本期淨利潤/虧損
主要子公司						
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	2,024,756	585,793	-1,580
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	1,867,492	453,556	4,223
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	130,284	100	131,497	130,480	174
間接持股子公司						
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 其輔機、金屬結構及其構件、海洋工程裝備 及技術進出口	70,000	100	88,939	41,715	570
廣東廣船國際電梯有限公司	電梯生產與銷售	2,100	100	7,807	4,440	31
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	3,956	29	-659
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	4,367	3,433	9
廣州興順船舶服務有限公司	船體安裝、焊接、鋼裝塗裝、維修	200	100	3,644	2,522	95
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、剪壓機床、 盾構機、液壓機械	18,861	100	23,359	12,203	78
廣州永聯鋼結構有限公司	鋼結構製造；鋼鐵結構體部件製造； 建築鋼結構、預製構件工程安裝服務	885萬美元	100	29,812	14,769	463
榮廣發展有限公司	商務服務業	港幣3,000萬元	100	14,579	9,700	2,384
泛廣發展有限公司	一般貿易	港幣20萬元	80	18,003	5,528	2,065
泛廣（澳門）發展一人有限公司	一般貿易	澳門幣10萬元	100	402	253	98
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	1,929	1,149	0
廣州市紅帆酒店有限公司	旅業、餐飲	11,940	100	13,822	11,984	80
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	11,554	5,754	629
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； 船舶鋼裝件製造與安裝；船舶改裝與拆除； 船舶修理；船舶設計服務等	52,018	100	434,343	59,242	87
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	800	306	0

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例 (%)	期末資產總額	期末淨資產	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	31,961	6,740	83
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	11,000	100	35,864	9,949	56
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	1,961	361	-5
廣州龍穴置業有限公司	房地產業	150	66.67	21	17	-2
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	80.50	831	295	17

二、其他披露事項

可能面對的風險

1. 財務風險。本集團的財務風險主要包含匯率風險、利率風險。
 - (1) 匯率風險。本集團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。2017年以來，人民幣兌美元匯率止跌向穩。總體來看，短期內人民幣兌美元依然存在一定貶值空間，但人民幣趨勢性貶值預期走弱。長期來看，人民幣不具備大幅貶值的條件，預計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，使本集團承受匯率變動的風險。
 - (2) 利率風險。本集團的利率風險來自非流動借款。按浮動利率發行的借款使本集團承受現金流量利率風險。按固定利率發行的借款令本集團承受公允價值利率風險。
2. 市場風險。在全球經濟持續低迷，造船市場進一步下滑的影響下，部份船東可能存在資金緊張的情況，船東撤銷訂單、棄船、延遲確認交付、拖欠帳款及修改合同的可能性增加，導致公司部份在手訂單存在違約風險，影響公司收款進度，增加收賬風險，影響生產進度有序進行，生產效率下滑，增加成本控制風險。
3. 人力資源風險。本集團屬於勞動密集型的生產製造企業，受荔灣廠區搬遷的影響，面臨人員流失以及人工成本上升等問題，生產及管理存在一定的風險。

第五節 重要事項

一、 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
2016年年度股東大會	2017年5月26日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk
2017年第一次臨時股東大會	2017年8月29日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk

二、 利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增	否
每10股送紅股數(股)	—
每10股派息數(元)(含稅)	—
每10股轉增數(股)	—
利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明	—

三、 承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關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
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，消除同業競爭問題。2、中船集團將不會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

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
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
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	關於支持黃埔文沖及文沖船廠搬遷改造的相關安排。根據廣州市政府整體規劃，黃埔文沖長洲街（以下簡稱「長洲廠區」）地塊、下屬廣州文沖船廠有限責任公司（以下簡稱「文沖船廠」）文沖廠區地塊，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，故在長洲廠區和文沖廠區完成搬遷前的過渡期內，為保證黃埔文沖及文沖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、文沖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沖及文沖船廠，由黃埔文沖及文沖船廠繼續使用，租金按照現有土地攤銷、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、文沖廠區的搬遷工作。2、由於長洲廠區、文沖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、房產而導致黃埔文沖及文沖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沖及文沖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沖及文沖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
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

註：中船航運租賃認購的345,940,890股H股股份自2017年2月10日後可上市交易或轉讓。

第五節 重要事項

四、重大訴訟、仲裁事項

(一) 臨時公告未披露或有後續進展的訴訟、仲裁情況

單位：萬元 幣種：人民幣

報告期內：

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶責任方	訴訟仲裁類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁)涉及金額	訴訟(仲裁)是否形成預計負債及金額	訴訟(仲裁)進展情況	訴訟(仲裁)審理結果及影響	訴訟(仲裁)判決執行情況
中船海洋與防務裝備股份有限公司	江蘇勝華船舶製造有限公司	南京勝華船舶製造有限公司	起訴	本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(以下簡稱「廣利公司」)於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院提起四個案件訴訟,分別為本公司訴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。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。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,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。	1,934	否	2017年4月27日本公司參加了破產債權人第二次會議,5月17日收到鎮江中院的裁定,裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估,在建船舶仍處於評估階段,下一步財產管理人將採取整體變價方式進行拍賣。	勝華公司破產,執行中止。	經法院調解結束後,江蘇勝華未能履行調解協議,本公司於2011年11月8日就該案向法院申請強制執行。

(二) 其他說明

本公司全資子公司黃埔文沖船東KC Maritime Limited及下屬的4家單船公司建造合同糾紛案已於2016年10月29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)發佈的中船防務2016年第三季度報告之重要事項中披露。2017年4月10日,黃埔文沖就H3069及H3070兩艘船擔保人履行擔保義務的事項向倫敦海事仲裁庭提起了仲裁,目前,案件仍在審理過程中。

五、重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

單位：人民幣萬元

序號	交易內容及類別	股東大會批准上限	實際交易金額	佔同類交易金額的比例 (%)	定價依據
1	由本集團向中船集團提供的物資和勞務等				
1.1	提供機電設備和金屬配件	346,410.00	58,696.21	5.71	市場價
1.2	供應動力	8,301.00	1,840.62	79.45	成本加20-25%管理費或不遜色於獨立第三方之價格
1.3	勞務和技術服務	19,715.00	5,254.46	47.19	不遜色於獨立第三方之價格
2	由中船集團向本集團提供的物資和租賃、勞務等				
2.1	提供機電設備、金屬物資、船用配套件及船用設備等	1,100,204.00	209,501.42	23.97	市場價或協議價或不遜色於獨立第三方之價格
2.2	租賃、勞務和技術服務	75,788.00	18,682.09	22.57	不遜色於獨立第三方之價格或市場價
3	由中船集團提供的金融服務				
3.1	存款(額度)	780,000.00	275,888.03	32.74	人民銀行規定的存款利率標準
3.2	存款利息	17,550.00	3,030.72	26.70	
3.3	貸款(額度)	960,000.00	340,114.80	23.60	不高於人民銀行規定的貸款利率標準
3.4	貸款利息	47,040.00	8,623.60	45.27	
3.5	其他及銀行授信(額度)	800,000.00	105,205.36	10.50	不遜色於獨立第三方之價格
3.6	其他及銀行授信(手續費)	1,220.00	3.24	0.56	不遜色於獨立第三方之價格
3.7	遠期結售匯	850,000.00	3,433.80	24.93	不遜色於獨立第三方之價格
3.8	受託資產(額度)	500,000.00	100,100.00	100.00	不遜色於獨立第三方之價格
3.9	受託資產(利息額)	25,000.00	2,650.72	100.00	
4	擔保				
4.1	公司為中船集團及成員單位提供的最高擔保額度	0	-	-	無
4.2	公司為中船集團及成員單位提供擔保產生的費用	0	-	-	
4.3	中船集團及成員單位為公司提供的擔保最高額度	700,000	-	-	擔保費率不高於0.6%
4.4	中船集團及成員單位為公司提供擔保產生的費用	4,200	-	-	
5	由中船集團提供的船舶銷售代理				
5.1	船舶銷售代理	9,700.00	1,685.52	15.01	按國際慣例，代理費不超過合同額的1%，且按每船進度款支付比例支付
6	由中船集團提供的物資採購代理				
6.1	物資採購代理	1,600.00	207.33	100.00	協議價1-2%

第五節 重要事項

(二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

2017年7月14日及8月29日，本公司第八屆董事會第三十八次會議及2017年第一次臨時股東大會審議通過了《關於轉讓廣船國際揚州有限公司51%股權暨關聯交易的議案》，同意將公司全資子公司廣船揚州51%股權以協議轉讓的方式轉讓給控股股東中船集團，轉讓價格74,115.85萬元。詳情請參見2017年7月14日及8月29日本公司於上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於轉讓廣船國際揚州有限公司51%股權暨關聯交易公告》及《中船海洋與防務裝備股份有限公司2017年第一次臨時股東大會決議公告》。

(三) 其他重大關聯交易

2017年7月27日，本公司第八屆董事會第三十九次會議審議通過了《關於公司全資子公司廣船國際有限公司放棄對中船郵輪科技發展有限公司同比例增資權暨關聯交易的議案》，同意公司全資子公司廣船國際放棄對郵輪科技的同比例增資權。詳情請參見2017年7月27日本公司於上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）發佈的《關於公司全資子公司廣船國際有限公司放棄對中船郵輪科技發展有限公司同比例增資權暨關聯交易的公告》。

六、 重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

1 租賃情況

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
廣州船舶工業公司	黃埔文冲	土地、房屋建築物	2014.5.1		-	-	-	是	集團兄弟公司
廣州船舶工業公司	文冲船廠	土地、房屋建築物	2014.5.1		-	-	-	是	集團兄弟公司
廣船實業	廣船國際	土地、房屋建築物	2014.10.1	2017.12.31	-	-	-	是	其他關聯人
廣船船業	廣船國際	土地、房屋建築物	2015.12.1	2017.12.31	-	-	-	是	其他關聯人
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	2017.1.1	2017.12.31	2,894.05	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，廣船揚州通過暫時性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
廣船國際	廣州中船文冲船塢有限公司	土地、房屋建築物及設備	2015.9.30		678.07	充分考慮出租房周邊相關生活配套資產的價格、資產折舊狀況及出租房合理成本與合理利潤	提高公司相關配套資產的使用效率，彌補攤銷成本	是	集團兄弟公司

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃起始		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
			日	租賃終止日					
廣州造船廠有限公司	廣東廣船國際電梯有限公司	土地、房屋建築物	2017.5.1	2020.4.30	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣船船業	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	土地、房屋建築物	2017.1.1	2017.6.30	-	-	-	是	其他關聯人

租賃情況說明

- 註1、2014年，廣州船舶工業公司（簡稱「廣州公司」）與黃埔文沖及文沖船廠簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的長洲廠區土地及文沖廠區部份土地使用權租賃給黃埔文沖及文沖船廠作經營使用。土地使用權的租賃費用按照資產折舊、攤銷額加稅費的原則確定。租金採用年支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自2014年5月1日起至黃埔文沖及文沖船廠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》，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、廣州荔灣區東塱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）發佈的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。
- 註3、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。
- 註4、2015年12月，子公司廣船揚州將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1,509.15萬元，2016年的租賃金額為6,766.14萬元。2017年1月，廣船揚州與中船澄西簽訂《資產租賃協議》，繼續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，租期至2017年12月31日止。2017年上半年租賃金額為2894.05萬元。
- 註5、2016年，廣船國際與廣州中船文沖船塢有限公司簽訂《中船龍穴基地工人宿舍（一期一階段）房屋租賃框架協議》，將位於廣州市南沙區龍穴島的工人新村租賃給文沖船塢作為員工宿舍使用，雙方約定每季度結算一次租金，租賃起始日追溯至2015年9月30日，待工程驗收且結算後，重新簽署正式房屋租賃合同。根據上述《框架協議》及員工宿舍的實際使用情況（含水電費等），2017年上半年上述員工宿舍的租金合計約678.07萬元。
- 註6、2017年3月21日，子公司廣東廣船國際電梯有限公司與廣州造船廠有限公司簽訂廣州市房屋租賃合同。廣州造船廠有限公司同意將坐落於海珠區革新路138號5樓的房地產（房地產權證號碼C5985991）出租給廣東廣船國際電梯有限公司作為辦公樓使用，建築（或使用）面積815.2平方米，租期36個月。
- 註7、2016年12月26日，公司子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司與廣州造船廠有限公司簽訂了《<場地、設備租賃合同>補充協議》，將原《場地、設備租賃合同》合同期延長至2017年6月30日。

第五節 重要事項

(二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

擔保方	擔保方與		擔保				擔保			是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係	
	上市公司的關係	被擔保方	擔保金額(協議簽署日)	發生日期	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	是否已經履行完畢	擔保是否逾期				逾期金額
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)												-	
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)												-	
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										352,000,000.00			
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)										1,552,000,000.00			
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)													
擔保總額(A+B)										1,552,000,000.00			
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)										13.12			
其中：													
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)										-			
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)										-			
擔保總額超過淨資產50%部份的金額(E)										-			
上述三項擔保金額合計(C+D+E)										-			
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明										-			
擔保情況說明										<p>報告期內，本集團實際累計對外擔供擔保餘額折人民幣15.52億元，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5.52億元，文沖船廠對黃埔文沖擔保餘額5億元。未突破《公司及子公司2017年度擬提供擔保及其額度的框架》上限。</p>			

七、上市公司扶貧工作情況

1. 精準扶貧規劃

本集團認真貫徹落實黨中央、國務院關於扶貧開發工作的部署安排和中央扶貧開發工作會議、中央企業扶貧開發工作會議精神，推進精準扶貧精準脫貧三年攻堅。在省委及各級政府的領導下，通過資金幫扶、技能培訓、教育幫扶、結對幫扶貧困戶、派駐駐村幹部等項目方面開系列扶貧濟困工作，幫助幫扶對象脫貧。

2. 報告期內精準扶貧概要

2017年上半年，本集團積極落實精準扶貧要求，向廣東省徐聞縣和安村捐款36萬元，並組織員工支持雲南省鶴慶縣的養殖業發展。

3. 報告期內上市公司精準扶貧工作情況表

單位：萬元 幣種：人民幣

指 標	數量及開展情況
一、 總體情況	
其中： 1. 資金	36
2. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	202
二、 分項投入	
1. 產業發展脫貧	
其中： 1.1 產業扶貧項目類型	農林產業扶貧
1.2 產業扶貧項目個數(個)	5
1.3 產業扶貧項目投入金額	3
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	8
2. 轉移就業脫貧	
其中： 2.1 職業技能培訓投入金額	1
2.2 職業技能培訓人數(人/次)	20/1
2.3 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數(人)	3
3. 教育脫貧	
其中： 3.1 資助貧困學生投入金額	2.5
3.2 資助貧困學生人數(人)	25
4. 健康扶貧	
其中： 4.1 貧困地區醫療衛生資源投入金額	0.5
5. 生態保護扶貧	
其中： 5.1 項目名稱	其他
5.2 投入金額	5

第五節 重要事項

指標	數量及開展情況
6. 兜底保障	
其中： 6.1 幫助「三留守」人員投入金額	3
6.2 幫助「三留守」人員數(人)	8
6.3 幫助貧困殘疾人投入金額	1
6.4 幫助貧困殘疾人數(人)	6
7. 其他項目	
其中： 7.1. 項目個數(個)	1
7.2. 投入金額	20
7.3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	191
三、 所獲獎項(內容、級別)	

4. 後續精準扶貧計劃

繼續落實廣東省及中船集團關於精準扶貧的有關要求，積極做好產業扶貧、民生扶貧有關工作，積極履行上市公司社會責任。

八、 公司治理情況

截至目前，本公司股東大會、董事會與管理層之間各司其職、規範運作，確保公司信息披露真實、準確、完整、及時，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

1、 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、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市規則的有關要求不斷完善公司法人治理結構。截至目前，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，截至二零一七年六月三十日止六個月內，本公司已應用香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十四之企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第A.6.7項守則條文而言，本公司執行董事陳忠前先生、向輝明先生、陳激先生及非執行董事楊力先生、王國忠先生因工作原因未能出席於2017年5月26日舉行之本公司2016年年度股東大會及本公司執行董事陳忠前先生、向輝明先生、陳激先生、非執行董事楊力先生、王國忠先生及獨立董事閔衛國先生因工作原因未能出席於2017年8月29日舉行之本公司2017年第一次臨時股東大會。

2、 董事的證券交易

本公司嚴格遵守國內及香港兩地監管機構對於董事進行證券交易的有關約束條款，並始終堅持條款從嚴的原則，已採納上市規則的附錄十之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。本公司已為準備本報告之目的向所有董事作出特定查詢，所有董事已向本公司確認，在本報告期內其已完全遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

3、 董事會會議

截至目前，本公司董事會今年共召開了6次會議(包括4次書面會議)。全體董事均出席(包括委託出席)了會議。

此外，董事會審計委員會召開了5次會議，審議本公司2016年年度報告、內部控制評價報告、2017年第一季度報告及2017年中期報告等事項；薪酬與考核委員會召開1次會議，審議關於公司董事、監事和高級管理人員2016年度薪酬情況的議案。截至目前，本公司股東大會、董事會與管理層之間各司其職、規範運作，確保公司信息披露真實、準確、完整、及時、公平，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

4、 購回、出售或贖回本公司證券

報告期內，本集團並無購回、出售或贖回本公司證券。

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

(二) 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	期初限售股數	報告期解除限售股數	報告期增加限售股數	報告期末限售股數	限售原因	解除限售日期
中船集團	272,099,300	0	0	272,099,300	認購A股，承諾36個月不得轉讓	2018年4月9日
中船航運租賃	345,940,890	345,940,890	0	0	認購H股，承諾36個月不得轉讓	2017年2月10日
合計	618,040,190	345,940,890	0	272,099,300	/	/

二、股東情況

(一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數（戶） 69,493

截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數（戶） —

(二) 截止報告期末前十名股東持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況

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		股份狀態
					股東性質	數量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	77,810	588,806,679	41.66	0	無	0	境外法人
中國船舶工業集團公司	0	501,745,100	35.50	272,099,300	無	0	國有法人
中國證券金融股份有限公司	0	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	0	15,126,100	1.07	0	無	0	國有法人
中國建設銀行股份有限公司 — 騰華中證國防指數分級證券投資基金	-5,593,009	10,331,902	0.73	0	無	0	其他
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	-1,385,815	7,443,058	0.53	0	無	0	其他
揚州科進船業有限公司	-16,123,708	6,500,000	0.46	0	質押	6,500,000	境內非國有法人
中國人壽保險股份有限公司 — 分紅 — 個人分紅 — 005L — FH002滬	6,349,764	6,349,764	0.45	0	無	0	其他
吳志轉	2,623,708	6,123,708	0.43	0	無	0	境內自然人
西安投資控股有限公司	0	5,291,159	0.37	0	無	0	境內非國有法人

第六節 普通股股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	可上市交易時間	有限售條件股份可上市交易情況	
				新增可上市 交易股份數量	限售條件
1	中船集團	272,099,300	2018年4月9日	272,099,300	承諾36個月不轉讓

三、股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2017年6月30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2017年6月30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。

一、 持股變動情況

本報告期內，公司現任董事、監事及高級管理人員持股未發生變化。

二、 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

本報告期內，公司董事、監事及高級管理人員未發生變動。

三、 其他說明

(1) 董事、監事及高級管理人員之股本權益

報告期內，截至2017年6月30日止，本公司並無接獲任何本公司董事、監事或高級管理人員根據證券及期貨條例第341條或上市發行人董事進行證券交易的標準守則應向本公司及聯交所披露其個人、配偶或18歲以下子女於本公司或其任何相聯法團（按證券及期貨條例之定義）的股本或債務證券中擁有任何其他通知，本公司根據證券及期貨條例第352條保存的名冊亦沒有記錄其他權益。本公司董事、監事及高級管理人員和他們的配偶及18歲以下子女亦無獲受予或行使任何認購本公司股份或債券的權利。

(2) 員工情況及酬金政策

本集團員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。本集團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。於2017年6月30日，本集團員工總數為19,952人。截至2017年6月30日止，本集團支付員工薪酬共計11.23億元。

第八節 財務報告

財務報表

合併資產負債表 2017年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		8,426,013,582.72	12,347,969,978.26
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			
衍生金融資產			
應收票據		61,291,937.59	122,945,274.57
應收賬款		1,705,230,847.51	1,280,968,787.17
預付款項		2,434,807,816.11	2,372,345,688.47
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息		93,930,722.87	138,243,843.26
應收股利			
其他應收款		74,131,697.64	72,448,156.82
買入返售金融資產			
存貨		13,253,412,166.59	12,349,605,017.16
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產		701,000,000.00	
其他流動資產		1,728,672,403.22	1,892,964,428.05
流動資產合計		28,478,491,174.25	30,577,491,173.76
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產		19,115,391.33	18,902,353.05
持有至到期投資			
長期應收款		465,115,030.48	478,791,643.97
長期股權投資		71,146,904.29	68,961,676.66
投資性房地產		22,565,719.76	22,880,075.84
固定資產		10,635,646,090.19	10,906,714,094.44
在建工程		775,560,204.68	670,750,840.41
工程物資			
固定資產清理		5,029,274.40	2,572,359.05
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		1,981,715,552.83	2,000,393,192.52
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		11,839,506.54	17,049,706.48
遞延所得稅資產		500,596,687.00	502,717,150.15
其他非流動資產		300,000,000.00	1,001,361,563.30
非流動資產合計		14,788,330,361.50	15,691,094,655.87
資產總計		43,266,821,535.75	46,268,585,829.63

合併資產負債表(續)
2017年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款		1,450,562,726.06	445,636,500.54
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		655,224.92	
衍生金融負債			
應付票據		1,336,659,948.06	1,916,069,525.06
應付帳款		6,873,200,038.42	7,263,636,176.96
預收款項		736,529,183.07	596,195,202.34
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬		97,617,874.40	59,354,143.31
應交稅費		71,208,900.40	127,111,097.76
應付利息		18,173,157.90	11,109,426.83
應付股利		30,656,057.74	3,806,004.54
其他應付款		260,660,354.52	358,190,436.06
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		5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
其他流動負債		6,726,514,758.16	8,814,232,495.28
流動負債合計		23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
非流動負債：			
長期借款		7,376,857,000.00	8,338,557,000.00
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		265,684,940.53	279,398,049.27
專項應付款		99,370,000.00	1,390,339,744.58
預計負債		458,125,843.37	510,937,159.71
遞延收益		48,831,224.86	67,514,328.51
遞延所得稅負債		499,094.19	499,094.19
其他非流動負債			
非流動負債合計		8,249,368,102.95	10,587,245,376.26
負債合計		31,434,206,326.60	35,857,786,384.94

第八節 財務報告

合併資產負債表(續) 2017年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
所有者權益			
股本		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		6,867,866,279.63	6,867,866,279.63
減：庫存股			
其他綜合收益		-60,228,179.17	-60,441,217.45
專項儲備		3,958,118.83	929,231.60
盈餘公積		952,284,741.72	952,284,741.72
一般風險準備			
未分配利潤		1,195,013,809.28	1,173,657,685.44
歸屬於母公司所有者權益合計		10,372,401,148.29	10,347,803,098.94
少數股東權益		1,460,214,060.86	62,996,345.75
所有者權益合計		11,832,615,209.15	10,410,799,444.69
負債和所有者權益總計		43,266,821,535.75	46,268,585,829.63

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：謝微紅

第八節 財務報告

母公司資產負債表 2017年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		122,525,180.51	118,028,234.52
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		1,005,000.00	1,949,644.23
應收賬款		34,613,642.20	40,039,348.35
預付款項		1,557,367.10	15,853,238.36
應收利息		510,250.00	270,183.33
應收股利			
其他應收款		5,275,886.18	1,857,655.78
存貨		144,341,506.07	145,497,894.81
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產		300,000,000.00	
其他流動資產		25,909,102.25	22,772,600.20
流動資產合計		635,737,934.31	346,268,799.58
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款		100,000,000.00	600,000,000.00
長期股權投資		8,535,717,482.56	8,535,717,482.56
投資性房地產			
固定資產		76,138,686.59	79,621,477.01
在建工程			
工程物資			
固定資產清理		2,721,705.19	2,467,859.05
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		10,953,681.54	11,115,333.18
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		173,005.72	343,667.20
遞延所得稅資產		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流動資產			
非流動資產合計		8,745,704,561.60	9,249,265,819.00
資產總計		9,381,442,495.91	9,595,534,618.58

第八節 財務報告

母公司資產負債表(續) 2017年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額
流動負債：			
短期借款			17,500,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款		52,369,602.59	88,485,154.94
預收款項		70,286,756.23	77,013,708.94
應付職工薪酬		1,416,228.24	1,323,940.47
應交稅費		2,689,456.61	3,497,568.96
應付利息		321,180.56	339,166.66
應付股利		22,792,057.74	498,004.54
其他應付款		22,042,691.07	22,045,279.71
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債		300,000,000.00	482,500,000.00
其他流動負債			
流動負債合計		471,917,973.04	693,202,824.22
非流動負債：			
長期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
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			
專項應付款		99,370,000.00	99,370,000.00
預計負債			4,543,266.47
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		199,370,000.00	203,913,266.47
負債合計		671,287,973.04	897,116,090.69
所有者權益：			
股本		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		6,147,927,729.10	6,147,927,729.10
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		462,411,586.54	462,411,586.54
未分配利潤		686,308,829.23	674,572,834.25
所有者權益合計		8,710,154,522.87	8,698,418,527.89
負債和所有者權益總計		9,381,442,495.91	9,595,534,618.58

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：謝微紅

合併利潤表 2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、			
營業總收入		10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
其中：營業收入		10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
利息收入			
已賺保費			
手續費及佣金收入			
二、			
營業總成本		10,422,769,520.14	11,427,889,285.16
其中：營業成本		9,569,573,977.38	10,635,670,335.59
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			
稅金及附加		34,472,271.94	11,239,441.71
銷售費用		82,600,434.36	100,032,415.61
管理費用		523,351,934.09	595,934,762.38
財務費用		198,463,829.73	9,665,504.45
資產減值損失		14,307,072.64	75,346,825.42
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		-655,224.92	149,283,686.40
投資收益（損失以「-」號填列）		26,917,017.63	-74,790,875.31
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		310,227.63	659,270.82
匯兌收益（損失以「-」號填列）			
其他收益		20,209,210.99	
三、			
營業利潤（虧損以「-」號填列）		41,232,681.01	6,551,814.72
加：營業外收入		22,812,890.90	66,248,903.45
其中：非流動資產處置利得		1,501,708.53	740,368.61
減：營業外支出		977,913.09	5,189,356.38
其中：非流動資產處置損失		536,575.45	5,026,795.10
四、			
利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		63,067,658.82	67,611,361.79
減：所得稅費用		11,111,662.08	23,834,214.63
五、			
淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		51,955,996.74	43,777,147.16
歸屬於母公司所有者的淨利潤		43,972,225.89	37,072,739.65
少數股東損益		7,983,770.85	6,704,407.51

第八節 財務報告

合併利潤表(續) 2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
六、			
其他綜合收益的稅後淨額		213,038.28	-331,848.09
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		213,038.28	-331,848.09
(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		213,038.28	-331,848.09
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		213,038.28	-331,848.09
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		52,169,035.02	43,445,299.07
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		44,185,264.17	36,740,891.56
歸屬於少數股東的綜合收益總額		7,983,770.85	6,704,407.51
八、			
每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0311	0.0262
(二) 稀釋每股收益(元/股)		0.0311	0.0262

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：謝微紅

母公司利潤表
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業收入		66,553,456.71	251,123,829.80
減：營業成本		63,904,733.06	244,088,870.22
税金及附加		1,254,364.46	707,593.94
銷售費用		1,911,015.90	3,469,573.82
管理費用		7,091,310.02	5,885,543.06
財務費用		-1,554,849.01	-3,903,659.90
資產減值損失		-1,590,279.73	95,310.11
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）			
投資收益（損失以「-」號填列）		29,280,048.42	93,600,910.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
其他收益		8,123,700.00	
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		32,940,910.43	94,381,508.64
加：營業外收入		1,411,197.30	10,430,295.90
其中：非流動資產處置利得			
減：營業外支出		10.70	100,008.00
其中：非流動資產處置損失			
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		34,352,097.03	104,711,796.54
減：所得稅費用			
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		34,352,097.03	104,711,796.54
五、其他綜合收益的稅後淨額			
（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			
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			
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		34,352,097.03	104,711,796.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀釋每股收益（元/股）			

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：謝微紅

第八節 財務報告

合併現金流量表 2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
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		7,271,887,341.46	8,147,137,570.24
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		402,960,347.59	285,555,572.06
收到其他與經營活動有關的現金		254,225,574.85	273,307,629.45
經營活動現金流入小計		7,929,073,263.90	8,706,000,771.75
購買商品、接受勞務支付的現金		10,111,095,161.94	11,113,094,923.56
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		970,897,488.59	952,616,034.31
支付各項稅費		137,822,452.34	177,761,894.52
支付其他與經營活動有關的現金		481,526,701.54	211,045,655.03
經營活動現金流出小計		11,701,341,804.41	12,454,518,507.42
經營活動產生的現金流量淨額		-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		301,875,000.00	170,000,000.00
取得投資收益收到的現金		37,947,951.72	41,680,000.00
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額		1,253,405.36	675,326.51
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		847,591,065.74	5,649,226,846.42
投資活動現金流入小計		1,188,667,422.82	5,861,582,172.93
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		306,994,349.87	312,405,713.23
投資支付的現金			1,648,628,357.44
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			
支付其他與投資活動有關的現金		154,390,247.43	5,198,338,115.03
投資活動現金流出小計		461,384,597.30	7,159,372,185.70
投資活動產生的現金流量淨額		727,282,825.52	-1,297,790,012.77

合併現金流量表(續)
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
三、			
籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		5,018,453,847.68	7,922,524,620.58
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		105,240,000.00	39,000,000.00
籌資活動現金流入小計		5,123,693,847.68	7,961,524,620.58
償還債務支付的現金		5,152,275,425.40	2,754,359,509.51
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		199,630,423.87	468,573,598.64
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		75,000.00	
籌資活動現金流出小計		5,351,980,849.27	3,222,933,108.15
籌資活動產生的現金流量淨額		-228,287,001.59	4,738,591,512.43
四、			
匯率變動對現金及現金等價物的影響		-30,843,334.36	118,016,880.45
五、			
現金及現金等價物淨增加額		-3,304,116,050.94	-189,699,355.56
加：期初現金及現金等價物餘額		9,885,435,368.48	9,232,645,596.18
六、			
期末現金及現金等價物餘額		6,581,319,317.54	9,042,946,240.62

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：謝微紅

第八節 財務報告

母公司現金流量表
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
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		93,354,275.36	675,167,191.61
收到的稅費返還			75,793,250.24
收到其他與經營活動有關的現金		16,330,002.90	10,980,186.17
經營活動現金流入小計		109,684,278.26	761,940,628.02
購買商品、接受勞務支付的現金		95,216,606.45	998,225,500.75
支付給職工以及為職工支付的現金		16,936,130.29	22,017,827.25
支付的各项稅費		4,906,016.86	14,374,129.88
支付其他與經營活動有關的現金		16,645,625.02	24,725,637.25
經營活動現金流出小計		133,704,378.62	1,059,343,095.13
經營活動產生的現金流量淨額		-24,020,100.36	-297,402,467.11
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		29,280,048.42	93,600,910.09
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		507,073,937.51	1,027,743,494.97
投資活動現金流入小計		536,353,985.93	1,121,344,405.06
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金		27,791.80	1,079,560.00
投資支付的現金			3,367,252,991.39
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		300,000,000.00	
投資活動現金流出小計		300,027,791.80	3,368,332,551.39
投資活動產生的現金流量淨額		236,326,194.13	-2,246,988,146.33
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		300,000,000.00	
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		300,000,000.00	
償還債務支付的現金		500,000,000.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		7,280,361.36	6,174,375.00
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		507,280,361.36	6,174,375.00
籌資活動產生的現金流量淨額		-207,280,361.36	-6,174,375.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-528,786.42	14,467.81
五、現金及現金等價物淨增加額		4,496,945.99	-2,550,550,520.63
加：期初現金及現金等價物餘額		88,028,234.52	2,724,187,025.99
六、期末現金及現金等價物餘額		92,525,180.51	173,636,505.36

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：謝微紅

合併所有者權益變動表
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期											
	歸屬於母公司所有者權益										少數股東權益	所有者權益合計
	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		
	優先股	永續債	其他									
一、上年期末餘額	1,413,506,378.00			6,867,866,279.63		-60,441,217.45	929,231.60	982,284,741.72		1,173,657,686.44	62,996,345.75	10,410,799,444.69
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、本年期初餘額	1,413,506,378.00			6,867,866,279.63		-60,441,217.45	929,231.60	982,284,741.72		1,173,657,686.44	62,996,345.75	10,410,799,444.69
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）						213,038.28	3,028,887.23			21,356,123.84	1,397,217,715.11	1,421,815,764.46
（一）綜合收益總額						213,038.28				43,972,225.69	7,983,770.85	52,169,035.02
（二）所有者投入和減少資本											1,394,949,944.26	1,394,949,944.26
1、股東投入的普通股												
2、其他權益工具持有者投入資本												
3、股份支付對所有者權益的金額												
4、其他												
（三）利潤分配										-22,616,102.05	-5,716,000.00	-28,332,102.05
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												
4、其他												
（四）所有者權益內部結轉												
1、資本公積轉增資本（或股本）												
2、盈餘公積轉增資本（或股本）												
3、盈餘公積彌補虧損												
4、其他												
（五）專項儲備								3,028,887.23				3,028,887.23
1、本期提取								23,490,875.48				23,490,875.48
2、本期使用								20,461,988.25				20,461,988.25
（六）其他												
四、本期末末餘額	1,413,506,378.00			6,867,866,279.63		-60,228,179.17	3,956,118.83	982,284,741.72		1,195,013,809.28	1,460,214,060.86	11,832,615,209.15

第八節 財務報告

合併所有者權益變動表(續)
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	上期												
	歸屬於母公司所有者權益												
	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	所有者權益合計
	優先股	永續債	其他										
一、上年期末餘額	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	
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、本年期初餘額	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	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)						-331,848.09	1,253,325.94			-5,332,451.69	4,824,857.51	413,883.67	
(一) 綜合收益總額						-331,848.09							
(二) 所有者投入和減少資本													
1、股東投入的普通股													
2、其他權益工具持有者投入資本													
3、股份支付對所有者權益的金額													
4、其他													
(三) 利潤分配										-42,405,191.34	-1,879,550.00	-44,284,741.34	
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										-42,405,191.34	-1,879,550.00	-44,284,741.34	
4、其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
1、資本公積轉增資本(或股本)													
2、盈餘公積轉增資本(或股本)													
3、盈餘公積彌補虧損													
4、其他													
(五) 專項儲備							1,253,325.94					1,253,325.94	
1、本期提取							13,333,496.25					13,333,496.25	
2、本期使用							12,080,170.31					12,080,170.31	
(六) 其他													
四、本期末餘額	1,413,506,378.00			6,867,585,222.21		-60,498,573.91	1,253,325.94	943,767,421.48		1,148,023,494.90	55,433,728.54	10,369,070,997.16	

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：謝微紅

母公司所有者權益變動表
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期										
	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	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				462,411,586.54	674,572,834.25	6,698,418,527.89
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				462,411,586.54	674,572,834.25	8,698,418,527.89
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）										11,735,994.98	11,735,994.98
（一）綜合收益總額										34,362,097.03	34,362,097.03
（二）所有者投入和減少資本											
1、股東投入的普通股											
2、其他權益工具持有者投入資本											
3、股份支付對所有者權益的金額											
4、其他											
（三）利潤分配										-22,616,102.05	-22,616,102.05
1、提取盈餘公積										-22,616,102.05	-22,616,102.05
2、對所有者（或股東）的分配										-22,616,102.05	-22,616,102.05
3、其他											
（四）所有者權益內部結轉											
1、資本公積轉增資本（或股本）											
2、盈餘公積轉增資本（或股本）											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、其他											
（五）專項儲備											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末餘額	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				462,411,586.54	686,308,829.23	8,710,154,522.87

第八節 財務報告

母公司所有者權益變動表(續)
2017年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	上期										
	股本	優先股	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	所有者權益合計
一、上年期末餘額	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				453,894,266.30	640,322,143.39	8,655,650,516.79
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				453,894,266.30	640,322,143.39	8,655,650,516.79
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)										82,306,605.20	82,306,605.20
(一) 綜合收益總額										104,711,796.54	104,711,796.54
(二) 所有者投入和減少資本											
1、股東投入的普通股											
2、其他權益工具持有者投入資本											
3、股份支付對所有者權益的金額											
4、其他											
(三) 利潤分配										-42,405,191.34	-42,405,191.34
1、提取盈餘公積											
2、對所有者(或股東)的分配										-42,405,191.34	-42,405,191.34
3、其他											
(四) 所有者權益內部結轉											
1、資本公積轉增資本(或股本)											
2、盈餘公積轉增資本(或股本)											
3、盈餘公積彌補虧損											
4、其他											
(五) 專項儲備											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本期末餘額	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				453,894,266.30	702,628,748.59	8,717,957,121.99

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：謝微紅

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），原名為廣州廣船國際股份有限公司，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股普通股，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12月29日，本公司取得廣州市工商行政管理局換發的企業法人營業執照（統一社會信用代碼91440101190499390U），法定代表人：韓廣德。

於2017年6月31日，本公司總股本為1,413,506,378股，其中：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。

本公司屬船舶製造行業，經營範圍：金屬船舶製造；船用配套設備製造；集裝箱製造；金屬結構製造；金屬壓力容器製造；機械零部件加工；鋼化玻璃製造；切削工具製造；其他家具製造；船舶修理；通用設備修理；工程勘察設計；機械技術轉讓服務；室內裝飾、設計；水上運輸設備租賃服務；集裝箱租賃服務；機械設備租賃；工程總承包服務；向境外派遣各類勞務人員（不含海員）；為船舶提供碼頭、過駁錨地、浮筒等設施。

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母公司和廣船國際有限公司（以下簡稱「廣船國際」）、廣州龍穴管業有限公司（以下簡稱「管業公司」）、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（以下簡稱「廣利公司」）、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（以下簡稱「廣船揚州」）、中船黃埔文沖船舶有限公司（以下簡稱「黃埔文沖」）、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（以下簡稱「文沖船廠」）、廣州中船文沖兵神設備有限公司、廣州文船重工有限公司等23家子公司。與上年相比，本年因轉讓廣州星際海洋工程設計有限公司37.5%的股權減少1家公司。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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

本集團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、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)，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，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

本公司管理層對自2017年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

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、長期待攤費用攤銷、收入確認和計量等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的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的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團營業週期為12個月，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記帳本位幣

本集團以人民幣為記帳本位幣。

5. 同一控制下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。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。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。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

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

2017年1月1日至2017年6月30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指庫存現金以及可以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且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。

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、可供出售權益工具及外匯期權組合。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

2017年1月1日至2017年6月30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，(相關分類依據參照金融資產分類依據進行披露)。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。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是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；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。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，可供出售權益工具使用第一層次輸入值，掉期購匯使用第二層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

11. 應收款項壞賬準備

本集團將下列情形作為應收款項(包括應收賬款和其他應收款等)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，年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、庫存商品和工程施工（已完工未結算款）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，採用加權平均法確定其實際成本。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，其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，其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。

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，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：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。

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，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：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。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

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。期末時，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

本集團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。本集團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外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。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(%)
房屋及建築物	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

本集團於每年年度終了，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。

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對固定資產原值差異進行調整。

18. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1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

2017年1月1日至2017年6月30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。

本集團的主要研究開發項目包括船舶設計及建造技術研究等。

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，每年末均進行減值測試。

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廠房改造、船臺滑道改造等費用。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。廠房改造、船臺滑道改造等費用的攤銷年限為2-6年。

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，主要包括基本養老保險費、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

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。

子公司黃埔文沖和文沖船廠除設定提存計劃外，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

2017年1月1日至2017年6月30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船舶建造及海工產品、船舶維修、機電產品和鋼結構等。收入確認的具體政策和方法如下：

(1) 船舶建造及海工產品

本集團提供的船舶建造及海工產品業務，在收入與成本的確認上按照《企業會計準則第15號—建造合同》的規定執行。

本集團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，合同完工進度根據實際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，則在建造進度達到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建造進度達到30%時，視為可以合理預見合同結果。本集團對於建造進度尚未達到可以合理預見合同結果的船舶，將該建造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。

本集團確認外幣合同收入的基礎為合同簽約幣種。本集團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。

(2) 船舶維修

本集團提供的一般船舶維修業務，由於維修週期短，本集團在完成船舶修理並辦理完結算手續後，確認收入並結轉相應成本。

(3) 鋼結構和機電產品

本集團提供的大型鋼結構產品，在收入與成本的確認上按照建造合同的規定執行；機電產品和其他鋼結構產品，在收入與成本的確認上按照銷售商品的規定執行。

本集團在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本集團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企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，按從購貨方已收或應收的合同或協議價款的金額確認銷售商品收入。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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. 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，按照收到或應收的金額計量；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。對於同時包含與資產相關部份和與收益相關部份的政府補助，區分不同部份分別進行會計處理；難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值或確認為遞延收益。與資產相關的政府補助確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

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

本集團收到與企業日常活動相關的政府補助，計入其他收益或沖減相關成本費用；收到與企業日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

本集團取得政策性優惠貸款貼息的，區分財政將貼息資金撥付給貸款銀行和財政將貼息資金直接撥付給企業兩種情況進行會計處理。財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向企業提供貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用；財政將貼息資金直接撥付給企業，將對應的貼息沖減相關借款費用。

已確認的政府補助需要退回時，初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；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；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

27. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團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，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、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

28. 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。

29. 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滿足下列所有條件的組成部份：

- (1) 該部份能夠在日常活動中產生收益及導致支出；
- (2) 本集團管理層定期審閱該分部的經營業績，以決定向其分配資源及評估其表現；
- (3) 本集團可查閱該分部的財務狀況、經營業績和現金流量的資料。

本集團根據經營分部釐定報告分部。分部間收益基於該等交易的實際交易價計量。

30. 其他重要的會計政策和會計估計

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。

如附註四、25所述，本集團在資產負債表日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。建造合同核算的會計估計是管理層基於建造同類資產歷史經驗、參考目前的經濟形勢和行業狀況，並結合預期的生產計劃、市場價格走勢和生產技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的收入、成本和合同預計損失。

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、參考同行業普遍所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

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

31. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

2017年4月28日，財政部發佈了《企業會計準則第42號－持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》、2017年5月10日財政部發佈了《企業會計準則第16號－政府補助》。

本集團自2017年5月28日開始執行《企業會計準則第42號－持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》，對於本準則施行日存在的持有待售的非流動資產、處置組和終止經營，採用未來使用法處理；自2017年6月12日開始執行《企業會計準則第16號－政府補助》，對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理，對2017年1月1日至本準則施行日之間新增的政府補助根據本準則進行調整。該項會計政策變更對公司2017年1-6月財務報表累計影響額為：「其他收益」項目增加20,209,210.99元，「管理費用」項目減少27,511,367.25元，「財務費用」項目減少28,260,000.00元，「營業外收入」項目減少75,980,578.24元。

(2) 重要會計估計變更

本期無需要披露重大會計估計變更。

五、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%
香港利得稅	應稅所得	16.5%
澳門所得稅	應稅所得	12%
增值稅	境內銷售；提供加工、修理修配勞務； 租賃收入	17%
	建築安裝業務收入	11%
	現代服務業	6%
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	2%

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

公司名稱	稅率	備註
本公司	25%	
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%	

2. 稅收優惠

(1) 增值稅

出口收入：本集團為生產經營企業，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，免征增值稅。

軟件收入：根據《財政部國家稅務總局關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅【2011】100號)，增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，按17%稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部份實行即征即退的政策。

(2) 企業所得稅

子公司廣州紅帆電腦科技有限公司於2014年度通過了廣東省第一批高新技術企業認定，有效期：3年。目前，廣州紅帆電腦科技有限公司高新技術企業尚在複審中，2017年1-6月所得稅暫按15%的稅率繳納；

子公司中船黃埔文沖船舶有限公司於2015年度通過了廣東省第二批高新技術企業認定，有效期：3年，2017年1-6月企業所得稅按15%計繳；

子公司廣船國際有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司於2016年度通過了廣州市第三批高新技術企業認定，有效期：3年，因公司未完成稅務備案，2017年1-6月企業所得稅仍按25%計繳。

六、 合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2017年1月1日，「期末」系指2017年6月30日，「本期」系指2017年1月1日至6月30日，「上年同期」系指2016年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
現金	450,629.31	463,241.63
銀行存款	6,580,793,903.23	9,884,636,728.42
其他貨幣資金	1,844,769,050.18	2,462,870,008.21
合計	8,426,013,582.72	12,347,969,978.26
其中：存放在境外的款項總額	154,434,640.93	225,936,178.01

註1：本集團期末其他貨幣資金明細如下：

項目	期末餘額	年初餘額
信用卡存款、禮品卡	74,785.00	69,785.00
銀行匯票	0.00	265,613.43
保函、信用證保證金	57,434,729.17	594,060,933.44
工程保證金	3,892,350.00	5,092,920.54
用於質押獲得長、短期借款的定期存款	362,807,660.00	197,252,094.37
借款保證金	36,983,626.31	0.00
銀行承兌匯票保證金	200,000,000.00	200,000,000.00
職工住房專用款	15,807,579.70	15,717,341.43
三個月以上的定期存款	1,167,768,320.00	1,450,411,320.00
合計	1,844,769,050.18	2,462,870,008.21

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設立於澳門的泛廣（澳門）發展一人有限公司的存款。

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	59,291,937.59	111,968,354.58
商業承兌匯票	2,000,000.00	10,976,919.99
合計	61,291,937.59	122,945,274.57

本集團上述期末應收票據的賬齡在180天之內。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 期末無用於質押的應收票據

(3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	59,250,518.20	
合計	59,250,518.20	

3. 應收賬款

項目名稱	期末金額	年初金額
應收賬款	1,738,800,158.40	1,312,727,362.83
減：壞賬準備	33,569,310.89	31,758,575.66
淨額	1,705,230,847.51	1,280,968,787.17

(1) 根據交易日期的應收賬款(包括關連方應收賬款)賬齡分析如下：

賬齡	期末餘額 應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,431,939,254.97	7,168,575.50	0.50
1-2年	247,152,648.29	1,227,031.65	0.50
2-3年	38,616,800.85	15,171,351.47	39.29
3-4年	2,680,044.68	13,400.23	0.50
4-5年	1,831,022.72	431,651.57	23.57
5年以上	16,580,386.89	9,557,300.47	57.64
合計	1,738,800,158.40	33,569,310.89	1.93

(續表)

賬齡	年初餘額 應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	921,591,190.56	4,602,120.49	0.50
1-2年	327,841,342.80	16,670,168.94	5.08
2-3年	28,494,054.02	212,222.62	0.74
3-4年	14,734,622.57	291,563.68	1.98
4-5年	9,859,520.44	4,502,160.91	45.66
5年以上	10,206,632.44	5,480,339.02	53.69
合計	1,312,727,362.83	31,758,575.66	2.42

(2) 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

(3) 應收賬款風險分類

類別	期末金額					年初金額				
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	淨額	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	18,128,000.00	1.04	10,876,800.00	60.00	7,251,200.00	18,128,000.00	1.38	10,876,800.00	60.00	7,251,200.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	1,706,512,334.17	98.15	8,532,686.66	0.50	1,697,979,647.51	1,280,117,698.16	97.52	6,400,110.99	0.50	1,273,717,587.17
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	14,159,824.23	0.81	14,159,824.23	100.00	0.00	14,481,664.67	1.10	14,481,664.67	100.00	-
合計	1,738,800,158.40	-	33,569,310.89	-	1,705,230,847.51	1,312,727,362.83	-	31,758,575.66	-	1,280,968,787.17

1) 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
深圳市順昌遠洋漁業有限公司	18,128,000.00	10,876,800.00	60.00	註
合計	18,128,000.00	10,876,800.00	-	-

註： 子公司廣州文冲船廠有限責任公司與船東「深圳市順昌遠洋漁業有限公司」對已完工船舶（已交船）質量問題存在爭議，尾款預期無法全部收回。

2) 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,431,939,254.97	7,168,575.50	0.50
1-2年	247,152,648.29	1,227,031.65	0.50
2-3年	16,275,604.75	81,355.37	0.50
3-4年	2,680,044.68	13,400.23	0.50
4-5年	1,406,403.17	7,032.02	0.50
5年以上	7,058,378.31	35,291.89	0.50
合計	1,706,512,334.17	8,532,686.66	-

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3) 期末單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,138,196.10	4,138,196.10	100.00	預計無法收回
廣州市華玉機電設備有限公司	3,956,480.68	3,956,480.68	100.00	應收賬款確認無法收回，已進入司法程序
WHL-FONKWANG	2,769,559.47	2,769,559.47	100.00	逾期時間過長有減值跡象
重慶遠東富士機電公司	894,670.00	894,670.00	100.00	代理商一直無法收到業主的款，有收款風險
福州宏嘉電子科技公司	653,188.00	653,188.00	100.00	代理商一直無法收到業主的款，有收款風險
重慶南方集團公司	263,698.87	263,698.87	100.00	按合同約定是用房屋抵償應收款，雙方對所欠款有爭議
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
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
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
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	預計無法收回
武漢市余集置業有限公司	105,500.00	105,500.00	100.00	代理商一直無法收到業主的款，有收款風險
其餘15家	586,456.27	586,456.27	100.00	
合計	14,159,824.23	14,159,824.23	-	-

(4) 本期計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額1,810,735.23元；本期無收回或轉回壞賬準備。

(5) 本期無實際核銷的應收賬款

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	期末餘額	賬齡	佔應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位1	第三方	593,912,941.88	1年以內	34.16	2,969,564.71
單位2	第三方	124,949,174.30	0-2年	7.19	624,745.87
單位3	第三方	104,362,378.68	1年以內	6.00	521,811.89
單位4	第三方	96,164,804.54	1-2年	5.53	480,824.02
單位5	第三方	66,230,377.80	0-2年	3.81	331,151.89
合計		985,619,677.20		56.68	4,928,098.38

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末金額		年初金額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	1,433,275,004.73	58.87	1,087,901,918.19	45.86
1-2年	817,154,524.14	33.56	955,452,924.43	40.27
2-3年	139,840,085.70	5.74	298,105,096.33	12.57
3年以上	44,538,201.54	1.83	30,885,749.52	1.30
合計	2,434,807,816.11	-	2,372,345,688.47	-

(2) 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算原因

單位名稱	與本公司關係	金額	其中： 一年以上	一年以上 金額佔預付帳款 百分比 (%)	賬齡	未結算原因
EMERINTERNATTONAL LIMITED	非關聯單位	311,025,199.03	302,195,059.03	12.41	1-3年	大型設備分批到貨未驗收
The China Engineers, Limited	非關聯單位	34,733,554.39	7,514,302.06	0.31	1-2年	大型設備分批到貨未驗收
HONG KONG LINGYANGCO.LIMITED	非關聯單位	30,938,623.34	30,938,623.34	1.27	1-2年	大型設備未到
Tognum AisaLtd.	非關聯單位	28,875,218.16	28,854,422.00	1.19	2-3年	項目未結算
大連中車柴油機特種裝備有限公司	非關聯單位	28,080,000.00	6,240,000.00	0.26	1-2年	大型設備未到
ABBOy	非關聯單位	27,345,443.28	27,345,443.28	1.12	1-2年	項目未結算
ABBSHANGHAIFREETRADEZON EINDUSTRIALCO.,LTD	非關聯單位	25,209,277.73	3,501,055.52	0.14	1-2年	項目未結算
Sea-Land(H.K.)GeneralEquipment EngineeringLtd	非關聯單位	20,471,954.41	1,006,002.01	0.04	1-3年	項目未結算
中國船舶重工集團公司第七一二研究所	集團內關聯	9,800,880.00	9,800,880.00	0.40	1-2年	項目未結算
滬東重機有限公司	非關聯單位	84,554,461.53	8,245,000.00	0.34	0-2年	項目未結算
ABBAS	非關聯單位	19,384,555.72	7,932,017.00	0.33	0-2年	項目未結算
中國船舶工業貿易公司	集團內關聯	33,093,286.43	4,988,292.16	0.20	0-2年	項目未結算
TTS-SCMInternationaltradingCo.,LTD	非關聯單位	4,880,170.80	4,880,170.80	0.20	1-2年	項目未結算
TTSBohaiTrading(Dalian)Co.Ltd	非關聯單位	1,976,603.41	1,976,603.41	0.08	2-3年	項目未結算
康立發展有限公司	非關聯單位	6,042,187.77	1,457,760.00	0.06	0-2年	項目未結算
合計		666,411,416.00	446,875,630.61	18.35		

(3) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項期末餘 額合計數的比例 (%)
EMERINTERNATTONALLIMITED	311,025,199.03	1-3年	12.77
中國船舶工業貿易上海有限公司	246,966,242.96	1年以內	10.14
ALNEHRAPETROMEYZE	110,572,350.11	1-3年	4.54
中船工業成套物流(廣州)有限公司	135,538,482.10	1年以內	5.57
DrassEnergySrl	88,363,999.98	1-2年	3.63
合計	892,466,274.18	-	36.65

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

5. 應收利息

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	73,555,362.55	90,472,939.16
委託理財	20,375,360.32	47,770,904.10
合計	93,930,722.87	138,243,843.26

於期末，本集團無逾期應收利息。

6. 其他應收款

項目名稱	期末餘額	年初金額
其他應收款	84,911,550.85	83,253,636.68
減：壞賬準備	10,779,853.21	10,805,479.86
淨額	74,131,697.64	72,448,156.82

(1) 其他應收款分類

類別	期末餘額					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	12.18	10,340,232.15	100.00	0.00	10,340,232.15	12.42	10,340,232.15	100.00	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	74,504,218.70	87.74	372,521.06	0.50	74,131,697.64	72,813,094.53	87.46	364,937.71	0.50	72,448,156.82
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	67,100.00	0.08	67,100.00	100.00	0.00	100,310.00	0.12	100,310.00	100.00	0.00
合計	84,911,550.85	-	10,779,853.21	-	74,131,697.64	83,253,636.68	-	10,805,479.86	-	72,448,156.82

1) 期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	期末餘額			
	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	註
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。截至2017年6月，經法院審查核實，香港光宏公司無財產可供執行，廣州市中級人民法院裁定中止執行，本公司預期無法收回債權。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2) 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	期末餘額		
	其他應收款	壞賬金額	計提比例 (%)
1年以內 (含1年)	56,081,452.52	280,407.24	0.50
1至2年	7,543,514.87	37,717.58	0.50
2至3年	1,514,568.63	7,572.84	0.50
3至4年	1,603,267.73	8,016.33	0.50
4至5年	349,995.02	1,749.97	0.50
5年以上	7,411,419.93	37,057.10	0.50
合計	74,504,218.70	372,521.06	-

3) 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
合計	67,100.00	67,100.00	-	-

(2) 本期計提、轉回 (或收回) 壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 -25,204.65 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 0 元。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	年初賬面餘額
存出保證金	10,908,630.07	8,899,170.30
應收暫付款	597,283.37	2,768,631.51
應收補貼款		1,210,000.00
備用金	28,790,546.53	35,842,790.63
其他往來款	44,615,090.88	34,533,044.24
合計	84,911,550.85	83,253,636.68

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
廣州國際信託投資公司	龍崗房產出售	10,340,232.15	5年以上	12.18	10,340,232.15
廣州南沙平謙汽車產業園 有限公司	租賃合同 保證金	3,982,863.00	5年以上	4.69	19,914.32
廣東省遠洋運輸有限公司	延期收款利息	2,915,874.25	1年以內	3.43	14,579.37
愛維門業 (昆山) 有限公司	保證金	2,700,000.00	1年以內	3.18	13,500.00
中國人民財產保險股份 有限公司大連市分公司	保險理賠款	2,624,614.31	1年以內	3.09	13,123.07
合計		22,563,583.71		26.57	10,401,348.91

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末金額			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	1,429,573,295.7	20,407,197.42	1,409,166,098.28	2,020,690,142.95	21,366,160.16	1,999,323,982.79
在產品	1,356,892,361.65	103,082,148.37	1,253,810,213.28	1,088,232,200.88	108,139,310.63	980,092,890.25
庫存商品	28,634,222.93	15,951.95	28,618,270.98	21,152,693.65	15,951.95	21,136,741.70
建造合同形成的已完工未結算資產	10,619,465,117.89	91,532,715.95	10,527,932,401.94	9,385,369,887.34	79,210,653.85	9,306,159,233.49
發出商品	33,885,182.11		33,885,182.11	42,892,168.93		42,892,168.93
合計	13,468,450,180.28	215,038,013.69	13,253,412,166.59	12,558,337,093.75	208,732,076.59	12,349,605,017.16

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本期增加		本期減少		期末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	21,366,160.16			958,962.74		20,407,197.42
在產品	108,139,310.63	2,370,277.44		7,427,439.70		103,082,148.37
庫存商品	15,951.95					15,951.95
建造合同形成的已完工未結算資產	185,757,904.42	15,939,939.73		63,422,310.15		138,275,534.00
其中：建造合同形成的資產 (存貨項下)	79,210,653.85	-	-	-	-	91,532,715.95
建造合同形成的資產 (預計負債項下)	106,547,250.57	-	-	-	-	46,742,818.05
小計	315,279,327.16	18,310,217.17		71,808,712.59		261,780,831.74
減：建造合同形成的資產 (預計負債項下)	106,547,250.57	-	-	-	-	46,742,818.05
合計	208,732,076.59	-	-	-	-	215,038,013.69

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回或轉銷原因
原材料	賬面成本高於可變現淨值(估計處置收入減去稅費)	生產再利用
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)	完工銷售
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)	
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) 存貨期末餘額中不含借款費用資本化金額。

(5) 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	24,402,392,363.78
累計已確認毛利	328,008,105.08
減：預計損失	91,532,715.95
已辦理結算的金額	14,110,935,350.97
建造合同形成的已完工未結算資產	10,527,932,401.94

8. 一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額	備註
委託理財	701,000,000.00		註
合計	701,000,000.00		合計

註： 一年內到期的委託理財明細如下：

委託方	被委託方	金額	開始時間	結束時間
中船黃埔文沖船舶有限公司	中船財務有限責任公司	200,000,000.00	2016-6-17	2018-6-17
廣船國際有限公司	中船財務有限責任公司	200,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17
廣船國際有限公司	中船財務有限責任公司	301,000,000.00	2016-07-07	2018-06-25
合計		701,000,000.00		

9. 其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額	備註
委託理財		300,000,000.00	
增值稅留抵稅額	1,728,672,403.22	1,592,964,428.05	
合計	1,728,672,403.22	1,892,964,428.05	合計

10. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	期末餘額			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						
其中：按公允價值計量的	3,364,912.32		3,364,912.32	3,151,874.04		3,151,874.04
按成本計量的	20,466,789.27	4,716,310.26	15,750,479.01	20,466,789.27	4,716,310.26	15,750,479.01
合計	23,831,701.59	4,716,310.26	19,115,391.33	23,618,663.31	4,716,310.26	18,902,353.05

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

項目	可供出售權益工具	合計
權益工具的成本／債務工具攤餘成本	1,155,497.30	1,155,497.30
公允價值	3,364,912.32	3,364,912.32
累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	2,209,415.02	2,209,415.02
已計提減值金額		

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 期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	本期增加	本期減少	期末	年初	本期增加	本期減少	期末	持股比例(%)	本期現金紅利
中船財務有限責任公司	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					17.10	
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					5.30	
黃埔區紅山街社區衛生服務中心	1,200,000.00			1,200,000.00					20.00	
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					10.00	
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	
合計	20,466,789.27			20,466,789.27	4,716,310.26			4,716,310.26	-	

(4) 可供出售金融資產減值準備

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	合計
年初已計提減值金額	4,716,310.26	4,716,310.26
本期計提		
其中：從其他綜合收益轉入		
本期減少		
其中：期後公允價值回升轉回		
期末已計提減值金額	4,716,310.26	4,716,310.26

(5) 可供出售金融資產的分析

項目	期末金額	年初金額
上市	3,364,912.32	3,151,874.04
其中：中國(香港除外)	3,364,912.32	3,151,874.04
非上市	15,750,479.01	15,750,479.01
合計	19,115,391.33	18,902,353.05

11. 長期應收款

項目	期末餘額			年初餘額			折現率區間
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	
分期收款銷售商品	582,316,421.98	117,201,391.50	465,115,030.48	601,815,597.04	123,023,953.07	478,791,643.97	
合計	582,316,421.98	117,201,391.50	465,115,030.48	601,815,597.04	123,023,953.07	478,791,643.97	

註：分期收款銷售商品為以分期收款方式結算的造船款，本集團根據預計的未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定減值損失，計提減值準備。

12. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	本期增減變動						減值準備 期末餘額		
		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	68,961,676.66			310,227.63				1,875,000.00	71,146,904.29	
鎮江中船設備現代 有限公司	45,012,936.23			280,007.67					45,292,943.90	
中船郵輪科技發展有限公司	19,977,240.08			20,864.07					19,998,104.15	
廣州經濟技術開發區華南特 種塗裝實業有限公司	3,971,500.35			9,355.89					3,980,856.24	
廣州星際海洋工程設計 有限公司								1,875,000.00	1,875,000.00	
合計	68,961,676.66			310,227.63				1,875,000.00	71,146,904.29	

註： 本年其他變動詳見附註十一、(二)、6關聯方投資。

(2) 長期股權投資的分析

項目	期末金額	年初金額
上市		
非上市	71,146,904.29	68,961,676.66
合計	71,146,904.29	68,961,676.66

13. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

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. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	29,171,739.00	29,171,739.00
二、累計折舊和累計攤銷		
1. 年初餘額	6,291,663.16	6,291,663.16
2. 本期增加金額	314,356.08	314,356.08
(1) 計提或攤銷	314,356.08	314,356.08
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	6,606,019.24	6,606,019.24
三、減值準備		
1. 年初餘額		
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額		
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	22,565,719.76	22,565,719.76
2. 年初賬面價值	22,880,075.84	22,880,075.84

本期確認為損益的投資性房地產的折舊和攤銷額為314,356.08元(上年同期：314,356.08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)。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

投資性房地產按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內	22,565,719.76	22,880,075.84
中期(10-50年)	22,565,719.76	22,880,075.84
合計	22,565,719.76	22,880,075.84

(2) 未辦妥產權證書的投資性房地產：無。

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	9,375,638,482.46	5,330,592,641.36	744,247,952.54	395,315,554.38	15,845,794,630.74
2. 本期增加金額	14,014,076.58	58,637,537.16	3,514,773.57	1,617,686.73	77,784,074.04
(1) 購置	4,646,399.98	10,397,085.12	2,758,849.55	1,609,183.44	19,411,518.09
(2) 在建工程轉入	9,367,676.60	46,588,509.63	755,924.02	1,660,445.70	58,372,555.95
(3) 其他轉入	0.00	1,651,942.41	0.00	-1,651,942.41	0.00
3. 本期減少金額	0.00	6,669,473.09	8,672,774.00	4,042,448.23	19,384,695.32
(1) 處置或報廢	0.00	6,669,473.09	8,672,774.00	3,103,673.86	18,445,920.95
(2) 合併減少	0.00	0.00	0.00	938,774.37	938,774.37
4. 年末餘額	9,389,652,559.04	5,382,560,705.43	739,089,952.11	392,890,792.88	15,904,194,009.46
二、累計折舊					
1. 年初餘額	1,856,403,743.84	2,431,462,531.91	408,272,879.84	234,773,903.97	4,930,913,059.56
2. 本期增加金額	154,800,471.19	160,283,312.08	14,777,691.25	17,090,859.48	346,952,334.00
(1) 計提	154,800,471.19	158,626,957.93	15,480,598.47	18,044,306.41	346,952,334.00
(2) 其他轉入	0.00	1,656,354.15	-702,907.22	-953,446.93	0.00
3. 本期減少金額	0.00	6,159,902.40	6,362,782.15	3,209,614.98	15,732,299.53
(1) 處置或報廢	0.00	6,159,902.40	6,362,782.15	2,974,320.10	15,497,004.65
(2) 合併減少	0.00	0.00	0.00	235,294.88	235,294.88
4. 期末餘額	2,011,204,215.03	2,585,585,941.59	416,687,788.94	248,655,148.47	5,262,133,094.03
三、減值準備					
1. 年初餘額	0.00	6,414,825.24	1,752,651.50	0.00	8,167,476.74
2. 本期增加金額					
3. 本期減少金額			1,752,651.50	0.00	1,752,651.50
(1) 處置或報廢			1,752,651.50	0.00	1,752,651.50
4. 期末餘額		6,414,825.24	0.00	0.00	6,414,825.24
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	7,378,448,344.01	2,790,559,938.60	322,402,163.17	144,235,644.41	10,635,646,090.19
2. 年初賬面價值	7,519,234,738.62	2,892,715,284.21	334,222,421.20	160,541,650.41	10,906,714,094.44

本期確認為損益的固定資產的折舊346,952,334.00元(上年同期金額：331,233,008.51元)。

本期增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為58,372,555.95元。

(2) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
房屋建築物	823,019,957.09
機器設備	220,049,279.13
運輸工具	4,236,272.08
其他設備	1,855,541.27
合計	1,049,161,049.57

(3) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末金額	年初金額
位於中國境內	7,363,971,646.39	7,504,616,349.18
中期 (10-50年)	7,363,971,646.39	7,504,616,349.18
位於中國境外	14,476,697.62	14,618,389.44
長期 (50年以上)	14,476,697.62	14,618,389.44
合計	7,378,448,344.01	7,519,234,738.62

(4) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面價值
機器設備	77,260.55
合計	77,260.55

於期末，固定資產中包括賬面價值為77,260.55元的機器設備暫時閒置，主要是由於子公司廣州廣船國際海洋工程有限公司已停產停工，正在履行註銷手續，固定資產暫時閒置。

(5) 未辦妥產權證書的固定資產

於期末，固定資產中包括賬面價值為228,576,756.46元的房產，其產權證書正在辦理中。鑒於上述房產均依照相關合法程序進行，本公司董事會確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本集團對該等房屋建築物的正常使用，對本集團的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提固定資產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
船體聯合車間	128,476,044.48	項目驗收工作正在進行中
分段裝焊工場	57,444,969.13	項目驗收工作正在進行中
生產生活輔助樓	13,641,606.47	項目驗收工作正在進行中
機加工綜合樓	6,949,357.21	尚在辦理中
龍穴廠區接艇部隊保障樓工程	6,932,441.91	尚在辦理中
1#配電房	5,311,375.17	項目驗收工作正在進行中
龍穴廠區新建平臺船東輔樓工程	4,694,783.24	尚在辦理中
油漆油料化學品庫	2,680,339.27	項目驗收工作正在進行中
油性廢棄物間	927,817.68	項目驗收工作正在進行中
1#天然氣調壓混配站	673,898.57	項目驗收工作正在進行中
公共廁所	382,371.55	項目驗收工作正在進行中
地磅房	461,751.78	項目驗收工作正在進行中
合計	228,576,756.46	

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

15. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	期末金額			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
南沙廠區改造項目	268,692,966.02		268,692,966.02	221,633,107.89		221,633,107.89
龍穴廠區完善海洋工程裝備 生產設施項目	127,641,219.26		127,641,219.26	129,035,197.54		129,035,197.54
項目八	84,156,658.35		84,156,658.35	42,572,139.36		42,572,139.36
產業工人居住區項目	72,983,325.52		72,983,325.52	72,983,325.52		72,983,325.52
項目七	38,435,828.25		38,435,828.25	29,897,873.52		29,897,873.52
海平項目	34,085,272.57		34,085,272.57	35,628,531.49		35,628,531.49
海工一期項目	16,435,941.55		16,435,941.55	16,397,746.44		16,397,746.44
電梯與減壓床建設項目	16,119,384.75		16,119,384.75	13,081,044.34		13,081,044.34
技改項目	14,799,285.92		14,799,285.92	27,574,872.09		27,574,872.09
噴漆、噴漆風雨棚搬遷改造、新建 周轉風雨棚及運輸軌道工程	14,216,046.97		14,216,046.97			
項目二	13,842,441.27		13,842,441.27	13,842,426.27		13,842,426.27
項目六	10,836,945.32		10,836,945.32	10,841,254.13		10,841,254.13
項目五	8,534,008.03		8,534,008.03	8,540,676.98		8,540,676.98
項目三	6,712,359.81		6,712,359.81	6,712,359.81		6,712,359.81
管子集配庫工程	6,712,359.81		6,712,359.81	4,809,053.77		4,809,053.77
外場工班房	5,198,576.24		5,198,576.24	3,113,244.35		3,113,244.35
16米自行機動駁船建造合同	5,140,390.48		5,140,390.48	3,327,976.64		3,327,976.64
CO2焊機	3,661,667.30		3,661,667.30	4,096,558.36		4,096,558.36
單身宿舍二階段	2,339,490.07		2,339,490.07	2,339,490.07		2,339,490.07
填平補齊項目	2,208,956.57		2,208,956.57	2,204,560.49		2,204,560.49
南沙廠區部份地下動能管道更換	1,556,689.68		1,556,689.68	1,556,689.68		1,556,689.68
項目四	797,790.90		797,790.90	928,121.65		928,121.65
造船平臺	705,200.06		705,200.06			
中山基地一期工程一階段	599,524.72		599,524.72	140,354.58		140,354.58
7-9號船臺動能改造	304,578.97		304,578.97			
塗裝棚用電增容變電站土建工程	288,957.32		288,957.32	1,587,485.51		1,587,485.51
揚州項目部塗裝房改造工程				1,830,913.13		1,830,913.13
夜班宿舍、食品加工中心改造				1,335,746.90		1,335,746.90
材料碼頭添置設備 (32t裝卸橋式起重機)				1,068,690.00		1,068,690.00
食堂改造工程				992,045.68		992,045.68
其他項目	18,554,338.97		18,554,338.97	12,679,354.22		12,679,354.22
合計	775,560,204.68		775,560,204.68	670,750,840.41		670,750,840.41

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本期增加	本期減少		期末金額
			轉入固定資產	其他減少	
南沙廠區改造項目	221,633,107.89	47,059,858.13			268,692,966.02
龍穴廠區完善海洋工程 裝備生產設施項目	129,035,197.54	27,866,555.30	29,260,533.58		127,641,219.26
項目八	42,572,139.36	37,607,699.48	1,037,094.04		79,142,744.80
技改項目	27,574,872.09	6,630,786.32	6,203,583.84		28,002,074.57
產業工人居住區項目	72,983,325.52				72,983,325.52
海平項目	35,628,531.49	1,973,062.14			37,601,593.63
項目七	29,897,873.52	6,703,339.35			36,601,212.87
海工一期項目	16,397,746.44	38,195.11			16,435,941.55
項目二	13,842,426.27	15.00			13,842,441.27
電梯與減壓床建設項目	13,081,044.34	3,038,340.41			16,119,384.75
項目六	10,841,254.13	-4,308.81			10,836,945.32
項目三	6,712,359.81				6,712,359.81
合計	620,199,878.40	130,913,542.43	36,501,211.46		714,612,209.37

工程名稱	預算數	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：本期利息 資本化金額	本期利息資本 化率(%)	資金來源
		佔預算比例(%)	工程進度(%)				
南沙廠區改造項目	1,333,760,000.00	60.00	80.00	2,049,440.22	922,757.91	1.08	貸款/自籌
龍穴廠區完善海洋工程 裝備生產設施項目	653,000,000.00	59.69	59.69				自籌/貸款
項目八	453,000,000.00	37.99	37.99				國撥/自籌
技改項目	40,000,000.00	143.89	100.00				自籌
產業工人居住區項目	568,440,000.00	12.25	12.25	5,321,235.58			自籌/貸款
海平項目	278,630,000.00	29.89	29.89	19,306,886.21	1,963,187.53		自籌/貸款
項目七	424,940,000.00	82.57	82.57	3,362,453.60	1,417,194.50		國撥/貸款/ 自籌
海工一期項目	770,000,000.00	97.29	97.29	65,768,454.86			自籌/貸款
項目二	499,060,000.00	105.02	100.00	37,214,094.71			自籌/國撥/ 貸款
電梯與減壓床建設項目	123,730,000.00	13.00	13.00				自籌
項目六	201,000,000.00	96.83	96.83				國撥/自籌
項目三	278,630,000.00	91.91	91.91	24,729,118.48			自籌/貸款
合計	5,624,190,000.00	-	-	157,751,683.66	4,303,139.94	-	-

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

16. 固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
待核銷搬遷支出	4,998,142.09	2,541,226.74
機器設備	31,132.31	31,132.31
合計	5,029,274.40	2,572,359.05

17. 無形資產

(1) 無形資產明細

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	2,063,527,431.28	145,232,000.00	168,741,941.55	2,423,934.00	2,379,925,306.83
2. 本期增加金額	167,641.66		11,071,585.50		11,239,227.16
(1) 購置	167,641.66		11,071,585.50		11,239,227.16
3. 本期減少金額			993,669.20		993,669.20
(1) 合併減少			993,669.20		993,669.20
4. 期末餘額	2,063,695,072.94	145,232,000.00	178,819,857.85	2,423,934.00	2,390,170,864.79
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	211,931,139.12	22,510,959.69	145,063,606.46	26,409.04	379,532,114.31
2. 本期增加金額	28,313,553.89	1,452,319.98	-542,288.86	3,233.76	29,226,818.77
(1) 計提	21,067,853.61	1,452,319.98	6,703,411.42	3,233.76	29,226,818.77
(2) 其他轉入	7,245,700.28		-7,245,700.28		0.00
3. 本期減少金額			303,621.12		303,621.12
(1) 合併減少			303,621.12		303,621.12
4. 期末餘額	240,244,693.01	23,963,279.67	144,217,696.48	29,642.80	408,455,311.96
三、減值準備					
1. 年初餘額					
2. 本期增加金額					
3. 本期減少金額					
4. 期末餘額					
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	1,823,450,379.93	121,268,720.33	34,602,161.37	2,394,291.20	1,981,715,552.83
2. 年初賬面價值	1,851,596,292.16	122,721,040.31	23,678,335.09	2,397,524.96	2,000,393,192.52

本期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	期末金額	年初金額
位於中國境內		
長期（50年以上）	1,823,450,379.93	1,851,596,292.16
中期（10-50年）		
合計	1,823,450,379.93	1,851,596,292.16

本期確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為29,226,818.77元（上年同期金額：28,815,016.82元）。

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權：無。

18. 開發支出

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		內部開發支出	轉入當期損益	
3000米深水鑽井船設計關鍵技術研發		33,317,042.32	33,317,042.32	
海上油田溢油回收船研發及產業化		10,681,071.62	10,681,071.62	
智能船舶示範工程(黎明工程)		9,228,164.77	9,228,164.77	
雙燃料高速豪華客滾船自主開發		7,668,132.61	7,668,132.61	
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		5,678,684.68	5,678,684.68	
極地甲板運輸船關鍵技術研究		5,482,750.50	5,482,750.50	
3000米深潛水作業支持船自主研發		5,166,232.45	5,166,232.45	
自生式風電安裝平臺設計建造關鍵技術研究		4,282,028.33	4,282,028.33	
300米飽和潛水作業支持船關鍵技術研究		4,237,180.21	4,237,180.21	
1400TEU雙燃料集裝箱船研製		4,115,691.13	4,115,691.13	
節能環保型VLOC船研製		4,076,685.83	4,076,685.83	
1583X009_船舶設備綜合管理系統研製和示範應用		3,804,813.96	3,804,813.96	
1900TEU集裝箱船研製		3,505,301.90	3,505,301.90	
艦船先進製造工藝工藝研發(一)		3,415,325.12	3,415,325.12	
8000KW搶險打撈船設計建造技術研究		3,373,619.83	3,373,619.83	
SE-300LB自升式服務平臺建造關鍵技術研究		3,165,423.73	3,165,423.73	
大型挖溝船設計建造技術研究		3,063,308.30	3,063,308.30	
海洋工程裝備快速製造工藝工藝研發(一)		2,900,122.83	2,900,122.83	
滿足HCSR的LR2型油船研發		2,829,547.18	2,829,547.18	
2700TEU集裝箱船研製		2,793,888.82	2,793,888.82	
3000M鑽井波浪補償裝置研製		2,716,079.11	2,716,079.11	
高配型1100TEU集裝箱船研製		2,520,734.83	2,520,734.83	
特品精度造船技術深入應用研究		2,197,274.80	2,197,274.80	
大型遠海救助拖船建造關鍵技術研究		1,948,167.22	1,948,167.22	
噸多用途重吊船研製		1,929,214.39	1,929,214.39	
智能船舶示範工程(加計)		1,658,718.29	1,658,718.29	
30萬噸級超深水浮式生產儲卸裝置(FPSO)				
改造技術研發及產業化		1,635,728.32	1,635,728.32	
南極磷蝦船研製		1,524,508.29	1,524,508.29	
6000自航行絞挖泥船項目		1,490,948.80	1,490,948.80	
某船總體建造工藝技術研究		1,405,648.82	1,405,648.82	

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		內部開發支出	轉入當期損益	
極地凝析油輪研製		1,387,532.03	1,387,532.03	
300TEU集裝箱船研製		1,227,323.87	1,227,323.87	
船舶隨動綠色冷卻系統的節能控制研究與開發		1,164,989.86	1,164,989.86	
面向大型冷藏集裝箱船的功率平衡控制系統研發		1,158,840.79	1,158,840.79	
基於物聯網的船廠數字化生產物流智能管理技術研究		1,156,506.00	1,156,506.00	
1683C010_高端裝備用複合耐磨構件的 協同創新研究及應用		1,121,978.58	1,121,978.58	
115米海洋工程支持居住船建造關鍵技術研究		1,079,304.22	1,079,304.22	
其他零星項目		28,536,437.97	28,536,437.97	
合計		178,644,952.31	178,644,952.31	

本期開發支出轉入管理費用147,018,458.15元，轉入營業成本31,626,494.16元。

本期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	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	期末金額
廠房改造支出	5,099,548.86		536,794.61		4,562,754.25
1025進口技術設計費	4,253,039.47				4,253,039.47
租入固定資產改良	6,639,316.05		3,484,606.93	584,721.00	2,569,988.12
飯堂綜合樓改造	821,731.16		493,038.70		328,692.46
聯調大樓通 風與空調系統改造	176,070.94		96,038.70		80,032.24
審圖認證費	60,000.00		15,000.00		45,000.00
合計	17,049,706.48		4,625,478.94	584,721.00	11,839,506.54

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	期末餘額		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	286,865,435.70	53,153,680.32	292,556,519.38	53,979,123.80
可抵扣虧損	1,309,471,287.18	327,367,821.80	1,309,505,173.60	327,376,293.40
提前支付的住房援助			65,378.00	16,344.50
離崗退養員工薪酬	219,745,757.87	49,720,660.20	224,784,594.88	50,476,528.31
預計負債	364,146,545.88	69,546,622.82	367,443,149.13	70,103,177.26
長期待攤費用攤銷時間性差異	3,231,607.44	807,901.86	3,062,731.51	765,682.88
合計	2,183,460,634.07	500,596,687.00	2,197,417,546.50	502,717,150.15

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		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	1,996,376.74	499,094.19	1,996,376.74	499,094.19
合計	1,996,376.74	499,094.19	1,996,376.74	499,094.19

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	257,459,316.55	316,067,311.87
可抵扣虧損	2,856,962,334.25	2,782,102,928.54
合計	3,114,421,650.80	3,098,170,240.41

註：本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20,000,000.00元，對剩餘未彌補虧損和可抵扣暫時性差異未確認遞延所得稅資產；子公司廣船國際根據預計的未來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，對剩餘未彌補虧損和可抵扣暫時性差異未確認遞延所得稅資產；子公司文沖船廠根據預計的未來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62,785,388.62元，對可抵扣暫時性差異確認了遞延所得稅資產102,080,964.38元，對剩餘未彌補虧損未確認遞延所得稅資產；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、廣州興順船舶服務有限責任公司、廣州龍穴管業有限公司及廣州中船文沖兵神設備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，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。

(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

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

21. 其他非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
長期委託理財	300,000,000.00	1,001,000,000.00
待抵扣基建項目進項稅額		361,563.30
合計	300,000,000.00	1,001,361,563.30

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

註： 長期委託理財明細如下：

委託方	被委託方	金額	開始時間	結束時間
中船黃埔文冲船舶有限公司	中船財務有限責任公司	200,000,000.00	2016-6-17	2018-6-17
中船黃埔文冲船舶有限公司	中船財務有限責任公司	200,000,000.00	2016-09-26	2018-09-26
中船黃埔文冲船舶有限公司	中船財務有限責任公司	100,000,000.00	2016-11-08	2018-11-08
廣船國際有限公司	中船財務有限責任公司	200,000,000.00	2016-06-17	2018-06-17
廣船國際有限公司	中船財務有限責任公司	301,000,000.00	2016-07-07	2018-06-25
	合計	1,001,000,000.00		
	其中：一年內到期非流動資產	701,000,000.00		
	其他非流動資產	300,000,000.00		

22. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	期末餘額	年初餘額
質押借款	177,610,622.68	
保證借款		96,000,000.00
信用借款	1,272,952,103.38	349,636,500.54
合計	1,450,562,726.06	445,636,500.54

利率詳情：於期末，短期借款的加權平均年利率為3.01%。

(2) 已逾期未償還的短期借款：無。

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	期末餘額	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	655,224.92	
其中：遠期外匯合約		
賣出美元看漲期權組合		
掉期購匯	655,224.92	
合計	655,224.92	

24. 應付票據

票據種類	期末金額	年初金額
銀行承兌匯票	983,136,170.00	1,459,936,362.47
商業承兌匯票	353,523,778.06	456,133,162.59
合計	1,336,659,948.06	1,916,069,525.06

期末已到期未支付的應付票據總額為3,660,000.00元。該金額已於2017年7月13日支付。

本集團上述期末應付票據的賬齡在180天之內。

25. 應付帳款

(1) 應付帳款

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	4,619,925,811.25	5,699,473,766.19
在建工程款	575,378,285.06	367,141,331.15
產品收尾費用	321,497,781.82	450,339,867.73
質保金	419,989,707.28	356,243,447.31
其他工程及勞務	936,408,453.01	390,437,764.58
合計	6,873,200,038.42	7,263,636,176.96

(2) 根據交易日期的應付帳款(包括關連方應付帳款)賬齡分析如下:

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內	5,464,904,119.74	6,412,627,506.32
1-2年	827,908,743.32	564,707,692.41
2-3年	292,710,701.10	124,352,471.96
3年以上	287,676,474.26	161,948,506.27
合計	6,873,200,038.42	7,263,636,176.96

(3) 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位名稱	年末餘額	其中：一年以上	未償還或結轉的原因
中船工業成套物流(廣州)有限公司	540,233,002.67	134,885,197.63	未到結算期
中國船舶工業系統工程研究院	503,484,420.17	263,805,453.50	完工產品暫估款
中國船舶重工集團公司第E研究所	261,963,450.00	32,020,050.00	未到結算期
供應商A	140,604,200.00	90,660,000.00	設備質保金及暫估款
供應商B	112,272,043.03	60,430,978.42	設備質保金及暫估款
武漢船用機械有限責任公司	116,691,594.56	33,551,894.56	未到結算期
中船第九設計研究院工程有限公司	75,022,148.29	7,791,461.78	在建工程項目款
ALNEHRAPETROME FZE	58,569,735.45	58,569,735.45	設備質保金及暫估款
南京熊貓漢達達科技有限公司	53,020,000.00	42,710,000.00	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第F研究所	36,800,000.00	18,400,000.00	未到結算期
HaywardGlobalSolutionsAS	24,262,779.64	24,262,779.64	設備質保金及暫估款
溫州市博弘電器有限公司	21,416,110.00	11,566,110.00	設備質保金及暫估款
大連船用柴油機有限公司	14,858,510.00	14,610,500.00	未結算
鴻業建築工程有限公司	6,281,571.00	5,802,723.41	合同未完工
合計	1,965,479,564.81	799,066,884.39	-

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	期末餘額	年初餘額
鋼結構工程	93,498,818.14	108,501,241.85
修船預收款	368,490,531.68	267,948,430.76
其他產品	274,539,833.25	219,745,529.73
合計	736,529,183.07	596,195,202.34

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
廣州中船文沖船塢有限公司	60,988,961.26	項目未結算
深圳蓄能發電有限公司	24,337,703.36	項目未結算
海南蓄能發電有限公司	13,212,275.90	項目未結算
中交上航局航道建設有限公司	8,113,504.25	項目未結算
廣東省建築工程集團有限公司	4,629,680.73	項目未結算
合計	111,282,125.50	-

27. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	59,353,944.54	1,927,701,945.44	1,889,711,683.91	97,344,206.07
離職後福利 — 設定提存計劃	198.77	138,138,502.14	137,865,032.58	273,668.33
辭退福利		1,218,807.57	1,218,807.57	
合計	59,354,143.31	2,067,059,255.15	2,028,795,524.06	97,617,874.40

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	30,660,777.25	795,402,913.46	755,652,351.60	70,411,339.11
職工福利費	5,072,421.30	27,687,986.13	27,687,986.13	5,072,421.30
社會保險費	5,078.79	81,945,358.40	81,867,149.61	83,287.58
其中：醫療保險費	3,698.03	66,085,978.07	66,089,676.10	
工傷保險費	1,026.08	2,568,141.36	2,569,167.44	
生育保險費	354.68	6,756,478.25	6,673,545.35	83,287.58
補充醫療保險費		4,006,037.84	4,006,037.84	
其他		2,528,722.88	2,528,722.88	
住房公積金	314,528.00	103,595,988.67	103,907,762.67	2,754.00
工會經費和職工教育經費	22,256,815.39	14,145,856.16	14,628,267.47	21,774,404.08
外包勞務費及其他	1,044,323.81	904,923,842.62	905,968,166.43	
合計	59,353,944.54	1,927,701,945.44	1,889,711,683.91	97,344,206.07

(3) 設定提存計劃

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團本期應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下：

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險		120,084,117.70	120,084,117.60	0.10
失業保險費	198.77	5,056,654.21	5,056,852.98	
企業年金繳費		12,997,730.23	12,724,062.00	273,668.23
合計	198.77	138,138,502.14	137,865,032.58	273,668.33

本集團本期應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣138,138,502.14元（上年同期：人民幣140,948,794.31元）。於2017年6月30日，本集團尚有人民幣273,668.23元（2016年12月31日：人民幣198.77元）的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

28. 應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	8,984,030.97	26,102,175.44
企業所得稅	41,830,358.35	52,849,542.00
個人所得稅	2,909,191.86	21,903,075.93
城市維護建設稅	639,938.21	1,977,446.62
房產稅	10,800,592.71	20,470,639.55
土地使用稅	5,460,193.93	2,030,500.01
教育費附加	458,641.56	1,407,903.98
其他稅費	125,952.81	369,814.23
合計	71,208,900.40	127,111,097.76

說明1：於2017年6月30日，本集團根據中國財政部《關於〈增值稅會計處理規定〉的通知》（財會【2016】22號）的規定，將「應交稅費」中的「進項稅額」、「未交增值稅」的借方餘額重分類到「其他流動資產」或「其他非流動資產」項目列示，將「應交稅費」中的「待轉銷項稅額」的貸方餘額重分類到「其他流動負債」。

說明2：於2017年6月30日，應交稅費中企業所得稅包括應交香港利得稅及澳門所得稅7,140,990.26元。

29. 應付利息

項目	期末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	9,244,368.06	10,771,532.39
短期借款應付利息	8,541,355.44	337,894.44
其他利息	387,434.40	
合計	18,173,157.90	11,109,426.83

30. 應付股利

項目	期末餘額	年初餘額
應付A股股利	13,208,207.36	341,776.11
應付H股股利	9,583,850.38	156,228.43
子公司應付少數股東股利	7,864,000.00	3,308,000.00
合計	30,656,057.74	3,806,004.54

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	年初餘額
存入保證金	121,969,334.68	188,069,039.46
應付暫收款	138,691,019.84	170,121,396.60
合計	260,660,354.52	358,190,436.06

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
佛山市順德區風潤船舶構件有限公司	960,000.00	存入保證金
岳陽廣昕廣發機電工程有限公司	706,000.00	存入保證金
廣州市展業船舶工程有限公司	343,000.00	存入保證金
南通通廣鋼結構有限公司湖口分公司	305,000.00	存入保證金
舟山萬順船舶修造有限公司	300,000.00	存入保證金
中山市財政局	300,000.00	博士後專款
中山市科創鋼結構有限公司	174,000.00	存入保證金
合計	3,088,000.00	

32. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
合計	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00

33. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	期末餘額	年初餘額
長期合同工程結算款	6,686,488,898.15	8,762,598,108.54
造船產品	6,686,488,898.15	8,762,598,108.54
遞延收益	6,219,014.55	6,229,847.48
政府補助	6,219,014.55	6,229,847.48
待轉銷項稅額	33,806,845.46	45,404,539.26
合計	6,726,514,758.16	8,814,232,495.28

(2) 期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	9,891,758,196.95
減：累計已發生成本	3,133,893,305.42
累計已確認毛利	71,375,993.38
建造合同形成的已結算未完工項目	6,686,488,898.15

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本期新增補助金額	本期計入損益金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
海擴項目	3,500,000.00		1,750,000.00	-1,750,000.00	3,500,000.00	與資產相關
海工一期	1,500,000.00		750,000.00	-750,000.00	1,500,000.00	與資產相關
海平項目	300,000.00		150,000.00	-150,000.00	300,000.00	與資產相關
企業技術中心創新能力建設項目	300,000.00	-	150,000.00	-150,000.00	300,000.00	與資產相關
150噸自行式液壓平板車	166,666.68	-	83,333.34	-83,333.34	166,666.68	與資產相關
塗裝技術工藝技術改造	153,698.64	-	76,849.32	-76,849.32	153,698.64	與資產相關
船研製新增設備技術改造	142,191.84	-	71,095.92	-71,095.92	142,191.84	與資產相關
基地建設補助	62,182.78	-	31,091.39	-31,091.39	62,182.78	與資產相關
一號船塢適應性改造(1)	33,333.36	-	16,666.68	-16,666.68	33,333.36	與資產相關
一號船塢適應性改造	26,666.64	-	13,333.32	-13,333.32	26,666.64	與資產相關
塗裝車間噪聲治理工程	15,789.48	-	7,894.74	-7,894.74	15,789.48	與資產相關
新區噪聲治理工程	9,519.96	-	4,759.98	-4,759.98	9,519.96	與資產相關
集團公司計量科研儀器	9,999.96	-	4,999.98	-2,500.39	7,500.37	與資產相關
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	9,798.14	-	8,333.34	-	1,464.80	與資產相關
合計	6,229,847.48		3,118,358.01	-3,107,525.08	6,219,014.55	

註：「其他變動」為從遞延收益項目重分類的一年內結轉的政府補助。

34. 長期借款

借款類別	期末餘額	年初餘額
保證借款	1,552,000,000.00	2,108,000,000.00
信用借款	11,407,257,000.00	11,905,757,000.00
合計	12,959,257,000.00	14,013,757,000.00
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	2,426,000,000.00	3,345,700,000.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	3,206,000,000.00	2,748,000,000.00
資產負債表日後超過五年	1,744,857,000.00	2,244,857,000.00
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
非流動負債項下所示款項	7,376,857,000.00	8,338,557,000.00

註：長期借款利率主要在1.08%-5.25%區間變動。

保證詳情：

於期末，長期借款500,000,000.00元由本公司為子公司廣船國際擔保；

於期末，長期借款500,000,000.00元由子公司文沖船廠為黃埔文沖擔保；

於期末，長期借款552,000,000.00元由子公司黃埔文沖為文沖船廠擔保。

利率詳情：於期末，長期借款的加權平均年利率為2.78%。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

35. 長期應付職工薪酬

項目	期末餘額	年初餘額
離職後福利 — 設定受益計劃淨負債 ^註	204,955,586.47	214,851,674.88
退休住房貨幣補貼	49,160,296.95	53,196,900.26
購房援助款	10,855,653.83	10,646,323.28
退休醫療保險	713,403.28	703,150.85
合計	265,684,940.53	279,398,049.27

註： 本集團設定受益計劃為子公司黃埔文沖及文沖船廠根據《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，經國資委以《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)同意，確認的「三類人員」(離休、退休和內退)費用。

36. 專項應付款

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
項目 M	78,100,000.00	102,000,000.00	180,100,000.00	
項目 F	241,969,744.58		241,969,744.58	
項目 I	168,150,000.00		168,150,000.00	
項目 J	71,650,000.00		71,650,000.00	
項目 E	43,700,000.00			43,700,000.00
項目 D	4,500,000.00			4,500,000.00
項目 C	26,600,000.00			26,600,000.00
項目 B	6,720,000.00			6,720,000.00
項目 A	17,850,000.00			17,850,000.00
項目 G	267,000,000.00		267,000,000.00	
項目 H	192,700,000.00		192,700,000.00	
項目 K	271,400,000.00	3,240,000.00	274,640,000.00	
合計	1,390,339,744.58	105,240,000.00	1,396,209,744.58	99,370,000.00

註1： 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應作為國家對本公司或子公司的資本性投入，由國家獨享。

註2： 本期減少金額系子公司廣船國際和黃埔文沖的國撥項目由專項應付款轉入中船集團獨享的資本公積。

於期末，已完工驗收項目明細如下：

項目	期末餘額
項目 E	43,700,000.00
項目 D	4,500,000.00
項目 C	26,600,000.00
項目 B	6,720,000.00
項目 A	17,850,000.00
合計	99,370,000.00

上述已完工驗收項目的專項應付款待本公司增加註冊資本時，將轉作中船集團對本公司的出資款。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

37. 預計負債

項目	期末餘額	年初餘額	形成原因
產品質量保證	345,472,680.64	338,479,564.46	船舶及機電產品 保修費
虧損性建造合同	46,742,818.05	106,547,250.57	註
其他	65,910,344.68	65,910,344.68	
合計	458,125,843.37	510,937,159.71	

註： 虧損性建造合同，詳見附註六、7、(2)所述；

38. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
政府補助	67,514,328.51	16,285,188.68	34,968,292.33	48,831,224.86
合計	67,514,328.51	16,285,188.68	34,968,292.33	48,831,224.86

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 損益金額	其他減少	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
海擴項目	10,500,000.00			1,750,000.00	8,750,000.00	與資產相關
鑽井波浪補償裝置研製	8,400,000.00				8,400,000.00	與收益相關
海工一期	4,500,000.00			750,000.00	3,750,000.00	與資產相關
總體建造工藝技術研究	6,362,503.60	1,405,648.82			4,956,854.78	與收益相關
深水鑽井船設計建造技術研發及產業化	7,000,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00	與收益相關
船舶建造工藝研究	3,000,000.00	900,000.00			2,100,000.00	與收益相關
海平項目	1,800,000.00			150,000.00	1,650,000.00	與資產相關
基地建設補助	1,623,300.58			31,091.39	1,592,209.19	與資產相關
09E01-3	1,400,000.00				1,400,000.00	與收益相關
深潛水作業支持船研發	1,900,000.00	900,000.00			1,000,000.00	與收益相關
150噸自行式液壓平板車	708,333.23			83,333.34	624,999.89	與資產相關
13D01	616,900.00				616,900.00	與收益相關
一號船塢適應性改造	633,333.04			16,666.68	616,666.36	與資產相關
極地多用途箱船關鍵技術研究	600,000.00				600,000.00	與收益相關
大型瀝青船綠色貨控關鍵技術研究和系統開發	588,000.00				588,000.00	與收益相關
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	640,410.88			76,849.32	563,561.56	與資產相關
研發中心建設	500,000.00				500,000.00	與收益相關
研發中心撥款	500,000.00				500,000.00	與收益相關
40000噸船研製新增設備技術改造	568,766.64			71,095.92	497,670.72	與資產相關
一號船塢適應性改造	506,667.28			13,333.32	493,333.96	與資產相關
企業技術中心創新能力建設項目	600,000.00			150,000.00	450,000.00	與資產相關
基於物聯網的船廠數字化生產物流智能管理技術研究		1,750,000.00	1,000,000.00	650,000.00	100,000.00	與資產相關
三供一業	11,580,000.00		11,580,000.00			與資產相關
極地甲板運輸船關鍵技術研究		3,710,000.00	3,710,000.00			與收益相關
智能船示範工程		2,830,188.68	2,830,188.68			與收益相關
雙燃料高速豪華客滾船自主開發		2,530,000.00	2,530,000.00			與收益相關
面向船舶產品的智能製造集成平臺研發及產業化	387,454.87	1,300,000.00	452,678.71	400,000.00	834,776.16	與資產相關
其他	2,598,658.39	4,165,000.00	2,002,251.04	15,155.11	4,746,252.24	-
合計	67,514,328.51	16,285,188.68	30,810,767.25	4,157,525.08	48,831,224.86	

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

註： 其他項目本期其他減少共計4,157,525.08元，其中：

- 1) 面向船舶產品的智能製造集成平臺研發及產業化項目和基於物聯網的船廠數字化生產物流智能管理技術研究項目中將收到的政府補助按合同約定轉給參研單位金額共計1,050,000.00元；
- 2) 預計一年內結轉利潤表的政府補助款3,107,525.08元，從本項目結轉到「其他流動負債」項目。

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(+/-)				小計	期末餘額	
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他		金額	比例(%)
無限售條件股份									
人民幣普通股	549,335,881.00	38.87						549,335,881.00	38.87
境外上市外資股	246,130,307.00	17.41				345,940,890.00	345,940,890.00	592,071,197.00	41.88
有限售條件股份									
人民幣普通股	272,099,300.00	19.25						272,099,300.00	19.25
外資持股	345,940,890.00	24.47				-345,940,890.00	-345,940,890.00		
其中：境外法人持股	345,940,890.00	24.47				-345,940,890.00	-345,940,890.00		
股份總額	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

註： 本期中船租賃持有的345,940,890股限售期滿，解除限售。

上年數

股東名稱/類別	年初餘額		本期變動增減(+/-)				小計	年末餘額	
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他		金額	比例(%)
無限售條件股份									
人民幣普通股	438,463,454.00	31.02				110,872,427.00	110,872,427.00	549,335,881.00	38.87
境外上市外資股	246,130,307.00	17.41						246,130,307.00	17.41
有限售條件股份									
人民幣普通股	382,971,727.00	27.10				-110,872,427.00	-110,872,427.00	272,099,300.00	19.25
外資持股	345,940,890.00	24.47						345,940,890.00	24.47
其中：境外法人持股	345,940,890.00	24.47						345,940,890.00	24.47
股份總額	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

註： 本年揚州科進船業有限公司持有的68,313,338股及7名特定投資者持有的42,559,089股限售期滿，解除限售。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

40. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	6,783,877,295.10			6,783,877,295.10
其他資本公積	65,728,105.74			65,728,105.74
原制度資本公積轉入	18,260,878.79			18,260,878.79
合計	6,867,866,279.63			6,867,866,279.63

上年數

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	6,783,877,295.10			6,783,877,295.10
其他資本公積	65,447,048.32	281,057.42		65,728,105.74
原制度資本公積轉入	18,260,878.79			18,260,878.79
合計	6,867,585,222.21	281,057.42		6,867,866,279.63

註：2016年度，根據《中國企業會計準則第2號—長期股權投資》，對聯營企業鎮江中船設備現代有限公司2016年度除綜合收益外的權益變動增加其他資本公積281,057.42元。

41. 其他綜合收益

本年數：

項目	年初餘額	本期發生額				稅後歸屬於少數股東	期末餘額
		本期所得稅前發生額	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		
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	-61,938,500.00						-61,938,500.00
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	1,497,282.55	213,038.28			213,038.28		1,710,320.83
其他綜合收益合計	-60,441,217.45	213,038.28			213,038.28		-60,228,179.17

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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

項目	年初餘額	本年發生額				年末餘額
		本期所得稅前 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	
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	-61,938,500.00					-61,938,500.00
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	1,771,774.18	-365,988.84		-91,497.21	-274,491.63	1,497,282.55
其他綜合收益合計	-60,166,725.82	-365,988.84		-91,497.21	-274,491.63	-60,441,217.45

42. 專項儲備

本年數

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	929,231.60	23,490,875.48	20,461,988.25	3,958,118.83
合計	929,231.60	23,490,875.48	20,461,988.25	3,958,118.83

其中：屬於母公司所有者權益的專項儲備金額為3,958,118.83元（上年：929,231.60元）。

上年數

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費		48,902,952.75	47,973,721.15	929,231.60
合計		48,902,952.75	47,973,721.15	929,231.60

43. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	932,363,971.49			932,363,971.49
任意盈餘公積	19,920,770.23			19,920,770.23
合計	952,284,741.72			952,284,741.72

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	923,846,651.25	8,517,320.24		932,363,971.49
任意盈餘公積	19,920,770.23			19,920,770.23
合計	943,767,421.48	8,517,320.24		952,284,741.72

44. 未分配利潤

項目	本期	提取或分配比例 (%)
上年年末餘額	1,173,657,685.44	
加：年初未分配利潤調整數		
本年年初餘額	1,173,657,685.44	
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	43,972,225.89	
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	22,616,102.05	
本期期末餘額	1,195,013,809.28	

上年數

項目	本年	提取或分配比例 (%)
上年年末金額	1,153,355,946.59	
加：年初未分配利潤調整數		
本年年初金額	1,153,355,946.59	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	71,224,250.43	
減：提取法定盈餘公積	8,517,320.24	10
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	42,405,191.34	
本年年末金額	1,173,657,685.44	

45. 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例 (%)	期末金額	年初金額
中船黃埔文沖船舶有限公司	註	1,121,569,744.58	
廣船國際有限公司	註	274,640,000.00	
廣州紅帆電腦科技有限公司	49.00	16,819,727.32	16,775,176.25
廣州龍穴管業有限公司	57.14	32,878,589.95	29,281,451.89
廣州中船文沖兵神設備有限公司	40.00	1,224,708.38	1,224,021.08
泛廣發展有限公司	20.00	11,547,083.54	12,937,179.26
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	19.50	575,845.26	542,285.71
廣州新航人力資源服務有限公司	25.00	901,275.11	913,456.34
廣州龍穴置業有限公司	33.33	57,086.72	62,974.89
廣州星際海洋工程設計有限公司	-	0.00	1,259,800.33
合計	-	1,460,214,060.86	62,996,345.75

註： 子公司黃埔文沖和廣船國際的少數股權權益系其中船集團獨享的資本公積，詳見本附註六、36專項應付款所述。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

46. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	28,478,491,174.25	30,577,491,173.76
減：流動負債	23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
淨流動資產	5,293,652,950.60	5,306,950,165.08

47. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63
減：流動負債	23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
總資產減流動負債	20,081,983,312.10	20,998,044,820.95

48. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	期末金額	年初金額
短期借款	1,450,562,726.06	445,636,500.54
一年內到期的非流動負債	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
長期借款	7,376,857,000.00	8,338,557,000.00
合計	14,409,819,726.06	14,459,393,500.54

(1) 借貸的分析

項目	期末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在五年內償還銀行借款	11,702,562,726.06	9,242,136,500.54
— 須在五年以後償還銀行借款	1,744,857,000.00	1,744,857,000.00
其他借款		
— 須在五年內償還其他借款	962,400,000.00	2,972,400,000.00
— 須在五年以後償還其他借款		500,000,000.00
合計	14,409,819,726.06	14,459,393,500.54

(2) 借貸的到期日分析

項目	期末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	7,032,962,726.06	6,120,836,500.54
1至2年	2,626,000,000.00	3,345,700,000.00
2至5年	3,006,000,000.00	2,748,000,000.00
5年以上	1,744,857,000.00	2,244,857,000.00
合計	14,409,819,726.06	14,459,393,500.54

49. 營業收入、營業成本

項目	本期發生額	上年同期發生額
主營業務收入	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
其他業務收入	134,513,339.92	117,433,103.89
合計	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
主營業務成本	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60
其他業務成本	112,291,475.11	107,898,517.99
合計	9,569,573,977.38	10,635,670,335.59

毛利

項目	本期發生額	上年同期發生額
主營業務收入	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
主營業務成本	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60
毛利	825,735,355.26	714,743,367.30

建造合同收入

項目	本期發生額	上年同期發生額
建造合同收入	9,751,631,603.45	10,529,502,425.79

(1) 主營業務 - 按產品分類

產品名稱	本期發生額	上年同期發生額
營業收入		
造船	7,674,361,462.69	8,979,697,648.66
海工產品	1,784,423,678.93	1,549,804,777.13
修船	48,735,468.03	64,847,696.56
鋼結構工程	312,126,731.28	522,730,843.92
機電產品及其他	463,370,516.60	125,434,218.63
合計	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
營業成本		
造船	6,936,447,935.03	8,551,559,139.96
海工產品	1,805,394,959.82	1,336,593,081.40
修船	41,150,270.39	56,933,314.16
鋼結構工程	265,852,424.00	495,628,798.76
機電產品及其他	408,436,913.03	87,057,483.32
合計	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 主營業務 – 按地區分類

地區名稱	本期發生額	上年同期發生額
營業收入		
中國(含港澳臺)	6,719,257,671.90	7,782,053,029.14
亞洲其他地區	866,560,420.94	909,385,935.29
歐洲	1,809,924,941.80	1,992,704,245.97
大洋洲	565,739,206.58	4,909,606.65
北美洲	264,673,443.70	452,776,095.15
非洲	56,862,172.61	100,686,272.70
合計	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
營業成本		
中國(含港澳臺)	6,171,100,633.35	7,211,133,120.41
亞洲其他地區	825,498,288.97	889,573,991.52
歐洲	1,719,938,861.32	1,895,769,841.22
大洋洲	464,249,218.63	4,022,527.98
北美洲	257,230,365.46	430,483,352.98
非洲	19,265,134.54	96,788,983.49
合計	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期發生額	上年同期發生額
其他業務收入		
銷售材料	21,399,381.83	2,953,786.07
廢料銷售	36,650,823.98	39,243,313.53
勞務收入	4,976,428.39	4,044,844.74
租金收入	42,927,534.78	41,489,805.74
動能收入	23,168,451.38	24,903,802.88
其他	5,390,719.56	4,797,550.93
合計	134,513,339.92	117,433,103.89
其他業務成本		
銷售材料	27,599,044.18	5,008,261.07
廢料銷售	24,208,630.79	29,600,288.68
勞務收入	4,442,983.50	4,443,806.16
租金收入	32,207,445.74	33,556,799.77
動能收入	23,090,582.89	32,773,288.50
其他	742,788.01	2,516,073.81
合計	112,291,475.11	107,898,517.99

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	期末計提跌價準備
固定造價合同					
在建合同合計	39,204,519,109.80	27,536,285,669.20	399,384,098.46	24,002,693,547.92	138,275,534.00
50000系列(成品油/化學品輪)	3,399,375,806.36	1,595,800,103.27	21,203,384.02	906,055,539.56	3,484,931.67
7.5萬噸系列(成品油/化學品輪)	501,744,790.00	6,140,174.16		25,504,470.00	
11.5萬噸(成品油/化學品輪)	1,937,262,421.93	1,442,921,948.03	-18,769,883.43	664,069,522.98	2,962,257.55
25萬噸系列(成品油/化學品輪)	2,658,332,986.04	1,823,701,333.93	29,415,112.17	859,939,115.00	2,080,870.91
30萬噸系列(成品油/化學品輪)	944,126,952.00	14,462,744.61		317,088,488.00	
平臺船	2,784,863,851.10	1,868,727,869.38	43,954,391.80	199,885,483.50	
散貨船	745,695,513.00	810,489,394.86	5,882,106.79	270,866,453.60	12,283,250.00
駁船					
集裝箱船	4,406,946,821.00	1,659,602,005.53	30,228,237.48	871,331,395.07	46,028,999.04
客滾船	2,681,578,580.07	1,356,508,061.57	124,881,663.13	1254,907,547.01	
瀝青船	182,610,990.00	71,194,410.00		71,194,410.00	
特種船	18,945,464,498.30	16,849,901,890.87	162,589,086.50	18,561,851,123.20	71,435,224.83
非船建造合同	16,515,900.00	36,835,732.99			

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	本期發生額	佔主營收入總額的比例(%)
客戶一	2,398,726,594.39	23.33
客戶二	881,530,137.03	8.57
客戶三	565,739,206.58	5.50
客戶四	539,419,157.77	5.25
客戶五	481,881,859.48	4.69
合計	4,867,296,955.25	47.34

(6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	金額	佔主營成本總額的比例(%)
單位一	同受中船集團控制	1,519,460,575.67	16.07
單位二	第三方	162,145,811.97	1.71
單位三	同受中船集團控制	116,615,539.29	1.23
單位四	同受中船集團控制	102,498,719.55	1.08
單位五	同受中船集團控制	83,160,273.50	0.88
合計		1,983,880,919.98	20.97

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

50. 稅金及附加

項目	本期發生額	上年同期發生額
營業稅		2,834,725.61
城市維護建設稅	8,411,239.20	4,894,783.76
教育費附加	6,007,549.41	3,509,932.34
房產稅	11,840,864.66	
土地使用稅	5,729,219.85	
車船使用稅	269,394.24	
印花稅	2,214,004.58	
防洪費		
合計	34,472,271.94	11,239,441.71

註：根據2016年12月3日財政部印發《關於印發〈增值稅會計處理規定〉的通知》(財會[2016]22號)，本集團將原在「管理費用」中核算的房產稅、土地使用稅、車船使用稅、印花稅等與經營活動相關的稅費，2016年1-4月的發生額在「管理費用」項下列報，2016年5-12月的發生額，在「稅金及附加」項下列報。

51. 銷售費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
船舶保修費	65,166,106.44	83,749,244.81
運輸費	1,328,074.39	1,204,110.60
職工薪酬	10,675,638.43	10,532,614.92
業務經費	1,284,054.90	1,561,934.58
廣告費	751,107.24	581,315.15
展覽費	1,018,913.15	750,747.27
差旅費	1,478,497.88	1,114,577.45
租賃費	361,310.98	185,185.70
折舊費	32,062.38	60,121.00
其他銷售費用	504,668.57	292,564.13
合計	82,600,434.36	100,032,415.61

52. 管理費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
職工薪酬	190,979,341.13	175,813,637.66
研究與開發費用	147,018,458.15	175,476,259.73
修理費	46,285,991.57	91,325,877.17
稅金		11,920,421.79
借工勞務費	10,012,729.15	13,904,028.44
折舊費	19,937,729.64	21,375,827.10
無形資產攤銷	26,730,799.69	26,288,392.58
業務招待費	2,113,699.11	2,812,875.49
差旅費	4,592,479.46	4,114,673.70
警衛消防、安全活動費	8,353,412.43	12,643,756.52
聘請中介機構費	1,085,362.63	2,494,278.01
董事會費	1,065,029.38	414,437.26
水電費	4,072,242.40	3,816,917.48
辦公費	1,421,386.87	2,270,951.81
租賃費	19,524,020.03	13,118,223.11
保險費	2,438,827.18	2,356,031.54
綠化、排污費	7,180,264.44	6,359,162.13
其他管理費用	30,540,160.83	29,429,010.86
合計	523,351,934.09	595,934,762.38

53. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
利息支出	190,480,197.43	228,991,075.50
減：利息收入	113,527,866.70	186,728,656.23
加：匯兌損失	115,707,216.92	-36,398,324.82
加：其他支出	5,804,282.08	3,801,410.00
合計	198,463,829.73	9,665,504.45

(2) 利息支出明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	158,427,258.92	129,754,477.16
須於五年後到期償還的銀行借款利息		
小計	158,427,258.92	129,754,477.16
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	36,485,566.42	106,837,966.11
須於五年後到期償還的其他借款利息		
小計	36,485,566.42	106,837,966.11
減：資本化利息	4,432,627.91	7,601,367.77
合計	190,480,197.43	228,991,075.50

(3) 利息收入明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
銀行存款利息收入	113,527,866.70	186,728,656.23
合計	113,527,866.70	186,728,656.23

54. 資產減值損失

項目	本期發生額	上年同期發生額
壞賬損失	-4,003,144.53	9,801,931.40
存貨跌價損失	18,310,217.17	65,544,894.02
合計	14,307,072.64	75,346,825.42

55. 公允價值變動收益／損失

項目	本期發生額	上年同期發生額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		-11,135,343.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	-655,224.92	160,419,029.40
合計	-655,224.92	149,283,686.40

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

56. 投資收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	310,227.63	659,270.82
處置長期股權投資產生的投資收益	19,349.00	26,896,200.00
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	4,200.02	-131,634,660.72
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	76,008.09	11,250.00
委託理財收益	26,507,232.89	29,277,064.59
合計	26,917,017.63	-74,790,875.31

本期產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為76,008.09元及26,841,009.54元。

57. 其他收益

項目	本期發生額	上年同期發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
海洋海擴項目	1,750,000.00		黃埔區國庫支付中心	與資產相關
科研補貼	111,500.00		政府補貼	與收益相關
即征即退	714,152.98		軟件退稅	與收益相關
研發經費後補助專項項目	6,152,000.00		市財政	與資產相關
集團公司計量科研儀器	4,999.98		國防科工委	與資產相關
150噸自行式液壓平板車	83,333.34		中央財政	與資產相關
技改挖潛基金--4000噸船研製新增設備技術改造	71,095.92		國防科工委	與資產相關
塗裝車間噪聲治理工程	7,894.74		市環保局	與資產相關
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	76,849.32		市財政	與資產相關
新區噪聲治理工程	4,759.98		市環保局	與資產相關
區域量值傳遞能力集成與提升技術研究	8,333.34		國防科工委	與資產相關
一號船塢適應性改造(1)	16,666.68		省財政	與資產相關
南沙財政專項資金2016年服務外包專項資金	400,000.00		市財政	與收益相關
2016年度南沙開發區加工貿易轉型升級專項資金項目	1,000,000.00		市財政	與收益相關
船用乘客/醫貨電梯研發等7個項目補助	180,200.00		根據《廣州市企業研發經費投入後補助實施方案》有關規定	與收益相關
科技創新	409,300.00		廣州市科技創新委員會	與收益相關
2016年廣州企業研發經費後補助專項項目	8,123,700.00		國家財政撥款	與收益相關
企業技術中心創新能力建設項目	150,000.00		中央財政	與資產相關
一號船塢適應性改造	13,333.32		市財政	與資產相關
基地建設補助(中開管辦[2009]74號)	31,091.39		政府補助	與資產相關
海工一期項目	750,000.00		黃埔區國庫支付中心	與資產相關
海平項目	150,000.00		黃埔區國庫支付中心	與資產相關
合計	20,209,210.99			

58. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	1,501,708.53	740,368.61	1,501,708.53
其中：固定資產處置利得	1,501,708.53	740,368.61	1,501,708.53
政府補助	13,503,420.00	61,513,539.76	13,503,420.00
罰款收入	48,700.00	230,514.00	48,700.00
賠償收入			
其他	7,759,062.37	3,764,481.08	7,759,062.37
合計	22,812,890.90	66,248,903.45	22,812,890.90

本期計入非經常性損益金額為22,812,890.90元（上年同期：42,478,903.45元）。

(2) 政府補助明細

項目	本期發生額	上年同期發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
財政貼息		13,000,000.00	財政部	與收益相關
船舶建造工藝技術研究		4,265,807.54	國家財政撥款	與收益相關
海擴項目		1,750,000.00	粵財工[2010]445號、 粵經貿技改[2009]666號、 穗經貿[2009]870	與資產相關
海工一期		750,000.00	粵財工[2010]445號、 穗經貿[2008]35號	與資產相關
銷售自產軟件退稅		890,627.79	國稅局退稅	與收益相關
2013年土地使用稅及房產稅減免		933,918.97	稅務局退稅	與收益相關
企業技術中心創新能力建設項目		150,000.00	中央財政	與資產相關
海平項目		150,000.00	黃浦區國庫支付中心	與資產相關
基地建設補助		31,091.39	國家財政撥款	與資產相關
雙燃料高速豪華客滾船自主開發		4,534,684.96	工信部	與收益相關
2015年促進投保出口信用保險		4,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
工業穩增長獎勵金		2,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
半潛工程船自主研發		4,927,333.64	國家發展和改革委員會	與收益相關
省財政研發後補助		2,375,000.00	穗科創字【2016】68號文	與收益相關
廣東省科研項目後補助資金		4,349,400.00	黃浦區國庫支付中心	與收益相關
轉民貼息資金		10,770,000.00	中船集團	與收益相關
2015年廣東省企業研究開發省級財政補助專項款		1,688,300.00	國家財政撥款	與收益相關
2015年省級高新技術企業培育專項款		3,311,700.00	國家財政撥款	與收益相關
FPSO改造技術研發及產業化		918,666.37	國家發展和改革委員會	與收益相關
2016-2017年度總部企業地方經濟發展貢獻獎勵補貼	1,400,000.00		國家財政撥款	與收益相關
版權登記資助款	21,470.00		版權登記資助款	與收益相關
知識產權獎勵	381,610.00		知識產權獎勵	與收益相關
專利資助費	90,340.00		市財政	與資產相關
財政部「三供一業」	11,580,000.00		財政部	與資產相關
「小巨人」開票增信獎勵	30,000.00		江都區經信委	與收益相關
其他項目		717,009.10		
合計	13,503,420.00	61,513,539.76		

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

59. 營業外支出

項目	本期發生額	上年同發生額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	536,575.45	5,026,795.10	536,575.45
其中：固定資產處置損失	536,575.45	5,026,795.10	536,575.45
罰款支出		2,666.95	
賠償金			
對外捐贈	20,867.00	2,000.00	20,867.00
其他	420,470.64	157,894.33	420,470.64
合計	977,913.09	5,189,356.38	977,913.09

本期計入非經常性損益金額為977,913.09元（上年同期：5,189,356.38元）。

60. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本期發生額	上年同發生額
當期所得稅 — 中國企業所得稅	8,991,198.93	22,637,553.28
1. 中國	8,991,198.93	22,627,267.72
2. 香港		
3. 以前年度多計（少計）		10,285.56
遞延所得稅	2,120,463.15	1,196,661.35
合計	11,111,662.08	23,834,214.63

(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	本期發生額	上年同發生額
本期合併利潤總額	63,067,658.82	67,611,361.79
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	15,766,914.71	16,902,840.45
子公司適用不同稅率的影響	-1,708,332.65	-10,486,189.67
調整以前期間所得稅的影響		11,727.47
非應稅收入的影響	-77,556.91	-108,358.96
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	582,844.92	427,446.20
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-5,852,968.85	-2,244,625.22
本期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	2,400,671.18	19,331,374.36
上年少計提所得稅		
稅率變化導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化		
所得稅費用	11,111,662.08	23,834,214.63

61. 審計費用及核數師

2017年審計費為242萬元（2016年：260萬元）。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。

62. 折舊及攤銷

項目	本期發生額	上年同期發生額
投資性房地產折舊	314,356.08	314,356.08
固定資產折舊	346,952,334.00	331,233,008.51
無形資產攤銷	29,226,818.77	28,815,016.82
長期待攤費用攤銷	4,625,478.94	4,961,274.00
合計	381,118,987.79	365,323,655.41

63. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

無。

64. 營業租金支出

本期的營業租金支出為89,314,859.22元(上年同期：103,241,948.64元)，其中機器設備的租金支出為616,793.59元(上年同期：11,674,877.51元)。

65. 租金收入

本期的營業租金收入為42,927,534.78元(上年同期：34,333,089.14元)，其中來自土地和建築物的租金為14,855,247.44元(上年同期：16,290,259.49元)。

66. 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。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本期	上年同期
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	43,972,225.89	37,072,739.65
歸屬於母公司的非經常性損益	2	62,527,020.28	104,306,065.68
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-18,554,794.39	-67,233,326.03
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
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		
增加股份(II)下一月份起至期末的累計月數	7		
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		
報告期月份數	11	6.00	6.00
發行在外的普通股加權平均數	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
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	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
基本每股收益(I)	14=1÷12	0.0311	0.0262
基本每股收益(II)	15=3÷13	-0.0131	-0.0476
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	0.25	0.25
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)	0.0311	0.0262
稀釋每股收益(II)	21=[3+(16-18)× (1-17)]÷(13+19)	-0.0131	-0.0476

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)」。

67. 股息

截至2017年6月30日止6個月期間已宣告派發截至2016年12月31日止年度股息22,616,102.05元(2016年：42,405,191.34元)。

根據本公司2017年8月30日董事會決議，本公司不派發截至2017年6月30日止6個月期間中期股息(上年同期：無。)

68. 其他綜合收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
1、可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	213,038.28	-442,464.12
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響		-110,616.03
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額		
2、以後會計期間不能重分類進損益的項目		
精算利得		
合計	213,038.28	-331,848.09

69. 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	本期發生額	上年同期發生額
耗用的原材料	6,719,944,665.53	7,156,772,384.38
職工薪酬費用	1,833,474,385.24	2,051,576,549.97
折舊費用	347,266,690.08	331,547,364.59
攤銷費用	33,852,297.71	33,776,290.82
產品專用費	748,618,462.87	839,517,124.62
動力費	147,231,450.04	192,932,275.37
稅金及附加		11,920,421.79
其他	345,138,394.36	713,595,102.04
合計	10,175,526,345.83	11,331,637,513.58

70. 現金流量表項目

(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	本期發生額	上年同期發生額
收到其他往來款	124,062,623.46	180,576,731.77
政府補助	59,708,520.00	48,391,888.68
其他營業外收入	18,474,210.01	2,959,430.83
利息收入	51,980,221.38	41,379,578.17
合計	254,225,574.85	273,307,629.45

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
管理費用支出	82,386,884.76	104,766,273.09
銷售費用支出	6,726,627.11	1,798,409.28
營業外支出	63,042.27	892,830.04
保修費支出	58,172,990.26	25,665,833.31
支付其他往來款	289,725,176.33	74,179,701.65
銀行手續費	5,804,282.08	3,742,607.66
保證金	38,647,698.73	
合計	481,526,701.54	211,045,655.03

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	本期發生額	上年同期發生額
定期存款質押解除	769,125,843.81	5,487,726,168.00
定期存款利息收入及其他利息收入	78,465,221.93	161,500,678.42
合計	847,591,065.74	5,649,226,846.42

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
定期存款質押	151,436,847.56	5,198,338,115.03
處置星際公司的現金淨額	2,953,399.87	
合計	154,390,247.43	5,198,338,115.03

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
國撥資金	105,240,000.00	39,000,000.00
其他		
合計	105,240,000.00	39,000,000.00

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
其他	75,000.00	
合計	75,000.00	

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本期金額	上年同期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	51,955,996.74	43,777,147.16
加：資產減值準備	14,851,375.79	75,346,825.42
固定資產折舊	347,266,690.08	331,547,364.59
無形資產攤銷	29,226,818.77	28,815,016.82
長期待攤費用攤銷	4,625,478.94	4,961,274.00
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)	-965,354.06	4,286,426.49
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	220.98	0.00
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	655,224.92	-149,283,686.40
財務費用(收益以「-」填列)	98,089,217.75	34,299,350.10
投資損失(收益以「-」填列)	-26,917,017.63	74,790,875.31
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	2,120,463.15	2,649,362.68
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)		-1,452,701.33
存貨的減少(增加以「-」填列)	-910,113,086.53	314,418,021.53
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	-428,539,500.38	-1,054,024,514.64
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-2,954,525,069.03	-3,458,648,497.40
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
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		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	6,581,319,317.54	9,042,946,240.62
減：現金的年初餘額	9,885,435,368.48	9,232,645,596.18
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-3,304,116,050.94	-189,699,355.56

(3) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	年初餘額
現金	6,581,319,317.54	9,885,435,368.48
其中：庫存現金	450,629.31	463,241.63
可隨時用於支付的銀行存款	6,580,793,903.23	9,884,636,728.42
可隨時用於支付的其他貨幣資金	74,785.00	335,398.43
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
期末現金和現金等價物餘額	6,581,319,317.54	9,885,435,368.48
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

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

71. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	1,844,694,265.18	借款質押、保函／ 票據／信用證保證金、 3月以上的定期存款

72. 外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	-	-	4,995,943,634.81
其中：美元	699,991,000.78	6.7744	4,742,019,052.24
歐元	15,937,067.75	7.7496	123,505,900.14
日元	125,762.00	0.0605	7,606.71
港幣	150,123,672.90	0.8679	130,295,338.15
英鎊	917.25	8.8144	8,085.01
澳門幣	127,393.29	0.8450	107,647.32
應收賬款	-	-	179,931,150.58
其中：美元	23,257,559.58	6.7744	157,556,011.63
歐元	1,703,638.43	7.7496	13,202,516.36
港幣	7,377,482.69	0.8679	6,403,063.12
澳門元	3,277,585.17	0.8450	2,769,559.47
應收利息	-	-	4,329,261.47
其中：美元	639,061.98	6.7744	4,329,261.47
其他應收款	-	-	6,653,651.39
其中：美元	329,969.89	6.7744	2,235,348.03
歐元	-	-	-
日元	-	-	-
港幣	4,448,625.31	0.8679	3,861,050.88
澳門元	659,449.10	0.8450	557,252.48
長期應收款	-	-	138,536,480.00
其中：美元	20,450,000.00	6.7744	138,536,480.00
應付帳款	-	-	11,091,602.19
其中：美元	338,633.62	6.7744	2,294,039.60
港幣	10,136,375.00	0.8679	8,797,562.59
其他應付款	-	-	1,966,200.63
其中：美元	207,991.42	6.7744	1,409,017.08
港幣	554,741.85	0.8679	481,471.55
澳門元	89,600.00	0.8450	75,712.00
應付利息	-	-	9,041.23
其中：歐元	1,166.67	7.7496	9,041.23
短期借款	-	-	68,074,726.06
其中：美元	398,475.00	6.7744	2,699,429.04
歐元	8,435,957.60	7.7496	65,375,297.02

73. 政府補助

(1) 政府補助基本情況

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
轉民貼息	28,260,000.00	財務費用	28,260,000.00
三供一業	11,580,000.00	營業外收入	11,580,000.00
2016-2017年度總部企業地方 經濟發展貢獻獎勵補貼	1,400,000.00	營業外收入	1,400,000.00
知識產權獎勵	381,610.00	營業外收入	381,610.00
其他項目	141,810.00	營業外收入	141,810.00
研發經費後補助專項項目	14,275,700.00	其他收益	14,275,700.00
海擴項目	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
海工一期	750,000.00	其他收益	750,000.00
海平項目	150,000.00	其他收益	150,000.00
2016年度南沙開發區加工貿易轉型 升級專項資金項目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
即征即退	714,152.98	其他收益	714,152.98
科技創新	409,300.00	其他收益	409,300.00
南沙財政專項資金2016年服務外包 專項資金	400,000.00	其他收益	400,000.00
船用乘客／醫貨電梯研發等7個項目補助	180,200.00	其他收益	180,200.00
企業技術中心創新能力建設項目	150,000.00	其他收益	150,000.00
科研補貼	111,500.00	其他收益	111,500.00
其他項目	318,358.01	其他收益	318,358.01
海擴項目	3,500,000.00	其他流動負債	
海工一期	1,500,000.00	其他流動負債	
海平項目	300,000.00	其他流動負債	
企業技術中心創新能力建設項目	300,000.00	其他流動負債	
150噸自行式液壓平板車	166,666.68	其他流動負債	
塗裝技術工藝技術改造	153,698.64	其他流動負債	
船研製新增設備技術改造	142,191.84	其他流動負債	
其他項目	156,457.39	其他流動負債	
研發經費後補助專項項目	7,680,600.00	管理費用	7,680,600.00
極地甲板運輸船關鍵技術研究	3,710,000.00	管理費用	3,710,000.00
深水鑽井船設計建造技術研發及產業化	3,500,000.00	管理費用	3,500,000.00
智能船舶示範工程	2,830,188.68	管理費用	2,830,188.68
雙燃料高速豪華客滾船自主開發	2,530,000.00	管理費用	2,530,000.00
總體建造工藝技術研究	1,405,648.82	管理費用	1,405,648.82
基於物聯網的船廠數字化生產物流 智能管理技術研究	1,000,000.00	管理費用	1,000,000.00
深潛水作業支持船自主研發	900,000.00	管理費用	900,000.00
船舶建造工藝研究	900,000.00	管理費用	900,000.00
智能船舶1.0專項—超大型智能礦砂船 示範應用	700,000.00	管理費用	700,000.00
廣州市科技創新委員會研發機構建設 補助款	600,000.00	管理費用	600,000.00

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
大型氣墊登陸艇關鍵技術研究	500,000.00	管理費用	500,000.00
面向船舶產品的智能製造集成平臺研發及產業化	452,678.71	管理費用	452,678.71
船舶建造檔案實施技術研究	381,186.81	管理費用	381,186.81
行業軍標的編製	156,040.74	管理費用	156,040.74
2017年廣州市科協產學研項目	140,000.00	管理費用	140,000.00
其他項目	125,023.49	管理費用	125,023.49
海擴項目	8,750,000.00	遞延收益	
鑽井波浪補償裝置研製	8,400,000.00	遞延收益	
海工一期	3,750,000.00	遞延收益	
總體建造工藝技術研究	4,956,854.78	遞延收益	
深水鑽井船設計建造技術研發及產業化	3,500,000.00	遞延收益	
船舶建造工藝研究	2,100,000.00	遞延收益	
海平項目	1,650,000.00	遞延收益	
基地建設補助	1,592,209.19	遞延收益	
09E01-3	1,400,000.00	遞延收益	
深潛水作業支持船研發	1,000,000.00	遞延收益	
150噸自行式液壓平板車	624,999.89	遞延收益	
13D01	616,900.00	遞延收益	
一號船塢適應性改造	616,666.36	遞延收益	
極地多用途箱船關鍵技術研究	600,000.00	遞延收益	
大型瀝青船綠色貨控關鍵技術研究和系統開發	588,000.00	遞延收益	
塗裝技術工藝技術改造(塗裝車間建設)	563,561.56	遞延收益	
研發中心建設	500,000.00	遞延收益	
研發中心撥款	500,000.00	遞延收益	
40000噸船研製新增設備技術改造	497,670.72	遞延收益	
一號船塢適應性改造	493,333.96	遞延收益	
企業技術中心創新能力建設項目	450,000.00	遞延收益	
基於物聯網的船廠數字化生產物流智能管理技術研究	100,000.00	遞延收益	
面向船舶產品的智能製造集成平臺研發及產業化	834,776.16	遞延收益	
其他	4,746,252.24	遞延收益	
合計	144,534,237.65	-	89,483,998.24

(2) 政府補助退回情況

本集團本期無政府補助退回情況。

七、 合併範圍的變化

1. 出售子公司部份股權

子公司黃埔文沖將廣州星際海洋工程設計研究院轉讓給上海船舶設計研究院。黃埔文沖原出資375萬(佔公司註冊資本的75%)，轉讓部份187.5萬元(佔公司註冊資本的37.5%)，轉讓金額191.25萬元，黃埔文沖於2017年1月10日收到191.25萬元轉讓金額。

2. 除上述事項，報告期內本集團無其他合併範圍變化情況。

八、 在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	註冊地及 主要經營地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
二級子公司						
廣船國際有限公司	廣州	船舶製造	272,000	100.00		同一控制下企業合併
中船黃埔文沖船舶有限公司	廣州	船舶製造	197,379.85	100.00		同一控制下企業合併
廣船國際揚州有限公司	揚州	船舶製造	130,283.62	100.00		投資設立
三級子公司						
廣州龍穴管業有限公司 ^{註1}	廣州	管材加工	7,000		42.86	同一控制下企業合併
廣州興順船舶服務有限公司	廣州	船舶裝焊、 舾裝、塗裝	200		100.00	投資設立
廣州永聯鋼結構有限公司 ^{註2}	廣州	鋼結構	885萬美元		100.00	投資設立
廣東廣船國際電梯有限公司	廣州	電梯製造	2,100		100.00	投資設立
廣州紅帆電腦科技有限公司	廣州	軟件開發	500		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	500		100.00	投資設立
廣州市紅帆酒店有限公司	廣州	餐飲服務	11,940		100.00	投資設立
榮廣發展有限公司	香港	一般貿易	3000萬港幣		100.00	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	18,861		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	70,000		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	5,000		100.00	投資設立
廣州黃船海洋工程有限公司	廣州	船舶製造	6,800		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	200		80.50	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	150		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	200		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	52,017.8455		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	3,000		100.00	同一控制下企業合併

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

子公司名稱	註冊地及 主要經營地		註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
	業務性質	直接		間接		
四級子公司						
泛廣發展有限公司	香港	一般貿易	20萬港幣	80.00		投資設立
廣州中船文沖兵神設備有限公司註2	廣州	設備製造業	560	60.00		同一控制下企業合併
五級子公司						
泛廣(澳門)發展一人有限公司	澳門	建築工程	10萬澳門幣	80.00		投資設立

註1：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。

註2：廣州永聯鋼結構有限公司、廣州中船文沖兵神設備有限公司是本集團的合資企業。

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東持 股比例	本年歸屬於少數 股東的損益	本年向少數 股東宣告 分派的股利	年末少數 股東權益餘額
泛廣發展有限公司	20.00%	4,325,904.28	5,716,000.00	11,547,083.54

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(單位：萬元)

子公司名稱	期末餘額					年初餘額						
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
泛廣發展有限公司	18,008.65	16.59	18,025.24	12,251.70	12,251.70	26,672.09	21.08	26,693.17	20,224.58			20,224.58

(續)

子公司名稱	本期發生額				上年同期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
泛廣發展有限公司	8,309.69	2,162.95	2,162.95	-3,374.97	36,331.11	824.29	824.29	15,894.04

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無。

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

無。

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況

無。

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額／ 本期發生額	年初餘額／ 上年同期發生額
聯營企業：		
投資賬面價值合計	71,146,904.29	68,961,676.66
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	310,227.63	659,270.82
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	310,227.63	659,270.82

(2) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制

無。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

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

本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團以美元、港幣、歐元等外幣進行船舶建造等主要業務的銷售和採購外，本公司的其他業務活動以人民幣計價結算。於2017年6月30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匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	2017年6月30日	2016年12月31日
貨幣資金 — 美元	699,991,000.78	452,289,126.10
貨幣資金 — 港幣	150,123,672.90	218,990,321.27
貨幣資金 — 歐元	15,937,067.75	3,207,310.57
貨幣資金 — 澳門元	127,393.29	33,471.90
貨幣資金 — 日元	125,762.00	125,762.00
貨幣資金 — 英鎊	917.25	917.25
應收賬款 — 美元	23,257,559.58	25,214,487.38
應收賬款 — 港幣	7,377,482.69	42,046,484.65
應收賬款 — 澳門元	3,277,585.17	3,277,208.84
應收賬款 — 歐元	1,703,638.43	1,056,219.72
其他應收款 — 美元	329,969.89	2,535,710.33
其他應收款 — 港幣	4,448,625.31	8,869,268.18
其他應收款 — 澳門元	659,449.10	659,737.39
應收利息 — 美元	639,061.98	134,880.08
長期應收款 — 美元	20,450,000.00	21,360,000.00
應付帳款 — 美元	338,633.62	3,589,974.67
應付帳款 — 港幣	10,136,375.00	44,265,797.27
應付利息 — 歐元	1,166.67	
其他應付款 — 美元	207,991.42	2,376,499.77
其他應付款 — 港幣	554,741.85	4,925,627.62
其他應付款 — 澳門元	89,600.00	149,582.82
短期借款 — 美元	398,475.00	1,204,681.50
短期借款 — 歐元	8,435,957.60	517,275.00

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響，重視對匯率風險管理政策和策略的研究，根據匯率變動趨勢適量調整外幣資產或負債的結構，以降低匯率風險的影響。

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2017年6月30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5,957,345,000.00元（2016年12月31日：4,594,857,000.00元），及人民幣和美元計價的浮動利率借款合同，金額合計為8,452,474,726.06元（2016年12月31日：9,864,536,500.54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固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率。

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

3) 價格風險

本集團以市場價格承攬船舶造修、海工產品及機電產品等銷售訂單，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2017年6月30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等金融機構，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985,619,677.20元（2016年12月31日：653,010,892.43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2017年6月30日，本集團尚未使用的銀行借款額度為318.35億元，（2016年12月31日：363.57億元）。

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：

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2017年6月30日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產	11,105,947,952.43	882,316,421.98	-	23,831,701.59	12,012,096,076.00
貨幣資金	8,426,013,582.72	-	-	-	8,426,013,582.72
應收票據	61,291,937.59	-	-	-	61,291,937.59
應收賬款	1,738,800,158.40	-	-	-	1,738,800,158.40
其他應收款	84,911,550.85	-	-	-	84,911,550.85
應收利息	93,930,722.87	-	-	-	93,930,722.87
長期應收款	-	582,316,421.98	-	-	582,316,421.98
委託理財	701,000,000.00	300,000,000.00	-	-	1,001,000,000.00
可供出售金融資產	-	-	-	23,831,701.59	23,831,701.59
金融負債	15,730,436,319.88	2,646,505,441.66	3,067,516,324.97	1,919,878,136.44	23,364,336,222.95
短期借款	1,450,562,726.06	-	-	-	1,450,562,726.06
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	655,224.92	-	-	-	655,224.92
應付票據	1,336,659,948.06	-	-	-	1,336,659,948.06
應付帳款	6,873,200,038.42	-	-	-	6,873,200,038.42
其他應付款	260,660,354.52	-	-	-	260,660,354.52
應付股息	30,656,057.74	-	-	-	30,656,057.74
應付利息	18,173,157.90	-	-	-	18,173,157.90
應付職工薪酬	97,617,874.40	-	-	-	97,617,874.40
應交稅費	71,208,900.40	-	-	-	71,208,900.40
長期應付職工薪酬	8,642,037.46	20,505,441.66	61,516,324.97	175,021,136.44	265,684,940.53
長期借款	5,582,400,000.00	2,626,000,000.00	3,006,000,000.00	1,744,857,000.00	12,959,257,000.00

2. 敏感性分析

本集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) 匯率風險敏感性分析

匯率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	本期		上年同期	
		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%	188,798,202.13	188,798,202.13	152,953,434.09	152,953,434.09
美元	對人民幣貶值5%	-205,610,331.91	-205,610,331.91	-177,287,812.71	-177,287,812.71

(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	本期		上年同期	
		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%	-88,749,042.10	-88,749,042.10	-31,094,543.70	-31,094,543.70
浮動利率借款	減少1%	88,749,042.10	88,749,042.10	31,094,543.70	31,094,543.70

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	期末公允價值			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	
一、持續的公允價值計量				
(一) 可供出售金融資產	3,364,912.32			3,364,912.32
(1) 權益工具投資	3,364,912.32			3,364,912.32
持續以公允價值計量的資產總額	3,364,912.32			3,364,912.32
(二) 交易性金融負債		655,224.92		655,224.92
(1) 掉期購匯		655,224.92		655,224.92
持續以公允價值計量的負債總額		655,224.92		655,224.92

2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

可供出售金融資產中按公允價值計量的權益工具投資為上市公司股票，公司按其於2017年6月30日收盤價確認公允價值。

3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目市價的確定依據

交易性金融負債中按公允價值計量的金融衍生工具為掉期購匯，公司按照銀行於資產負債日的報價匯率與簽約匯率差額確認公允價值。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及 最終控制方名稱	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	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
中船集團	220億元			220億元

(3) 控股股東及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(%)		備註
	年末餘額	年初餘額	年末比例	年初比例	
中船集團	501,745,100.00	501,745,100.00	35.50	35.50	
中船租賃	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	24.47	一致行動人
合計	847,685,990.00	847,685,990.00	59.97	59.97	

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1、(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
滬東重機有限公司	受實際控制方控制的其他企業
華聯船舶有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海中船三井造船柴油機有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船第九設計研究院工程有限公司	受實際控制方控制的其他企業
南京中船綠洲機器有限公司	受實際控制方控制的其他企業
安慶中船柴油機有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶工業系統工程研究院	受實際控制方控制的其他企業
廣州造船廠有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船動力有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船華南船舶機械有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶工業貿易廣州公司	受實際控制方控制的其他企業
海鷹企業集團有限責任公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州廣船人力資源服務有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海船舶研究設計院	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶工業貿易公司	受實際控制方控制的其他企業

其他關聯方名稱

與本公司關係

中國船舶及海洋工程設計研究院	受實際控制方控制的其他企業
上海海迅機電工程有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶電站設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
九江中船消防設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
泛華設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海中船船舶設計技術國際工程研究中心有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船勘察設計研究院有限公司	受實際控制方控制的其他企業
鎮江中船現代發電設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州中船文冲船塢有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船航海科技有限責任公司	受實際控制方控制的其他企業
上海久遠工程承包有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海中船勘院岩土工程有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船科技股份有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	受實際控制方控制的其他企業
北京中船信息科技有限公司	受實際控制方控制的其他企業
江西朝陽機械廠	受實際控制方控制的其他企業
上海申博信息系統工程有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州黃埔造船廠職工醫院	受實際控制方控制的其他企業
廣州黃埔造船廠技工學校	受實際控制方控制的其他企業
廣州黃埔造船廠幼兒園	受實際控制方控制的其他企業
江西中船閘門成套設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州造船廠醫院	受實際控制方控制的其他企業
南京中船綠洲環保有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船國際貿易有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	受實際控制方控制的其他企業
九江中船儀錶有限責任公司	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	受實際控制方控制的其他企業
上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心	受實際控制方控制的其他企業
九江海天設備製造有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海滬東造船閘門有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海中船臨港船舶裝備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
九江中船消防自動化有限公司	受實際控制方控制的其他企業
安慶船用電器有限責任公司	受實際控制方控制的其他企業
中船澄西船舶修造有限公司	受實際控制方控制的其他企業
南京中船綠洲機器有限公司鎮江船舶輔機廠	受實際控制方控制的其他企業
中船工業成套物流有限公司	受實際控制方控制的其他企業
江西中船航海儀器有限公司	受實際控制方控制的其他企業
北京雷音電子技術開發有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州市海榮實業公司	受實際控制方控制的其他企業
中船重型裝備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
北京船舶工業管理幹部學院	受實際控制方控制的其他企業
上海中船材料工程有限公司	受實際控制方控制的其他企業
滬東重機有限公司上海配件分公司	受實際控制方控制的其他企業
中船澄西船舶修造有限公司揚州分公司	受實際控制方控制的其他企業
中船工業成套物流(廣州)有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船廣西船舶及海洋工程有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船華南船舶機械廣州有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船桂江造船有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州造船廠技工學校	受實際控制方控制的其他企業
廣州船舶及海洋工程設計研究院	受實際控制方控制的其他企業
中船西江造船有限公司	受實際控制方控制的其他企業

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

其他關聯方名稱

與本公司關係

中國船舶工業貿易上海有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州廣船船業有限公司	受實際控制方控制的其他企業
玖隆鋼鐵物流有限公司	受實際控制方控制的其他企業
滬東中華造船(集團)有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州華茂中心	受實際控制方控制的其他企業
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州船舶工業公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州船舶工業貿易廣州公司	受實際控制方控制的其他企業
上海船舶工藝研究所	受實際控制方控制的其他企業
廣州黃埔造船廠幼兒園	受實際控制方控制的其他企業
華昌國際船舶有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船財務有限責任公司	受實際控制方控制的其他企業
廣州市南方特種塗裝有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海船舶及海洋工程研究所	受實際控制方控制的其他企業
上海外高橋造船有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海振華工程諮詢有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船華海船用設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
海豐通航科技有限公司	受實際控制方控制的其他企業
九江精密測試技術研究所	受實際控制方控制的其他企業
中船電子科技有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中國船舶報社	受實際控制方控制的其他企業
廣州海榮建設監理有限公司	受實際控制方控制的其他企業
九江中船長安消防設備有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海中船防火防腐工程技術有限公司	受實際控制方控制的其他企業
中船融資租賃(上海)有限公司	受實際控制方控制的其他企業
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	實際控制方的合營企業控制的企業
上海德瑞斯華海國際貿易有限公司	實際控制方的合營企業控制的企業
江蘇德瑞斯華海船用設備有限公司	實際控制方的合營企業控制的企業

(二) 合併關聯交易

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本期	上年同期
中船工業成套物流(廣州)有限公司	購料	1,519,460,575.67	1,269,889,333.27
滬東重機有限公司	船用配套	116,615,539.29	253,506,009.06
華聯船舶有限公司	船用配套	102,498,719.60	76,120,773.30
上海中船三井造船柴油機有限公司	購料	83,160,273.50	121,378,841.62
中船第九設計研究院工程有限公司	勞務技術服務	66,792,669.62	35,827,734.15
中國船舶工業系統工程研究院	購料	62,387,435.90	222,273,000.00
南京中船綠洲機器有限公司	船用配套	34,285,438.46	46,878,085.47
安慶中船柴油機有限公司	船用配套	33,347,794.89	47,477,846.15
廣州造船廠有限公司	購料、船用配套及勞務技術服務	21,295,196.10	29,871,978.14
中船動力有限公司	船用配套	20,728,632.48	119,322,489.75
中船華南船舶機械有限公司	船用配套	13,577,948.72	17,813,547.01
中國船舶工業貿易廣州公司	船用配套	10,806,139.69	18,924,555.93

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	本期	上年同期
海鷹企業集團有限責任公司	購料	10,621,282.05	20,910,000.00
廣州廣船人力資源服務有限公司	接受勞務	9,472,031.56	9,483,949.05
上海船舶研究設計院	勞務和技術服務	9,114,427.18	3,565,750.00
中國船舶工業貿易公司	購料	8,994,527.20	21,129,696.23
中國船舶及海洋工程設計研究院	勞務和技術服務	8,047,928.27	3,972,051.28
中船科技股份有限公司	設備、固定資產	7,881,434.17	14,495,726.50
上海海迅機電工程有限公司	購料	6,695,500.00	15,106,499.15
中國船舶電站設備有限公司	船用配套	5,311,538.46	2,548,162.39
九江中船消防設備有限公司	船用配套	5,117,934.02	7,237,865.71
泛華設備有限公司	設備	4,623,262.41	1,162,946.39
上海中船船舶設計技術國際工程研究中心有限公司	設備	3,596,605.13	72,649.57
中船勘察設計研究院有限公司	勞務技術服務	3,589,021.15	1,310,496.02
鎮江中船現代發電設備有限公司	船用配套	3,514,700.85	3,897,508.55
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	購料	3,113,712.26	69,161,533.13
廣州中船文沖船塢有限公司	船用配套	2,544,003.32	3,838,405.58
中船航海科技有限責任公司	船用配套	2,512,000.00	3,491,338.46
上海久遠工程承包有限公司	購料	2,234,666.67	1,614,126.71
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	船用配套	2,213,485.81	12,747,823.08
上海中船勘院岩土工程有限公司	固定資產	2,107,983.64	-
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	船用配套	1,651,538.46	420,512.82
北京中船信息科技有限公司	勞務和技術服務	1,221,458.98	169,811.32
江西朝陽機械廠	船用配套	1,166,738.90	2,479,644.84
上海申博信息系統工程有限公司	募投項目、研發平臺項目設備費	1,142,769.29	-
廣州黃埔造船廠職工醫院	勞務和技術服務	1,100,000.00	408,485.80
廣州黃埔造船廠技工學校	支付的培訓費	1,051,509.46	-
廣州黃埔造船廠幼兒園	支付的員工子女入園費	1,000,000.00	-
江西中船閩門成套設備有限公司	勞務、商品、船用配套	846,883.25	7,028,090.82
廣州造船廠醫院	勞務	838,889.86	656,615.75
南京中船綠洲環保有限公司	船用配套	835,558.98	5,229,210.24
中船國際貿易有限公司	購料	597,560.89	115,128.21
中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	勞務、商品	542,205.13	-
九江中船儀錶有限責任公司	物資採購	427,500.00	-
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務和技術服務	358,490.57	18,329.39
上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心	工藝設計	318,301.89	-
九江海天設備製造有限公司	船用配套	310,854.70	14,242,735.04
上海滬東造船閩門有限公司	購料	276,452.99	2,319,866.67
上海中船臨港船舶裝備有限公司	船用配套	260,769.24	63,454.70
九江中船消防自動化有限公司	勞務和技術服務	228,994.03	147,793.16
安慶船用電器有限責任公司	船用配套	72,649.57	71,452.99
中船澄西船舶修造有限公司	勞務和技術服務	-	17,574,139.15
南京中船綠洲機器有限公司	船用配套	-	15,047,145.30
鎮江船舶輔機廠			

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	本期	上年同期
中船工業成套物流有限公司	購料	-	6,454,039.02
上海德瑞斯華海國際貿易有限公司	船用配套	-	1,313,911.79
江西中船航海儀器有限公司	船用配套	-	666,666.67
北京雷音電子技術開發有限公司	勞務和技術服務	-	595,600.00
廣州市海榮實業公司	勞務	-	564,000.00
中船重型裝備有限公司	勞務和技術服務	-	291,850.97
江蘇德瑞斯華海船用設備有限公司	船用配套	-	263,589.85
北京船舶工業管理幹部學院	勞務	-	112,000.00
上海中船材料工程有限公司	購料	-	68,376.06
滬東重機有限公司上海配件分公司	購料	-	17,094.02
中船澄西船舶修造有限公司揚州分公司	購料	-	294.40
合計		2,200,511,534.26	2,531,370,560.63

註、 定價原則：

- (a) 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。
- (b) 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。
- (c) 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。
- (d) 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。
- (e) 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。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 銷售商品／提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本期	上年同期
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	船舶建造	443,539,173.20	764,327,459.93
中國船舶工業貿易公司	船舶建造	105,356,453.42	-
中船工業成套物流(廣州)有限公司	銷售材料	37,819,527.75	50,755,745.26
廣州中船文沖船塢有限公司	勞務技術服務	19,191,555.69	30,385,299.36
中船澄西船舶修造有限公司揚州分公司	轉售電力	6,234,330.13	9,256,770.47
中船科技股份有限公司	銷售、維修	3,357,450.41	34,905.66
中船廣西船舶及海洋工程有限公司	勞務技術服務	1,682,905.99	237,052.08
廣州造船廠有限公司	勞務技術服務	1,120,237.29	224,600.35
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務技術服務	1,075,471.70	-
中船華南船舶機械廣州有限公司	勞務技術服務	847,241.42	543,329.62
上海船舶研究設計院	銷售、勞務技術服務	700,000.00	-
中船重型裝備有限公司	勞務技術服務	438,820.00	84,558.21
北京中船信息科技有限公司	材料	150,943.39	1,561,054.65
廣州黃埔造船廠技工學校	動能	116,435.05	-
廣州黃埔造船廠職工醫院	銷售材料等	107,321.66	83,843.86
中船桂江造船有限公司	勞務技術服務	85,247.23	873,807.93
廣州廣船人力資源服務有限公司	勞務技術服務	81,154.44	-
中船第九設計研究院工程有限公司	勞務技術服務	79,879.41	15,583,779.91
中國船舶及海洋工程設計研究院	服務費	44,339.62	-
廣州造船廠技工學校	銷售材料等	39,241.20	2,480.00
廣州黃埔造船廠幼兒園	銷售材料等	37,514.19	19,381.06
廣州船舶及海洋工程設計研究院	供應動力	33,119.50	53,169.81
中船華南船舶機械有限公司	供應動力	24,056.61	71,696.79
中國船舶工業貿易廣州公司	材料	19,235.64	166,653.22
廣州造船廠醫院	勞務技術服務	8,017.42	-
中船西江造船有限公司	勞務技術服務	1,018.87	6,056.60
上海中船勘院岩土工程有限公司	動能	989.37	-
中國船舶工業貿易上海有限公司	船舶建造	-	71,906,535.88
廣州廣船船業有限公司	勞務技術服務	-	164,512.82
玖隆鋼鐵物流有限公司	銷售材料等	-	76,923.08
滬東中華造船(集團)有限公司	船舶修理	-	73,162.39
廣州華茂中心	銷售材料等	-	13,555.40
上海海迅機電工程有限公司	銷售材料等	-	7,268.38
合計		622,191,680.60	946,513,602.72

註、 定價原則：

- 銷售機電設備和金屬物資等，以市場價為基礎定價。
- 供應動力，按成本價加上20%至25%的管理費定價。
- 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

2017年1月1日至2017年6月30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	
	期末金額	年初金額	本期	上年同期
中船財務有限責任公司	2,758,880,292.17	5,759,295,192.97	30,307,184.02	44,254,469.92

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	
	期末金額	年初金額	本期	上年同期
中船財務有限責任公司	3,401,148,000.00	3,842,400,000.00	86,235,986.94	106,837,966.11

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、短期借款基準利率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。

註：中船財務有限責任公司貸款餘額中包括中船集團對本集團的委託貸款。

(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	
	期末金額	年初金額	本期 (人民幣)	上年同期 (人民幣)	本期 (人民幣)	上年同期 (人民幣)
中船財務有限責任公司	34,338,000.00		91,781.68	-759,378.02		

(4) 委託理財

關聯方名稱	委託理財		委託理財實際收益	
	期末金額	年初金額	本期	上年同期
中船財務有限責任公司	1,001,000,000.00	1,301,000,000.00	26,507,232.89	29,277,064.59

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) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本期	上年同期
廣船國際有限公司	廣州中船文沖船塢有限公司	土地、房屋及設備	6,780,712.36	6,689,561.22
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	28,940,513.98	31,282,084.28

註1：2016年，子公司廣船國際與中船澄西船舶（廣州）有限公司（現更名為「廣州中船文沖船塢公司」，以下簡稱「文沖船塢」）簽訂《中船龍穴基地工人宿舍（一期一階段）房屋租賃框架協議》，合同約定：文沖船塢使用的4棟工人宿舍樓由廣船國際負責建造和付款，宿舍建造款具體金額以雙方最終確定的宿舍建造結算金額為準；此4棟樓建設款的回收由文沖船塢以租金形式支付，文沖船塢以本協議簽訂前實際支付的備用金、進度款等款項合計76,508,714.95元作為其使用的4棟工人宿舍樓的租金預付款並計算利息；以經雙方確認的宿舍建設款按照中國人民銀行公佈的五年以上貸款基準利率計算，由乙方在40年內按月等額本息的還款方式向甲方支付宿舍租賃月租金。2017年1月1日至2017年6月30日廣船國際確認對文沖船塢租賃收益共計6,780,712.36元。

註2：2017年1月，子公司廣船揚州將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《2017年資產租賃協議》。該協議約定租期為2017年1月1日至2017年12月31日，租金為6,554.67萬元（含稅），其中：房屋建築物資產租金為678.03萬元（含稅）；土地、構築物資產租金約為2,694.71萬元（含稅）；設備類資產及軟件租金約為3,181.93萬元（含稅）。

(2) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本期	上年同期
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	3,385,205.70	3,389,693.29
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	9,982,728.12	13,989,153.58
廣州廣船實業有限公司	廣船國際有限公司	土地、房屋建築物	-	-
廣州廣船船業有限公司	廣船國際有限公司	土地、房屋建築物	67,200,000.00	67,200,000.00
廣州造船廠有限公司	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	房屋建築物、機器設備	687,782.71	-
廣州造船廠有限公司	廣東廣船國際電梯有限公司	土地、房屋建築物	67,847.60	-

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、文沖船廠年支付租金約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日起至黃埔文沖、文沖船廠從長洲廠區、文沖廠區搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- 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28,000萬元，按1,120萬元/月計算。
- 註4：子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司與廣州造船廠有限公司於2016年12月26日簽訂《<場地、設備租賃合同>補充協議》，將原《場地、設備租賃合同》合同期延長至2017年6月30日。2017年1月1日至2017年6月30日的場地、廠房、設備租金合計含稅75萬，其中場地租金為187,059.00元，廠房租金為291,617.50元，設備租金為271,323.50元。
- 註5：子公司廣東廣船國際電梯有限公司與廣州造船廠有限公司於2017年3月21日簽訂廣州市房屋租賃合同。廣州造船廠有限公司同意將坐落於海珠區革新路138號5樓的房地產（房地產權證號碼C5985991）出租給廣東廣船國際電梯有限公司作為辦公樓使用，建築（或使用）面積815.2平方米，租期36個月，月租由租金和服務費構成，2017年5月1日至2018年4月30日，月租金12,269.00元，服務費12,269.00元，合計24,538.00元；2018年5月1日至2019年4月30日，月租金12,880元，服務費12,880元，合計25,760元；2019年5月1日至2020年4月30日，月租金13,532.5元，服務費13,532.5元，合計27,065元。

4. 關聯擔保情況

(1) 關聯方對本集團擔保

截至2017年6月30日，無關聯方對本集團擔保。

(2) 本集團對關聯方借款擔保

截至2017年6月30日，本集團無對關聯方借款擔保。

(3) 本集團合併範圍內擔保

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
本公司	廣船國際有限公司	500,000,000.00	2015-11-20	2022-6-15	否
中船黃埔文沖船舶文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	200,000,000.00	2016-9-14	2017-12-31	否
中船黃埔文沖船舶文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	152,000,000.00	2017-1-19	2019-2-21	否
中船黃埔文沖船舶文沖船舶有限公司	廣州文沖船廠有限責任公司	200,000,000.00	2017-6-26	2019-6-21	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	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	否

5. 關聯方資金拆借(委託貸款)

關聯方名稱	拆入/拆出	拆借金額	起始日	到期日	備註
中國船舶工業集團公司	拆入	500,000,000.00	2012-6-20	2022-6-15	廣船
中國船舶工業集團公司	拆入	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	廣船
中國船舶工業集團公司	拆入	600,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	廣船
中國船舶工業集團公司	拆入	400,000,000.00	2016-10-24	2021-10-14	廣船
中國船舶工業集團公司	拆入	490,000,000.00	2017-2-23	2020-2-23	廣船
中國船舶工業集團公司	拆入	200,000,000.00	2017-4-26	2018-4-26	廣船
中國船舶工業集團公司	拆入	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	黃船

6. 關聯方投資

子公司黃埔文沖將廣州星際海洋工程設計研究院轉讓給上海船舶設計研究院。黃埔文沖原出資375萬(佔公司註冊資本的75%)，轉讓部份187.5萬元(佔公司註冊資本的37.5%)，轉讓金額191.25萬元，黃埔文沖於2017年1月10日收到191.25萬元轉讓金額。

7. 其他關聯交易

交易類型	關聯方名稱	本期	上年同期
銷售代理費	中國船舶工業貿易公司	7,142,516.07	26,768,858.01
銷售代理費	中船國際貿易有限公司	9,183,642.36	7,074,720.73
銷售代理費	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	433,724.90	1,960,322.70
銷售代理費	中國船舶工業貿易上海有限公司	95,328.91	
採購代理費	華聯船舶有限公司	1,906,209.62	1,334,619.56
採購代理費	中國船舶工業貿易公司	121,114.36	316,009.07
採購代理費	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	46,015.45	
保理手續費	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	32,361.08	1,126,962.00

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(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隻進度款共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。截止2017年6月30日，該事項已全部結清。

8. 關聯交易與關連交易

上述第1至7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重要事項的關聯交易部份。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三) 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	本期發生額	上年同期發生額
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	接受勞務	15,968,503.42	
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	接受勞務	3,918,841.48	4,168,900.95
廣船國際有限公司	購買商品及接受勞務	869,631.83	32,474.30
廣州永聯鋼結構有限公司	接受勞務	314,403.59	
廣州紅帆電腦科技有限公司	購買商品及接受勞務	56,603.77	73,565.31
廣州市紅帆酒店有限公司	購買商品及接受勞務	54,667.69	
廣東廣船國際電梯有限公司	購買商品及接受勞務		840,683.77
合計		21,182,651.78	5,115,624.33

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	本期發生額	上年同期發生額
廣船國際有限公司	銷售商品	21,661,913.59	37,776,330.85
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	銷售商品及租賃資產	7,371,277.46	1,811,615.38
廣州永聯鋼結構有限公司	銷售商品及租賃資產		36,324.78
廣東廣船國際電梯有限公司	銷售商品		1,112.82
廣船國際揚州有限公司	提供勞務		2,735,849.06
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	銷售商品		6,960.68
合計		29,033,191.05	42,368,193.57

註： 向子公司銷售商品的定價原則：按成本加成8%定價。

(四) 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	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據					
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	10,876,919.99		12,876,919.99	
	應收票據小計	10,876,919.99	-	12,876,919.99	-
應收賬款					
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	104,362,378.68	521,811.89	-	-
	廣州中船文沖船塢有限公司	25,688,627.84	128,443.14	12,973,707.51	64,868.54
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	12,118,874.25	60,594.37	22,084,357.92	110,421.79
	中船科技股份有限公司	9,363,781.63	46,818.91	-	-
	中船第九設計研究院工程有限公司	5,224,085.00	26,120.43	5,224,085.00	26,120.43
	北京中船信息科技有限公司	5,104,000.00	25,520.00	4,979,300.00	24,896.50
	廣州造船廠有限公司	1,593,634.27	7,968.17	2,708,421.46	13,542.11
	中國船舶工業貿易廣州公司	686,406.70	3,432.03	1,082,812.22	5,414.06
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	514,000.00	2,570.00	514,000.00	2,570.00
	中船重型裝備有限公司	492,855.94	2,464.28	57,905.50	289.53
	中國船舶及海洋工程設計研究院	485,500.00	2,427.50	9,400.00	47.00
	中船華南船舶機械廣州有限公司	352,903.93	1,764.52	399,026.20	1,995.13
	廣州黃埔造船廠技工學校	194,900.00	974.50	194,900.00	974.50
	廣州造船廠技工學校	93,254.84	466.27	67,869.50	339.35
	中船廣西船舶及海洋工程有限公司	91,500.00	457.50	-	-
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	84,754.00	422.87	84,574.00	422.87
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	80,937.00	404.69	57,328.00	286.64
	中船桂江造船有限公司	77,315.50	386.58	75,846.50	379.23
	中國船舶工業系統工程研究院	56,400.00	282.00	285,000.00	1,425.00
	廣州船舶工業公司	34,957.00	174.79	36,974.00	184.87
	中船華南船舶機械有限公司	24,800.00	124.00	83,460.00	417.30
	廣州黃埔造船廠幼兒園	14,206.60	71.03	-	-
	中船西江造船有限公司	5,400.00	27.00	5,400.00	27.00
	廣州船舶工業貿易廣州公司	4,344.00	21.72	-	-
	廣州黃埔造船廠職工醫院	3,000.00	15.00	50.00	0.25
	上海中船勘院岩土工程有限公司	1,189.00	5.95	20,693.00	103.47
	中船科技股份有限公司	-	-	81,200.00	406.00
	南京中船綠洲機器有限公司	-	-	30,000.00	150.00
	上海船舶工藝研究所	-	-	3,000,000.00	15,000.00
	廣州黃埔造船廠幼兒園	-	-	17,851.80	89.26
	應收賬款小計	166,754,006.18	833,769.14	54,074,162.61	270,370.83

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付帳款					
	中國船舶工業貿易上海有限公司	246,966,242.96		243,644,805.55	
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	135,538,482.10		372,249,931.14	
	中船動力有限公司	96,779,999.98		43,618,499.98	
	滬東重機有限公司	84,554,461.53		87,097,085.47	
	中國船舶工業貿易公司	33,093,286.43		29,259,603.38	
	南京中船綠洲機器有限公司	33,067,000.00		40,624,000.00	
	上海中船三井造船柴油機有限公司	17,740,000.00		65,980,000.00	
	安慶中船柴油機有限公司	4,608,000.00		18,916,666.67	
	華昌國際船舶有限公司	3,198,565.37		3,198,565.37	
	泛華設備有限公司	2,960,644.71			
	中船華南船舶機械有限公司	772,500.00		772,500.00	
	鎮江中船現代發電設備有限公司	750,000.00		-	
	九江中船消防自動化有限公司	335,000.00		335,000.00	
	江西中船航海儀器有限公司	15,860.00		15,860.00	
	上海德瑞斯華海船用設備有限公司	-		10,480,000.00	
	海鷹企業集團有限責任公司	-		850,000.00	
	華聯船舶有限公司	-		455,502.30	
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	-		405,019.15	
	預付帳款小計	660,380,043.08	-	917,903,039.01	-
其他應收款					
	廣州中船文沖船塢有限公司	496,553.75	2,482.77	389,944.40	1,949.72
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	252,681.60	1,263.41	625,684.13	3,128.42
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	188,746.75	943.73	188,746.75	943.73
	華聯船舶有限公司	133,138.66	665.69	704.00	3.52
	廣州船舶工業公司	118,992.00	594.96	92,400.00	462.00
	中船廣西船舶及海洋工程有限公司	85,191.60	425.96	-	-
	中船工業成套物流有限公司	74,739.60	373.70	-	-
	中船財務有限責任公司	67,107.60	335.54	-	-
	廣州造船廠有限公司	54,739.00	273.70	18,642.62	93.21
	中國船舶工業貿易公司	50,972.41	254.86	50,972.41	254.86
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	48,522.00	242.61	245,000.00	1,225.00
	中國船舶工業集團公司	36,300.78	181.50	207,411.12	1,037.06
	北京船舶工業管理幹部學院	35,200.00	176.00	9,600.00	48.00
	廣州星際海洋工程設計有限公司	21,680.89	108.40	-	-
	廣州華茂中心	21,495.20	107.48	22,558.38	112.79
	北京中船信息科技有限公司	14,000.00	70.00	-	-
	廣州造船廠醫院	9,000.00	45.00	9,000.00	45.00
	廣州市南方特種塗裝有限公司	491.36	2.46	491.36	2.46
	中國船舶及海洋工程設計研究院	-	-	1,022.47	5.11
	廣州黃埔造船廠技工學校	-	-	664.95	3.32
	其他應收款小計	1,709,553.20	8,547.77	1,862,842.59	9,314.20
	合計	839,720,522.45	842,316.91	986,716,964.20	279,685.03

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	期末餘額	期初餘額
應付票據			
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	325,650,858.51	583,111,544.51
	上海中船三井造船柴油機有限公司	75,790,000.00	41,120,000.00
	滬東重機有限公司	29,340,000.00	307,315,000.00
	南京中船綠洲機器有限公司	17,117,810.00	25,907,980.00
	中船動力有限公司	12,818,000.00	46,788,500.00
	中船華南船舶機械有限公司	9,578,000.00	-
	安慶中船柴油機有限公司	8,068,000.00	31,323,000.00
	中國船舶及海洋工程設計研究院	3,660,000.00	3,958,000.00
	九江海天設備製造有限公司	1,205,050.00	-
	中國船舶工業系統工程研究院	-	257,097,100.00
	上海海迅機電工程有限公司	-	4,240,000.00
	鎮江中船現代發電設備有限公司	-	4,236,000.00
	上海船舶及海洋工程研究所	-	3,660,000.00
	九江中船消防設備有限公司	-	3,002,000.00
	南京中船綠洲環保有限公司	-	1,231,800.00
	上海久遠工程承包有限公司	-	638,963.00
	應付票據小計	483,227,718.51	1,313,629,887.51
應付帳款			
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	540,233,002.67	538,648,153.42
	中國船舶工業系統工程研究院	503,484,420.17	341,167,500.00
	中船第九設計研究院工程有限公司	180,432,689.67	84,818,252.64
	廣州船舶工業公司	58,325,543.52	44,546,231.83
	安慶中船柴油機有限公司	26,608,442.01	24,216,000.00
	滬東重機有限公司	25,357,012.00	24,789,500.00
	上海海迅機電工程有限公司	20,318,555.40	43,026,555.39
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	18,472,294.28	18,472,294.28
	中船動力有限公司	17,141,470.00	29,780,970.00
	中國船舶工業貿易廣州公司	16,348,513.96	16,725,635.60
	中船華南船舶機械有限公司	15,661,896.60	13,147,195.40
	廣州造船廠有限公司	13,380,339.49	31,612,369.71
	上海中船三井造船柴油機有限公司	11,617,520.00	-
	上海久遠工程承包有限公司	10,555,569.36	1,532,607.69
	南京中船綠洲機器有限公司	8,535,121.88	4,366,101.71
	中船科技股份有限公司	8,480,000.00	-
	廣州中船文沖船塢有限公司	6,320,744.04	3,933,072.02
	九江中船消防設備有限公司	5,063,179.33	5,066,730.27
	鎮江中船現代發電設備有限公司	3,574,128.20	1,693,486.75
	中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	3,303,452.50	5,232,401.35
	北京中船信息科技有限公司	3,107,061.50	2,903,654.50
	中船國際貿易有限公司	2,884,175.00	3,771,378.81
	中船航海科技有限責任公司	2,366,899.99	2,780,500.00
	中國船舶及海洋工程設計研究院	2,187,000.00	9,444,009.42
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	2,081,600.00	1,040,800.00
	中船工業成套物流有限公司	2,080,752.51	1,925,633.02
	中國船舶電站設備有限公司	1,840,750.00	2,249,500.00
	上海滬東造船閥門有限公司	1,580,711.90	2,554,831.38
	上海中船臨港船舶裝備有限公司	1,470,000.00	3,658,000.00
	廣州廣船人力資源服務有限公司	1,190,732.01	1,279,290.78
	九江海天設備製造有限公司	1,090,224.54	2,505,812.92

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
	上海中船船舶設計技術國際工程研究中心有限公司	1,059,000.00	1,218,149.57
	上海外高橋造船有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00
	江西中船閘門成套設備有限公司	909,361.10	-
	中船勘察設計研究院有限公司	817,412.08	932,884.80
	南京中船綠洲環保有限公司	776,143.65	989,739.11
	上海振華工程諮詢有限公司	674,207.65	738,287.65
	中船華海船用設備有限公司	606,500.00	4,596,500.00
	北京雷音電子技術開發有限公司	595,600.00	-
	江西朝陽機械廠	576,419.74	1,282,013.55
	上海船舶研究設計院	479,000.00	479,000.00
	上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心	435,000.00	-
	海鷹企業集團有限責任公司	385,000.00	-
	九江中船消防自動化有限公司	384,487.10	298,753.51
	海豐通航科技有限公司	363,000.00	363,000.00
	上海德瑞斯華海船用設備有限公司	231,979.00	-
	中船華南船舶機械廣州有限公司	188,034.19	-
	九江精密測試技術研究所	165,227.40	165,227.40
	中船電子科技有限公司	160,000.00	160,000.00
	中國船舶工業貿易公司	100,000.00	104,626.37
	中國船舶報社	100,000.00	-
	安慶船用電器有限責任公司	84,850.01	117,854.70
	上海中船勘院岩土工程有限公司	81,581.95	81,581.95
	江西中船航海儀器有限公司	78,000.00	234,000.00
	上海中船材料工程有限公司	40,000.00	80,000.00
	中船財務有限責任公司	33,000.00	33,000.00
	廣州海榮建設監理有限公司	10,273.38	10,273.38
	廣州黃埔造船廠技工學校	9,800.00	25,000.00
	中國船舶工業集團公司	9,141.20	9,141.20
	上海船舶工藝研究所	-	-
	華聯船舶有限公司	-	23,458,761.90
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	-	13,736,881.79
	泛華設備有限公司	-	731,328.44
	上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	-	361,538.46
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	-	260,000.00
	九江中船長安消防設備有限公司	-	252,800.00
	上海中船防火防腐工程技術有限公司	-	205,932.00
	應付帳款小計	1,525,496,820.98	1,318,864,744.67
	預收賬款		
	廣州中船文沖船塢有限公司	60,988,961.26	68,243,689.42
	上海海迅機電工程有限公司	5,769,230.76	1,923,076.92
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	4,621,920.59	-
	中船科技股份有限公司	3,328,205.13	7,527,935.63
	中國船舶及海洋工程設計研究院	3,200,000.00	3,200,000.00
	中船廣西船舶及海洋工程有限公司	1,682,905.99	-
	華昌國際船舶有限公司	1,243,840.14	-
	中船第九設計研究院工程有限公司	79,879.41	-
	廣州造船廠有限公司	55,000.00	10,820.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	中國船舶工業貿易公司	-	36,260,000.00
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	-	837,735.85
	中船桂江造船有限公司	-	50,670.75
	預收賬款小計	80,979,943.28	118,063,928.57

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應付款					
	中船融資租賃(上海)有限公司	592,202.69		592,202.69	
	華聯船舶有限公司	469,396.39		469,396.39	
	上海振華工程諮詢有限公司	240,000.00		-	
	廣州中船文沖船塢有限公司	120,000.00		-	
	中船第九設計研究院工程有限公司	61,050.00		4,908,147.52	
	安慶中船柴油機有限公司	25,078.38		-	
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	20,000.00		-	
	廣州造船廠有限公司	2,825.96		2,825.96	
	上海中船勘院岩土工程有限公司	1,500.00		-	
	中船澄西船舶修造有限公司	862.40		862.00	
	中船勘察設計研究院有限公司	500.00		-	
	南京中船綠洲環保有限公司	100.00		-	
	中國船舶工業集團公司	-		2,865,188.68	
	上海中船臨港船舶裝備有限公司	-		540,000.00	
	中船華南船舶機械廣州有限公司	-		500.00	
	廣州黃埔造船廠職工醫院	-		400.00	
	其他應付款小計	1,533,515.82		9,379,523.24	
	合計	2,091,237,998.59		2,759,938,083.99	

2. 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	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據					
	中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	975,000.00			
	應收票據小計	975,000.00			
應收賬款					
	中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	7,277,176.77		6,872,113.93	
	廣船國際有限公司	15,114,587.47		17,296,186.41	
	應收賬款小計	22,391,764.24		24,168,300.34	
預付帳款					
	中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司			14,759,260.52	
	廣州廣船大型機械設備有限公司	700,000.00		700,000.00	
	預付帳款小計	700,000.00		15,459,260.52	

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	廣船國際有限公司	3,531,291.48		705,022.04	
	中船黃埔文冲船舶有限公司	51,388.89		257,201.38	
	其他應收款小計	3,582,680.37		962,223.42	
一年內到期的長期應收款	廣船國際有限公司	200,000,000.00		145,000,000.00	
	中船黃埔文冲船舶有限公司	100,000,000.00		355,000,000.00	
	一年內到期的長期應收款小計	300,000,000.00		500,000,000.00	
長期應收款	廣船國際有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
	長期應收款小計	100,000,000.00		100,000,000.00	
合計		427,649,444.61		640,589,784.28	

(2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付帳款	廣州永聯鋼結構有限公司	11,764,663.84	15,769,088.18
	廣州廣船大型機械設備有限公司	9,336,919.60	9,251,621.26
	中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	1,934,431.48	1,480,000.00
	廣東廣船國際電梯有限公司	983,600.00	983,600.00
	廣船國際有限公司	743,524.30	15,866,269.99
	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司		117,286.57
	廣州市紅帆電腦科技有限公司		79,845.00
	廣州廣船大型機械設備有限公司 南海分公司		9,336,919.60
	應付帳款小計	24,763,139.22	52,884,630.60
	其他應付款	廣船國際有限公司	20,370,063.95
廣州廣船人力資源服務有限公司		28,193.29	46.00
其他應付款小計		20,398,257.24	20,455,395.84
預收賬款	中山廣船國際船舶及海洋工程 有限公司	850,000.00	
	廣船國際有限公司	746,000.00	
	預收賬款小計	1,596,000.00	
合計		46,757,396.46	73,340,026.44

(五) 董事、監事及職工薪酬

1. 董事及監事的薪酬詳情如下

項目	董事、 監事袍金	工資、 獎金及補貼	退休福利 計劃供款	合計
本年發生額				
執行董事				
韓廣德		271,451.58	14,917.50	286,369.08
陳忠前		276,494.76	30,271.50	306,766.26
陳利平		276,746.76	14,917.50	291,664.26
向輝明		260,858.76	30,271.50	291,130.26
陳激		271,291.58	14,917.50	286,209.08
監事				
吳光軍	-			-
傅孝思	45,000.00			45,000.00
朱征夫	45,000.00			45,000.00
陳少龍		169,227.08	14,917.50	184,144.58
丁謙芳		153,945.76	14,917.50	168,863.26
非執行董事				
楊力	-			-
王國忠	-			-
宋德金	100,000.00			100,000.00
朱名有	-			-
王翼初	100,000.00			100,000.00
閔衛國	100,000.00			100,000.00
合計	390,000.00	1,680,016.28	135,130.50	2,205,146.78
上年同期發生額				
董事				
韓廣德		272,289.92	13,462.20	285,752.12
陳忠前		241,998.00	26,344.20	268,342.20
向輝明		235,176.00	26,344.20	261,520.20
周篤生		260,019.28	2,243.70	262,262.98
楊力	-	-	-	-
王國忠	-	-	-	-
王軍	-	-	-	-
宋德金	100,000.00	-	-	100,000.00
朱名有	-	-	-	-
王翼初	100,000.00	-	-	100,000.00
閔衛國	100,000.00	-	-	100,000.00
監事				
區廣權 (1月-5月)	-	-	-	-
傅孝思	45,000.00	-	-	45,000.00
朱征夫	45,000.00	-	-	45,000.00
陳少龍		170,284.92	13,462.20	183,747.12
覃廷貴		181,215.92	13,462.20	194,678.12
合計	390,000.00	1,360,984.04	95,318.70	1,846,302.74

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 五位最高薪酬人士

本期，薪酬最高的前五位中5位是董事（上年同期：2位董事，3位其他人士），其董事及監事的薪酬載於附註「十一、（五）、(1)薪酬已反映在董事及監事的薪酬」中。

薪酬範圍：

項目	本期人數	上年同期金額
港幣 1,000,000 以內	5	5
港幣 1,000,001 至港幣 1,500,00		
港幣 1,500,001 至港幣 2,000,000		
港幣 2,000,001 至港幣 2,500,000		

3. 於往績記錄期，概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於往績記錄期，本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

4. 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬（包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額）如下：

項目	本期發生額	上年同期金額
工資、獎金及補貼	2,564,109.98	2,149,209.56
退休福利計劃供款	164,962.50	122,243.10
合計	2,729,072.48	2,271,452.66

（六）應收董事／董事關連企業借款

1. 公司應收董事／董事關連企業借款情況：

截止2017年6月30日，本集團無應收董事／董事關連企業的借款。

2. 公司提供擔保的董事／董事關連企業借款情況：

截止2017年6月30日，本集團無提供擔保的董事／董事關連企業的借款。

十二、股份支付

截止期末，本集團無股份支付情況。

十三、或有事項

1. 未決訴訟或仲裁形成的或有負債

- (1) 2013年11月18日，子公司黃埔文冲承接了KCMaritimeLimited（以下簡稱KCM）下屬的4家單船公司四艘64,000噸散貨船建造合同（船號分別為H3067、H3068、H3069、H3070）。

由於雙方就H3067、H3068兩艘船交付產生爭議，黃埔文冲分別於2016年1月29日與2016年6月14日向倫敦海事仲裁庭提起了仲裁，船東亦相應提出了反訴，涉案金額約為1,900萬美元及利息。截止2017年6月30日，案件仍在審理過程中。

H3069及H3070兩艘船船東及擔保人（KCM）未按合同約定支付第二、三、四期進度款，黃埔文冲於2016年1月15日依據合同分別向兩艘船船東發出終止合同的通知，同時停止H3070船的建造。目前，黃埔文冲按有關規定正在依法律程序要求擔保人履行約1300萬美元的擔保義務。2017年4月10日，黃埔文冲就H3069及H3070兩艘船擔保人履行擔保義務的事項向倫敦海事仲裁庭提起了仲裁。

截止2017年6月30日，案件仍在審理過程中。

- (2) 本公司及子公司廣利公司於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、材料的損耗及滅失承擔賠償責任；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）。2011年江蘇勝華向廣利公司支付部份工程款。2011年7月29日，經武漢海事法院調解後，江蘇勝華須分期償還廣利公司1694萬元。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。本公司已於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

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2017年4月27日公司參加了破產債權人第二次會議，5月17日收到鎮江中院的裁定，裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估，在建船舶仍處於評估階段，下一步財產管理人將採取整體變價方式進行拍賣。

- (3) 子公司廣船國際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1,596萬元的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鑑定機構。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3,510.5956萬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。2015年12月青雲案件執行項目協調小組對天匠公司現場的動產(法院裁定為本公司所有)以邀標的方式在當地就地進行處理變現98,000元，已由廣船國際財務確認到賬。

截止2017年6月30日，廣船國際對山東青雲抵押資產進行的處置工作尚無結果。

- (4) 子公司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，華玉公司需支付給管業公司加工款4,953,239.77元及逾期付款利息和違約金，管業公司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。
- (5) 子公司文沖船廠於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。

- (6) 2015年6月17日，文沖船廠作為建造方，中船租賃下屬全資子公司FortuneShanghaiShippingLimited(簡稱「FSSL」)作為賣方，與AttalosContainerCarrierS.A.作為買方簽訂備忘錄，約定轉賣1艘1700箱集裝箱船(船號為GWS486)。

由於三方就GWS486船交付產生爭議，2015年12月18日，船東Attalos以不具備交船狀態向文沖船廠和FSSL公司發出仲裁通知。2016年1月4日，船東Attalos還向文沖船廠及FSSL公司發出終止合同通知，要求取消合同、並退還已支付的船舶首付款260萬美元和相關利息及其他費用。

文沖船廠聘請律師積極應對船東提出的仲裁。2016年1月6日，文沖船廠和FSSL公司分別向船東Attalos發出解除轉賣合同的通知。

截止2017年6月30日，作為仲裁申請人的Attalos並未推進該仲裁案件。

2. 除存在上述或有事項外，截至2017年6月30日，本集團無其他重大或有事項。

十四、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外，不存在其他資產抵押。

2) 尚未到期的保函及信用證

於期末，本集團已開具尚未到期的保函為：

保函種類	人民幣	美元
履約保函	235,159,466.00	630,000.00
預付款保函	490,001,700.00	708,741,847.23
質保保函	98,315,548.15	365,000.00
關稅保函	44,660,325.61	-
其他非融資性質保函	200,000.00	-
投標保函	2,700,000.00	-
合計	871,037,039.76	709,736,847.23

於期末，本集團已開具尚未到期的信用證金額為美元29,225,421.31元、歐元39,230,457.54元。

3) 尚未到期的遠期外匯交易

本集團為防範匯率風險，與銀行簽掉期外匯業務，於期末，本集團尚未交割的美元合約共4筆，金額為2,000萬美元，交割期最長至2017年12月27日，於期末確認公允價值變動收益-655,224.92人民幣元。

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，截止期末，本集團無其他重大承諾事項。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、資產負債表日後事項

1. 轉讓廣船揚州股權

2017年7月14日及8月29日，本公司第八屆董事會第三十八次會議及2017年第一次臨時股東大會審議通過了《關於轉讓廣船國際揚州有限公司51%股權暨關聯交易的議案》，同意將公司全資子公司廣船揚州51%股權以協議轉讓的方式轉讓給控股股東中船集團，轉讓價格74,115.85萬元。

截止報告日，除上述事項外，本集團無其他重大資產負債表日後非調整事項。

十六、其他重要事項

1. 與廣州市供銷合作總社共同出資成立南方環境有限公司

2017年5月24日，子公司廣船國際與廣州市供銷合作總社簽訂《合資合作協議書》，共同出資成立南方環境有限公司(以下簡稱「南方環境」)。協議約定，南方環境註冊資本5億元，廣船國際以貨幣方式出資3億元，佔股60%；廣州市供銷合作總社以貨幣方式出資2億元，佔股40%；南方環境成立後，廣船國際將其持有的全部股權轉讓給本公司，廣州市供銷合作總社將其持有的全部股權轉讓給廣州市廣供資產管理有限公司，並在雙方股東變更完成後40日內按首期應繳出資額(雙方共5000萬元，按其佔股繳納)一次性足額存入南方環境賬戶。

2017年5月24日，經廣州市工商行政管理局核准設立南方環境，統一社會信用代碼91440101MA59N24L26。主要經營項目類別為生態保護和環境治理業。

2017年6月23日，廣船國際、本公司、廣州市供銷合作總社、廣州市廣供資產管理有限公司按協議約定簽訂《股權轉讓出資合同書》。

2017年7月13日，廣州市工商行政管理局出具《准予變更登記(備案)通知書》，工商變更登記手續完成。南方環境股東變更為本公司及廣州市廣供資產管理有限公司。

截止報告日，本公司尚未出資。

2. 成立中船黃埔文沖(三亞)船艇科技有限公司

子公司黃埔文沖根據其2016年11月2日第一屆董事會第十二次董事會決議，黃埔文沖於2016年12月2日在海南省三亞市成立了中船黃埔文沖(三亞)船艇科技有限公司，註冊資本800萬元，註冊地為海南省三亞市。經營範圍主要為船舶研發、設計、製造、修理，金屬結構製造，工程技術諮詢服務等。黃埔文沖現金認繳投資800萬元，佔股權100%。截至2017年6月30日，黃埔文沖尚未出資。

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

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

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。

(2) 本期報告分部的財務信息

a. 分部按產品或業務劃分的除稅前利潤及資產及負債

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	9,640,381,852.31	467,264,100.00	816,343,158.51	-506,457,913.37	10,417,531,197.45
其中：對外交易收入	9,614,909,524.50	454,106,414.54	348,515,258.41	0.00	10,417,531,197.45
分部間交易收入	25,472,327.81	13,157,685.46	467,827,900.10	-506,457,913.37	0.00
營業成本	8,899,544,721.50	408,799,244.56	753,653,060.68	-492,423,049.36	9,569,573,977.38
期間費用	735,166,323.41	28,851,290.50	42,301,849.54	-1,903,265.27	804,416,198.18
分部利潤總額(虧損總額)	29,777,885.97	29,368,766.25	52,443,463.55	-48,522,456.95	63,067,658.82
資產總額	41,251,511,231.99	912,421,558.69	12,271,013,047.85	-11,168,124,302.78	43,266,821,535.75
其中：發生重大減值損失的單項資產金額					
負債總額	30,873,062,455.49	508,986,438.40	1,422,654,811.42	-1,370,497,378.71	31,434,206,326.60
補充信息					
資本性支出	194,775,611.39	64,047.32	114,456,517.61	-2,301,826.45	306,994,349.87
當期確認的減值損失	16,695,151.22	-184,488.01	-2,203,590.57		14,307,072.64
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	319,733,235.47	2,990,200.88	58,763,266.43	-367,714.99	381,118,987.79
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

上年同期金額

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	10,682,719,412.62	603,440,451.49	740,406,918.08	-666,618,493.40	11,359,948,288.79
其中：對外交易收入	10,682,719,412.62	472,515,305.83	204,713,570.34		11,359,948,288.79
分部間交易收入		130,925,145.66	535,693,347.74	-666,618,493.40	
營業成本	10,046,280,401.84	573,308,905.45	684,794,040.85	-668,713,012.55	10,635,670,335.59
期間費用	633,668,278.81	17,202,143.02	56,107,239.07	-1,344,978.46	705,632,682.44
分部利潤總額(虧損總額)	49,126,861.33	18,685,269.56	-291,989.96	91,220.86	67,611,361.79
資產總額	49,182,493,674.67	806,380,684.81	3,248,762,152.52	-2,474,303,359.32	50,763,333,152.68
其中：發生重大減值損失的單項資產金額					
負債總額	40,104,179,230.00	496,487,987.91	928,033,944.35	-1,134,439,006.74	40,394,262,155.52
補充信息					
資本性支出	596,296,224.70	425,264.89	23,611,050.21	1,340,701,530.87	1,961,034,070.67
當期確認的減值損失	75,633,358.18	-483,356.24	302,628.37	-105,804.89	75,346,825.42
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	306,258,709.97	2,905,004.99	57,803,753.23	-1,643,812.78	365,323,655.41
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

b. 按收入來源地劃分的對外交易收入

項目	本期發生額	上年同期發生額
來源於本國的對外交易收入	10,366,453,884.44	10,996,637,220.02
來源於其他國家的對外交易	51,077,313.01	363,311,068.77
合計	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79

c. 按資產所在地劃分的非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額
位於本國的非流動資產	13,408,038,184.26	13,192,548,824.38
位於其他國家的非流動資產	95,465,068.43	97,538,928.10
合計	13,503,503,252.69	13,290,087,752.48

註： 非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	期末餘額	年初餘額
現金	3,095.82	1,645.27
銀行存款	92,522,084.69	88,026,589.25
其他貨幣資金	30,000,000.00	30,000,000.00
合計	122,525,180.51	118,028,234.52

其中：存放在境外的款項總額

註： 定期存款人民幣30,000,000.00元（上年數 人民幣30,000,000.00元）。

2. 應收票據

票據種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	1,005,000.00	1,949,644.23
合計	1,005,000.00	1,949,644.23

本公司上述期末應收票據的賬齡30天內130,000元，31至60天875,000元。

3. 應收賬款

項目名稱	期末餘額	年初餘額
應收賬款	39,877,457.94	45,420,827.13
減：壞賬準備	5,263,815.74	5,381,478.78
淨額	34,613,642.20	40,039,348.35

(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	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	26,182,452.97	19,453.44	0.07
1-2年	187,243.87	936.22	0.50
2-3年	4,138,196.10	4,138,196.10	100.00
3-4年	530,200.68	2,651.01	0.50
4-5年	1,710,053.13	372,397.49	21.78
5年以上	7,129,311.19	730,181.48	10.24
合計	39,877,457.94	5,263,815.74	13.20

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	24,509,088.84	18,251.33	0.07
1-2年	6,021,170.60	4,246,439.85	70.53
2-3年	3,549,675.51	14,212.26	0.40
3-4年	3,155,680.27	703,800.61	22.30
4-5年	2,250,253.92	98,000.00	4.36
5年以上	5,934,957.99	300,774.73	5.07
合計	45,420,827.13	5,381,478.78	11.85

(3) 應收賬款風險分類

類別	期末金額				淨額	年初金額				淨額
	賬面餘額		壞賬準備	計提比例 (%)		賬面餘額		壞賬準備	計提比例 (%)	
	金額	比例 (%)				金額	比例 (%)			
單項金額重大 並單項計提 壞賬準備的 應收賬款	34,675,058.67	86.95	61,416.47	0.18	34,613,642.20	40,119,102.36	88.33	79,754.01	0.20	40,039,348.35
按信用風險 特徵組合 計提壞賬 準備的應收 賬款	5,202,399.27	13.05	5,202,399.27	100.00	-	5,301,724.77	11.67	5,301,724.77	100.00	-
單項金額不重大 但單項計提 壞賬準備的 應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	39,877,457.94	-	5,263,815.74	-	34,613,642.20	45,420,827.13	-	5,381,478.78	-	40,039,348.35

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1) 於期末，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	4,138,196.10	4,138,196.10	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
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
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
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	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
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
海信(南京)電器有限公司	39,100.00	39,100.00	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
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
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
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
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
合計	5,202,399.27	5,202,399.27	100.00	

2) 於期末，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	壞賬金額	計提比例(%)
1年以內	3,890,689.45	19,453.44	0.50
1-2年	187,243.87	936.22	0.50
2-3年	0.00	0.00	0.50
3-4年	530,200.68	2,651.01	0.50
4-5年	1,710,053.13	6,721.89	0.50
5年以上	5,965,107.30	31,653.91	0.50
合計	12,283,294.43	61,416.47	-

3) 不計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	期末賬面餘額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	22,391,764.24	0.00	22,391,764.24
合計	22,391,764.24	-	22,391,764.24

(4) 本期計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額-117,663.04元；本期無收回或轉回壞賬準備。

(5) 本期無實際核銷的應收賬款

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款 本期餘額合計數 的比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
廣船國際有限公司	14,814,587.47	6個月以內	37.15	0.00
中山廣船國際船舶及 海洋工程有限公司	7,277,176.77	6個月以內	18.25	0.00
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,138,196.10	2-3年	10.38	4,138,196.10
中國建築第六工程局 第五建築工程公司	3,758,836.92	5年以上	9.43	18,794.18
深圳市能源環保有限公司 南山垃圾發電廠	1,451,397.50	5年以上	3.64	7,256.99
合計	31,440,194.76	-	78.85	4,164,247.27

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	期末金額		年初金額	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
1年以內	857,367.10	55.05	5,724,270.16	36.11
1-2年	700,000.00	44.95	10,128,968.20	63.89
合計	1,557,367.10	-	15,853,238.36	-

(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
廣州廣船大型機械設備有限公司	子公司	700,000.00	44.95	1至2年	未完工
合計		700,000.00			

(3) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項期末餘額 合計數的比例 (%)
廣州廣船大型機械設備有限公司	700,000.00	1-2年	44.95
廣州市金仁濟機電設備有限公司	150,000.00	6個月以內	9.63
溧陽市金昆鍛壓有限公司	132,640.00	6個月以內	8.52
深圳市大亞通自動化設備有限公司	125,930.42	6個月以內	8.09
科控工業自動化設備(上海)有限公司	87,000.00	6個月以內	5.59
合計	1,195,570.42	-	76.78

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

5. 應收利息

項目	期末餘額	年初餘額
定期存款	510,250.00	270,183.33
合計	510,250.00	270,183.33

6. 其他應收款

項目名稱	期末餘額	年初餘額
其他應收款	5,284,394.75	1,862,155.44
減：壞賬準備	8,508.57	4,499.66
淨額	5,275,886.18	1,857,655.78

(1) 其他應收款賬齡分析

項目	期末金額					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	5,019,394.75	94.99	7,183.57	0.14	5,012,211.18	1,591,175.74	85.45	3,144.76	0.20	1,588,030.98
1-2年	265,000.00	5.01	1,325.00	0.50	263,675.00	270,979.70	14.55	1,354.90	0.50	269,624.80
2-3年										
3-4年										
4-5年										
5年以上										
合計	5,284,394.75	-	8,508.57	0.16	5,275,886.18	1,862,155.44	-	4,499.66	0.24	1,857,655.78

(2) 其他應收款分類

類別	期末餘額					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按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	5,284,394.75	100.00	8,508.57	0.16	5,275,886.18	1,862,155.44	100.00	4,499.66	0.24	1,857,655.78
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款										
合計	5,284,394.75	-	8,508.57	-	5,275,886.18	1,862,155.44	-	4,499.66	-	1,857,655.78

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1) 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,436,714.38	7,183.57	0.50
1-2年	265,000.00	1,325.00	0.50
合計	1,701,714.38	8,508.57	-

2) 不計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例 (%)
應收子公司款項	3,582,680.37	0.00	0.00
合計	3,582,680.37	0.00	-

(3) 本期計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額4,008.91元；本期無收回或轉回的壞賬準備金額。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末賬面餘額	年初賬面餘額
存出保證金	10,440.00	10,440.00
應收暫付款	596,500.00	596,500.00
備用金	900,346.06	141,992.70
其他往來款	3,777,108.69	1,113,222.74
合計	5,284,394.75	1,862,155.44

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	期末餘額	佔其他應收款		壞賬準備 期末餘額
			賬齡	期末餘額 合計數的比例 (%)	
廣船國際有限公司	代墊款	3,531,291.48	1年以內	66.82	0.00
中山中舟海洋科技有限公司	押金	265,000.00	1-2年	5.01	1,325.00
中船黃埔文沖船舶有限公司	統借統還利息	51,388.89	1年以內	0.97	0.00
北京中船信息科技有限公司	備用金	14,000.00	1年以內	0.26	70.00
中國平安財產保險股份 有限公司廣東分公司	保險理賠金	7,344.32	1年以內	0.14	36.72
合計	-	3,869,024.69	-	73.20	1,431.72

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	期末金額			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	15,214,796.52		15,214,796.52	7,776,306.29		7,776,306.29
在產品	114,315,036.09	14,487,544.77	99,827,491.32	142,094,975.34	21,604,464.12	120,490,511.22
庫存商品	22,163,583.08	15,951.95	22,147,631.13	11,193,235.26	15,951.95	11,177,283.31
發出商品	7,151,587.10		7,151,587.10	6,053,793.99		6,053,793.99
合計	158,845,002.79	14,503,496.72	144,341,506.07	167,118,310.88	21,620,416.07	145,497,894.81

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本期增加		本期減少		期末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
在產品	21,604,464.12	-1,476,625.60	0.00	5,640,293.75	0.00	14,487,544.77
庫存商品	15,951.95					15,951.95
合計	21,620,416.07	-1,476,625.60	0.00	5,640,293.75	0.00	14,503,496.72

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回或轉銷原因
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)	隨生產進度轉銷
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)	隨銷售轉銷

8. 一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	年初餘額	性質
一年內到期的長期應收款	300,000,000.00		子公司借款
合計	300,000,000.00		

9. 其他流動資產

項目	期末餘額	年初餘額	性質
增值稅留抵進項稅額	25,909,102.25	22,772,600.20	
合計	25,909,102.25	22,772,600.20	

10. 長期應收款

項目	期末金額		年初金額	
	餘額	壞賬準備	餘額	壞賬準備
對子公司借款	100,000,000.00		600,000,000.00	
合計	100,000,000.00		600,000,000.00	

11. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			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	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56
合計	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56	8,535,717,482.56		8,535,717,482.56

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
廣船國際有限公司	4,061,415,202.10			4,061,415,202.10		
中船黃埔文冲船舶有限公司	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	8,535,717,482.56			8,535,717,482.56		

(3) 長期股權投資的分析

項目	期末餘額	年初餘額
上市		
非上市	8,535,717,482.56	8,535,717,482.56
合計	8,535,717,482.56	8,535,717,482.56

12. 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	131,606,268.32	82,867,580.72	3,260,484.74	623,701.85	218,358,035.63
2. 本期增加金額				23,753.67	23,753.67
(1) 購置				23,753.67	23,753.67
3. 本期減少金額					
4. 期末餘額	131,606,268.32	82,867,580.72	3,260,484.74	647,455.52	218,381,789.30
二、累計折舊					
1. 年初餘額	72,719,548.78	63,216,945.36	2,514,996.94	285,067.54	138,736,558.62
2. 本期增加金額	1,891,257.92	2,069,579.11	-475,332.50	21,039.56	3,506,544.09
(1) 計提	1,891,257.92	1,443,421.66	120,628.83	51,235.68	3,506,544.09
3. 本期減少金額					
4. 期末餘額	74,610,806.70	65,286,524.47	2,039,664.44	306,107.10	142,243,102.71
三、減值準備					
1. 年初餘額					
2. 本期增加金額					
3. 本期減少金額					
4. 期末餘額					
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	56,995,461.62	17,581,056.25	1,220,820.30	341,348.42	76,138,686.59
2. 年初賬面價值	58,886,719.54	19,650,635.36	745,487.80	338,634.31	79,621,477.01

本期確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為3,506,544.09元(上年同期金額:3,595,758.11元)。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 房屋建築物按所在地區及年限分析如下：

項目	期末餘額	年初餘額
位於中國境內 中期(10-50年)	56,995,461.62	58,886,719.54
合計	56,995,461.62	58,886,719.54

13. 固定資產清理

項目	期末餘額	年初餘額
待核銷搬遷支出	2,690,572.88	2,436,726.74
機器設備	31,132.31	31,132.31
合計	2,721,705.19	2,467,859.05

14. 無形資產

項目	土地使用權	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	14,780,508.50	14,780,508.50
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	14,780,508.50	14,780,508.50
二、累計攤銷		
1. 年初餘額	3,665,175.32	3,665,175.32
2. 本期增加金額	161,651.64	161,651.64
(1) 計提	161,651.64	161,651.64
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	3,826,826.96	3,826,826.96
三、減值準備		
1. 年初餘額		
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額		
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	10,953,681.54	10,953,681.54
2. 年初賬面價值	11,115,333.18	11,115,333.18

本期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	期末餘額	年初餘額
位於中國境內 中期(10-50年)	10,953,681.54	11,115,333.18
合計	10,953,681.54	11,115,333.18

本期確認為損益的無形資產攤銷額為161,651.64元(上年同期金額：162,537.72元)。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

15. 長期待攤費用

項目	年初金額	本期增加	本期攤銷	本期其他減少	期末金額
租入固定資產改良	343,667.20		170,661.48		173,005.72
合計	343,667.20		170,661.48		173,005.72

16. 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	期末餘額		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
可抵扣虧損	80,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00
合計	80,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	期末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	19,775,821.03	31,549,660.98
可抵扣虧損	446,392,292.11	439,741,825.94
合計	466,168,113.14	471,291,486.92

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末金額	年初金額	備註
2020年度	388,478,886.08	388,478,886.08	
2021年度	51,262,939.86	51,262,939.86	
2022年度	6,650,466.17	0.00	
合計	446,392,292.11	439,741,825.94	

17. 短期借款

借款類別	期末金額	年初金額
信用借款		17,500,000.00
合計		17,500,000.00

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

18. 應付帳款

(1) 應付帳款按類別分類

項目	期末金額	年初金額
物資採購	48,497,951.48	65,497,384.00
在建工程款	0.00	162,939.14
產品收尾費用	871,410.85	14,359,603.78
質保金	1,936,196.71	1,947,731.71
其他工程及勞務	1,064,043.55	6,517,496.31
合計	52,369,602.59	88,485,154.94

(2) 根據交易日期的應付帳款(包括關連方應付帳款)賬齡分析如下:

賬齡	期末金額	年初金額
1年以內	28,731,528.83	47,026,673.03
1-2年	8,628,048.37	18,271,181.53
2-3年	9,585,396.95	19,135,352.26
3年以上	5,424,628.44	4,051,948.12
合計	52,369,602.59	88,485,154.94

(3) 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
廣州永聯鋼結構有限公司	11,764,663.84	未到結算期
廣州廣船大型機械設備有限公司	9,336,919.60	未到結算期
合計	21,101,583.44	-

19. 預收款項

(1) 預收款項

項目	期末金額	年初金額
機電及其他產品	70,286,756.23	77,013,708.94
合計	70,286,756.23	77,013,708.94

(2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
深圳蓄能發電有限公司	24,337,703.36	項目未完工結算
海南蓄能發電有限公司	13,212,275.90	項目未完工結算
華昌國際船舶有限公司	3,645,240.14	項目未完工結算
中建八局工業設備安裝有限責任公司	3,642,000.00	產品質量問題對方未驗收
廣東省公路建設有限公司南環段分公司	3,236,541.70	項目未完工結算
青島海爾特種電冰櫃有限公司	3,119,247.86	項目未完工結算
合計	51,193,008.96	-

20. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
短期薪酬	1,323,940.47	25,898,295.56	25,806,007.79	1,416,228.24
離職後福利 — 設定提存計劃		2,465,898.91	2,465,898.91	0.00
合計	1,323,940.47	28,364,194.47	28,271,906.70	1,416,228.24

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	1,228,771.25	14,652,535.82	14,465,078.83	1,416,228.24
職工福利費		781,727.88	781,727.88	
社會保險費		1,131,234.28	1,131,234.28	
其中：醫療保險費		865,684.71	865,684.71	
工傷保險費		125,261.61	125,261.61	
生育保險費		110,366.34	110,366.34	
補充醫療保險		29,921.62	29,921.62	
住房公積金		1,293,004.00	1,293,004.00	
工會經費和職工教育經費	95,169.22	325,451.33	420,620.55	
外包勞務費及其他短期薪酬		7,714,342.25	7,714,342.25	
合計	1,323,940.47	25,898,295.56	25,806,007.79	

(3) 設定提存計劃

本公司按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本公司本期應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
基本養老保險		2,372,159.95	2,372,159.95	
失業保險費		93,738.96	93,738.96	
合計		2,465,898.91	2,465,898.91	

本公司於2017年6月30日計劃繳納的養老保險和失業保險已經全部支付完畢。

21. 應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	1,572,928.37	1,655,763.81
個人所得稅	257,630.58	514,589.50
城市維護建設稅	110,104.99	115,903.47
房產稅	485,152.83	807,342.86
土地使用稅	179,033.10	315,808.80
教育費附加	78,646.42	82,788.20
其他稅費	5,960.32	5,372.32
合計	2,689,456.61	3,497,568.96

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

22. 應付利息

(1) 應付利息分類

項目	期末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	321,180.56	329,274.30
短期借款應付利息	0.00	9,892.36
合計	321,180.56	339,166.66

23. 應付股利

項目	期末餘額	年初餘額
普通股股利	22,792,057.74	498,004.54
其中：應付A股股利	13,208,207.36	341,776.11
應付H股股利	9,583,850.38	156,228.43
合計	22,792,057.74	498,004.54

24. 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	年初餘額
存入保證金	315,000.00	838,360.00
應付暫收款	21,727,691.07	21,206,919.71
合計	22,042,691.07	22,045,279.71

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

無。

25. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	300,000,000.00	482,500,000.00
合計	300,000,000.00	482,500,000.00

26. 長期借款

借款類別	期末餘額	年初餘額
信用借款	400,000,000.00	582,500,000.00
合計	400,000,000.00	582,500,000.00
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	300,000,000.00	482,500,000.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	100,000,000.00	100,000,000.00
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	300,000,000.00	482,500,000.00
非流動負債項下所示款項	100,000,000.00	100,000,000.00

註： 長期借款利率為1.85%。

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

27. 專項應付款

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
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
合計	99,370,000.00			99,370,000.00

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應作為國家對本公司的資本性投入，由國家獨享。

於期末，已完工驗收項目明細如下：

項目	期末餘額
項目 A	17,850,000.00
項目 B	6,720,000.00
項目 C	26,600,000.00
項目 D	4,500,000.00
項目 E	43,700,000.00
合計	99,370,000.00

上述已完工驗收項目的專項應付款待本公司增加註冊資本時，將轉作中船集團對本公司的出資款。

28. 預計負債

項目	期末餘額	年初餘額	形成原因
產品質量保證	0.00	4,543,266.47	計提保修費
合計	0.00	4,543,266.47	

29. 股本

本項目與合併報表金額一致，詳見附註六、39。

30. 資本公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
股本溢價	6,147,344,797.85			6,147,344,797.85
其他資本公積	582,931.25			582,931.25
合計	6,147,927,729.10			6,147,927,729.10

31. 盈餘公積

項目	年初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	443,829,390.11			443,829,390.11
任意盈餘公積	18,582,196.43			18,582,196.43
合計	462,411,586.54			462,411,586.54

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

32. 未分配利潤

項目	本期	提取或分配 比例 (%)
上年年末餘額	674,572,834.25	
加：年初未分配利潤調整數		
本年年初餘額	674,572,834.25	
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	34,352,097.03	
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	22,616,102.05	
本期末餘額	686,308,829.23	

33. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	635,737,934.31	346,268,799.58
減：流動負債	471,917,973.04	693,202,824.22
淨流動資產	163,819,961.27	-346,934,024.64

34. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	9,381,442,495.91	9,595,534,618.58
減：流動負債	471,917,973.04	693,202,824.22
總資產減流動負債	8,909,524,522.87	8,902,331,794.36

35. 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	期末金額	年初金額
短期借款	0.00	17,500,000.00
一年內到期的非流動負債	300,000,000.00	482,500,000.00
長期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合計	400,000,000.00	600,000,000.00

(1) 借貸的分析

項目	期末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在五年內償還的銀行借款	400,000,000.00	600,000,000.00
— 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		
— 須在五年以後償還的其他借款		
合計	400,000,000.00	600,000,000.00

(2) 借貸的到期日分析

項目	期末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	300,000,000.00	500,000,000.00
1至2年	100,000,000.00	100,000,000.00
2至5年		
合計	400,000,000.00	600,000,000.00

36. 營業收入、營業成本

項目	本期發生額	上年同期發生額
主營業務收入	64,797,138.99	246,802,086.69
其他業務收入	1,756,317.72	4,321,743.11
合計	66,553,456.71	251,123,829.80
主營業務成本	63,108,447.11	244,007,675.93
其他業務成本	796,285.95	81,194.29
合計	63,904,733.06	244,088,870.22

主營業務毛利

項目	本期發生額	上年同期發生額
主營業務收入	64,797,138.99	246,802,086.69
主營業務成本	63,108,447.11	244,007,675.93
毛利	1,688,691.88	2,794,410.76

建造合同收入

項目	本期發生額	上年同期發生額
建造合同收入	0.00	171,738,029.86

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(1) 主營業務 – 按產品分類

產品名稱	本期發生額	上年同期發生額
營業收入		
造船		171,738,029.86
機電產品及其他	64,797,138.99	75,064,056.83
合計	64,797,138.99	246,802,086.69
營業成本		
造船		169,832,413.09
機電產品及其他	63,108,447.11	74,175,262.84
合計	63,108,447.11	244,007,675.93

(2) 主營業務 – 按地區分類

地區名稱	本期發生額	上年同期發生額
營業收入		
中國(含港澳臺)	64,797,138.99	75,064,056.83
亞洲其他地區		86,704,059.27
歐洲		85,033,970.59
合計	64,797,138.99	246,802,086.69
營業成本		
中國(含港澳臺)	63,108,447.11	74,175,262.84
亞洲其他地區		85,607,974.71
歐洲		84,224,438.38
合計	63,108,447.11	244,007,675.93

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期發生額	上年同期發生額
其他業務收入		
銷售材料	899,174.86	111,362.39
廢料銷售		1,474,531.66
勞務收入		2,735,849.06
租金收入	857,142.86	
合計	1,756,317.72	4,321,743.11
其他業務成本		
銷售材料	52,761.65	74,333.19
廢料銷售		6,861.10
勞務收入		
租金收入	743,524.30	
合計	796,285.95	81,194.29

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(4) 前五名客戶營業收入情況

客戶	本期發生額	佔主營業收入總額的比例
廣船國際有限公司	21,661,913.59	33.43%
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	3,465,923.08	5.35%
長沙澤海機電設備有限公司	2,906,153.84	4.49%
佛山聖川機床有限公司	2,235,598.30	3.45%
廣東長宏公路工程有限公司	1,700,390.60	2.62%
合計	31,969,979.41	49.34%

(5) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	金額	佔主營成本總額的比例
佛山市順德區博鋼金屬貿易有限公司	第三方	7,959,007.73	12.61%
廣船國際有限公司	內部關聯方	6,190,972.09	9.81%
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	內部關聯方	3,923,888.48	6.22%
廣東恒成科技股份有限公司	第三方	2,935,031.98	4.65%
肇慶市通用氣液元件有限公司	第三方	1,959,479.00	3.10%
合計		22,968,379.28	36.39%

37. 稅金及附加

項目	本期發生額	上年同期發生額
房產稅	593,152.80	
土地使用稅	179,498.10	
城市維護建設稅	217,070.41	412,763.12
教育費附加	155,050.29	294,830.82
車船稅	3,252.96	
印花稅	106,339.90	
合計	1,254,364.46	707,593.94

38. 銷售費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
運輸費	1,328,074.39	1,204,110.60
業務經費	429,000.21	358,846.45
展覽費	136,384.69	
廣告費	16,556.61	
其他銷售費用	1,000.00	1,000.00
船舶保修費		1,905,616.77
合計	1,911,015.90	3,469,573.82

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

39. 管理費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
職工薪酬	3,774,907.15	2,556,645.30
董事會費	1,060,836.38	398,021.64
修理費	427,737.17	1,008,016.23
其他管理費用	369,702.70	496,158.24
聘請中介機構費	293,468.62	4,903.00
訴訟費	225,471.69	
無形資產攤銷	161,651.64	162,537.72
差旅費	151,969.49	135,379.20
警衛消防、安全活動費	149,629.44	
業務招待費	128,312.92	185,180.26
諮詢費	113,207.55	
租賃費	98,857.14	
折舊費	64,400.98	13,362.93
辦公費	31,047.38	33,870.11
保險費	21,598.98	92,508.12
水電費	18,039.09	
綠化、排污費	471.70	8,724.00
稅金		745,058.47
借工勞務費		45,177.84
合計	7,091,310.02	5,885,543.06

40. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
利息支出	6,940,326.41	6,242,979.18
減：利息收入	7,449,193.41	10,679,394.57
加：匯兌損失	-1,063,382.34	-17,655.24
加：其他支出	17,400.33	550,410.73
合計	-1,554,849.01	-3,903,659.90

(2) 利息支出明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	6,940,326.41	6,242,979.18
小計	6,940,326.41	6,242,979.18
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息		
小計		
減：資本化利息		
合計	6,940,326.41	6,242,979.18

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 利息收入明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
銀行存款利息收入	508,867.00	10,679,394.57
其他利息收入	6,940,326.41	
合計	7,449,193.41	10,679,394.57

41. 資產減值損失

項目	本期發生額	上年同期發生額
壞賬損失	-113,654.13	95,310.11
存貨跌價損失	-1,476,625.60	
合計	-1,590,279.73	95,310.11

42. 投資收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	29,280,048.42	93,600,910.09
合計	29,280,048.42	93,600,910.09

本期產生的來源於非上市類投資的投資收益為29,280,048.42元。

43. 其他收益

項目	本期發生額	上年同期發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
2016年廣州企業研發經費後補助專項項目	8,123,700.00	-	國家財政撥款	與收益相關
合計	8,123,700.00	-	-	-

44. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入本期非經常性 損益的金額
政府補助	1,400,000.00	10,111,218.97	1,400,000.00
其他	11,197.30	319,076.93	11,197.30
合計	1,411,197.30	10,430,295.90	1,411,197.30

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	本期發生額	上年同期發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
2016-2017年度總部企業地方經濟發展貢獻獎勵補貼	1,400,000.00		國家財政撥款	與收益相關
2015年服務外包發展專項資金		177,300.00	財政撥款	與收益相關
2013年土地使用稅及房產稅減免		933,918.97	減免稅	與收益相關
2015年促進投保出口信用保險		4,000,000.00	財政撥款	與收益相關
2015年省級高新技術企業培育專項款		3,311,700.00	財政撥款	與收益相關
2015年廣東省企業研究開發省級財政補助專項款		1,688,300.00	財政撥款	與收益相關
合計	1,400,000.00	10,111,218.97		

45. 營業外支出

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入本期非經常性 損益的金額
其他	10.70	100,008.00	10.70
合計	10.70	100,008.00	10.70

46. 所得稅費用

(1) 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	本期發生額	上年同期發生額
本年合併利潤總額	34,352,097.03	104,711,796.54
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	8,588,024.26	26,177,949.14
非應稅收入的影響	-7,320,012.11	-23,400,227.52
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	12,831.30	54,402.67
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-1,280,843.45	-2,832,124.29
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		
上年度少計提所得稅		
稅率變化導致遞延所得稅資產/負債餘額的變化		
所得稅費用	-	-

47. 折舊及攤銷

項目	本期發生額	上年同期發生額
固定資產折舊	3,506,544.09	3,595,758.10
長期待攤費用	170,661.48	171,082.39
無形資產攤銷	161,651.64	162,537.72
合計	3,838,857.21	3,929,378.21

48. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

無。

49. 營業租金支出

本期的營業租金支出為98,857.14元(上年同期:0.00元)。

50. 租金收入

本期的營業租金收入為857,142.86元(上年同期:0.00元)，其中來自土地和建築物的租金為857,142.86元(上年同期:0.00元)

51. 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	本期發生額	上年同期發生額
耗用的原材料	29,911,747.00	26,319,784.06
職工薪酬費用	20,614,519.84	31,246,727.54
其他	12,788,775.56	17,958,313.22
造船專用費	3,802,873.07	169,761,447.50
折舊費用	3,506,544.09	3,595,758.10
動力費	1,950,286.30	3,483,278.10
攤銷費用	332,313.12	333,620.11
稅金及附加		745,058.47
合計	72,907,058.98	253,443,987.10

52. 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	本期發生額	上年同期發生額
政府補助	9,523,700.00	9,177,300.00
收到其他往來款	6,593,536.43	492,349.04
利息收入	212,766.47	367,799.24
其他營業外收入	-	287,537.89
收到/收回保證金、押金	-	655,200.00
合計	16,330,002.90	10,980,186.17

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
支付其他往來款	11,570,552.36	22,160,577.28
管理費用支出	3,090,350.25	1,238,035.64
營業費用支出	782,173.82	-
備用金	661,777.56	517,264.80
支付的押金、保證金等	523,360.00	164,600.00
銀行手續費	17,400.33	545,151.53
營業外支出	10.70	100,008.00
保修費支出	-	-
合計	16,645,625.02	24,725,637.25

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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	本期發生額	上年同期發生額
代收統借統還借款本金	500,000,000.00	
代收統借統還借款利息	7,073,937.51	
定期存款質押解除		1,001,640,000.00
定期存款利息收入		26,103,494.97
合計	507,073,937.51	1,027,743,494.97

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本期發生額	上年同期發生額
統借統還	300,000,000.00	
合計	300,000,000.00	

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

無

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

無

(2) 母公司現金流量表補充資料

項目	本期金額	上年同期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	34,352,097.03	104,711,796.54
加：資產減值準備	-1,590,279.73	95,310.11
固定資產折舊	3,506,544.09	3,595,758.10
無形資產攤銷	161,651.64	162,537.72
長期待攤費用攤銷	170,661.48	171,082.39
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)	-	-
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)	-	-
財務費用(收益以「-」填列)	-824,886.95	-4,086,271.39
投資損失(收益以「-」填列)	-29,280,048.42	-93,600,910.09
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-	-
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	-	-
存貨的減少(增加以「-」填列)	8,273,308.09	413,891,259.90
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	17,361,645.37	22,141,759.33
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-56,150,792.96	-744,484,789.72
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	-24,020,100.36	-297,402,467.11
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
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	-	-
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	92,525,180.51	173,636,505.36
減：現金的期初餘額	88,028,234.52	2,724,187,025.99
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	4,496,945.99	-2,550,550,520.63

(3) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	上年餘額
現金	92,525,180.51	88,028,234.52
其中：庫存現金	3,095.82	1,645.27
可隨時用於支付的銀行存款	92,522,084.69	88,026,589.25
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
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	92,525,180.51	88,028,234.52
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		

十八、財務報告批准

本財務報告於2017年8月30日由本公司董事會批准報出。

財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益明細表

- (1) 按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定，本集團2016年度非經常性損益如下：

項目	本年年金額	說明
非流動資產處置損益	984,482.08	
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	32,998,478.01	
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	26,507,232.89	
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年初至合併日的當期淨損益		
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	-651,024.92	
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	7,366,424.73	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
小計	67,205,592.79	
所得稅影響額	4,678,470.46	
少數股東權益影響額(稅後)	102.05	
合計	62,527,020.28	

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- (2) 公司對「其他符合非經常性損益定義的損益項目」以及根據自身正常經營業務的性質和特點將非經常性損益項目界定為經常性損益的項目說明

項目	金額	原因
軟件收入即征即退增值稅	714,152.98	與經營密切相關且 定量持續享受
合計	714,152.98	

2. 淨資產收益率及每股收益

按照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9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》的規定，本集團2016年度加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	0.42%	0.0311	0.0311
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	-0.18%	-0.0131	-0.0131

3. 主要報表項目的異常情況及原因說明

資產	註釋	期末數	年初數	變動額	變動率
貨幣資金	註1	8,426,013,582.72	12,347,969,978.26	-3,921,956,395.54	-31.76%
應收票據	註2	61,291,937.59	122,945,274.57	-61,653,336.98	-50.15%
應收賬款	註3	1,705,230,847.51	1,280,968,787.17	424,262,060.34	33.12%
應收利息	註4	93,930,722.87	138,243,843.26	-44,313,120.39	-32.05%
一年內到期的非流動資產	註5	701,000,000.00	0.00	701,000,000.00	不適用
固定資產清理	註6	5,029,274.40	2,572,359.05	2,456,915.35	95.51%
其他非流動資產	註7	300,000,000.00	1,001,361,563.30	-701,361,563.30	-70.04%

註1、貨幣資金減少31.76%，主要是工程結算款項減少；

註2、應收票據減少50.15%，主要是本期收到銀行承兌匯票減少；

註3、應收賬款增加33.12%，主要原因系應收船舶節點款增加；

註4、應收利息較上年末減少32.05%，主要原因系本期定期存款較上年末有所減少，應收利息減少；

註5、一年內到期的非流動資產較上年末增加7.01億元，主要原因系由於上年末與中船財務公司簽訂理財產品於本期末重分類至一年內到期的非流動資產；

註6、固定資產清理較上年末增加95.51%，主要原因系本期搬遷支出增加；

註7、其他非流動資產較上年末減少70.04%，主要原因系由於上年末與中船財務公司簽訂理財產品於本期末重分類至一年內到期的非流動資產；

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

負債及權益類	註釋	年末數	年初數	變動額	變動率
短期借款	註8	1,450,562,726.06	445,636,500.54	1,004,926,225.52	225.50%
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	註9	655,224.92	0.00	655,224.92	不適用
應付票據	註10	1,336,659,948.06	1,916,069,525.06	-579,409,577.00	-30.24%
應付職工薪酬	註11	97,617,874.40	59,354,143.31	38,263,731.09	64.47%
應交稅費	註12	71,208,900.40	127,111,097.76	-55,902,197.36	-43.98%
應付利息	註13	18,173,157.90	11,109,426.83	7,063,731.07	63.58%
應付股利	註14	30,656,057.74	3,806,004.54	26,850,053.20	705.47%
專項應付款	註15	99,370,000.00	1,390,339,744.58	-1,290,969,744.58	-92.85%
專項儲備	註16	3,958,118.83	929,231.60	3,028,887.23	325.96%
少數股東權益	註17	1,460,214,060.86	62,996,345.75	1,397,217,715.11	2,217.93%

註8、短期借款本期末較上年末增加225.50%，主要由於借款結構改變，短期借款增加導致；

註9、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債較上年末增加65.52萬元，主要是本期新增外匯掉期合約；

註10、應付票據較上年末減少30.24%，主要是本期票據到期陸續承兌；

註11、應付職工薪酬本期末較上年末增加64.47%，主要由於子公司計提2017年獎金所致；

註12、應交稅費本期末較上年末下降43.98%，主要原因系：1) 上年末子公司發放年終獎，應交個人所得稅餘額較大；2) 應交增值稅、應交所得稅均較上年末下降；

註13、應付利息增加63.58%，主要是借款利率增加；

註14、應付股利較上年末增加705.47%，原因系：1) 尚餘2279.21萬元A股及H股股利暫未支付；2) 應付少數股東股利786.40萬元；

註15、專項應付款較上年末減少92.85%，系子公司專項應付款轉入資本公積導致；

註16、專項儲備較上年末減少325.96%，主要是計提的安全生產費用；

註17、少數股東權益較上年末減少2217.93%，主要是專項應付款結轉至本項目；

財務報表附註

2017年1月1日至2017年6月30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
税金及附加	註 18	34,472,271.94	11,239,441.71	23,232,830.23	206.71%
財務費用	註 19	198,463,829.73	9,665,504.45	188,798,325.28	1953.32%
資產減值損失	註 20	14,307,072.64	75,346,825.42	-61,039,752.78	-81.01%
公允價值變動收益	註 21	-655,224.92	149,283,686.40	-149,938,911.32	不適用
投資收益	註 22	26,917,017.63	-74,790,875.31	101,707,892.94	不適用
其他收益	註 22	20,209,210.99	-	20,209,210.99	不適用
營業外收入	註 23	22,812,890.90	66,248,903.45	-43,436,012.55	-65.56%
營業外支出	註 24	977,913.09	5,189,356.38	-4,211,443.29	-81.16%
所得稅費用	註 25	11,111,662.08	23,834,214.63	-12,722,552.55	-53.38%
其他綜合收益	註 26	213,038.28	-331,848.09	544,886.37	不適用

註 18、本期税金及附加較上年同期增加 206.71%，主要依據財會[2016]22 號文件的影響，上年同期數中 1-4 月房產稅、車船使用稅、印花稅等税金未計入税金及附加核算；

註 19、財務費用較上年同期增加 1953.32%，主要系由於匯率變動引起匯兌損失增加；

註 20、資產減值損失較上年同期減少 81.01%，主要系建造合同形成的存貨跌價準備較上年同期下降；

註 21、公允價值變動收益較上年同期減少 1.50 億元，主要原因系公司上年末遠期外匯合約全部到期結算或主動平倉，本期公允價值變動收益較上年同期大幅減少；

註 22、投資收益本期較上年同期增加 1.02 億元，主要原因系本期無交割損益；

註 23、本期其他收益較上期增加 2020.92 萬元、營業外收入較上期減少 4343.60 萬元，主要系為受財政部 2017 年 5 月 10 日修訂的《企業會計準則第 16 號 — 政府補助》影響，與公司正常生產經營相關的政府補助計入其他收益或沖減相關成本費用；

註 24、本期營業外支出較上年同期減少 81.16%，主要系本期非流動資產處置損失較上年同期減少；

註 25、本期所得稅費用較上年同期減少 53.38%，主要系當期所得稅費用減少的影響。

註 26、其他綜合收益較上年同期增加 54.49 萬元，主要系可供出售金融資產公允價值變動的影響致。

中船海洋與防務裝備股份有限公司

二零一七年八月三十日