

公司代码：600685

公司简称：中船防务

中船海洋与防务装备股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2018年上半年不进行利润分配、也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

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

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	36
第七节	优先股相关情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节	公司债券相关情况	41
第十节	财务报告	42
第十一节	备查文件目录	193

第一节释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
载重吨	指	以吨为单位的载重量
中船集团	指	中国船舶工业集团有限公司
公司或本公司	指	中船海洋与防务装备股份有限公司
本集团	指	中船海洋与防务装备股份有限公司及其附属公司
中船航运租赁	指	中国船舶(香港)航运租赁有限公司, 中国船舶工业集团有限公司 100%控股的境外子公司
中船财务	指	中船财务有限责任公司, 中国船舶工业集团有限公司 100%控股的非银行金融机构
中国船舶	指	中国船舶工业股份有限公司, 中国船舶工业集团有限公司控股的上市公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司, 中国船舶工业股份有限公司控股子公司
黄埔文冲	指	中船黄埔文冲船舶有限公司, 本公司控股 69.02%的子公司
广船国际	指	广船国际有限公司, 本公司控股 76.42%的子公司
邮轮科技	指	中船邮轮科技发展有限公司, 广船国际参股 1.518%的公司
澄西扬州	指	中船澄西扬州船舶有限公司, 本公司持股 49%的公司
文冲船厂	指	广州文冲船厂有限责任公司, 黄埔文冲 100%控股的子公司
黄船海工	指	广州黄船海洋工程有限公司, 黄埔文冲 100%控股的子公司
中山广船	指	中山广船国际船舶海洋工程有限公司, 广船国际 100%控股的子公司
永联公司	指	广州永联钢结构有限公司, 广船国际 100%控股的子公司
龙穴管业	指	广州龙穴管业有限公司, 广船国际持股 42.86%的子公司
文船重工	指	广州文冲重工有限公司, 黄埔文冲 100%控股的子公司
上海凌翔	指	上海凌翔股权投资有限公司, 中国船舶工业集团有限公司间接持股 50%的公司
广船实业	指	广州广船实业有限公司, 上海凌翔的全资子公司
广船船业	指	广州广船船业有限公司, 上海凌翔的全资子公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中船防务	600685	广船国际
H股	香港联合交易所有限公司	中船防务	00317	广州广船国际股份

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45	10,417,531,197.45	-21.10
归属于上市公司股东的净利润	-294,982,112.04	43,972,225.89	43,972,225.89	-770.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-484,093,600.23	-18,554,794.39	-18,554,794.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51	-3,772,268,540.51	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	11,312,169,015.17	10,403,863,300.44	10,414,542,658.54	8.73
总资产	44,949,455,570.71	44,728,953,320.94	44,157,662,027.63	0.49

本集团于2018年执行《企业会计准则第14号—收入（修订）》、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（新收入及金融工具准则），对资产负债表有关项目年初数进行了追溯调整，其中：存货调减5,764,483,485.18元，合同资产调增6,312,042,836.23元，可供出售金融资产调减21,029,995.04元，其他权益工具投资调增44,726,104.08元，递延所得税资产调增35,833.22元，预收款项调减650,869,010.03元，合同负债调增6,420,311,531.98元，其他流动负债调减5,407,233,010.85元，预计负债调增213,765,630.11元，递延所得税负债调增5,995,510.20元，其他综合收益调增17,736,432.06元，未分配利润调减28,415,790.16元。

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	-0.2087	0.0311	0.0311	-771.06
稀释每股收益（元/股）	-0.2087	0.0311	0.0311	-771.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.3425	-0.0131	-0.0131	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-2.67	0.42	0.42	减少3.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.38	-0.18	-0.18	减少4.20个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-783,194.09	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,824,955.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	25,683,820.27	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-221,968,289.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	505,844,283.19	主要是搬迁补偿净收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-51,172,489.59	
所得税影响额	-84,317,597.21	
合计	189,111,488.19	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

中船防务是集海洋防务装备、海洋运输装备、海洋开发装备和海洋科考装备四大海洋装备于一体的大型综合性海洋与防务装备企业集团。公司拥有广船国际、黄埔文冲两家主要子公司，业务涵盖防务装备、船舶修造、海洋工程、非船业务四大板块，主要产品包括军用舰船、特种辅船、公务船、油船、支线集装箱船、客滚船、半潜船、极地模块运输船、海洋平台等船舶海工产品以及钢结构、成套机电设备等非船产品。报告期内，本集团主要业务未发生变化。

(二) 经营模式

中船防务为控股型公司，专注于资产经营、投资管理；公司实体企业独立开展生产经营，以船舶生产制造为主，通过前期的船型研发、经营接单，实行个性化的项目订单式生产方式，向客户交付高质量的产品。报告期内，本集团经营模式未发生变化。

(三) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，本集团实现营业收入 82.20 亿元，同比下降 21.10%，主要受前期船市持续低迷、订单不饱满及南沙厂区搬迁整合等因素影响；2018 年，在市场有所回暖的刺激下，经营接单表现抢眼，实现同比大幅增长 215%至 169.25 亿元。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司子公司广船国际、黄埔文冲分别引入新股东实施市场化债转股项目，2018 年 2 月 24 日广船国际、黄埔文冲完成工商变更，增资后广船国际注册资本 855,697.0805 万元，黄埔文冲注册资本 285,989.7696 万元。详情请参见 2018 年 1 月 25 日和 2018 年 2 月 12 日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）及联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的《中船海洋与防务装备股份有限公司关于对所属部分企业实施增资的公告》及《中船海洋与防务装备股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》。

其中：境外资产 0 元（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，本集团核心竞争力包括产品优势、技术优势、品牌优势以及市场优势等四个方面。核心竞争力较 2017 年未发生重大变化。

第四节经营情况的讨论与分析

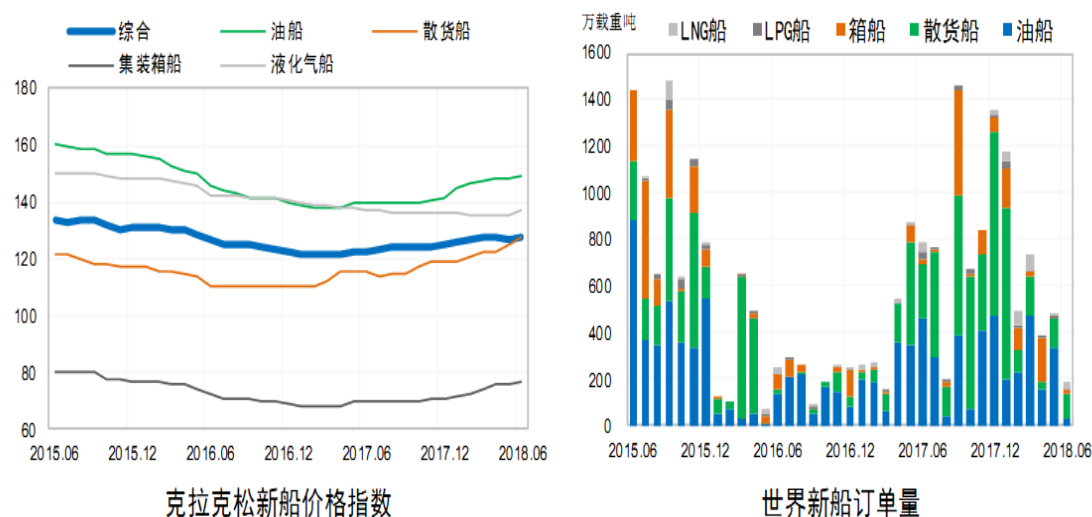
一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年船舶市场发展情况

新船成交量保持增长。2018 年上半年，航运市场稳中有升，加之环保新规范、巴拿马运河拓宽与北美能源出口扩张创造一定市场机遇，全球新船成交量达到 468 艘、3525 万载重吨，同比增加 17.4%。

新船价格持续稳步回升。一方面，近年来钢材等原材料价格以及人工费用持续走高，不断抬升造船成本；另一方面，全球骨干船厂的订单已得到一定程度补充，船厂超低价抢单的迫切性开始减弱，造船市场的供需关系有所改善。2018 年上半年，新船价格延续了去年二季度以来的谷底回升态势，截至 6 月份，克拉克松新船价格指数升至 128 点，较年初上涨 3 点；新造船价格中国指数升至 1095 点，较年初上涨 70 点。

市场走势



本集团经营情况

报告期内，本集团实现经营接单 169.25 亿元，同比增长 215%；按照《企业会计准则》编制的营业收入为人民币 82.20 亿元，与上年同期相比减少 21.10%，归属于上市公司股东的净利润为人民币-2.95 亿元，每股盈利为人民币-0.2087 元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币-0.3425 元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45	-21.10
营业成本	8,139,908,389.00	9,569,573,977.38	-14.94
销售费用	27,945,686.04	82,600,434.36	-66.17
管理费用	359,944,871.91	376,333,475.94	-4.35
财务费用	63,129,150.76	198,463,829.73	-68.19
经营活动产生的现金流量净额	-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,327,994,034.47	727,282,825.52	-282.60
筹资活动产生的现金流量净额	-206,622,871.98	-228,287,001.59	不适用
研发支出	195,617,865.61	178,644,952.31	9.50

营业收入变动原因说明:受前期船市持续低迷、订单不饱满及南沙厂区搬迁整合等因素影响。

营业成本变动原因说明:受前期船市持续低迷、订单不饱满及南沙厂区搬迁整合等因素影响。

销售费用变动原因说明:主要是本期清理回冲保修费的影响。

管理费用变动原因说明:主要是租赁费、修理费及薪酬等减少的影响。

财务费用变动原因说明:主要是本期利息支出及汇兑净损失减少的影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是材料设备款同比减少的影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期三个月以上定期存款等的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:子公司引进外部投资者归还借款引起利息支出减少等的影响。

研发支出变动原因说明:本期加强科技研发的影响。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
销售费用	27,945,686.04	82,600,434.36	-66.17	本期清理回冲保修费的影响
财务费用	63,129,150.76	198,463,829.73	-68.19	本期利息支出及汇兑净损失减少的影响
资产减值损失	80,048,917.97	18,310,217.17	337.18	本期计提的合同预计损失增加
信用减值损失	11,086,333.77	-4,003,144.53	不适用	本期计提的坏账损失增加
其他收益	5,142,870.30	20,209,210.99	-74.55	本期政府补助转入减少导致
公允价值变动收益	-221,420,289.98	-655,224.92	不适用	本年签订的远期外汇合约较多,且汇率波动增大
营业外收入	564,253,482.08	22,812,890.90	2,373.40	本期确认搬迁补偿净收益的影响
营业外支出	57,365,100.00	977,913.09	5,766.07	子公司黄埔文冲仲裁和解导致
所得税费用	-32,894,664.43	11,111,662.08	-396.04	递延所得税费用减少的影响
少数股东损益	-42,527,459.45	7,983,770.85	-632.67	子公司引入新股东导致
其他综合收益	-2,300,574.80	213,038.28	-1,179.89	因执行新金融工具准则,将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2015年11月9日,公司子公司广船国际与广船船业签署了《广船国际资产搬迁补偿协议》(详情请参见2015年12月16日和2015年12月17日本公司于上交所网站(www.sse.com.cn)及联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的《中船海洋与防务装备股份有限公司关于公开挂牌转让广州广船船业有限公司100%股权暨关联交易进展的公告》及《关于公开挂牌转让广州广船船业有限公司100%股权暨关联交易进展的补充公告》),根据该协议,广船国际于本期确认资产搬迁补偿收入10.55亿元(折现后),扣除搬迁支出后的净收益为5.54亿元,该交易为本公司在报告期内带来5.54亿元的非主营业务收益。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	11,802,666.85	0.03	6,602,255.91	0.01	78.77	本年签订了外汇远期合约/掉期合约, 期末根据约定汇率及远期汇率确定公允价值
预付款项	3,318,755,708.93	7.38	2,475,182,224.91	5.53	34.08	到期预付材料设备款增加的影响
其他应收款	229,427,780.16	0.51	175,810,822.91	0.39	30.50	存出保证金增加
一年内到期的非流动资产	361,669,828.88	0.80	1,033,143,116.08	2.31	-64.99	收回委托理财产品
长期应收款	1,558,548,222.38	3.47	460,059,537.09	1.03	238.77	本期确认的搬迁补偿款
其他非流动金融资产	70,000,000.00	0.16	-	-	不适用	一年以上委托理财
其他非流动资产	2,894,563.48	0.01	199,020,072.23	0.44	-98.55	搬迁支出结转至当期损益
交易性金融负债	229,986,995.23	0.51	3,366,294.31	0.01	6,732.05	本年签订了外汇远期合约/掉期合约, 期末根据约定汇率及远期汇率确定公允价值
一年内到期的非流动负债	3,127,000,000.00	6.96	4,482,400,000.00	10.02	-30.24	归还借款
其他流动负债	49,189,633.07	0.11	137,250,591.28	0.31	-64.16	本期无已背书未到期的商业承兑汇票
长期借款	4,450,757,000.00	9.90	8,142,857,000.00	18.20	-45.34	归还借款
递延收益	86,947,154.63	0.19	31,895,704.27	0.07	172.60	本年政府补助增加所致
少数股东权益	5,156,413,044.37	11.47	1,531,599,209.58	3.42	236.67	子公司引入新股东导致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

报告期末, 本集团用于借款质押/保函/信用证/远期等保证金及 3 个月以上定期存款折合人民币 2,206,489,292.58 元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内, 本集团对外股权投资余额为 76,520.64 万元, 对比年初 73,801.87 万元增加了 3.68%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

本集团以公允价值计量的金融资产包括远期外汇结售汇、掉期、期权合约等交易性金融资产，以及其他权益工具投资。其中，交易性金融资产，在计量日，先取得 3 家银行未经调整的公开报价，按照谨慎性原则，选择 1 家银行的报价作为输入值，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率为折现率（详见本报告财务附注）；其他权益工具投资，对于持有的上市公司股票，按照期末股票收盘价计量，对于无公开市场报价的采取估值技术进行计量。

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	6,602,255.91	11,802,666.85	5,200,410.94	5,200,410.94
交易性金融负债	-3,366,294.31	-229,986,995.23	-226,620,700.92	-227,168,700.92
其他权益工具投资	44,726,104.08	42,131,036.85	-2,595,067.23	
合计	47,962,065.68	-176,053,291.53	-224,015,357.21	-221,968,289.98

情况说明：

①本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约。于期末，尚未交割的远期结汇共 59 笔，金额 74,758 万美元，交割期最长至 2020 年 12 月 24 日，于期末确认公允价值变动损益-7,839.54 万元；尚未交割的外汇掉期合约共 10 笔，金额 9,020 万美元，交割期最长至 2019 年 3 月 29 日，于期末确认公允价值变动损益人民币 122.23 万元；尚未交割的期权组合共 116 笔，金额 141,450 万美元，交割期最长至 2020 年 6 月 26 日，于期末确认公允价值变动损益人民币-14,101.13 万元。

②本报告期末，其他权益工具投资成本为 1,829.55 万元，期末公允价值为人民币 4,213.10 万元，对当期利润的影响为零。报告期末，本集团持有的以公允价值计量的金融资产对当期利润的影响金额为-22,196.83 万元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、直接控股参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有股权比例 (%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润/亏损
广船国际有限公司	船舶、电气机械、普通机械、钢结构件技术设计、制造、修理	855,697	76.42	2,092,925	830,585	1,668
中船黄埔文冲船舶有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	285,990	69.02	1,978,685	666,952	-30,799

南方环境有限公司	为城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；再生物资回收与批发；大气污染治理、污水处理及其再生利用	50,000	60	23,120	9,915	-740
中船澄西扬州船舶有限公司	船舶、船用配套、金属结构、电动机等制造	130,284	49	142,997	130,837	25

情况说明：

(1) 本公司子公司广船国际、黄埔文冲分别引入新股东实施市场化债转股项目，2018年2月24日广船国际、黄埔文冲完成工商变更，增资后广船国际注册资本855,697.0805万元，黄埔文冲注册资本285,989.7696万元。详情请参见2018年1月25日和2018年2月12日本公司于上交所网站(www.sse.com.cn)及联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的《中船海洋与防务装备股份有限公司关于对所属部分企业实施增资的公告》及《中船海洋与防务装备股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》。

(2) 报告期内，本公司对南方环境有限公司实缴注册资本3000万元，截至2018年6月末累计实缴注册资本6000万元。

2、间接控股子公司

单位：万元 币种：人民币

企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有股权比例(%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润/亏损
广东广船国际电梯有限公司	电梯生产与销售	11,000	100	10,767	6,467	18
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	设计、加工、安装、制造、销售：船舶及其辅机（渔业船舶除外）、金属结构及其构件、普通机械、锻铸件通用零部件、玻璃钢制品、船舶线路、船舶管道、船舶工具、家具、机械设备、海洋工程装备、货物及技术进出口。	70,000	100	85,961	40,415	147
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	提供劳务服务、船舶的安装、焊接、拷锈、油漆等	500	100	5,374	932	165
广州红帆电脑科技有限公司	计算机软件开发、系统集成、硬件销售等	500	51	3,657	3,559	37
广州兴顺船舶服务有限公司	船体安装、焊接、舾装涂装、维修	200	100	257	255	28
广州广船大型机械设备有限公司	设计、加工、安装、销售：船舶辅机、大型机电成套设备、风力发电设备、	18,861	100	26,943	12,271	67

	剪压机床、盾构机、 液压机械、注塑机、 金属结构					
广州永联钢结构有限公司	大型钢结构	885 万美元	100	36,189	15,571	240
荣广发展有限公司	贸易	港币 3,000 万元	100	14,887	10,313	2,002
泛广发展有限公司	一般贸易	港币 20 万元	80	12,111	5,843	-105
广州市红帆酒店有限公司	旅业、餐饮	11,940	100	14,322	12,095	43
广州龙穴管业有限公司	黑色金属冶炼和压延加工业	7,000	42.86	10,438	5,612	-2
广州文冲船厂有限责任公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务等	62017.84	100	476,142	67,574	-432
广州黄船海洋工程有限公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务等	6,800	100	40,314	1,912	-4,862
广州文船重工有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	11,000	100	54,094	10,585	312
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	舰船设备、系统的维修、调试和保养	200	80.5	418	357	40
广州新航人力资源服务有限公司	人才资源开发与管理咨询；职业中介服务；人才租赁；人才培养；人才推荐；劳务派遣服务；	200	75	1,050	378	18
广州中船文冲兵神设备有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	560	60	1,002	278	-29
华顺国际船舶有限公司	船舶销售与租赁	港币 100 万元	99	18,818	130	46
华隆国际船舶有限公司	船舶销售与租赁	港币 100 万元	99	13,476	478	392
广州星际海洋工程设计有限公司	船舶设计服务、金属结构件设计服务、工程技术咨询服务	500	37.5	584	511	0
中船(广州)新能源有限公司	新能源投资；新能源技术开发应用；新能源工程设计、	1,800	40	163	137	-106

	安装；新能源咨询； 新能源研发、技术 推广服务、技术咨 询、技术转让；新 能源产品及配件开 发、销售；等					
--	---	--	--	--	--	--

3、来源于单个子公司的净利润对本集团净利润影响达到 10%的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
中船黄埔文冲船舶有限公司	369,641	-5,697	-30,799
广船国际有限公司	266,243	-3,271	1,668
广州黄船海洋工程有限公司	12,505	-3,646	-4,862

4、报告期内经营业绩同比变动较大且对本集团经营业绩产生较大影响的子公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	净利润		
	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
中船黄埔文冲船舶有限公司	-30,799	4,223	-829.32
广船国际有限公司	1,668	-1,580	不适用
广州黄船海洋工程有限公司	-4,862	83	-5,957.83

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、财务风险

(1) 汇率风险：本集团手持外币订单主要以美元计价为主，同时还有部分国内船也是以美元计价，人民币结算。2018 年以来，人民币兑美元汇率前升后贬。总体来看，短期内受中美贸易摩擦影响，人民币兑美元依然存在一定贬值空间。长期来看，人民币不具备持续大幅贬值的条件，预计未来人民币双向波动将会更加频繁，波动幅度将会进一步扩大，使本公司承受汇率变动的风险。本集团将继续从出口船订单的估价成本汇率为基础，根据汇率市场变化采取切实有效手段，择机通过远期结售汇、货币互换或者采用期权、结构性产品组合等来防范汇率风险。

(2) 利率风险：本集团的利率风险主要来自于市场利率变动带来的不确定性。按浮动利率计价可能会使本集团承受现金流量利率风险。按固定利率计价可能会使本集团承受公允价值利率风险。本集团将结合自身流动资产现状及现金流情况，合理选择不同期限和币种的借款，尽可能地多争取低利率的人民币长期资金支持，对外币借款合理选用固定利率计价，并在合适时间锁定还款资金。本集团因汇率、利率等因素变化对公司之影响程度见财务报表附注。

2、客户风险

在全球经济持续低迷，造船市场尚未复苏的环境下，部分船东可能存在资金紧张的情况，船东撤销订单、弃船、延迟确认交付、拖欠账款及修改合同的可能性增加，导致公司部分在手订单存在违约风险。

本集团将强化船东资信调查、项目过程管理，提高船东的违约成本，加强合同履行的预警监控；同时创新经营模式，协助船东解决融资，促进船东顺利接船。

3、成本风险

结合船舶和航运市场的发展情况，本集团持续优化产品结构，随着本集团高新技术产品占比提升，对高技术技能人才、熟练工需求量加大，用工成本存在上升风险；同时，本集团为订单式生产方式，客户的验收接船进度将影响生产进度有序推进，当生产效率下滑，则增加成本控制风险。本集团将通过管理提升，以质量控成本，以效率提效益，从生产、设计源头防范成本风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 12 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2018 年 2 月 13 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 29 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2018 年 5 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年第一次临时股东大会：审议关于对广船国际有限公司增资的议案；审议关于对中船黄埔文冲船舶有限公司增资的议案；审议关于选举董事的议案；审议关于选举独立董事的议案；审议关于选举监事的议案。

2、2017 年年度股东大会：审议 2017 年度董事会报告；审议 2017 年监事会报告；审议 2017 年年度报告（含 2017 年度财务报表）；审议 2017 年度利润分配方案；审议公司及子公司 2018 年度拟提供担保及其额度的框架议案；审议关于聘请公司 2018 年度财务报告审计机构的议案；听取 2017 年度独立董事述职报告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
-	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

			他股东的利益，切实保障本公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。					
	股份限售	中船集团	保证中船集团本次以资产认购而取得的上市公司的 A 股股份，自该等股份上市之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。之后按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。	2015 年 4 月 8 日至 2018 年 4 月 9 日	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	中船集团	关于支持黄埔文冲及文冲船厂搬迁改造的相关安排。根据广州市政府整体规划，黄埔文冲长洲街（以下简称“长洲厂区”）地块、下属广州文冲船厂有限责任公司（以下简称“文冲船厂”）文冲厂区地块，按所在区域功能规划，未来不适合继续用作造船工业用地，将由广州市政府统一收储。为此，根据国资管理的相关规定，将上述两地块及地上建筑无偿划转至中船集团下属的广州船舶工业有限公司。针对该等划转及后续涉及的相关事项，明确如下：1、本次土地及地上建筑的无偿划转系因城市规划调整导致该等资产不适于纳入上市公司所致，故在长洲厂区和文冲厂区完成搬迁前的过渡期内，为保证黄埔文冲及文冲船厂的正常生产及连续经营，同意将权属已划转至中船集团下属的广州船舶工业有限公司的长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑租赁给黄埔文冲及文冲船厂，由黄埔文冲及文冲船厂继续使用，租金按照现有土地摊销、房产折旧的水平加上相关税费进行缴纳。同时，中船集团将全力协调广州市政府尽快落实新厂区用地，尽早完成长洲厂区、文冲厂区的搬迁工作。2、由于长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑中存在部分划拨土地及无证房产，若因无法按照上述安排继续使用该等土地、房产而导致黄埔文冲及文冲船厂生产经营活动受到不利影响的，中船集团将积极协调解决并	2014 年 10 月 31 日做出承诺	否	是		

			对黄埔文冲及文冲船厂因此遭受的经济损失予以全额现金补偿。3、中船集团将积极协助黄埔文冲及文冲船厂未来与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关补偿事宜。					
	其他	中船集团	1、中船集团将积极协助黄埔文冲、文冲船厂与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关政府补偿事宜；2、未来黄埔文冲、文冲船厂如因搬迁涉及部分需拆迁资产发生的拆除、运输、安装等相关费用将依法由搬迁的相关政府补偿中体现并补偿给黄埔文冲和文冲船厂；3、如相关政府补偿低于上述黄埔文冲和文冲船厂因搬迁涉及部分需拆迁资产的实际发生费用，由中船集团在相关政府补偿全部到位后 90 日内以现金方式予以补足。	2015 年 3 月 3 日做出承诺	否	是		
	其他	中船集团	中船集团自本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕之日期间，不存在减持中船防务股份的计划。	2018 年 2 月 26 日做出承诺	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

(一) 经本公司 2017 年年度股东大会审议通过, 公司续聘信永中和为公司 2018 年度财务报告审计师, 审计工作酬金为人民币 202 万元 (含税)。截止 2017 年 12 月 31 日, 信永中和为本公司提供审计服务的连续年限为 7 年。本公司 2018 年年度报告所收录之财务报告将根据中国《企业会计准则》编制, 并经信永中和审核。信永中和将于任期届满时告退, 惟愿应聘续任。

(二) 经本公司第九届董事会第五次会议审议通过, 公司续聘信永中和为 2018 年度内部控制审计会计师事务所, 审计工作酬金为人民币 40 万元 (含税)。信永中和将对本公司内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1、本公司及子公司广州市广利船舶人力资源服务有限公司 (以下简称“广利公司”) 于 2010 年 12 月 31 日向江苏省镇江市中级人民法院提起四起案件诉讼, 分别为本公司诉江苏胜华返还财产案、技术服务合同纠纷案和广利公司诉江苏胜华 79600 吨散货船 1#船和 2#船《安装工程合同》纠纷案。2013 年 6 月 4 日, 本公司诉江苏胜华返还财产案经武汉海事法院调解, 江苏胜华已返还全部资材。关于本公司诉江苏胜华技术服务合同纠纷案及广利公司诉江苏胜华 79600 吨散货船 1#船和 2#船《安装工程合同》纠纷案, 详情请参见本公司 2011 年年度报告之重要事项 (一) 重大诉讼仲裁事项。

2017 年 4 月 27 日, 本公司参加了破产债权人第二次会议, 5 月 17 日收到镇江中院的裁定, 裁定对江苏胜华破产财产变价方案予以认可。江苏胜华现有房产、土地及附属构筑物、机器设备价值已完成评估, 在建船舶仍处于评估阶段, 下一步预计于 2018 年内召开破产债权人第三次会议。

2、2013 年 11 月 18 日, 子公司黄埔文冲承接了 KC Maritime Limited (以下简称 KCM) 下属的 4 家单船公司四艘 64,000 吨散货船建造合同 (船号分别为 H3067、H3068、H3069、H3070)。

由于双方就 H3067、H3068 两艘船交付产生争议, 黄埔文冲分别于 2016 年 1 月 29 日与 2016 年 6 月 14 日向伦敦海事仲裁庭提起了仲裁, 船东亦相应提出了反诉。2017 年 4 月 10 日, 黄埔文冲就 H3069、

H3070 两艘船担保人履行担保义务的事项向伦敦海事仲裁庭提起了仲裁。上述案件详情，请参见本公司 2016 年第三季度报告之重要事项。截至 2018 年 6 月 30 日，子公司黄埔文冲与船东 KCM 及下属的 4 家单船公司建造合同纠纷案达成和解，各方均已撤诉。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018 年日常经营关联交易一览表（1-6 月）

单位：万元

交易内容及类别	股东大会批准上限	实际交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	定价依据
由本集团向中船集团提供的物资和劳务等				
提供机电设备和金属配件	426,957.00	33,653.39	4.14%	市场价
供应动力	8,301.00	1,442.65	93.20%	成本加 20-25%管理费或不逊色于独立第三方之价格
劳务和技术服务	18,927.00	1,376.69	15.48%	不逊色于独立第三方之价格
中船集团向本集团提供的物资、租赁和劳务等				
提供机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	1,239,625.00	173,392.32	32.19%	市场价或协议价或不逊色于独立第三方之价格

租赁、劳务和技术服务	84,616.00	10,720.68	3.89%	不逊色于独立第三方之价格或市场价
由中船集团提供的金融服务				
存款（额度）	780,000.00	283,220.33	29.59%	人民银行规定的存款利率标准
存款利息	17,550.00	1,916.78	17.99%	
贷款（额度）	1,010,000.00	223,990.00	21.51%	不高于人民银行规定的贷款利率标准
贷款利息	49,490.00	7,211.44	52.45%	
其他及银行授信（额度）	850,000.00	170,044.11	21.13%	不逊色于独立第三方之价格
其他及银行授信（手续费）	1,320.00	312.13	13.72%	不逊色于独立第三方之价格
远期结售汇（额度）	850,000.00	187,646.78	37.53%	不逊色于独立第三方之价格
受托资产（额度）	550,000.00	37,000.00	100.00%	不逊色于独立第三方之价格
受托资产（利息额）	27,500.00	2,568.38	100.00%	
担保				
公司为中船集团及成员单位提供的最高担保额度	-	-	-	无
公司为中船集团及成员单位提供担保产生的费用	-	-	-	
中船集团及成员单位为公司提供的担保最高额度	750,000.00	-	-	担保费率不高于 0.6%
中船集团及成员单位为公司提供担保产生的费用	4,500.00	-	-	
由中船集团提供的船舶销售代理				
船舶销售代理	11,900.00	2,286.23	35.25%	按国际惯例，代理费不超过合同额的 1%，且按每船进度款支付比例支付
由中船集团提供的物资采购代理				
物资采购代理	1,610.00	142.71	100.00%	协议价 1-2%

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六)其他

√适用 □不适用

2018年6月27日，本公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于本公司控股子公司放弃参股公司股权优先购买权及对其同比例增资权暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司广船国际放弃对邮轮科技股权的优先购买权及对其同比例增资权。详情请参见2018年6月27日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）及联交所网站（www.hkexnews.hk）发布的《中船防务关于控股子公司放弃参股公司股权优先购买权及对其同比例增资权暨关联交易的公告》。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州船舶工业有限公司	黄埔文冲	土地、房屋及建筑物	-	2014.5.1	搬迁完毕并在新厂区投入生产		-		是	集团兄弟公司
广州船舶	文冲船厂	土地、房屋	-	2014.5.1	搬迁完毕并在	-	-	-	是	集团兄弟公司

工业有限公司		及建筑物			新厂区投入生产						
广船国际	广州中船文冲船坞有限公司	土地、房屋建筑物及设备		2015.9.30		688.61	-	-	是	集团兄弟公司	

租赁情况说明

1、2014年，广州船舶工业有限公司与黄埔文冲及文冲船厂签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的长洲厂区土地及文冲厂区部分土地使用权租赁给黄埔文冲及文冲船厂作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自2014年5月1日起至黄埔文冲及文冲船厂搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

2、2016年，广船国际与广州中船文冲船坞有限公司签订《中船龙穴基地工人宿舍（一期一阶段）房屋租赁框架协议》，将位于广州市南沙区龙穴岛的工人新村租赁给文冲船坞作为员工宿舍使用，双方约定每季度结算一次租金，租赁起始日追溯至2015年9月30日，待工程验收且结算后，重新签署正式房屋租赁合同。根据上述《框架协议》及员工宿舍的实际使用情况（含水电费等），2018年上半年上述员工宿舍的租金收入合计约688.61万元。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						844,475,006.37							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						844,475,006.37							
担保总额占公司净资产的比例（%）						5.13							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对						344,475,006.37							

象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	344,475,006.37
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内, 本集团实际累计对外担保余额折人民币8.44亿元, 担保形式均是本集团为子公司、子公司为其控股子公司提供担保。其中, 黄埔文冲对文冲船厂担保余额3.44亿元, 文冲船厂对黄埔文冲担保余额5亿元, 未突破《公司及子公司2018年度拟提供担保及其额度的框架》上限。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2018年, 本集团认真贯彻落实广东省委、省政府扶贫文件精神和中船集团关于扶贫开发工作的部署安排, 结合云南鹤庆县大石村和广东徐闻县和安村项目帮扶需要, 公司及实体企业拟对其帮扶捐赠总计809,586元。此外, 2018年公司及实体企业计划分批次向云南省鹤庆县购买农产品帮扶当地养殖业发展, 合计320.52万元。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018年上半年, 本集团积极落实精准扶贫要求, 组织员工购买农产品以支持云南省鹤庆县的养殖业发展, 金额共计160.52万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位: 万元币种: 人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	0
2. 物资折款	160.52
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	137
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	160.52
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	137

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2018 年下半年，本集团将继续落实广东省及中船集团关于精准扶贫的有关要求，结合云南鹤庆县大石村和广东徐闻县和安村项目帮扶需要，完成对其帮扶捐赠 809,586 元，同时继续向云南省鹤庆县购买农产品帮扶当地养殖业发展，积极做好产业扶贫、民生扶贫有关工作，履行上市公司社会责任。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

根据广州市环境保护局 2018 年 3 月发布的《关于印发 2018 年广州市重点排污单位名录的通知》(穗环[2018]40 号)，本集团六家单位(本公司、广船国际、黄埔文冲、龙穴管业、文冲船厂、黄船海工)被纳入 2018 年广州市重点排污单位。

特别说明：本公司为控股型公司，被广州市环保局列入排污单位名录的资产已于 2016 年划转至广船国际(详情请参见公司 2015 年 11 月 5 日、2015 年 12 月 29 日在上交所网站(www.sse.com.cn)及联交所网站(www.hkexnews.hk)发布的公告)，因此本公司不涉及重点排污单位相关内容，后续公司将与广州市环保局进一步沟通并说明相关情况。

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 广船国际

广船国际在生产过程中主要排放的污染物：废气、废水、固体废弃物、噪声。

1) 废气

广船国际产生的废气主要为粉尘废气、有机废气。广船国际配套建成废气处置装置，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》二类控制区第二时段二级标准，报告期内，广船国际排放的废气没有出现超标情况。

2) 废水

广船国际产生的污水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和管路串油过程的含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。报告期内，广船国际共计排放废水 220,206 吨，水污染物排放浓度均执行广东省《水污染物排放限值》第二时段一级标准。

3) 固体废弃物(包括危险废弃物)

广船国际产生的固体废弃物主要分为生产性固体废弃物和生活垃圾两类。广船国际针对产生的固体废弃物进行分类收集，废金属等可回收类固体废弃物交由废旧物资回收公司进行综合利用，不可回收类固体废弃物交由环保单位清理后运至有资质的垃圾填埋场进行处置，生活垃圾交由地方环卫部门收集处理，危险废物委托有危险废物经营许可资质的单位进行处理。报告期内，广船国际处置固体废弃物共计 9,811 吨。

4) 噪声

广船国际产生的噪声主要为生产性噪声，公司定期开展厂界噪声排放检测工作，确保厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准。

(2) 龙穴管业

龙穴管业在生产过程中主要排放的污染物：废气、废水、固体废弃物、噪声。

1) 废气

龙穴管业产生的废气包括粉尘废气、有机废气和酸雾废气，大气污染物排放浓度执行广东省《大气污染物排放限值》二类控制区第二时段二级标准，报告期内，龙穴管业排放的废气没有出现超标情况。

2) 废水

龙穴管业产生的废水主要为含酸碱冲洗废水，报告期内，龙穴管业共计排放废水 6,088 吨，水污染物排放浓度均执行广东省《水污染物排放限值》第二时段三级标准。报告期内，龙穴管业排放的废水没有出现超标情况。

3) 固体废弃物（包括危险废物）

龙穴管业产生的固体废弃物包括危险废弃物（磷化渣污泥等）、一般工业固废和生活垃圾。公司产生的危险废弃物均委托有资质的单位进行处理，报告期内，龙穴管业处置固体废弃物共计 228.47 吨。

4) 噪声

龙穴管业产生的噪声主要生产性噪声。厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准。

(3) 黄埔文冲

黄埔文冲在生产过程中主要排放的污染物：废水、废气、固体废物、噪声。

1) 废气

黄埔文冲产生的废气主要为粉尘废气、有机废气。公司配套建成废气处置装置，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》二类控制区第二时段二级标准，报告期内，黄埔文冲排放的废气没有出现超标情况。

2) 废水

黄埔文冲产生的废水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和车间工业废水、清舱含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。清舱含油废水经过污水水处理站处理后与生活污水和其他工业废水排入市政污水管道，报告期内，黄埔文冲共计排放废水 79,798 吨，水污染物排放执行广东省《水污染物排放限值》第二时段三级标准，均达标排放。

3) 固体废弃物（包括危险废物）

黄埔文冲的固体废弃物主要分为生产性固体废弃物和生活垃圾两类，根据固体废弃物的特性又分为可回收固体废弃物、不可回收固体废弃物（工业垃圾）、危险废物三类。

黄埔文冲针对固体废弃物进行分类收集，废金属等可回收类固体废弃物交由废旧物资回收公司进行综合利用，不可回收类固体废弃物（工业垃圾）交由广州世洁环保设备有限公司转运处理、生活垃圾交由长洲街环卫部门收集处理，危险废物委托有资质的肇庆新荣昌环保股份有限公司处理。报告期内，处置固体废弃物（工业垃圾）1,200 吨、危险废物 7.5 吨。

4) 噪声

黄埔文冲产生的噪声主要生产性噪声和机械噪声。厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类标准。

(4) 文冲船厂

文冲船厂在生产过程中主要排放的污染物：废水、废气、固体废物、噪声。

1) 废气

文冲船厂产生的废气主要为有机废气、粉尘。公司配套有机废气净化处理装置 5 套，滤芯除尘器 7 套，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准，报告期内，公司产生的废气均达标排放。

2) 废水

文冲船厂产生的污水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和管路串油过程的含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。水污染物排放浓度均执行《污水排入城镇下水道水质标准》CJ343-2010 表 1 的 B 等级标准限值。报告期内，文冲船厂共计排放废水 133,079 吨，

3) 固体废弃物(包含危险废物)

文冲船厂产生的固体废弃物包括危险废弃物、一般工业固废和生活垃圾。公司产生的危险废弃物均委托有资质的单位进行处理，报告期内，文冲厂区处置一般工业固废 2,365.44 吨，处置危险废弃物 258.51 吨。

4) 噪声

文冲船厂产生的噪声主要生产性噪声和机械噪声。厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准。

(5) 黄船海工

黄船海工在生产过程中主要排放的污染物：废水、废气、固体废物、噪声。

1) 废气

黄船海工产生的废气主要为粉尘废气、有机废气。配套建成废气处置装置，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》二类控制区第二时段二级标准，报告期内，黄船海工排放的废气未出现超标情况。

2) 废水

黄船海工产生的污水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和管路串油过程的含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。报告期内，黄船海工共计排放废水 142,812 吨，水污染物排放浓度均执行广东省《水污染物排放限值》第二时段一级标准，未出现超标情况。

3) 固体废物（包括危险废物）

黄船海工产生的固体废物主要分为可回收固体废物、不可回收固体废物和危险废物三类。黄船海工针对产生的固体废物进行分类收集，废金属等可回收类固体废物交由废旧物资回收公司进行综合利用，不可回收固体废物、危险废物委托有资质的单位进行处理。报告期内，黄船海工处置工业垃圾 1600 吨，处置危险废弃物 55.44 吨。

4) 噪声

黄船海工产生的噪声主要为生产性噪声，公司定期开展厂界噪声排放检测工作，确保厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》2类标准，未出现超标情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 广船国际

广船国际针对排放的粉尘废气配套建成 26 套旋风+滤筒式除尘器和 24 套沉流式除尘器，针对有机废气配套建成 10 套活性炭吸附+催化燃烧净化处理装置；针对产生的污水建有一座生活污水处理站和一座含油废水处理站；针对生产性噪声主要通过设备选型、建筑围护、设置隔声罩、安装减振垫、配置消声器等措施，降低生产噪声对外界的影响，并严格按照《广船国际环境污染防治管理规定》要求，开展废水、废气、固体废物和噪声等污染治理设施的日常运行检查、维修保养，确保设施运行正常，污染物经过处理后均能达标排放。

(2) 龙穴管业

龙穴管业针对排放的热浸锌烟尘处理，配套建成有水过滤除尘器；针对有机废气，配置有活性炭吸附催化燃烧净化装置；针对酸雾废气，配套建成酸雾处置塔；针对生产废水自建有污水处理站；针对噪声设备，设置单独机房、安装减振垫、配置消声器等措施，降低生产噪声对外界的影响。开展废水、废气、固体废物和噪声等污染治理设施的日常运行检查、维修保养，确保设施运行正常，污染物经过处理后均能达标排放。

(3) 黄埔文冲

黄埔文冲针对产生粉尘废气的 2 米、3 米钢板预处理线、涂装房配套建成 5 套旋风+滤筒式除尘器，针对产生有机废气的 2 米、3 米钢板预处理线、涂装房配套建成 3 套活性炭吸附+催化燃烧净化处理装置；针对产生的含油污水建有一座含油污水处理站；针对生产性噪声主要通过设备选型、建筑围护、设置隔声罩、安装减振垫、配置消声器等措施，降低生产噪声对外界的影响，并严格按照《黄埔文冲公司环境保护管理办法》要求，开展废水、废气、固体废物和噪声等污染治理设施的日常运行检查、维修保养，确保设施运行正常，污染物经过处理后均能达标排放。

(4) 文冲船厂

文冲船厂针对废气排放，在涂装车间及钢板预处理车间共配备 5 套活性炭吸附+催化燃烧解吸处理装置和 7 套旋风除尘及滤筒除尘器环保设备；针对废水排放，公司完成（造船场地）雨污分流工程，生产废水和生活废水经市政管网直接排大沙地入污水处理厂；针对噪声，采取安装隔音、消音设施，降低生产噪声对外界的影响，开展废水、废气、固体废物和噪声等污染治理设施的日常运行检查、维修保养，确保设施运行正常，污染物经过处理后均能达标排放。

(5) 黄船海工

黄船海工建立了污水处理站，对生产废水和生活污水进行处理；钢板预处理线和喷砂间安装旋风+滤筒式除尘器，针对有机废气配套建成 12 套活性炭吸附+催化燃烧净化处理装置，以上设施运行正常。针对生产性噪声主要通过设备选型、建筑围护、设置隔声罩、安装减振垫、配置消声器等措施，降低生产噪声对外界的影响。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 广船国际

广船国际严格执行相关环保法律法规要求，开展建设项目环境保护“三同时”工作，2006 年 1 月 11 日原国家环境保护总局批复了《中船龙穴造船基地一期工程民品造船区项目环境影响报告书》（环审[2006]22 号），2010 年 7 月 27 日通过环保部验收；2015 年 8 月 18 日广州市南沙区环保局批复了《关于广船国际有限公司综合仓库技术改造项目环境报告表审批意见的函》，2016 年 12 月 29 日通过广州市南沙区环保水务局验收等。根据环保法律法规要求，广船国际取得了排污许可证。

(2) 龙穴管业

龙穴管业严格执行相关环保法律法规要求，开展建设项目环境保护“三同时”工作，2010 年 8 月 30 日广州市南沙区环保局批复了《广州龙穴管业有限公司一期工程项目环境影响报告书》（穗南区环管影【2010】104 号），2012 年通过广州市南沙区环保局验收。根据环保法律法规要求，龙穴管业取得了排污许可证。

(3) 黄埔文冲

黄埔文冲综合技改项目环境保护设施已基本完成建设，目前已完成了环保验收报告编制，正在按程序申请环保现场验收。根据环保法律法规要求，黄埔文冲取得了排污许可证。

(4) 文冲船厂

根据环保法律法规要求，文冲船厂取得了《排污许可证》。

(5) 黄船海工

黄船海工已建成的海工一期、海工扩能、海工补充项目均取得广东省环保厅验收批复，2014 年取得排污许可证。新建龙穴气瓶中转运站环境影响评价取得南沙区环保水务局批复（穗南区环水管影（2017）93 号），正在编写验收报告；募投项目 2014 年取得南沙区环保局穗南开环管影[2014]190 号批复，目前正在建设中。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 广船国际及龙穴管业

广船国际及龙穴管业均按照国家相关安全环保要求制定了《突发环境事件应急预案》，并于 2017 年上半年向环保部门进行备案。

广船国际及龙穴管业均成立了应急救援指挥小组和应急响应救援专业组，应急预案中明确了事故应急响应程序，规定了应急人员的岗位职责，并在日常工作中落实了各类环境风险的应急措施（如安全培训、消防演练、物资保障等）。

(2) 黄埔文冲

黄埔文冲建立的突发环境事件应急预案于 2015 年经专家评审通过已向黄埔区环保局提交备案，2018 年下半年将进行回顾性评审，对其适用性、有效性进行再次评估。

黄埔文冲成立了应急救援指挥小组和应急响应救援专业组，应急预案中明确了事故应急响应程序，规定了应急人员的岗位职责，并在日常工作中落实了各类环境风险的应急措施（如安全培训、消防演练、物资保障等）。

(3) 文冲船厂

文冲船厂建立的《公司突发环境事件应急预案》和《公司突发环境事件风险评估报告》于 2016 年经过专家评审通过已向黄埔区环保局提交备案，2018 年下半年将对其适用性、有效性进行再次评估，重新备案。

(4) 黄船海工

黄船海工建立的突发环境事件应急预案于 2014 年经过专家评审通过已向南沙区环保局提交备案，2016 年底对其适用性、有效性进行再次评估并经过专家评审通过，2017 年 1 月份已向南沙区环保水务局提交备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

本集团重点排污单位均定期委托有资质的检测单位对废水、废气、噪声、辐射等环境污染物排放情况进行监测，对污染物达标情况进行监控，并接受环保部门不定期开展的监督性监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

1) 变更的内容和原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则修订及解释：

①《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（“新收入准则”）

②《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

③《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）

本集团自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订及解释，对会计政策相关内容进行调整。

2) 变更的主要影响

①新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。

在原收入准则下，本集团提供船舶建造及海工产品、大型钢结构产品，收入与成本的确认上按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定执行，在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。机电产品和其他钢结构产品，收入与成本的确认上按照销售商品的规定执行，以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。

在新收入准则下，本集团变更后的收入确认原则和计量方法为：合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本集团对收入来源及客户合同履行情况进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本集团的收入主要为船舶建造及海工产品，通过对客户合同进行评估，大部分船舶建造及海工产品合同满足“某一时段内履行”条件，继续在建造期间内按照履约进度确认收入，小部分船舶建造及海工产品合同不满足“某一时段内履行”条件，本集团将其变更为在某一时点履行的履约义务，依据新收入准则衔接规定，将首次执行新收入准则的累计影响数调减 2018 年年初未分配利润 28,415,790.16 元，对可比期间信息不予调整。

相关合并报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的项目	2018 年 1 月 1 日（合并报表）		
	调整前	新收入准则调整	调整后
资产合计	44,157,662,027.63	547,559,351.05	44,705,221,378.68
其中：存货	10,339,936,296.32	-5,764,483,485.18	4,575,452,811.14
合同资产		6,312,042,836.23	6,312,042,836.23
负债合计	32,211,520,159.51	575,975,141.21	32,787,495,300.72
其中：预收账款	650,869,010.03	-650,869,010.03	
合同负债		6,420,311,531.98	6,420,311,531.98
其他流动负债	5,544,483,602.13	-5,407,233,010.85	137,250,591.28
预计负债	534,814,956.27	213,765,630.11	748,580,586.38
所有者权益合计	11,946,141,868.12	-28,415,790.16	11,917,726,077.96
其中：未分配利润	1,228,681,091.09	-28,415,790.16	1,200,265,300.93

相关母公司报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的项目	2018 年 1 月 1 日（母公司报表）		
	调整前	新收入准则调整	调整后
负债合计	856,982,812.13		856,982,812.13
其中：预收账款	55,310,128.61	-55,310,128.61	
合同负债		55,310,128.61	55,310,128.61

②新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、持有至到期投资及可供出售金融资产的分类类别。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险。

本集团根据新金融工具准则的规定，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，进行追溯调整。本集团将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2018 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额调增 2018 年年初其他综合收益 17,736,432.06 元，未对比较财务报表数据进行调整。

相关合并报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的项目	2018 年 1 月 1 日（合并报表）		
	调整前	新金融工具准则调整	调整后
资产合计	44,157,662,027.63	23,731,942.26	44,181,393,969.89

其中：可供出售金融资产	21,029,995.04	-21,029,995.04	
其他权益工具投资		44,726,104.08	44,726,104.08
递延所得税资产	460,427,215.85	35,833.22	460,463,049.07
负债合计	32,211,520,159.51	5,995,510.20	32,217,515,669.71
其中：递延所得税负债	1,412,563.62	5,995,510.20	7,408,073.82
所有者权益合计	11,946,141,868.12	17,736,432.06	11,963,878,300.18
其中：其他综合收益	-60,327,829.23	17,736,432.06	-42,591,397.17

母公司报表项目没有影响。

③财务报表列报

本集团根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制2018年半年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关合并报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的合并资产负债表项目	2017年12月31日		
	调整前	列报重分类	调整后
资产合计	44,157,662,027.63		44,157,662,027.63
其中：应收票据	157,166,528.30	-157,166,528.30	
应收账款	1,541,228,808.18	-1,541,228,808.18	
应收票据及应收账款		1,698,395,336.48	1,698,395,336.48
应收利息	46,434,534.12	-46,434,534.12	
其他应收款	129,376,288.79	46,434,534.12	175,810,822.91
固定资产	10,146,480,696.50	31,132.31	10,146,511,828.81
固定资产清理	31,132.31	-31,132.31	
负债合计	32,211,520,159.51		32,211,520,159.51
其中：应付票据	1,772,284,568.59	-1,772,284,568.59	
应付账款	7,656,237,265.69	-7,656,237,265.69	
应付票据及应付账款		9,428,521,834.28	9,428,521,834.28
应付利息	13,010,817.17	-13,010,817.17	
应付股利	383,540.92	-383,540.92	
其他应付款	234,291,737.22	13,394,358.09	247,686,095.31
长期应付款		363,119,760.23	363,119,760.23
长期应付职工薪酬	263,749,760.23	-263,749,760.23	
专项应付款	99,370,000.00	-99,370,000.00	
受影响的合并利润表项目	2017年1-6月		
	调整前	列报重分类	调整后
管理费用	523,351,934.09	-147,018,458.15	376,333,475.94
研发费用		147,018,458.15	147,018,458.15
资产减值损失	14,307,072.64	4,003,144.53	18,310,217.17
信用减值损失		-4,003,144.53	-4,003,144.53
净利润	51,955,996.74		51,955,996.74

受影响的合并资产负债表项目	2017 年 12 月 31 日		
	调整前	列报重分类	调整后
(一)不能重分类进损益的其他综合收益 3.其他权益工具投资公允价值变动		213,038.28	213,038.28
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益 2.可供出售金融资产公允价值变动损益	213,038.28	-213,038.28	
其他综合收益的税后净额	213,038.28		213,038.28

相关母公司报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的母公司资产负债表项目	2017 年 12 月 31 日		
	调整前	列报重分类	调整后
资产合计	9,635,378,787.06		9,635,378,787.06
其中：应收票据	100,000.00	-100,000.00	
应收账款	34,815,043.87	-34,815,043.87	
应收票据及应收账款		34,915,043.87	34,915,043.87
应收利息	403,909.69	-403,909.69	
其他应收款	9,128,338.88	403,909.69	9,532,248.57
固定资产	76,749,497.88	31,132.31	76,780,630.19
固定资产清理	31,132.31	-31,132.31	
负债合计	856,982,812.13		856,982,812.13
其中：应付账款	65,977,190.78	-65,977,190.78	
应付票据及应付账款		65,977,190.78	65,977,190.78
应付利息	339,166.67	-339,166.67	
应付股利	383,540.92	-383,540.92	
其他应付款	29,876,357.49	722,707.59	30,599,065.08
长期应付款		99,370,000.00	99,370,000.00
专项应付款	99,370,000.00	-99,370,000.00	
受影响的母公司利润表项目	2017 年 1-6 月		
	调整前	列报重分类	调整后
资产减值损失	-1,590,279.73	113,654.13	-1,476,625.60
信用减值损失		-113,654.13	-113,654.13
净利润	34,352,097.03		34,352,097.03

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

十六、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可 [2015]330 号）核准，公司于 2015 年 3 月 30 日向 7

名特定投资者非公开发行 A 股股票 42,559,089 股(每股面值人民币 1 元),每股发行价格为人民币 37.78 元,募集资金净额为人民币 1,541,373,292.57 元。

2018 年上半年,本公司使用本次募集资金总额为 6,040,770.52 元。截至 2018 年 6 月 30 日,累计使用募集资金总额 1,541,373,292.57 元,本次募集资金全部使用完毕。

十七、公司治理情况

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

1、企业管治

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市规则的有关要求不断完善公司法人治理结构。截至目前,公司治理情况与《公司法》和中国证监会的相关规定不存在重大差异。除下文披露外,截至二零一八年六月三十日止六个月内,本公司已应用香港联合交易所有限公司上市规则附录十四之企业管治守则及企业管治报告(“企业管治守则”)所载原则,并已遵守所有守则条文,惟就企业管治守则第 A.6.7 项守则条文而言,本公司执行董事陈忠前先生、向辉明先生;非执行董事杨力先生、王国忠先生;独立董事宋德金先生及朱名有先生因工作原因未能出席于 2018 年 2 月 12 日举行之本公司 2018 年第一次临时股东大会及本公司执行董事陈忠前先生、向辉明先生及陈激先生;非执行董事杨力先生;独立董事闵卫国先生及刘人怀先生因工作原因未能出席于 2018 年 5 月 29 日举行之本公司 2017 年年度股东大会。

2、董事的证券交易

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

3、董事会会议

截至目前,本公司董事会今年共召开了 9 次会议(包括 6 次书面会议)。全体董事均出席(包括委托出席)了会议。

此外,董事会审计委员会召开了 5 次会议,审议本公司 2017 年年度报告、内部控制评价报告及 2018 年第一季度报告等事项;薪酬与考核委员会召开 2 次会议,审议关于选举第九届董事会薪酬委员会主任委员的议案及关于公司董事、监事和高级管理人员 2017 年度薪酬情况的议案;提名委员会召开 1 次会议,审议关于选举公司第九届董事会提名委员会主任委员的议案、关于提名公司第九届董事会管理层人员及公司证券事务代表的议案。截至目前,本公司股东大会、董事会与管理层之间各司其职、规范运作,确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平,董事会专业委员会按照职责开展工作,独立非执行董事在本公司董事会工作中发挥了重要作用。

4、购回、出售或赎回本公司证券

报告期内,本集团并无购回、出售或赎回本公司证券。

第六节普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中船集团	272,099,300	272,099,300	0	0	认购 A 股，承诺 36 个月不得转让	2018 年 4 月 9 日
合计	272,099,300	272,099,300	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,510
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	121,400	589,330,727	41.69	0	无	0	境外 法人
中国船舶工业集团有限公司	0	501,745,100	35.50	0	无	0	国有 法人
中国证券金融股份有限公司	0	26,008,443	1.84	0	无	0	国有 法人

中央汇金资产管理有限责任公司	0	15,126,100	1.07	0	无	0	国有法人
东吴证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	4,040,000	12,463,700	0.88	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	1,197,000	8,640,058	0.61	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	-1,693,200	8,008,402	0.57	0	无	0	其他
扬州科进船业有限公司	0	6,500,000	0.46	0	质押	6,500,000	境内非国有法人
西安投资控股有限公司	0	5,291,159	0.37	0	无	0	境内非国有法人
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通9号资产管理计划	0	5,187,179	0.37	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	589,330,727	境外上市外资股	589,330,727
中国船舶工业集团有限公司	501,745,100	人民币普通股	501,745,100
中国证券金融股份有限公司	26,008,443	人民币普通股	26,008,443
中央汇金资产管理有限责任公司	15,126,100	人民币普通股	15,126,100
东吴证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	12,463,700	人民币普通股	12,463,700
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	8,640,058	人民币普通股	8,640,058
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金	8,008,402	人民币普通股	8,008,402
扬州科进船业有限公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
西安投资控股有限公司	5,291,159	人民币普通股	5,291,159
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通9号资产管理计划	5,187,179	人民币普通股	5,187,179
上述股东关联关系或一致行动的说明			-
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴光军	监事	0	300	300	个人原因

其它情况说明

√适用 □不适用

2018年7月9日,公司监事会主席吴光军先生通过二级市场买入300股公司A股股票。

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
施俊	非执行董事	选举
刘人怀	独立非执行董事	选举
喻世友	独立非执行董事	选举
麦荣枝	职工监事	选举
张山	职工监事	选举
王国忠	非执行董事	离任
宋德金	独立非执行董事	离任
朱名有	独立非执行董事	离任
陈少龙	职工监事	离任
丁谦芳	职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2018年2月12日,公司召开2018年第一次临时股东大会,选举公司第九届董事会及第九届监事会成员,其中:施俊被选举为公司第九届董事会非执行董事、刘人怀及喻世友被选举为公司第九届董事会独立非执行董事;麦荣枝及张山被实体企业职工代表大会选举为公司第九届监事会职工监事。公司第八届董事会非执行董事王国忠、独立非执行董事宋德金及朱名有因任期届满离任;公司第八届监事会职工监事陈少龙及丁谦芳因任期届满离任。

三、其他说明

√适用 □不适用

(1) 董事、监事及高级管理人员之股本权益

截至2018年6月30日止,本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据证券及期货条例第341条或上市发行人董事进行证券交易的标准守则应向本公司及联交所披露其个人、配偶或18岁以下子女于本公司或其任何相联法团(按证券及期货条例之定义)的股本或债务证券中拥有任何其他

通知，本公司根据证券及期货条例第 352 条保存的名册亦没有记录其他权益。本公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

2018 年 7 月 9 日，公司监事会主席吴光军先生通过二级市场买入 300 股公司 A 股股票。

(2) 员工情况及薪金政策

本集团员工的薪酬包括工资、奖励及国家规定的其他福利计划。本集团在遵循中国有关法律及法规的情况下，视员工的岗位、绩效等因素，实行岗位绩效工资的制度。于 2018 年 6 月 30 日，本集团员工总数为 15810 人。截至 2018 年 6 月 30 日止，本集团支付员工薪酬共计 10.21 亿元。

第九节公司债券相关情况

适用 不适用

第十节财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：中船海洋与防务装备股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,572,863,937.77	12,005,275,747.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		11,802,666.85	6,602,255.91
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,833,938,194.21	1,698,395,336.48
预付款项		3,318,755,708.93	2,475,182,224.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		229,427,780.16	175,810,822.91
买入返售金融资产			
存货		4,856,808,423.16	4,575,452,811.14
合同资产		7,552,622,037.90	6,312,042,836.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		361,669,828.88	1,033,143,116.08
其他流动资产		1,529,569,724.95	1,841,255,454.38
流动资产合计		29,267,458,302.81	30,123,160,605.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,558,548,222.38	460,059,537.09
长期股权投资		765,206,367.49	738,018,660.57
其他权益工具投资		42,131,036.85	44,726,104.08
其他非流动金融资产		70,000,000.00	-
投资性房地产		21,937,007.60	22,251,363.68
固定资产		10,166,245,701.86	10,146,511,828.81
在建工程		692,815,884.33	635,119,267.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,859,649,401.42	1,884,667,938.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,115,824.00	14,954,894.47

递延所得税资产		488,453,258.49	460,463,049.07
其他非流动资产		2,894,563.48	199,020,072.23
非流动资产合计		15,681,997,267.90	14,605,792,715.74
资产总计		44,949,455,570.71	44,728,953,320.94
流动负债：			
短期借款		2,837,805,756.37	2,675,414,975.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		229,986,995.23	3,366,294.31
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,158,693,638.00	9,428,521,834.28
预收款项			
合同负债		7,301,711,985.26	6,420,311,531.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		37,885,183.11	32,198,622.63
应交税费		55,612,691.53	72,479,741.43
其他应付款		204,177,505.44	247,686,095.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,127,000,000.00	4,482,400,000.00
其他流动负债		49,189,633.07	137,250,591.28
流动负债合计		23,002,063,388.01	23,499,629,686.22
非流动负债：			
长期借款		4,450,757,000.00	8,142,857,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		348,175,330.11	363,119,760.23
预计负债		584,210,271.77	748,580,586.38
递延收益		86,947,154.63	31,895,704.27
递延所得税负债		8,720,366.65	7,408,073.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,478,810,123.16	9,293,861,124.70
负债合计		28,480,873,511.17	32,793,490,810.92
所有者权益			
股本		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,060,590,421.75	6,868,230,515.41
减：库存股			
其他综合收益		-31,397,234.50	-42,591,397.17
专项储备		1,584,498.11	2,010,677.96

盈余公积		962,441,825.31	962,441,825.31
一般风险准备			
未分配利润		905,443,126.50	1,200,265,300.93
归属于母公司所有者权益合计		11,312,169,015.17	10,403,863,300.44
少数股东权益		5,156,413,044.37	1,531,599,209.58
所有者权益合计		16,468,582,059.54	11,935,462,510.02
负债和所有者权益总计		44,949,455,570.71	44,728,953,320.94

法定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:中船海洋与防务装备股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		91,690,265.56	513,258,307.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		42,012,102.84	34,915,043.87
预付款项		3,816,922.11	1,861,905.00
其他应收款		16,307,061.98	9,532,248.57
存货		124,287,912.30	131,196,488.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		159,000,000.00	650,000,000.00
其他流动资产		381,806,415.98	282,058,591.92
流动资产合计		818,920,680.77	1,622,822,585.13
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,928,505,672.09	7,902,205,154.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		73,757,046.29	76,780,630.19
在建工程		790,366.14	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,630,378.32	10,792,029.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,344.24
递延所得税资产		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动资产		302,894,563.48	2,776,042.97
非流动资产合计		8,336,578,026.32	8,012,556,201.93
资产总计		9,155,498,707.09	9,635,378,787.06
流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		60,027,673.79	65,977,190.78
预收款项			
合同负债		82,183,343.08	55,310,128.61
应付职工薪酬		-	1,611,226.23
应交税费		2,008,586.26	4,115,201.43
其他应付款		37,807,521.82	30,599,065.08

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		291,027,124.95	757,612,812.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		99,370,000.00	99,370,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,370,000.00	99,370,000.00
负债合计		390,397,124.95	856,982,812.13
所有者权益：			
股本		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,147,927,729.10	6,147,927,729.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		472,670,941.45	472,670,941.45
未分配利润		730,996,533.59	744,290,926.38
所有者权益合计		8,765,101,582.14	8,778,395,974.93
负债和所有者权益总计		9,155,498,707.09	9,635,378,787.06

法定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		8,219,935,619.41	10,417,531,197.45
其中:营业收入		8,219,935,619.41	10,417,531,197.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,901,386,647.68	10,422,769,520.14
其中:营业成本		8,139,908,389.00	9,569,573,977.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		36,139,172.19	34,472,271.94
销售费用		27,945,686.04	82,600,434.36
管理费用		359,944,871.91	376,333,475.94
研发费用		183,184,126.04	147,018,458.15
财务费用		63,129,150.76	198,463,829.73
其中:利息费用		137,501,934.99	190,480,197.43
利息收入		106,540,470.69	113,527,866.70
资产减值损失		80,048,917.97	18,310,217.17
信用减值损失		11,086,333.77	-4,003,144.53
加:其他收益		5,142,870.30	20,209,210.99
投资收益(损失以“-”号填列)		20,435,829.95	26,917,017.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,676,326.34	310,227.63
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-221,420,289.98	-655,224.92
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-877,292,618.00	41,232,681.01
加:营业外收入		564,253,482.08	22,812,890.90
减:营业外支出		57,365,100.00	977,913.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-370,404,235.92	63,067,658.82
减:所得税费用		-32,894,664.43	11,111,662.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-337,509,571.49	51,955,996.74
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-337,509,571.49	51,955,996.74
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-294,982,112.04	43,972,225.89
2.少数股东损益		-42,527,459.45	7,983,770.85
六、其他综合收益的税后净额		-2,300,574.80	213,038.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,018,109.53	213,038.28

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-2,271,924.51	213,038.28
1. 重新计量设定收益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-2,271,924.51	213,038.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,746,185.02	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-120,904.30	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-1,625,280.72	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,717,534.73	
七、综合收益总额		-339,810,146.29	52,169,035.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-299,000,221.57	44,185,264.17
归属于少数股东的综合收益总额		-40,809,924.72	7,983,770.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2087	0.0311
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2087	0.0311

定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		82,239,576.72	66,553,456.71
减: 营业成本		91,645,798.74	63,904,733.06
税金及附加		851,127.95	1,254,364.46
销售费用		2,434,118.29	1,911,015.90
管理费用		8,623,652.56	7,091,310.02
研发费用			
财务费用		-11,803,521.19	-1,554,849.01
其中: 利息费用		2,282,026.39	6,940,326.41
利息收入		14,887,597.24	7,449,193.41
资产减值损失			-1,476,625.60
信用减值损失		52,178.31	-113,654.13
加: 其他收益			8,123,700.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-3,699,482.54	29,280,048.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,699,482.54	
净敞口套期损益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-13,263,260.48	32,940,910.43
加: 营业外收入			1,411,197.30
减: 营业外支出		31,132.31	10.70
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-13,294,392.79	34,352,097.03
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-13,294,392.79	34,352,097.03
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-13,294,392.79	34,352,097.03
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-13,294,392.79	34,352,097.03
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,179,383,806.85	7,271,887,341.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		699,116,247.12	402,960,347.59
收到其他与经营活动有关的现金		297,773,715.32	254,225,574.85
经营活动现金流入小计		8,176,273,769.29	7,929,073,263.90
购买商品、接受劳务支付的现金		9,114,882,456.44	10,111,095,161.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		873,232,934.42	970,897,488.59
支付的各项税费		71,080,292.88	137,822,452.34
支付其他与经营活动有关的现金		640,884,034.88	481,526,701.54
经营活动现金流出小计		10,700,079,718.62	11,701,341,804.41
经营活动产生的现金流量净额		-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		701,000,000.00	301,875,000.00
取得投资收益收到的现金		19,089,809.90	37,947,951.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		382,308.97	1,253,405.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,448.29	
收到其他与投资活动有关的现金		515,870,456.93	847,591,065.74
投资活动现金流入小计		1,236,403,024.09	1,188,667,422.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,832,336.66	306,994,349.87
投资支付的现金		37,001,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,192,563,721.90	154,390,247.43
投资活动现金流出小计		2,564,397,058.56	461,384,597.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,327,994,034.47	727,282,825.52
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		4,800,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,800,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,033,008,500.00	5,018,453,847.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		77,500,000.00	105,240,000.00
筹资活动现金流入小计		7,910,508,500.00	5,123,693,847.68
偿还债务支付的现金		7,960,650,316.47	5,152,275,425.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,481,055.51	199,630,423.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		61,526.88	
支付其他与筹资活动有关的现金			75,000.00
筹资活动现金流出小计		8,117,131,371.98	5,351,980,849.27
筹资活动产生的现金流量净额		-206,622,871.98	-228,287,001.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,749,219.44	-30,843,334.36
五、现金及现金等价物净增加额		-4,064,172,075.22	-3,304,116,050.94
加：期初现金及现金等价物余额		11,430,546,720.41	9,885,435,368.48
六、期末现金及现金等价物余额		7,366,374,645.19	6,581,319,317.54

法定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		111,009,558.75	93,354,275.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,983,184.27	16,330,002.90
经营活动现金流入小计		119,992,743.02	109,684,278.26
购买商品、接受劳务支付的现金		86,368,622.84	95,216,606.45
支付给职工以及为职工支付的现金		13,733,025.10	16,936,130.29
支付的各项税费		2,153,426.93	4,906,016.86
支付其他与经营活动有关的现金		19,464,265.64	16,645,625.02
经营活动现金流出小计		121,719,340.51	133,704,378.62
经营活动产生的现金流量净额		-1,726,597.49	-24,020,100.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			29,280,048.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		505,019,623.61	507,073,937.51
投资活动现金流入小计		505,019,623.61	536,353,985.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		570,972.49	27,791.80
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流出小计		430,570,972.49	300,027,791.80
投资活动产生的现金流量净额		74,448,651.12	236,326,194.13
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			300,000,000.00
偿还债务支付的现金		491,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,642,689.99	7,280,361.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		493,642,689.99	507,280,361.36
筹资活动产生的现金流量净额		-493,642,689.99	-207,280,361.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-647,405.27	-528,786.42
五、现金及现金等价物净增加额		-421,568,041.63	4,496,945.99
加:期初现金及现金等价物余额		513,258,307.19	88,028,234.52
六、期末现金及现金等价物余额		91,690,265.56	92,525,180.51

法定代表人:韩广德

主管会计工作负责人:侯增全

会计机构负责人:谢微红

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,868,230,515.41	-60,327,829.23	2,010,677.96	962,441,825.31		1,228,681,091.09	1,531,599,209.58	11,946,141,868.12
加：会计政策变更						17,736,432.06				-28,415,790.16		-10,679,358.10
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				6,868,230,515.41	-42,591,397.17	2,010,677.96	962,441,825.31		1,200,265,300.93	1,531,599,209.58	11,935,462,510.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,192,359,906.34	11,194,162.67	-426,179.85			-294,822,174.43	3,624,813,834.79	4,533,119,549.52
（一）综合收益总额						-4,018,109.53				-294,982,112.04	-40,809,924.72	-339,810,146.29
（二）所有者投入和减少资本					1,192,359,906.34	15,372,209.81	-384,942.44				3,670,279,980.91	4,877,627,154.62
1. 股东投入的普通股											4,877,500,000.00	4,877,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,192,359,906.34	15,372,209.81	-384,942.44				-1,207,220,019.09	127,154.62
（三）利润分配											-4,763,465.44	-4,763,465.44
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,736,000.00	-4,736,000.00

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					213,038.28	3,028,887.23			21,356,123.84	1,397,217,715.11	1,421,815,764.46
(一) 综合收益总额					213,038.28				43,972,225.89	7,983,770.85	52,169,035.02
(二) 所有者投入和减少 资本										1,394,949,944.26	1,394,949,944.26
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他										1,394,949,944.26	1,394,949,944.26
(三) 利润分配									-22,616,102.05	-5,716,000.00	-28,332,102.05
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东) 的分配									-22,616,102.05	-5,716,000.00	-28,332,102.05
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定收益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备						3,028,887.23					3,028,887.23
1. 本期提取						23,490,875.48					23,490,875.48
2. 本期使用						20,461,988.25					20,461,988.25
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,413,506,378.00			6,867,866,279.63	-60,228,179.17	3,958,118.83	952,284,741.72		1,195,013,809.28	1,460,214,060.86	11,832,615,209.15

法定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,670,941.45	744,290,926.38	8,778,395,974.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,670,941.45	744,290,926.38	8,778,395,974.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,294,392.79	-13,294,392.79
（一）综合收益总额										-13,294,392.79	-13,294,392.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定收益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10			472,670,941.45	730,996,533.59	8,765,101,582.14

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				462,411,586.54	674,572,834.25	8,698,418,527.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				462,411,586.54	674,572,834.25	8,698,418,527.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										11,735,994.98	11,735,994.98
(一) 综合收益总额										34,352,097.03	34,352,097.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-22,616,102.05	-22,616,102.05
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-22,616,102.05	-22,616,102.05
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定收益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				462,411,586.54	686,308,829.23	8,710,154,522.87

法定代表人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

2015年12月29日,本公司取得广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照(统一社会信用代码91440101190499390U),法定代表人:韩广德。

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

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司和广船国际有限公司（以下简称“广船国际”）、广州龙穴管业有限公司（以下简称“管业公司”）、广州兴顺船舶服务有限公司（以下简称“兴顺公司”）、广州永联钢结构有限公司（以下简称“永联公司”）、广东广船国际电梯有限公司（以下简称“电梯公司”）、广州红帆电脑科技有限公司（以下简称“电脑公司”）、广州市广利船舶人力资源服务有限公司（以下简称“广利公司”）、广州市红帆酒店有限公司（以下简称“红帆酒店”）、荣广发展有限公司（以下简称“荣广公司”）、泛广发展有限公司（以下简称“泛广公司”）、广州广船大型机械设备有限公司（以下简称“大机公司”）、中山广船国际船舶及海洋工程有限公司（以下简称“中山公司”）、中船黄埔文冲船舶有限公司（以下简称“黄埔文冲”）、广州黄船海洋工程有限公司（以下简称“黄船海工”）、湛江南海舰船高新技术服务有限公司（以下简称“湛江公司”）、广州新航人力资源服务有限公司（以下简称“新航公司”）、广州文冲船厂有限责任公司（以下简称“文冲船厂”）、广州中船文冲兵神设备有限公司（以下简称“文冲兵神”）、广州文船重工有限公司（以下简称“文船重工”）、广州星际海洋工程设计有限公司（以下简称“星际公司”）、华顺国际船舶有限公司（以下简称“华顺公司”）、华隆国际船舶有限公司（以下简称“华隆公司”）、中船（广州）新能源有限公司（以下简称“中船新能源”）等 23 家子公司。与上年相比，本期因清算注销广州龙穴置业有限公司（以下简称“置业公司”）减少 1 家公司。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）、香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司管理层对自 2018 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，认为目前资金状况可以满足本集团的生产经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本集团对合并范围内境外以外币为记账本位币经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

1) 外币资产负债表中资产、负债类项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入与费用项目，按照年初和期末即期汇率的平均数折算。

3) 上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。

4) 外币现金流量，按照年初和期末即期汇率的平均数折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产的分类

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：：①企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：：①企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产的计量

本集团对所有金融资产和金融负债按照公允价值进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易确认的应收账款初始计量中未包含《企业会计准则第 14 号—收入》准则中所定义的重大融资成分，也未考虑不超过一年的合同中的融资成分。

以摊余成本计量的金融资产（不属于任何套期关系的一部分），按照摊余成本进行后续计量，在按照实际利率法摊销、减值以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资除外），以公允价值进行后续计量，除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益外，其他相关的利得或损失均计入其他综合收益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，以公允价值进行后续计量，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

3) 金融资产的终止确认

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③该金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制。

金融资产发生转移，企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且企业保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将被转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

1) 金融负债的分类

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

2) 金融负债的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债，本集团按照《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》相关规定进行计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，本集团作为此类金融负债发行方的，在初始确认后按照金融工具的减值原则（本附注四、10、（4））所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

上述金融负债以外的其他金融负债，按摊余成本进行后续计量。

3) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或该部分金融负债。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

终止确认部分的负债账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，本集团持有的上市公司股票使用第一层次输入值，远期外汇合约使用第二层次输入值，非上市公司的其他权益工具的投资使用第三层次输入值，采用估值技术计量公允价值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融工具的减值及会计处理方法

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（除非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外）；③租赁应收款；④合同资产；⑤企业做出的贷款承诺，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债除外；⑥不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

1) 金融工具减值的计量

本集团确认损失准备的具体方法如下：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

③本集团在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备。

2) 对信用风险显著增加的评估

本集团在资产负债表日通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。

本集团在确定金融工具的信用风险水平时，考虑以合理成本即可获取的、可能影响金融工具信用风险的、合理且有依据的信息。考虑的因素包括：①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化；③同一金融工具或具有预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化，包括信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息；④金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化；⑤对借款人实际或预期的内部信用评级下调；⑥预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化；⑦借款人经营成本实际或预期的显著变化；⑧同一借款人发生的其他金融工具的信用风险显著增加；⑨借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；⑩作为债务抵押的

担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化；⑪预期将降低借款人按合同约定定期还款的经济动机的显著变化；⑫借款合同的预期变化；⑬借款人预期表现和还款行为的显著变化；⑭企业对金融工具信用管理方法的变化；⑮逾期信息。如果必须付出不必要的额外成本或努力才可获得合理且有依据的逾期信息以外的单独或汇总的前瞻性信息的，可以采用逾期信息来确定信用风险自初始确认后是否显著增加。

通常情况下，如果合同付款逾期超过（含）30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30天，信用风险仍未显著增加。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别，从而使有关评估更为合理并能及时识别信用风险的显著增加。本集团采用的共同信用风险特征主要包括金融工具类型、担保物类型、剩余合同期限、企业类型和关系等。

3) 较低信用风险的金融工具

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险，其信用风险自初始确认后未显著增加。

4) 应收款项、租赁应收款和合同资产

本集团对于不含重大融资成本应收账款、租赁应收款和合同资产，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

应收款项、租赁应收款减值的计量详见本附注四、11所述。

本集团正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过30日的，本集团判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30日的，本集团按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量金融工具（或金融工具组合）预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6) 已发生信用损失金融资产的核销

如果本集团实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将单项金额 1,000 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按预期能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确定信用减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
余额百分比法	本集团将单项测试未计提坏账准备的应收款项，汇同其他未单项测试的应收款项，按资产负债表日余额的0.5%计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本集团将单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的应收款项及其他单项金额不重大但已发生信用减值（第三阶段）的应收账款，确定为单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款
坏账准备的计提方法	经测试发生了减值的，按其预期能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确定信用减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品和合同履约成本（工程施工）等。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

适用 不适用

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

18. 借款费用

适用 不适用

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

发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团的主要研究开发项目包括船舶设计及建造技术研究等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括厂房改造、船台滑道改造等费用。该等费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。厂房改造、船台滑道改造等费用的摊销年限为 2-6 年。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外，主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

子公司黄埔文冲和文冲船厂存在设定受益计划。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

本集团在合同生效日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；②客户能够控制企业履约过程中在建的商品；③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团会考虑下列迹象：①企业就该商品享有现实收款权利；②企业已将该商品的法定所有权转移给客户；③企业已将该商品实物转移到客户；④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2） 收入确认具体方法

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

1) 船舶建造及海工产品

本集团提供的船舶建造及海工产品业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。

满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。长期船舶建造及海工产品合同如属首制船，则在履约进度达到 50%时，视为可以合理预见合同结果；而对于批量建造的非首制船舶则在履约进度达到 30%时，视为可以合理预见合同结果。

不满足“某一时段内履行”条件的，本集团在船舶及海工产品完工交付时根据合同或交船文件确定的交易价格确认收入。

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

2) 船舶维修

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

3) 钢结构和机电产品

本集团提供的大型钢结构制作安装合同，满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度采用投入法，按累计实际发生的合同成本占合同

预计总成本的比例确定；不满足“某一时段内履行”条件的钢结构制作交付合同，本集团在钢结构完工发送到客户指定场地并验收合格后根据工程量确认单确认收入

本集团提供的机电产品，在完工交付时确认收入。

4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，于服务提供期间确认收入。

5) 股利收入

本集团在收取股利的权利已经确立、与股利相关的经济利益很可能流入及股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入。

6) 利息收入

在经济利益可能流入本集团及收入金额能够可靠地计量之情况下，金融资产之利息收入会被确认。金融资产之利息收入乃参照本金按适用之实际利率及时间比例计算（适用之实际利率即准确贴现金融资产预计年内估计未来现金收入至资产于初始确认时之账面净值之利率）。

29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

本集团的政府补助包括科研经费补助、建设补助、保险补贴和财政贴息等。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

建设投资补助等为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

科研经费补助、保险补贴等为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 长期应收款

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

(2) 安全生产费

本集团所属船舶建造企业、船舶配套制造企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定，规范安全生产费提取和使用。

本集团按规定标准提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。本集团按规定范围使用提取安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

安全生产费年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支，不再补提安全生产费。

(3) 合同成本

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。

1) 合同履约成本

本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产和无形资产等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、燃料动力费、产品专用费、制造费用、产品收尾费、或其他明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

2) 合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如佣金及代理费等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

3) 合同成本的摊销

本集团确认的与合同履约成本和合同取得成本有关的企业资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础（即：在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度）进行摊销，计入当期损益。

4) 合同成本的减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列第一项减去第二项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

本集团一般于每季末对船舶建造和海工产品合同进行检查，如果合同预计总成本超过合同预计总收入时，超出部分计提减值准备，同时增加资产减值损失和合同履约成本减值准备。履约进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）前未确认毛利时，不对合同履约成本减值准备进行转销。履约进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）后开始确认毛利时，按进度对已计提的合同履约成本减值准备进行转销，冲减主营业务成本。一般于每季末，对于前期已计提了合同履约成本减值准备的未完工船舶，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和合同履约成本减值准备；如前期多计提需转回，同时减少资产减值损失和合同履约成本减值准备。交船时，将合同履约成本减值准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于合同成本的账面价值（账面余额减去减值准备余额）进行分析，如果账面价值为负数，重分类到预计负债项下列报。如账面价值为正数在存货项下列报。

(4) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(5) 分部信息

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

经营分部是指本集团内满足下列所有条件的组成部分：

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

本集团根据经营分部厘定报告分部。分部间收益基于该等交易的实际交易价计量。

(6) 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

a. 应收款项减值

如附注四、11所述，本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

b. 存货减值准备

如附注四、12所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此

存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

如附注四、26所述，本集团在资产负债表日对船舶建造和海工产品合同进行检查，如果合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同履约成本减值准备，同时增加资产减值损失和合同履约成本减值准备。合同成本减值的会计估计是管理层基于建造同类资产历史经验、参考目前的经济形势和行业状况，并结合预期的生产计划、市场价格走势和生产技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的收入、成本和合同预计损失。

c. 长期应收款减值准备

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

d. 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

e. 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

f. 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

g. 船舶建造和海工产品合同的预计总成本

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（“新收入准则”）	按照财政部规定执行。	<p>在新收入准则下，本集团变更后的收入确认原则和计量方法为：合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。</p> <p>本集团依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。</p> <p>本集团对收入来源及客户合同履行情况进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本集团的收入主要为船舶建造及海工产品，通过对客户合同进行评估，大部分船舶建造及海工产品合同满足“某一时段内履行”条件，继续在建造期间内按照履约进度确认收入，小部分船舶建造及海工产品合同不满足“某一时段内履行”条件，本集团将其变更为在某一时点履行的履约义务，依据新收入准则衔接规定，将首次执行新收入准则的累计影响数调减 2018 年年初未分配利润 279,094.17 元，对可比期间信息不予调整。</p> <p>对相关合并报表项目年初数的影响如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> 存货调减 5,764,483,485.18 元 合同资产调增 6,312,042,836.23 元 预收账款调减 650,869,010.03 元 合同负债调增 6,420,311,531.98 元 其他流动负债调减 5,407,233,010.85 元 预计负债调增 213,765,630.11 元 未分配利润调减 28,415,790.16 元
财政部于 2017 年颁布了企	按照财	新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：①以

<p>业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号—套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)</p>	<p>政部规定执行。</p>	<p>摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、持有至到期投资及可供出售金融资产的分类类别。</p> <p>新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险。</p> <p>本集团根据新金融工具准则的规定，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，进行追溯调整。本集团将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2018 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额调增 2018 年年初其他综合收益 17,736,432.06 元，未对比较财务报表数据进行调整。</p> <p>对相关合并报表项目年初数的影响如下： 可供出售金融资产调减 21,029,995.04 元 其他权益工具投资调增 44,726,104.08 元 递延所得税资产调增 35,833.22 元 递延所得税负债调增 5,995,510.20 元 其他综合收益调增 17,736,432.06 元</p>
<p>2018 年财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)</p>	<p>按照财政部规定执行。</p>	<p>本集团根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式编制 2018 年半年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p> <p>对相关合并报表项目年初数/上年同期数的影响如下： 应收票据调减 157,166,528.30 元 应收账款调减 1,541,228,808.18 元 应收票据及应收账款调增 1,698,395,336.48 元 应收利息调减 46,434,534.12 元 其他应收款调增 46,434,534.12 元 固定资产调增 31,132.31 元 固定资产清理调减 31,132.31 元 应付票据调减 1,772,284,568.59 元 应付账款调减 7,656,237,265.69 元 应付票据及应付账款调增 9,428,521,834.28 元 应付利息调减 13,010,817.17 元 应付股利调减 383,540.92 元 其他应付款调增 13,394,358.09 元 长期应付款调增 363,119,760.23 元 长期应付职工薪酬调减 263,749,760.23 元 专项应付款调减 99,370,000.00 元 管理费用调减 147,018,458.15 元</p>

		研发费用调增 147,018,458.15 元 资产减值损失调增 4,003,144.53 元 信用减值损失调减 4,003,144.53 元 (一)不能重分类进损益的其他综合收益 3.其他权益工具投资公允价值变动调增 213,038.28 元 (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 2.可供出售金融资产公允价值变动损益调减 213,038.28 元
--	--	--

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工/修理修配劳务；租赁收入 建筑安装业务收入 现代服务业	16% 10% 6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
香港利得税	应税所得	16.5%

注：根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25%
广州红帆电脑科技有限公司	15%
中船黄埔文冲船舶有限公司	15%

荣广发展有限公司	16.5%
泛广发展有限公司	16.5%
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	20%
其他子公司	25%

荣广发展有限公司、泛广发展有限公司在香港注册。
湛江南海舰船高新技术服务有限公司为小型微利企业。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

出口收入：本集团为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，船舶产品退税率为 16%（自 2018 年 5 月 1 日起由原退税率 17%变更为 16%），钢结构产品退税率为 9%，大型设备退税率为 15%。

军品收入：对军品生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

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

(2) 企业所得税

子公司电脑公司于 2014 年度通过了广东省第一批高新技术企业认定，有效期 3 年。2017 年 11 月 9 日，电脑公司通过高新技术企业复核，再次获得高新技术企业证书，有效期 3 年，2018 年度企业所得税按 15%计缴。

子公司黄埔文冲于 2015 年度通过了广东省第二批高新技术企业认定，有效期：3 年，2018 年黄埔文冲重新申请认定高新技术企业，公司判断可以在所得税汇算清缴前取得该证书，2018 年所得税仍按 15%计缴。

子公司广船国际、文冲船厂于 2016 年度通过了广州市第三批高新技术企业认定，有效期：3 年，因公司未选择纳税优惠，2018 年度企业所得税仍按 25%计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	234,624.20	233,753.83
银行存款	8,832,425,128.94	11,430,232,481.58
其他货币资金	740,204,184.63	574,809,511.75
合计	9,572,863,937.77	12,005,275,747.16
其中：存放在境外的款项总额	115,050,634.89	119,318,183.64

其他说明

注 1：对使用有限制的货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	841,839.19	200,000,000.00
保函、信用证保证金	120,800,011.54	141,283,903.38
外汇远期合约保证金	83,104,515.06	9,474,590.00
用于质押获得长、短期借款的定期存款	750,129,380.00	204,916,860.00
三个月以上的定期存款	1,232,500,000.00	0.00
工程保证金	6,423,779.98	6,423,779.98
职工住房专用款	12,689,766.81	12,629,893.39
合计	2,206,489,292.58	574,729,026.75

注 2：本集团期末存放在境外的款项是设立在香港子公司的存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	11,802,666.85	6,602,255.91
其中：远期外汇合约	11,802,666.85	6,602,255.91
合计	11,802,666.85	6,602,255.91

(2) 交易性金融资产的分析如下：

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市		
非上市	11,802,666.85	6,602,255.91
合计	11,802,666.85	6,602,255.91

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

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

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

如果计算出的公允价值为正数，在“交易性金融资产”项下列报；如果计算出的公允价值为负数，则在“交易性金融负债”项下列报。

4、 衍生金融资产

适用 不适用

5、 应收票据及应收账款

项目	序号	期末余额	年初余额
应收票据	5.1	93,675,029.49	157,166,528.30
应收账款	5.2	1,740,263,164.72	1,541,228,808.18
合计		1,833,938,194.21	1,698,395,336.48

5.1 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	62,435,403.49	47,007,128.30
商业承兑汇票	31,239,626.00	110,159,400.00
合计	93,675,029.49	157,166,528.30

本集团上述期末应收票据的账龄在 180 天之内的为 86,860,169.49 元，181-360 天的为 6,814,830.00 元。

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,988,105.80	
商业承兑票据		
合计	29,988,105.80	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5.2 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,749,008,126.03	99.24	8,744,961.31	0.50	1,740,263,164.72	1,548,944,424.04	99.15	7,715,615.86	0.50	1,541,228,808.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,389,333.31	0.76	13,389,333.31	100.00		13,339,500.36	0.85	13,339,500.36	100.00	
合计	1,762,397,459.34	/	22,134,294.62	/	1,740,263,164.72	1,562,283,924.40	/	21,055,116.22	/	1,541,228,808.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,398,238,734.31	6,991,114.33	0.50
1-2年	189,869,308.63	949,346.54	0.50
2-3年	151,766,556.12	758,832.78	0.50
3-4年	5,540,695.32	27,703.49	0.50
4-5年	1,513,941.10	7,569.71	0.50
5年以上	2,078,890.55	10,394.46	0.50
合计	1,749,008,126.03	8,744,961.31	—

确定该组合依据的说明

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,041,802.71	4,041,802.71	100	款项难以收回
广州市华玉机电设备有限公司	3,549,843.68	3,549,843.68	100	法院已判决对方败诉，对方无可执行财产
WHL-FONKWANG	2,691,552.94	2,691,552.94	100	逾期时间过长有减值迹象
重庆远东富士机电公司	894,670.00	894,670.00	100	账龄长，收款有风险。
福州宏嘉电子科技公司	563,118.00	563,118.00	100	账龄长，收款有风险。
重庆南方集团公司	263,698.87	263,698.87	100	双方对欠款有争议
青岛海尔特种电冰柜有限公司	208,000.00	208,000.00	100	账龄长，收款有风险。
海信容声（扬州）冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100	账龄长，收款有风险。
中国雪柜实业有限公司	166,510.00	166,510.00	100	账龄长，收款有风险。
小天鹅（荆州）电器有限公司	120,985.49	120,985.49	100	账龄长，收款有风险。
合肥华凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100	账龄长，收款有风险。
武汉市余集置业有限公司	105,500.00	105,500.00	100	账龄长，收款有风险。
其余 14 家	487,072.27	487,072.27	100	账龄长，收款有风险。
合计	13,389,333.31	13,389,333.31	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,111,518.40 元; 本期收回或转回坏账准备金额 30,240.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,100.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	第三方	328,206,200.00	1 年以内	18.52	1,641,031.00
单位 2	第三方	194,882,445.00	2 年以内	11.00	974,412.23
单位 3	第三方	124,949,174.30	4 年以内	7.05	624,745.87
单位 4	第三方	87,669,950.00	1 年以内	4.95	438,349.75
单位 5	第三方	57,564,420.00	1 年以内	3.25	287,822.10
合计		793,272,189.30		44.77	3,966,360.95

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1, 878, 486, 022. 57	56. 60	1, 336, 429, 447. 23	53. 99
1 至 2 年	596, 871, 090. 44	17. 98	348, 509, 967. 81	14. 08
2 至 3 年	198, 989, 140. 66	6. 00	621, 256, 064. 47	25. 10
3 年以上	644, 409, 455. 26	19. 42	168, 986, 745. 40	6. 83
合计	3, 318, 755, 708. 93	—	2, 475, 182, 224. 91	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	其中一年以上	一年以上金额占预付款总额百分比 (%)	账龄	未结算原因
EMERINTERNATTONALLIMITED	第三方	296,782,295.15	296,782,295.15	8.94	0-3 年	大型设备分批到货未验收
中国船舶工业贸易上海有限公司	同受中船集团控制	246,334,548.39	242,655,526.89	7.31	0-3 年以上	大型设备分批到货未验收
ZENTECHINCORPORATED	第三方	47,242,070.40	47,242,070.40	1.42	0-3 年	大型设备分批到货未验收
AB 船舶 ScanmarineAB	第三方	44,345,956.25	9,506,060.13	0.29	0-2 年	项目未结算
TheChinaEngineers,Limited	第三方	34,733,554.39	34,733,554.39	1.05	0-3 年	大型设备分批到货未验收
TognumAisaLtd.	第三方	28,854,422.00	28,854,422.00	0.87	0-3 年以上	大型设备分批到货未验收
大连中车柴油机特种装备有限公司	第三方	28,080,000.00	28,080,000.00	0.85	0-3 年	大型设备分批到货未验收
沈阳黎明航空发动机(集团)有限责任公司	第三方	27,645,320.00	27,645,320.00	0.83	0-2 年	大型设备分批到货未验收
ABBSHANGHAIFREETRADEZONEINDUSTRIALCO.,LTD	第三方	24,098,227.98	24,098,227.98	0.73	0-2 年	项目未结算
武汉中海通船舶物资有限公司	第三方	23,303,298.20	7,490,679.08	0.23	0-2 年	项目未结算
HAVYARDDDESIGN&SOLUTIONSAS	第三方	19,134,345.62	19,134,345.62	0.58	0-3 年以上	项目未结算
YOSHIDAGOCO.LTD	第三方	17,019,485.44	17,019,485.44	0.51	0-3 年	项目未结算
ALFALAVAL(CHINA)LTD	第三方	16,053,197.42	16,053,197.42	0.48	0-3 年	项目未结算
ROLLS-ROYCEMARINEASDEPT.DECKMACHINERY-BRATTVAAG	第三方	13,380,016.08	13,380,016.08	0.40	0-3 年	项目未结算
ABBAS	第三方	11,700,616.72	11,700,616.72	0.35	0-3 年	项目未结算
HoiTungMaringMachinersSuppliersLimited	第三方	8,256,310.05	8,256,310.05	0.25	0-3 年以上	项目未结算
SIEMENSAG	第三方	6,215,114.88	6,215,114.88	0.19	0-3 年以上	项目未结算
新余钢铁股份有限公司	第三方	6,160,252.85	6,160,252.85	0.19	0-2 年	项目未结算

单位名称	与本公司关系	金额	其中一年以上	一年以上金额占预付款总额百分比(%)	账龄	未结算原因
合计		899,339,031.82	845,007,495.08	25.47		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中船工业成套物流(广州)有限公司	711,873,796.87	1 年以内	21.45
EMER INTERNATTONAL LIMTTED	296,782,295.15	0-2 年	8.94
中国船舶工业贸易上海有限公司	246,334,548.39	0-3 年以上	7.42
中国船舶重工集团公司 A 研究所	115,995,000.00	0-3 年	3.50
中国船舶重工集团公司 B 研究所	96,717,200.00	1 年以内	2.91
合计	1,467,702,840.41	—	44.22

其他说明

□适用 √不适用

7、其他应收款

项目	序号	期末余额	年初余额
应收利息	7.1	27,620,316.44	46,434,534.12
应收股利	7.2	180,584.79	0.00
其他应收款	7.3	201,626,878.93	129,376,288.79
合计		229,427,780.16	175,810,822.91

7.1 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	18,122,672.63	31,860,882.74
委托理财	9,497,643.81	14,573,651.38
合计	27,620,316.44	46,434,534.12

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7.2 应收股利

(1). 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初金额
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	180,584.79	
合计	180,584.79	

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7.3 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,340,232.15	4.81	10,340,232.15	100.00		10,340,232.15	7.26	10,340,232.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	202,640,081.10	94.26	1,013,202.17	0.50	201,626,878.93	130,018,563.05	91.34	642,274.26	0.50	129,376,288.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,988,458.59	0.92	1,988,458.59	100.00		1,988,458.59	1.40	1,988,458.59	100.00	
合计	214,968,771.84	/	13,341,892.91	/	201,626,878.93	142,347,253.79	/	12,970,965.00	/	129,376,288.79

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
香港光宏国际有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100.00	注
合计	10,340,232.15	10,340,232.15	/	/

注：本公司原存放于广州国际信托投资公司（以下简称“广州国投”）的信托存款，根据本公司与广州国投达成债务重组协议，已置换大部份资产。2005年8月17日，本公司与广州国投、香港光宏国际有限公司（以下简称“香港光宏公司”）签订了《债权转让协议》，广州国投将其子公司广州市国信经济发展公司对香港光宏公司的人民币1,064万元债权转让至本公司，并同时与香港光宏公司签订了《债务抵偿协议》，由香港光宏公司以7部轿车抵偿部分款项，轿车应于2005年9月底前交付；余下的债务以香港光宏公司有处分权的光宏光电技术(深圳)有限公司的部分股权抵偿。2009年9月21日经广东省高级人民法院终审判决，香港光宏公司应在判决发生法律效力之日起十天内清偿本集团债务本金及相应利息。截至期末，经法院审查核实，香港光宏公司无财产可供执行，广州市中级人民法院裁定中止执行，本公司预期无法收回该项债权。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	187,827,938.84	939,141.45	0.50
1至2年	3,847,150.39	19,235.75	0.50
2至3年	3,234,202.07	16,171.01	0.50
3至4年	120,274.60	601.37	0.50
4至5年	196,349.35	981.75	0.50
5年以上	7,414,165.85	37,070.84	0.50
合计	202,640,081.10	1,013,202.17	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

A 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
烟台嘉泰船舶工程有限公司	1,757,548.59	1,757,548.59	100.00	无法收回
烟台晨铭机械有限公司	163,810.00	163,810.00	100.00	无法收回
广州市城建档案馆	57,600.00	57,600.00	100.00	无法收回
广东省机械进出口股份有限公司	9,500.00	9,500.00	100.00	有收款风险
合计	1,988,458.59	1,988,458.59	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 376,022.91 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,095.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	149,863,608.16	55,552,808.36
备用金	15,603,007.50	13,176,819.01
应收暂付款	10,522,424.61	1,205,969.77
应收补贴款		13,178,409.44
其他往来款	38,979,731.58	59,233,247.21
合计	214,968,771.85	142,347,253.79

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深中通道管理中心	存出保证金	49,805,156.20	1年以内	23.17	249,025.78

长江航道局	履约保证金	47,980,000.00	1年以内	22.32	239,900.00
香港光宏国际有限公司	其他往来款	10,340,232.15	5年以上	4.81	10,340,232.15
重庆钢铁股份有限公司	其他往来款	4,837,015.39	1年以内	2.25	24,185.08
广州南沙平谦汽车产业园有限公司	保证金	3,982,863.00	5年以上	1.85	19,914.32
合计	/	116,945,266.74	/	54.4	10,873,257.33

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,624,227,209.60	16,646,604.27	1,607,580,605.33	1,500,881,311.75	17,749,288.75	1,483,132,023.00
在产品	3,312,838,256.95	121,264,371.95	3,191,573,885.00	3,136,166,641.30	113,288,110.77	3,022,878,530.53
库存商品	22,411,766.74	15,951.95	22,395,814.79	24,168,786.16	15,951.95	24,152,834.21
发出商品	35,258,118.04		35,258,118.04	45,289,423.40		45,289,423.40
合计	4,994,735,351.33	137,926,928.17	4,856,808,423.16	4,706,506,162.61	131,053,351.47	4,575,452,811.14

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,749,288.75			1,102,684.48		16,646,604.27
在产品	113,288,110.77	17,813,393.88		9,837,132.70		121,264,371.95
库存商品	15,951.95					15,951.95
合计	131,053,351.47	17,813,393.88		10,939,817.18		137,926,928.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

9、合同资产

项目	期末金额	年初金额
与造船相关的合同资产	6,317,477,542.66	5,286,976,402.72
与海工产品相关的合同资产	1,149,177,358.63	970,975,204.79
与钢结构工程相关的合同资产	85,967,136.61	54,091,228.72
合计	7,552,622,037.90	6,312,042,836.23

注：合同资产是指本集团按照已签订的“在一段时间内履约”合同，根据履约进度确认的合同收入，在合同达到收款节点后向客户收取的合同对价。

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期委托理财	300,000,000.00	1,001,000,000.00
一年内到期的长期应收款	61,669,828.88	32,143,116.08
合计	361,669,828.88	1,033,143,116.08

其他说明

注：一年内到期的长期委托理财明细如下：

委托方	被委托方	金额	开始时间	结束时间
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2016-9-26	2018-9-26
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2016-11-8	2018-11-8
	合计	300,000,000.00		

说明：子公司黄埔文冲和广船国际分别与中船财务有限责任公司（以下简称“中船财务公司”）签署《中船财务有限责任公司受托资产管理合同》及补充协议，将资金委托中船财务公司进行管理，委托中船财务公司投资的对象为：央票、国债、企业债、可转债、信托产品、短期融资券、中期票据、银行理财产品、券商资产管理计划、货币型基金、债券型基金及存款等品种，委托投资收益分配方式为自然年度分配收益，到期分配本金及剩余期限对应

未分配收益或到期一次性收回本金和收益，收益核算日为每自然年度 12 月 20 日，黄埔文冲和广船国际根据中船财务公司确认的委托理财可计算收益，确认当期投资收益和应收利息。

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,529,409,251.26	1,841,133,635.71
预缴企业所得税	160,473.69	121,818.67
合计	1,529,569,724.95	1,841,255,454.38

13、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							

其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品	630,099,528.02	126,260,369.39	503,839,158.63	582,380,488.37	122,320,951.28	460,059,537.09	4.75%
分期收款提供劳务							
资产搬迁补偿款	1,060,379,063.75	5,670,000.00	1,054,709,063.75				3.07%
合计	1,690,478,591.77	131,930,369.39	1,558,548,222.38	582,380,488.37	122,320,951.28	460,059,537.09	/

说明：资产搬迁补偿款为子公司广船国际于本期完成荔湾厂区的整体搬迁，根据与广州广船船业有限公司于 2015 年 11 月 9 日签署的《广船国际资产搬迁补偿协议》及场地（资产）移交确认书，根据预计的未来现金流量折现确认的资产搬迁补偿款现值。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
南方环境有限公司	28,345,549.91	30,000,000.00		-3,820,147.71						54,525,402.20
中船黄埔正力海洋工程有限公司		2,000,000.00		-1,078,715.06						921,284.94
广州中丹船舶设计有限公司		51,000.00		-50,321.87						678.13
小计	28,345,549.91	32,051,000.00		-4,949,184.64						55,447,365.27
二、联营企业										
中船澄西扬州船舶有限公司	641,499,639.07			120,665.17						641,620,304.24
镇江中船现代发电设备有限公司	45,368,687.49			685,233.31		151,825.44				46,205,746.24
中船邮轮科技发展有限公司	19,175,594.85			-563,853.66	-158,207.39					18,453,533.80
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	3,629,189.25			30,813.48			-180,584.79			3,479,417.94
小计	709,673,110.66			272,858.30	-158,207.39	151,825.44	-180,584.79			709,759,002.22
合计	738,018,660.57	32,051,000.00		-4,676,326.34	-158,207.39	151,825.44	-180,584.79			765,206,367.49

其他说明

(1) 长期股权投资的分析

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	765,206,367.49	738,018,660.57
合计	765,206,367.49	738,018,660.57

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	42,131,036.85		42,131,036.85	44,726,104.08		44,726,104.08
其中：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	42,131,036.85		42,131,036.85	44,726,104.08		44,726,104.08
合计	42,131,036.85		42,131,036.85	44,726,104.08		44,726,104.08

(2) 其他权益工具的分析

项目	期末金额	年初金额
上市	6,955,828.74	10,317,771.48
其中：中国(香港除外)	6,955,828.74	10,317,771.48
非上市	35,175,208.11	34,408,332.60
合计	42,131,036.85	44,726,104.08

(3) 其他权益工具明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值	账面成本	公允价值变动	账面价值
重庆钢铁股票	6,925,546.56	-3,105,204.30	3,820,342.26	6,925,546.56		6,925,546.56
交通银行股票	1,155,497.30	1,979,989.18	3,135,486.48	1,155,497.30	2,236,727.62	3,392,224.92
上市小计	8,081,043.86	-1,125,215.12	6,955,828.74	8,081,043.86	2,236,727.62	10,317,771.48
中船财务有限责任公司	5,828,000.00	21,274,368.11	27,102,368.11	5,828,000.00	20,152,821.49	25,980,821.49
黄埔区红山街社区卫生服务中心	1,200,000.00	3,397,350.32	4,597,350.32	1,200,000.00	3,223,802.40	4,423,802.40
北京中船信息科技有限公司	1,700,000.00	-315,684.65	1,384,315.35	1,700,000.00	-380,107.10	1,319,892.90
中船重工远舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00	-2,323.19	997,676.81	1,000,000.00	-48,752.48	951,247.52
广州文船实业有限公司	380,040.46	421,274.44	801,314.90	380,040.46	391,025.16	771,065.62
广州鑫舟服务有限责任公司	106,425.00	185,757.62	292,182.62	106,425.00	169,157.67	275,582.67
上海扬子国际旅行社有限公司				497,758.10	188,161.90	685,920.00
中船重型装备有限公司						
南京同创电脑有限公司						
非上市小计	10,214,465.46	24,960,742.65	35,175,208.11	10,712,223.56	23,696,109.04	34,408,332.60

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值	账面成本	公允价值变动	账面价值
合计	18,295,509.32	23,835,527.53	42,131,036.85	18,793,267.42	25,932,836.66	44,726,104.08

说明：于 2017 年 12 月 31 日，本集团对中船重型装备有限公司投资账面价值 0 元（投资成本 15,000,000.00 元、减值准备 15,000,000.00 元），对南京同创电脑有限公司投资账面价值 0 元（投资成本 4,716,310.26 元、减值准备 4,716,310.26 元），于 2018 年 1 月 1 日（金融工具准则施行日），本集团按照原账面价值 0 元确认账面成本。

(4) 期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

项目	其他权益工具	合计
权益工具的成本	18,295,509.32	18,295,509.32
公允价值	42,131,036.85	42,131,036.85
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	23,835,527.53	23,835,527.53

18、其他非流动金融资产

项目	期末余额	年初余额
长期委托理财	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

长期委托理财明细如下：

委托方	被委托方	金额	开始时间	结束时间
广船国际有限公司	中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2018-6-27	2019-7-10
	合计	70,000,000.00		

具体情况详见本附注六、8 所述。

19、投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,171,739.00			29,171,739.00
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	29,171,739.00			29,171,739.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,920,375.32			6,920,375.32
2. 本期增加金额	314,356.08			314,356.08
(1) 计提或摊销	314,356.08			314,356.08
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,234,731.40			7,234,731.40
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,937,007.60			21,937,007.60
2. 期初账面价值	22,251,363.68			22,251,363.68

本期确认为损益的投资性房地产折旧和摊销额为314,356.08元(上年同期: 314,356.08元)。
本期投资性房地产计提减值准备为0.00元(上年同期: 0.00元)。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

投资性房地产按所在地区及年限分析如下:

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内	21,937,007.60	22,251,363.68
中期(10-50年)	21,937,007.60	22,251,363.68
合计	21,937,007.60	22,251,363.68

20、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	8,897,230,195.68	5,632,170,042.22	542,501,705.11	426,502,576.06	15,498,404,519.07
2. 本期增加金额	116,796,875.49	44,338,259.61	214,895,792.90	12,668,247.64	388,699,175.64
(1) 购置	27,945,167.19	26,171,786.02	24,477,972.86	10,275,417.40	88,870,343.47
(2) 在建工程转入	88,851,708.30	18,166,473.59		2,392,830.24	109,411,012.13
(3) 存货转入			190,417,820.04		190,417,820.04
3. 本期减少金额	6,928,402.81	84,684,670.53	5,869,855.85	3,365,575.46	100,848,504.65
(1) 处置或报废	6,928,402.81	84,684,670.53	5,869,855.85	3,365,575.46	100,848,504.65
4. 期末余额	9,007,098,668.36	5,591,823,631.30	751,527,642.16	435,805,248.24	15,786,255,190.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,091,575,135.14	2,712,341,621.54	275,705,799.49	265,971,800.04	5,345,594,356.21
2. 本期增加金额	147,679,742.85	147,142,940.35	19,465,298.80	16,426,185.21	330,714,167.21
(1) 计提	147,679,742.85	147,142,940.35	19,465,298.80	16,426,185.21	330,714,167.21
3. 本期减少金额	4,612,729.38	73,240,320.14	4,066,566.32	3,165,611.62	85,085,227.46
(1) 处置或报废	4,612,729.38	73,240,320.14	4,066,566.32	3,165,611.62	85,085,227.46
4. 期末余额	2,234,642,148.61	2,786,244,241.75	291,104,531.97	279,232,373.63	5,591,223,295.96
三、减值准备					

1.期初余额		6,192,828.25		105,505.80	6,298,334.05
2.本期增加金额			22,525,767.52		22,525,767.52
(1) 存货跌价准备转入			22,525,767.52		22,525,767.52
3.本期减少金额		37,909.33			37,909.33
(1) 处置或报废		37,909.33			37,909.33
4.期末余额		6,154,918.92	22,525,767.52	105,505.80	28,786,192.24
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,772,456,519.75	2,799,424,470.63	437,897,342.67	156,467,368.81	10,166,245,701.86
2.期初账面价值	6,805,655,060.54	2,913,635,592.43	266,795,905.62	160,425,270.22	10,146,511,828.81

注1：本期确认为损益的固定资产的折旧330,714,167.21 (上年同期金额：346,952,334.00元)。

注2：本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为109,411,012.13元。

注3：本期存货转入固定资产190,417,820.04元、存货跌价准备转入固定资产减值准备22,525,767.52元，系黄埔文冲将完工船舶销售给子公司华顺和华隆，作为固定资产用于经营出租。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	229,397,836.78
机器设备	13,127,530.10
运输工具	311,522,052.94
其他设备	67,352.29
合计	554,114,772.11

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产车间	97,263,755.13	尚在办理中
船体联合车间	66,594,396.90	尚在办理中
生产生活辅助楼	13,703,770.28	尚在办理中
龙穴厂区接艇部队保障楼工程	6,812,899.09	尚在办理中
办公楼	6,716,145.79	尚在办理中
1#空压站、1#配变电站	5,115,956.73	尚在办理中
龙穴厂区新建平台船东辅楼工程	4,614,028.97	尚在办理中
油漆油料化学品库	2,518,418.95	尚在办理中
油性废弃物间	871,768.20	尚在办理中
1#天然气混配站	649,010.93	尚在办理中
1#液氧气化站	161,709.43	尚在办理中
合计	205,021,860.40	

于期末，固定资产中包括账面价值为 205,021,860.40 元的房产，其产权证书正在办理中。鉴于上述房产均依照相关合法程序进行，本公司董事会确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本集团对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提投资性房地产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 房屋建筑物按所在地区及年限分析如下：

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内	6,758,263,205.77	6,791,320,054.74
中期（10-50 年）	6,758,248,672.59	6,791,303,501.96
短期（10 年以内）	14,533.18	16,552.78
位于中国境外	14,193,313.98	14,335,005.80
长期（50 年以上）	14,193,313.98	14,335,005.80
合计	6,772,456,519.75	6,805,655,060.54

21、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南沙厂区改造项目	143,092,556.09		143,092,556.09	109,487,545.91		109,487,545.91
项目八	80,787,017.26		80,787,017.26	85,500,049.11		85,500,049.11
龙穴厂区完善海洋工程装备生产设施项目	78,447,568.19		78,447,568.19	80,316,686.72		80,316,686.72
电梯与减压床建设项目	58,319,915.06		58,319,915.06	48,817,551.70		48,817,551.70
技改项目	51,660,462.61		51,660,462.61	45,332,081.90		45,332,081.90
产业工人居住区项目	72,983,283.14		72,983,283.14	72,983,325.52		72,983,325.52
项目七	36,039,691.38		36,039,691.38	43,119,608.99		43,119,608.99
海平项目	33,321,845.56		33,321,845.56	36,250,674.82		36,250,674.82
项目三	30,122,335.39		30,122,335.39	7,155,003.51		7,155,003.51
舾装综合车间、居装车间、质量控制中心项目	26,560,148.32		26,560,148.32	2,437,788.77		2,437,788.77
平台项目	12,610,281.04		12,610,281.04	11,783,702.87		11,783,702.87
工人宿舍区二期	12,524,795.49		12,524,795.49	2,763,020.01		2,763,020.01
项目五	8,674,931.43		8,674,931.43	8,658,331.70		8,658,331.70
其他	47,671,053.37		47,671,053.37	80,513,895.94		80,513,895.94
合计	692,815,884.33		692,815,884.33	635,119,267.47		635,119,267.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南沙厂区改造项目	1,333,760,000.00	109,487,545.91	39,081,078.58	5,476,068.40		143,092,556.09	37.16	在建	3,910,250.37	922,757.91	23.60	自筹
项目八	453,000,000.00	85,500,049.11	32,483,198.12	35,741,742.79	1,454,487.18	80,787,017.26	57.23	在建	-2,327.48	-565.75	24.31	国拨/自筹
龙穴厂区完善海洋工程装备生产设施项目	653,000,000.00	80,316,686.72	26,845,568.64	28,714,687.17		78,447,568.19	68.00	在建	-2,385,758.50	-98,349.06	4.12	自筹/贷款
产业工人居住区项目	568,440,000.00	72,983,325.52	-42.38			72,983,283.14	25.71	在建	5,321,193.20	-42.38		自筹/贷款
电梯与减压床建设项目	123,730,000.00	48,817,551.70	9,502,363.36			58,319,915.06	47.85	在建				自筹
技改	56,000,000.00	45,332,081.90	10,675,175.62	4,346,794.91		51,660,462.61	98.00	在建				自筹
项目七	424,940,000.00	43,119,608.99	5,738,195.58	12,818,113.19		36,039,691.38	88.00	在建	6,067,035.00	1,012,536.23	16.69	国拨/贷款/自筹
海平项目	278,630,000.00	36,250,674.82	-2,928,829.26			33,321,845.56	43.00	在建	22,045,499.70	564,053.85	2.56	自筹/贷款
项目三	278,630,000.00	7,155,003.51	22,967,331.88			30,122,335.39	92.86	在建	24,729,023.57	-94.91		自筹/贷款
舾装综合车间、居装车间、质量控制中心项目	77,600,000.00	2,437,788.77	24,122,359.55			26,560,148.32	34.23	在建				自筹

平台项目	486,120,000.00	11,783,702.87	5,351,064.30	4,524,486.13		12,610,281.04	3.52	在建				国拨/自筹
工人宿舍区二期	82,520,000.00	2,339,490.07	10,185,305.42			12,524,795.49	15.18	在建				自筹
项目五	119,420,000.00	8,658,331.70	16,599.73			8,674,931.43	68.17	在建	3,050,000.28	-6,885.98	-0.23	国拨/贷款
合计	4,935,790,000.00	554,181,841.59	184,039,369.14	91,621,892.59	1,454,487.18	645,144,830.96	/	/	62,734,916.14	2,393,409.91	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、工程物资

适用 不适用

23、固定资产清理

适用 不适用

24、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

25、油气资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	岸线使用权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,994,199,453.80			145,232,000.00	181,454,427.39	2,423,934.00	2,323,309,815.19
2.本期增加金额					1,893,170.95		1,893,170.95
(1)购置					1,893,170.95		1,893,170.95
3.本期减少金额							
4.期末余额	1,994,199,453.80			145,232,000.00	183,347,598.34	2,423,934.00	2,325,202,986.14
二、累计摊销							
1.期初余额	261,304,583.96			25,415,599.65	151,888,816.75	32,876.56	438,641,876.92
2.本期增加金额	20,314,885.56			1,452,319.98	5,141,268.50	3,233.76	26,911,707.80
(1)计提	20,314,885.56			1,452,319.98	5,141,268.50	3,233.76	26,911,707.80
3.本期减少金额							
4.期末余额	281,619,469.52			26,867,919.63	157,030,085.25	36,110.32	465,553,584.72
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,712,579,984.28			118,364,080.37	26,317,513.09	2,387,823.68	1,859,649,401.42
2.期初账面价值	1,732,894,869.84			119,816,400.35	29,565,610.64	2,391,057.44	1,884,667,938.27

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本期没有通过公司内部研发形成的无形资产。

土地使用权按所在地区及年限分析如下:

项目	期末金额	年初金额
位于中国境内		
中期（10-50年）	1,712,579,984.28	1,732,894,869.84
合计	1,712,579,984.28	1,732,894,869.84

本期确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 26,911,707.80 元（上年同期金额：29,226,818.77 元）。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他 减少 金额	期末余额
13米总组钢横梁	6,288,440.81		361,111.12		5,927,329.69
1025进口技术设计费	4,253,039.47				4,253,039.47
二期厂房改造支出	4,025,959.59		535,005.04		3,490,954.55
CCS认证费	30,000.00		15,000.00		15,000.00
租入固定资产改良	263,774.45		230,512.84		33,261.61
荔湾厂区水运码头围蔽工程	93,680.15		93,680.15		
红帆酒店装修费用		581,002.05	184,763.37		396,238.68
合计	14,954,894.47	581,002.05	1,420,072.52		14,115,824.00

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	350,568,359.38	68,500,125.05	343,688,581.83	63,061,210.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,414,383,119.05	320,298,659.59	1,164,292,329.54	291,073,082.39
预计负债	230,369,749.65	38,778,334.92	326,827,934.23	56,335,762.31
离岗退养员工薪酬	205,444,970.60	46,801,275.11	213,441,982.56	48,397,486.95
交易性金融资产公允价值变动	68,534,195.46	13,383,643.97	3,293,017.52	812,182.06
长期待摊费用摊销时间性差异	2,645,788.28	661,447.07	2,950,278.56	737,569.64
权益工具投资公允价值变动	148,863.90	29,772.78	179,166.08	35,833.22
提前支付的住房援助			39,690.00	9,922.50
合计	2,272,095,046.32	488,453,258.49	2,054,712,980.32	460,463,049.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	11,802,666.85	1,924,257.49	5,636,754.26	853,381.71
权益工具投资公允价值变动	27,258,739.66	6,796,109.16	26,361,696.24	6,554,692.11
合计	39,061,406.51	8,720,366.65	31,998,450.50	7,408,073.82

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	495,100,383.42	398,462,131.93
可抵扣亏损	2,920,961,344.27	2,994,925,163.38
合计	3,416,061,727.69	3,393,387,295.31

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	85,198,213.35	57,249,857.84	
2019 年度	978,383,291.76	866,106,203.03	
2020 年度	757,779,109.31	834,445,062.06	
2021 年度	832,537,802.18	1,091,870,431.98	
2022 年度	177,816,654.58	145,253,608.47	
2023 年度	89,246,273.09		
合计	2,920,961,344.27	2,994,925,163.38	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待核销搬迁支出	2,894,563.48	199,020,072.23
合计	2,894,563.48	199,020,072.23

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	661,660,000.00	103,380,475.00
保证借款	12,475,006.37	19,505,750.00
信用借款	2,163,670,750.00	2,552,528,750.00
合计	2,837,805,756.37	2,675,414,975.00

短期借款分类的说明：

担保情况：

1) 于期末，短期借款美元100,000,000.00元（折合人民币661,660,000.00元）由子公司广船国际以银行定期存单人民币750,000,000.00元作为质押。

2) 于期末，短期借款12,475,006.37元由子公司黄埔文冲为子公司文冲船厂提供担保。

(1) 已逾期未偿还的短期借款：无。

(2) 于期末，短期借款的加权平均年利率为 2.08%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、交易性金融负债

项目	期末余额	年初余额
交易性金融负债	229,986,995.23	3,366,294.31
其中：远期外汇合约	229,986,995.23	3,366,294.31
合计	229,986,995.23	3,366,294.31

说明：公允价值的计量详见本附注六、2、（2）所述。

36、应付票据及应付账款

项目	序号	期末金额	年初金额
应付票据	36.1	1,405,519,580.19	1,772,284,568.59
应付账款	36.2	7,753,174,057.81	7,656,237,265.69
合计		9,158,693,638.00	9,428,521,834.28

36.1 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,386,662,580.19	1,599,584,847.84
商业承兑汇票	18,857,000.00	172,699,720.75
合计	1,405,519,580.19	1,772,284,568.59

期末已到期末支付的应付票据总额为 29,811,000.00 元（年初金额为 0 元）。

本集团上述期末应付票据的账龄在 180 天之内的为 1,375,708,580.19 元，181-360 天的为 29,811,000.00 元。

适用 不适用

36.2 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资采购	4,930,260,981.74	4,732,575,259.17
在建工程款	113,313,615.61	139,654,470.85
产品收尾费用	374,682,971.29	522,958,298.33
质保金	1,347,726,757.75	1,408,935,503.78
其他工程及劳务	987,189,731.42	852,113,733.56
合计	7,753,174,057.81	7,656,237,265.69

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶工业系统工程研究院	267,109,976.07	设备质保金及暂估款
中国船舶重工集团公司第 A 研究所	200,576,573.50	工程未结算及质保金
中国航天科工飞航技术研究院	110,381,300.00	设备质保金及暂估款
中船工业成套物流（广州）有限公司	68,408,028.76	工程未结算
中国船舶重工集团公司第 C 研究所	32,896,530.00	设备质保金及暂估款
中船第九设计研究院工程有限公司	90,213,179.36	工程未结算；未到偿还期
上海航天技术研究院	92,405,000.00	质保金和工程款
中船工业成套物流广州公司	931,732.00	质保金
温州市博弘电器有限公司	2,668,245.00	工程未结算
中国船舶工业系统工程研究院	7,305,550.00	工程未结算
中国船舶重工集团公司第 D 研究所	4,967,280.00	工程未结算
中国船舶重工集团公司第 A 研究所	1,432,500.00	工程未结算
中国船舶重工集团公司第 E 研究所	8,038,000.00	工程未结算
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,472,294.28	工程未结算
上海海迅机电工程有限公司	2,892,770.01	工程未结算
武汉船用机械有限责任公司	8,498,000.00	工程未结算
大连船用柴油机有限公司	14,665,000.00	工程未结算
南京熊猫汉达科技有限公司	13,697,500.00	工程未结算
中国人民解放军海军医学研究所	10,763,000.00	工程未结算
合计	956,322,458.98	/

其他说明

□适用 √不适用

37. 预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

项目	期末金额	年初金额
造船	6,474,475,073.94	5,707,321,092.50
海工产品	223,732,263.02	166,221,383.78
钢结构工程	210,451,266.78	186,345,235.49
修船预收款	249,781,569.50	159,273,643.54
其他产品	143,271,812.02	201,150,176.67
合计	7,301,711,985.26	6,420,311,531.98

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,198,622.63	1,699,804,894.47	1,694,207,334.32	37,796,182.78
二、离职后福利-设定提存计划		122,693,733.56	122,604,733.23	89,000.33
三、辞退福利		490,470.70	490,470.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,198,622.63	1,822,989,098.73	1,817,302,538.25	37,885,183.11

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,152,526.23	693,374,186.58	692,582,661.69	3,944,051.12
二、职工福利费	5,072,421.30	34,794,296.59	34,794,296.59	5,072,421.30
三、社会保险费		66,750,777.48	66,750,777.48	
其中: 医疗保险费		57,956,625.91	57,956,625.91	
工伤保险费		2,366,157.65	2,366,157.65	
生育保险费		6,427,993.92	6,427,993.92	
四、住房公积金	2,862.00	90,910,357.00	90,910,465.00	2,754.00
五、工会经费和职工教育经费	23,166,178.08	12,105,508.68	13,261,102.46	22,010,584.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、外包劳务费及其他	804,635.02	801,869,768.14	795,908,031.10	6,766,372.06
合计	32,198,622.63	1,699,804,894.47	1,694,207,334.32	37,796,182.78

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		105,124,287.20	105,124,287.20	
2、失业保险费		4,573,000.49	4,573,000.49	
3、企业年金缴费		12,996,445.87	12,907,445.54	89,000.33
合计		122,693,733.56	122,604,733.23	89,000.33

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

本集团本期应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 122,693,733.56 元（上年同期：人民币 138,138,502.14 元）。于期末，本集团尚有人民币 89,000.33 元（年初：人民币 0.00 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,136,055.34	12,265,607.37
消费税		
营业税		
企业所得税	22,285,575.50	27,863,434.79
个人所得税	3,863,918.86	12,498,390.83
城市维护建设税	735,068.13	2,315,249.38
房产税	16,209,314.52	3,702,324.29
土地使用税	5,303,067.17	11,175,389.40
教育费附加	525,018.66	1,653,676.76
其他税费	1,554,673.35	1,005,668.61
合计	55,612,691.53	72,479,741.43

其他说明：

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

说明 2：于期末，应交税费中企业所得税包括应交香港利得税 1,284,373.75 元（年初金额：1,313,567.59 元）。

41、其他应付款

项目	序号	期末余额	年初余额
应付利息	(1)	12,539,841.41	13,010,817.17
应付股利	(2)	5,042,030.10	383,540.92
其他应付款	(3)	186,595,633.93	234,291,737.22
合计		204,177,505.44	247,686,095.31

41.1 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,103,049.78	10,630,316.28
企业债券利息		
短期借款应付利息	6,436,791.63	2,380,500.89
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,539,841.41	13,010,817.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41.2 应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付 A 股股利	68,078.78	145,589.60
应付 H 股股利	237,951.32	237,951.32
子公司应付少数股东股利	4,736,000.00	
合计	5,042,030.10	383,540.92

□适用 √不适用

41.3 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
存入保证金	90,247,370.81	93,930,500.59
应付暂收款	96,348,263.12	140,361,236.63
合计	186,595,633.93	234,291,737.22

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中船第九设计研究院工程有限公司	4,582,544.15	履约保证金
九江航利海工船舶工程有限公司	2,877,000.00	保证金
睢宁广顺船舶设备安装有限公司	2,328,000.00	保证金
通州建总集团有限公司	1,788,642.58	履约保证金
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	1,701,000.00	保证金
岳阳广昕广发机电工程有限公司	1,449,000.00	保证金
徐州广宏船舶设备安装有限公司	1,371,000.00	保证金
上海船舶研究设计院	1,250,000.00	履约保证金
中交一航五公司	1,052,580.00	履约保证金
南京国睿信维软件有限公司	1,002,190.00	履约保证金
广州文冲船厂有限责任公司	694,746.82	代扣社保
广州市九瑞钢结构有限公司	300,000.00	保证金
佛山市南海区洋明船舶五金有限公司	300,000.00	保证金
合计	20,696,703.55	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	3,127,000,000.00	4,482,400,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	3,127,000,000.00	4,482,400,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期递延收益-政府补助	6,210,049.38	6,212,549.77
待转销项税额	42,979,583.69	34,779,914.08
已背书未到期的商业承兑汇票		79,659,400.00
撤单船舶预收款		16,598,727.43
合计	49,189,633.07	137,250,591.28

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 政府补助

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期减少金额			其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
			计入营业 外收入	计入其 他收益	冲减成 本费用			
海洋扩能	3,500,000.00			1,750,000.00		1,750,000.00	3,500,000.00	与资产相关
海工一期项	1,500,000.00			750,000.00		750,000.00	1,500,000.00	与资产相关
创新能力建设项 目	300,000.00			150,000.00		150,000.00	300,000.00	与资产相关
海平项目	300,000.00			150,000.00		150,000.00	300,000.00	与资产相关
液压平板车	166,666.68			83,333.34		83,333.34	166,666.68	与资产相关
涂装技术工艺技 术改造	153,698.64			76,849.32		76,849.32	153,698.64	与资产相关
船研制新增设备 技术改造	142,191.84			71,095.92		71,095.92	142,191.84	与资产相关
基地建设补助	62,182.78						62,182.78	与资产相关
一号船坞适应性 改造(1)	33,333.36			16,666.68		16,666.68	33,333.36	与资产相关
一号船坞适应性 改造	26,666.64			13,333.32		13,333.32	26,666.64	与资产相关
其他与资产相关 项目	27,809.83			15,155.11		12,654.72	25,309.44	与资产相关
财政贴息		20,210,000.00			20,210,000.00			与收益相关
双燃料高速豪华 客滚船自主开发		2,530,000.00			2,530,000.00			与收益相关
南沙区质量强区 支柱奖励款		900,000.00		900,000.00				与收益相关
超大型智能矿砂 船示范应用		500,000.00			500,000.00			与收益相关
增值税即征即退		345,136.61		345,136.61				与收益相关
其他与收益相关 项目		1,837,900.95	478,200.00	821,300.00	538,400.95			与收益相关
合计	6,212,549.77	26,323,037.56	478,200.00	5,142,870.30	23,778,400.95	3,073,933.30	6,210,049.38	—

注：“其他变动”为从递延收益项目重分类的一年内结转的政府补助。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	832,000,000.00	1,332,000,000.00
信用借款	3,618,757,000.00	6,810,857,000.00
合计	4,450,757,000.00	8,142,857,000.00

长期借款分类的说明：

上述借款的账面值须于以下期间偿还：	期末余额	年初余额
一年内	3,127,000,000.00	4,482,400,000.00
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	2,305,900,000.00	4,908,000,000.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	400,000,000.00	1,490,000,000.00
资产负债表日后超过五年	1,744,857,000.00	1,744,857,000.00
减：流动负债项下所示一年内到期的款项	3,127,000,000.00	4,482,400,000.00
非流动负债项下所示款项	4,450,757,000.00	8,142,857,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：长期借款利率主要在1.08%-5.00%区间变动。

保证详情：

于期末，长期借款832,000,000.00元，其中由子公司文冲船厂为黄埔文冲担保500,000,000.00元，由黄埔文冲为文冲船厂担保332,000,000.00元。

利率详情：于期末，长期借款的加权平均年利率为2.75%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期应付职工薪酬	248,805,330.11	263,749,760.23
专项应付款	99,370,000.00	99,370,000.00
合计	348,175,330.11	363,119,760.23

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬

1) 长期应付职工薪酬分类

项目	期末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债 ^注	195,668,500.60	203,570,067.56
退休住房货币补贴	41,459,689.48	48,648,155.58
购房援助款	10,720,668.79	10,585,318.28
退休医疗保险	956,471.24	946,218.81
合计	248,805,330.11	263,749,760.23

注：本集团设定受益计划为子公司黄埔文冲及文冲船厂根据《财政部关于企业重组有关职工安置费用财务管理问题的通知》（财企[2009]117号）及《关于中央企业重组中退休人员统筹外费用财务管理问题的通知》（财企[2010]84号）的规定，经国资委以《关于中船黄埔文冲船舶有限公司改制重组中离退休和内退人员相关费用有关问题的批复》（国资分配[2014]997号）同意，确认的“三类人员”（离休、退休和内退）费用。

2) 设定受益计划变动情况---设定受益计划义务现值

项目	本期发生额
年初余额	203,570,067.56
计入当期损益的设定受益成本	3,735,234.70
1.当期服务成本	
2.过去服务成本	
3.结算利得（损失以“-”表示）	
4、利息净额	3,735,234.70
计入其他综合收益的设定收益成本	
1.精算利得（损失以“-”表示）	
其他变动	-11,636,801.66
1.结算时消除的负债	
2.已支付的福利	-11,636,801.66
期末余额	195,668,500.60

3) 设定受益计划变动情况---设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额
年初余额	203,570,067.56
计入当期损益的设定受益成本	3,735,234.70
计入其他综合收益的设定收益成本	
其他变动	-11,636,801.66
期末余额	195,668,500.60

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
项目 A	17,850,000.00			17,850,000.00
项目 B	6,720,000.00			6,720,000.00
项目 C	26,600,000.00			26,600,000.00
项目 D	4,500,000.00			4,500,000.00
项目 E	43,700,000.00			43,700,000.00
项目 F		45,500,000.00	45,500,000.00	
项目 G		32,000,000.00	32,000,000.00	
合计	99,370,000.00	77,500,000.00	77,500,000.00	99,370,000.00

注 1：上述专项应付款为国家拨入项目资金，待项目完工验收合格后应作为国家对本公司或子公司的资本性投入，由国家独享。

注 2：本期减少金额系子公司广船国际和黄埔文冲的国拨项目由专项应付款转入中船集团独享的资本公积，本财务报表将其列入“少数股东权益”。

注 3：于期末，已完工验收项目明细如下：

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

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

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	398,743,710.66	367,562,291.92	船舶及机电产品保修费
重组义务			
待执行的亏损合同			
船舶及海工产品合同预计损失	283,926,531.04	216,647,979.85	注
其他	65,910,344.68		
合计	748,580,586.38	584,210,271.77	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：船舶及海工产品合同预计损失是本集团根据已签订生效的船舶及海工产品合同，根据合同预计收入和合同预计总成本的差额确认的合同预计损失余额，将随着产品完工进度予以转销。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,895,704.27	26,770,720.00	10,054,554.26	48,611,870.01	
工人宿舍区租金		45,727,410.96	7,392,126.34	38,335,284.62	
合计	31,895,704.27	72,498,130.96	17,446,680.60	86,947,154.63	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海扩项目	7,000,000.00			-1,750,000.00	5,250,000.00	与资产相关
三供一业	6,042,226.86		910,064.94	0.00	5,132,161.92	与资产相关
海工一期	3,000,000.00			-750,000.00	2,250,000.00	与资产相关
总体建造工艺技术研究	2,461,960.44	3,000,000.00		-1,015,393.05	4,446,567.39	与收益相关
其他	2,443,063.31	120,720.00	78,569.76	-491,136.56	1,994,076.99	
两化融合体系及新型能力建设研究	1,600,000.00			0.00	1,600,000.00	与收益相关
基地建设补助	1,561,117.79		31,091.40	0.00	1,530,026.39	与资产相关
海平项目	1,500,000.00			-150,000.00	1,350,000.00	与资产相关
09E01-3	1,400,000.00			0.00	1,400,000.00	与收益相关

13D01	616,900.00			0.00	616,900.00	与收益相关
一号船坞适应性改造(1)	599,999.68			-16,666.68	583,333.00	与资产相关
企业研发后补助	560,000.00			0.00	560,000.00	与收益相关
自行式液压平板车	541,666.55			-83,333.34	458,333.21	与资产相关
大型邮轮研发专项	515,481.96			-360,585.63	154,896.33	与收益相关
涂装技术工艺技术改造	486,712.24			-76,849.32	409,862.92	与资产相关
一号船坞适应性改造	480,000.64			-13,333.32	466,667.32	与资产相关
船研制新增设备技术改造	426,574.80			-71,095.92	355,478.88	与资产相关
薄壁船体先进固/熔焊接技术研究	360,000.00			0.00	360,000.00	与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	300,000.00			-150,000.00	150,000.00	与资产相关
船舶智能制造共性关键工艺技术研究		10,100,000.00		0.00	10,100,000.00	与收益相关
兆瓦船用喷水推进装置研制与应用示范		700,000.00		0.00	700,000.00	与收益相关
企业“三大规范”编制与实施		90,000.00		0.00	90,000.00	与收益相关
船体分段智能车间制造执行管控技术研究		2,200,000.00		-485,034.37	1,714,965.63	与收益相关
船舶建造复杂生产环境智能服务化排产调度技术研究		400,000.00		0.00	400,000.00	与收益相关
艇设计与建造技术标准制定		400,000.00		0.00	400,000.00	与收益相关
船建造工艺标准制定		100,000.00		0.00	100,000.00	与收益相关
高端装备用复合耐磨构件的协同创新研究及应用		4,000,000.00		-2,600,000.00	1,400,000.00	与收益相关
极地重型破冰船关键技术研究		1,160,000.00		-153,068.13	1,006,931.87	与收益相关
船舶智能制造关键共性工艺研究		800,000.00		-81,271.86	718,728.14	与收益相关
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究		1,200,000.00		-127,059.98	1,072,940.02	与收益相关
基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究		1,300,000.00		0.00	1,300,000.00	与收益相关
航行动力定位关键技术研究		1,200,000.00		-660,000.00	540,000.00	与收益相关
合计	31,895,704.27	26,770,720.00	1,019,726.10	-9,034,828.16	48,611,870.01	—

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,783,900,094.60	1,192,232,751.72		7,976,132,846.32
其他资本公积	66,069,542.02	127,154.62		66,196,696.64
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	6,868,230,515.41	1,192,359,906.34		8,060,590,421.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期股本溢价增加 1,192,232,751.72 元，系子公司广船国际与黄埔文冲引入新股东实施市场化债转股和现金增资，将收到的增资款与享有广船国际与黄埔文冲净资产份额的差额增加股本溢价。

注 2：本期其他资本公积增加 127,154.62 元，系对联营企业镇江中船设备现代有限公司本期除综合收益外的权益变动增加其他资本公积。

56、 库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-42,524,522.23	-1,909,147.23	159,937.61	275,701.78	11,265,320.64	87,075.50	-31,259,201.59
其中：1. 重新计量设定受益计划变动额	-61,938,500.00				19,190,777.09		-42,747,722.91
2. 其他权益工具投资公允价值变动	19,413,977.77	-1,909,147.23	159,937.61	275,701.78	-7,925,456.45	87,075.50	11,488,521.32
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-66,874.94	-115,725.79			-71,157.97	1,630,459.23	-138,032.91
其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-158,207.39			-120,904.30	-37,303.09	-120,904.30
2. 外币报表折算差额	-66,874.94	42,481.60			49,746.33	1,667,762.32	-17,128.61
其他综合收益合计	-42,591,397.17	-2,024,873.02	159,937.61	275,701.78	11,194,162.67	1,717,534.73	-31,397,234.50

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,010,677.96	28,839,280.16	29,265,460.01	1,584,498.11
合计	2,010,677.96	28,839,280.16	29,265,460.01	1,584,498.11

注：本期安全生产费的增加为按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》进行的正常提取，减少主要为安全防护设施设备支出以及安全生产教育培训支出等。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	942,521,055.08			942,521,055.08
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	962,441,825.31			962,441,825.31

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,228,681,091.09	1,173,657,685.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-28,415,790.16	
调整后期初未分配利润	1,200,265,300.93	1,173,657,685.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-294,982,112.04	43,972,225.89
加：其他综合收益结转留存收益	159,937.61	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		22,616,102.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	905,443,126.50	1,195,013,809.28

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-28,415,790.16 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,115,528,985.02	8,075,571,250.13	10,283,017,857.53	9,457,282,502.27
其他业务	104,406,634.39	64,337,138.87	134,513,339.92	112,291,475.11
合计	8,219,935,619.41	8,139,908,389.00	10,417,531,197.45	9,569,573,977.38

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,359,929.23	8,411,239.20
教育费附加	3,106,000.15	6,007,549.41
资源税		
房产税	16,957,106.87	11,840,864.66
土地使用税	4,008,755.85	5,729,219.85
车船使用税	152,901.15	269,394.24
印花税	7,243,497.64	2,214,004.58
环境保护税	310,981.30	
合计	36,139,172.19	34,472,271.94

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证	8,928,946.32	65,166,106.44
职工薪酬	10,871,250.72	10,675,638.43
运输费	1,642,643.26	1,328,074.39
业务经费	1,380,940.72	1,284,054.90
广告费	1,406,454.71	751,107.24
展览费	1,651,354.51	1,018,913.15
折旧费	33,598.96	32,062.38
租赁费	327,745.37	361,310.98
差旅费	1,358,252.14	1,478,497.88
其他销售费用	344,499.33	504,668.57
合计	27,945,686.04	82,600,434.36

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	188,366,831.58	190,979,341.13
修理费	42,251,435.19	46,285,991.57

借工劳务费	9,048,168.42	10,012,729.15
折旧费	24,950,089.14	19,937,729.64
无形资产摊销	25,266,953.48	26,730,799.69
业务招待费	2,359,616.13	2,113,699.11
差旅费	3,488,996.36	4,592,479.46
警卫消防、安全活动费	8,354,515.08	8,353,412.43
聘请中介机构费	562,550.75	1,085,362.63
董事会费	1,792,044.43	1,065,029.38
水电费	2,658,937.10	4,072,242.40
办公费	1,340,626.10	1,421,386.87
租赁费	11,691,083.67	19,524,020.03
保险费	1,792,829.49	2,438,827.18
绿化、排污费	1,853,347.47	7,180,264.44
其他管理费用	34,166,847.52	30,540,160.83
合计	359,944,871.91	376,333,475.94

65、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研究与开发费用	183,184,126.04	147,018,458.15
合计	183,184,126.04	147,018,458.15

本期研发项目及支出情况：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部研发支出	转入当期损益	
客滚船研发		31,529,988.86	31,529,988.86	
多功能风电工程船设计建造关键技术研究		16,262,009.24	16,262,009.24	
挖沟船研发		15,962,505.04	15,962,505.04	
水声船工艺技术攻关		12,803,854.22	12,803,854.22	
集装箱船开发		12,108,123.21	12,108,123.21	
耙吸挖泥船开发		5,390,396.42	5,390,396.42	
自航绞吸挖泥船开发		2,515,367.04	2,515,367.04	
极地模块运输船研制		9,957,680.99	9,957,680.99	
高速船研发		5,374,797.46	5,374,797.46	
船用喷水推进装置研制与应用示范		4,725,629.67	4,725,629.67	
半潜船研发		4,298,532.09	4,298,532.09	
智能制造关键技术研究		4,260,920.31	4,260,920.31	
第三代化学品/成品油船研制		3,635,369.40	3,635,369.40	
舰船先进制造工艺工装研发（一）		3,343,279.78	3,343,279.78	
节能环保型 VLOC 船研发		3,129,873.73	3,129,873.73	
南极磷虾船研制		3,083,582.20	3,083,582.20	
船舶智能制造关键共性技术专项		2,772,389.41	2,772,389.41	
饱和潜水作业支持船关键技术研究		2,510,607.88	2,510,607.88	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部研发支出	转入当期损益	
超深水浮式生产储卸装置（FPSO）生活模块单元设计、建造技术研发及产业化		2,438,458.19	2,438,458.19	
极地凝析油船船体关键焊接技术研究		2,137,357.55	2,137,357.55	
水面无人艇研制		2,135,914.01	2,135,914.01	
半潜船潜浮智能控制关键技术与系统研发		2,023,246.12	2,023,246.12	
其他研发项目		43,217,982.79	43,217,982.79	
合计		195,617,865.61	195,617,865.61	

本期研发支出转入研发费用 183,184,126.04 元（上年同期金额：147,018,458.15 元），转入营业成本 4,036,676.39 元（上年同期金额：31,626,494.16 元），冲减政府补助 8,397,063.18 元（上年同期金额：0 元）。

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	137,501,934.99	190,480,197.43
利息收入	-106,540,470.69	-113,527,866.70
加：汇兑损失	29,633,800.30	115,707,216.92
加：其他支出	2,533,886.16	5,804,282.08
合计	63,129,150.76	198,463,829.73

67、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	80,048,917.97	18,310,217.17
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	80,048,917.97	18,310,217.17

68、信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	11,086,333.77	-4,003,144.53
合计	11,086,333.77	-4,003,144.53

69、其他收益

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
海扩项目	1,750,000.00	1,750,000.00	地方政府补助	与资产相关
南沙区质量强区支柱奖励款项	900,000.00		广州市南沙区财政局	与收益相关
海工一期	750,000.00	750,000.00	地方政府补助	与资产相关
增值税即征即退	345,136.61	714,152.98	即征即退	与收益相关
高新技术企业认证通过奖励	280,000.00		南沙区工科信局	与收益相关
广州市知识产权局专利资助费	179,200.00		广州市知识产权局	与收益相关
企业技术中心创新能力建设项目	150,000.00	150,000.00	中央财政	与资产相关
海平项目	150,000.00	150,000.00	地方政府补助	与资产相关
高新技术企业认定补贴	120,000.00		广州市科技创新委员会	与收益相关
广州市科技创新委员会船型优化付款合同补贴	120,000.00		广州市科技创新委员会	与收益相关
液压平板车	83,333.34	83,333.34	中央财政	与资产相关
涂装技术工艺技术改造	76,849.32	76,849.32	市财政	与资产相关
船研制新增设备技术改造	71,095.92	71,095.92	国防科工委	与资产相关
广州市知识产权局第二批专利资助资金	62,100.00		广州市知识产权局	与收益相关
广州市知识产权局发明专利授权大户资助	60,000.00		广州市知识产权局	与收益相关
一号船坞适应性改造(1)	16,666.68	16,666.68	省财政	与资产相关
一号船坞适应性改造	13,333.32	13,333.32	市财政	与资产相关
船用乘客/医货电梯研发等7个项目补助		180,200.00	根据《广州市企业研发经费投入后补助实施方案》有关规定	与收益相关
科技创新		409,300.00	广州市科技创新委员会	与收益相关
基地建设补助(中开管办[2009]74号)		31,091.39	政府补助	与收益相关
南沙财政专项资金2016年服务外包专项资金		400,000.00	市财政	与收益相关
研发经费后补助专项项目		6,152,000.00	市财政	与收益相关

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2016 年度南沙开发区加工贸易转型升级专项资金项目		1,000,000.00	市财政	与收益相关
科研补贴		111,500.00	政府补贴	与收益相关
2016 年广州企业研发经费后补助专项项目		8,123,700.00	国家财政拨款	与收益相关
区域量值传递能力集成与提升技术研究		8,333.34	国防科工委	与资产相关
其他与资产相关的补助	15,155.11	17,654.70	国家和地方政府	与资产相关
合计	5,142,870.30	20,209,210.99	—	—

70、投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,676,326.34	310,227.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-37,413.98	19,349.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-548,000.00	4,200.02
委托理财在持有期间的投资收益	25,683,820.27	26,507,232.89
权益工具投资在持有期间的投资收益	13,750.00	76,008.09
合计	20,435,829.95	26,917,017.63

本期来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 13,750.00 元(上年同期: 76,008.09 元)及 20,422,079.95 元(上年同期: 26,841,009.54 元)。

71、公允价值变动收益

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	5,200,410.94	
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-226,620,700.92	-655,224.92
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-221,420,289.98	-655,224.92

72、投资收益

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、其他收益

适用 不适用

75、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,516.04	1,501,708.53	40,516.04
其中：固定资产处置利得	40,516.04	1,501,708.53	40,516.04
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,497,926.10	13,503,420.00	1,497,926.10
罚款收入	59,729.26	48,700.00	59,729.26
赔偿收入	1,100,424.56		1,100,424.56
资产搬迁补偿	553,814,885.69		553,814,885.69
结余社保基金赔付转入	7,251,931.72		7,251,931.72
其他	488,068.71	7,759,062.37	488,068.71
合计	564,253,482.08	22,812,890.90	564,253,482.08

本期计入非经常性损益金额为 564,253,482.08 元（上年同期：22,812,890.90 元）

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
三供一业	910,064.94	11,580,000.00	与收益相关
广州市进出口公平贸易专项资金	300,000.00		与收益相关
贸易摩擦应对研究资金	165,000.00		与收益相关
船舶管高效生产工艺技术改造项目	77,849.76		与资产相关
基地建设补助	31,091.40		与资产相关
广州市知识产权局专利资助款	13,200.00		与收益相关
广州市南沙区珠江街社区综合管理服务中心促进就业奖励	720.00		与收益相关
专利资助费		90,340.00	与收益相关
版权登记资助款		21,470.00	与收益相关
2016-2017年度总部企业地方经济发展贡献奖励补贴		1,400,000.00	与收益相关
小巨人开票增幅奖励		30,000.00	与收益相关
知识产权奖励		381,610.00	与收益相关
合计	1,497,926.10	13,503,420.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

76、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	494,343.25	536,575.45	494,343.25
其中：固定资产处置损失	494,343.25	536,575.45	494,343.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,867.00	
罚款支出	100,193.82		100,193.82
其他	56,770,562.93	420,470.64	56,770,562.93
合计	57,365,100.00	977,913.09	57,365,100.00

其他说明：

说明 1：营业外支出-其他中主要包括子公司黄埔文冲本期因承接的 KCMaritimeLimited（以下简称 KCM）下属 4 家单船公司四艘 64,000 吨散货船建造合同（船号分别为 H3067、H3068、H3069、H3070）合同纠纷仲裁，经双方达成和解协议而确认的合同损失 56,730,535.50 元。

说明 2：本期计入非经常性损益金额为 57,365,100.00 元（上年同期：977,913.09 元）

77、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-5,941,046.06	8,991,198.93
递延所得税费用	-26,953,618.37	2,120,463.15
合计	-32,894,664.43	11,111,662.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-370,404,235.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-92,601,058.98
子公司适用不同税率的影响	27,355,244.76
调整以前期间所得税的影响	-7,653,583.87
非应税收入的影响	1,222,888.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	583,359.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-630,402.83

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	38,828,888.30
所得税费用	-32,894,664.43

其他说明：

适用 不适用

78、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

79、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他往来款	163,818,037.57	124,062,623.46
政府补助	66,272,167.00	59,708,520.00
其他营业外收入	1,658,914.82	18,474,210.01
利息收入	47,364,080.30	51,980,221.38
收到/收回保证金	18,660,515.63	
合计	297,773,715.32	254,225,574.85

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	63,997,460.13	82,386,884.76
销售费用支出	5,174,897.25	6,726,627.11
营业外支出	100,193.82	63,042.27
保修费支出	40,110,365.06	58,172,990.26
支付其他往来款	416,213,841.13	289,725,176.33
银行手续费	2,315,962.06	5,804,282.08
保证金	112,971,315.43	38,647,698.73
合计	640,884,034.88	481,526,701.54

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款受限解除	407,832,139.92	769,125,843.81
定期存款利息收入及其他利息收入	62,457,109.06	78,465,221.93
委托理财收益	24,671,767.95	
信用证保证金解除受限	20,909,440.00	
合计	515,870,456.93	847,591,065.74

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款受限	1,988,849,420.00	151,436,847.56
远期结售汇保证金	76,629,815.06	
委托理财	70,000,000.00	
固定资产搬迁支出	56,632,388.05	
长期待摊费用支出	391,650.50	
处置子公司减少的现金净额	60,448.29	
出售星际公司股权		2,953,399.87
合计	2,192,563,721.90	154,390,247.43

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国拨资金	77,500,000.00	105,240,000.00
合计	77,500,000.00	105,240,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费及相关费用		75,000.00
合计		75,000.00

80. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-337,509,571.49	51,955,996.74
加：资产减值准备	91,135,251.74	14,851,375.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,028,523.29	347,266,690.08
无形资产摊销	26,911,707.80	29,226,818.77
长期待摊费用摊销	1,420,072.52	4,625,478.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	235,281.75	-965,354.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	218,545.46	220.98

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	221,420,289.98	655,224.92
财务费用（收益以“-”号填列）	69,021,731.68	98,089,217.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,623,991.05	-26,917,017.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,620,761.98	2,120,463.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	695,367.90	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,546,548,288.29	-910,113,086.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,335,098,491.09	-428,539,500.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,508,382.45	-2,954,525,069.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,366,374,645.19	6,581,319,317.54
减：现金的期初余额	11,430,546,720.41	9,885,435,368.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,064,172,075.22	-3,304,116,050.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	120,834.04
其中：广州龙穴置业有限公司	120,834.04
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	181,282.33
其中：广州龙穴置业有限公司	181,282.33
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-60,448.29

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,366,374,645.19	11,430,546,720.41
其中：库存现金	234,624.20	233,753.83
可随时用于支付的银行存款	7,366,083,535.99	11,430,232,121.58
可随时用于支付的其他货币资金	56,485.00	80,845.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,366,374,645.19	11,430,546,720.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**81、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**82、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,206,489,292.58	借款质押、3月以上的定期存款、保函/票据/在建工程/远期结售汇保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,206,489,292.58	/

83、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,324,277,500.18

其中：美元	313,090,788.14	6.6166	2,071,596,587.00
欧元	18,592,742.60	7.6515	142,262,369.99
港币	130,948,985.46	0.8431	110,403,089.66
日元	125,328.97	0.0599	7,508.96
挪威克朗	6.49	0.8089	5.25
英镑	917.30	8.6551	7,939.32
应收账款			573,028,855.24
其中：美元	84,967,313.93	6.6166	562,194,729.35
欧元			
港币	9,658,438.42	0.8431	8,142,572.95
澳门元	3,277,585.17	0.8212	2,691,552.94
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-应收利息			3,896,794.51
美元	519,492.60	6.6166	3,437,274.73
欧元	1,802.74	7.6515	13,793.67
港元	528,675.25	0.8431	445,726.11
外币核算-其他应收款			4,056,516.00
美元	151,500.50	6.6166	1,002,418.21
港元	3,622,462.12	0.8431	3,054,097.79
外币核算-一年内到期的长期应收款			57,736,906.09
美元	8,726,068.69	6.6166	57,736,906.09
外币核算-长期应收款			436,877,986.06
美元	66,027,564.92	6.6166	436,877,986.06
外币核算-应付账款			607,580,506.45
美元	78,554,987.97	6.6166	519,766,933.41
欧元	10,910,722.29	7.6515	83,483,391.57
港元	289,639.79	0.8431	244,195.31
英镑	472,090.00	8.6551	4,085,986.16
外币核算-其他应付款			750,947.23
美元	42,991.42	6.6166	284,457.03
港元	553,303.53	0.8431	466,490.20
外币核算-应付利息			7,447,422.08
美元	925,100.52	6.6166	6,121,020.10
欧元	173,351.89	7.6515	1,326,401.98
外币核算-短期借款			1,442,805,756.37
美元	207,500,000.00	6.6166	1,372,944,500.00
欧元	9,130,400.10	7.6515	69,861,256.37

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

适用 不适用

84、套期

□适用 √不适用

85、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
总体建造工艺技术研究	1,984,606.95	递延收益	
	1,015,393.05	管理费用	1,015,393.05
船舶智能制造共性关键工艺技术研究	10,100,000.00	递延收益	-
兆瓦船用喷水推进装置研制与应用示范	700,000.00	递延收益	-
企业“三大规范”编制与实施	90,000.00	递延收益	-
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	1,714,965.63	递延收益	
	485,034.37	管理费用	485,034.37
船舶建造复杂生产环境智能服务化排产调度技术研究	400,000.00	递延收益	-
艇设计与建造技术标准制定	400,000.00	递延收益	-
船建造工艺标准制定	100,000.00	递延收益	-
高端装备用复合耐磨构件的协同创新研究及应用	1,400,000.00	递延收益	
	2,600,000.00	管理费用	2,600,000.00
极地重型破冰船关键技术研究	1,006,931.87	递延收益	
	153,068.13	管理费用	153,068.13
船舶智能制造关键共性工艺研究	718,728.14	递延收益	
	81,271.86	管理费用	81,271.86
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究	1,072,940.02	递延收益	
	127,059.98	管理费用	127,059.98
基于物联网的船厂数字化生产物流智能管理技术研究	1,300,000.00	递延收益	-
航行动力定位关键技术研究	540,000.00	递延收益	
	660,000.00	管理费用	660,000.00
财政贴息	20,210,000.00	财务费用	20,210,000.00
双燃料高速豪华客滚船自主开发	2,530,000.00	管理费用	2,530,000.00
南沙区质量强区支柱奖励款	900,000.00	其他收益	900,000.00
超大型智能矿砂船示范应用	500,000.00	管理费用	500,000.00
增值税即征即退	345,136.61	其他收益	345,136.61
其他与收益相关项目	1,958,620.95		1,016,882.79
合计	53,093,757.56		30,623,846.79

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

86、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1） 注销子公司广州龙穴置业有限公司

根据中船集团文件（船工经〔2017〕359号）下达的减压工作计划，本公司按照产权关系组织开展对子公司置业公司的清算关闭工作。2018年3月15日，置业公司召开的股东会决议同意成立清算委员会。2018年3月20日，置业公司向公司登记机关备案，并取得《备案通知书》（（穗）登记内备字2018第10201803200084号），2018年5月30日置业公司注销清算完毕，不再纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
广船国际	广州	广州	船舶制造	76.42		同一控制下企业合并
黄埔文冲	广州	广州	船舶制造	69.02		同一控制下企业合并
三级子公司						
管业公司	广州	广州	管材加工		42.86	同一控制下企业合并
兴顺公司	广州	广州	船舶装焊、舾装、涂装		100.00	投资设立
永联公司	广州	广州	钢结构		100.00	投资设立
电梯公司	广州	广州	电梯制造		100.00	投资设立
电脑公司	广州	广州	软件开发		51.00	投资设立
广利公司	广州	广州	提供劳务服务		100.00	投资设立
红帆酒店	广州	广州	餐饮服务		100.00	投资设立
荣广公司	香港	香港	一般贸易		100.00	投资设立
大机公司	广州	广州	设备制造业		100.00	投资设立
中山公司	中山	中山	设备制造业		100.00	投资设立
黄船海工	广州	广州	船舶制造		100.00	同一控制下企业合并
湛江公司	湛江	湛江	提供劳务服务		80.50	同一控制下企业合并
新航公司	广州	广州	提供劳务服务		75.00	同一控制下企业合并
文冲船厂	广州	广州	船舶制造		100.00	同一控制下企业合并
星际公司	广州	广州	专业技术服务		37.50	投资设立
文船重工	广州	广州	设备制造业		100.00	同一控制下企业合并
文冲兵神	广州	广州	设备制造业		60.00	同一控制下企业合并
华顺公司	香港	香港	其他机械与设备经营租赁		99.00	投资设立
华隆公司	香港	香港	其他机械与设备经营租赁		99.00	投资设立
四级子公司						
泛广公司	香港	香港	一般贸易		80.00	投资设立
中船新能源	广州	广州	液化石油生产和供应业		40.00	投资设立

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

注 1: 管业公司五名董事中广船国际委派两名, 分别任董事长、总经理, 负责其生产经营活动, 财务机构负责人由广船国际委派, 广船国际对管业公司拥有实质控制权, 故将其纳入合并范围。

注 2: 星际公司共有 3 个股东, 其中黄埔文冲持股 37.5%, 上海船舶研究设计院 (同受中船集团控制) 持股 37.5%, 域中国际有限公司持股 25%, 由黄埔文冲委派董事长并负责星际公司的经营管理, 黄埔文冲对星际公司拥有实质控制权, 故将其纳入合并范围。

注 3: 中船新能源共有 3 个股东, 根据文船重工分别与与巨烃公司和银方公司签订的《一致行动人协议》, 文船重工拥有 100%表决权, 对中船新能源实施控制。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泛广发展有限公司	21.00%	-150,832.80	4,736,000.00	11,698,171.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泛广发展有限公司	12,079.49	13.16	12,092.65	6,216.56		6,216.56	13,368.23	5.77	13,374.00	5,058.09		5,058.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泛广发展有限公司	1,348.34	-71.83	-71.83	630.97	8,309.69	2,162.95	2,162.95	-3,374.97

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 2 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对广船国际有限公司增资的议案》和《关于对中船黄埔文冲船舶有限公司增资的议案》，引入新华人寿保险股份有限公司等新股东实施市场化债转股和现金增资，合计增资金额为 480,000 万元，其中：子公司广船国际增资 240,000 万元（占广船国际股权比例的 23.58%），子公司黄埔文冲增资 240,000.00 万元（占黄埔文冲股权比例的 30.98%）。截止 2018 年 2 月末，新增投资者的增资款都已到位，标的公司工商变更均已完成。此次增资使得本公司对子公司广船国际和黄埔文冲的股权比例分别下降了 23.58% 和 30.98%，但仍对两个子公司实际控制。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	合计	广船国际	黄埔文冲
购买成本/处置对价			
--现金	4,800,000,000.00	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	4,800,000,000.00	2,400,000,000.00	2,400,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,616,485,009.62	1,812,096,541.21	1,804,388,468.41
差额	1,183,514,990.38	587,903,458.79	595,611,531.59
其中:调整资本公积	1,183,514,990.38	587,903,458.79	595,611,531.59
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬州公司	扬州	扬州	船舶制造	49%		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	扬州公司	扬州公司
流动资产	417,112,898.48	285,549,047.64
非流动资产	1,012,858,736.22	1,034,516,277.75
资产合计	1,429,971,634.70	1,320,065,325.39
流动负债	121,606,264.85	11,946,210.98
非流动负债		
负债合计	121,606,264.85	11,946,210.98
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,308,365,369.85	1,308,119,114.41
按持股比例计算的净资产份额	641,099,031.23	640,978,366.06
调整事项		521,273.01
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		521,273.01
对联营企业权益投资的账面价值	641,099,031.23	641,499,639.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	161,270,095.12	35,174,844.11
财务费用	-836,596.95	-3,599,316.31
所得税费用	81,085.15	583,614.86
净利润	246,255.44	1,744,522.27
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	246,255.44	1,744,522.27
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	55,447,365.27	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-9,719,100.33	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-9,719,100.33	

联营企业：		
投资账面价值合计	23,175,277.36	68,173,471.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-14,668,642.72	310,227.63
--其他综合收益	-7,277,248.98	
--综合收益总额	-21,945,891.70	310,227.63

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团以美元、港币、欧元等外币进行船舶建造等主要业务的销售和采购外，本公司的其它业务活动以人民币计价结算。于期末，除下表所述资产及负债的美元、港币、澳门元、欧元、英镑、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末	年初
货币资金-美元	313,090,788.14	510,826,891.28
货币资金-港币	130,948,985.46	141,924,560.00
货币资金-欧元	18,592,742.60	11,113,292.90
货币资金-日元	125,328.97	125,725.04
货币资金-英镑	917.30	917.30
货币资金-挪威克朗	6.49	6.48
应收账款-美元	84,967,313.93	24,473,674.52
应收账款-港币	9,658,438.42	32,607,841.90
应收账款-澳门元	3,277,585.17	3,277,585.17
应收账款-欧元		627,325.43
其他应收款-美元	151,500.50	151,500.50
其他应收款-港币	3,622,462.12	2,815,836.12
其他应收款-欧元		1,500.00
应收利息-美元	519,492.60	523,948.24
应收利息-欧元	1,802.74	
应收利息-港币	528,675.25	327,175.80
长期应收款-美元	66,027,564.92	
一年内到期的长期应收款-美元	8,726,068.69	
应付账款-美元	78,554,987.97	1,870,054.51
应付账款-欧元	10,910,722.29	
应付账款-港币	289,639.79	10,432,955.51
应付账款-英镑	472,090.00	
应付利息-美元	925,100.52	
应付利息-欧元	173,351.89	

项目	期末	年初
其他应付款-美元	42,991.42	42,991.42
其他应付款-港币	553,303.53	222,962.83
短期借款-美元	207,500,000.00	2,500,000.00
短期借款-欧元	9,130,400.10	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据汇率变动趋势适量调整外币资产或负债的结构或与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约，以降低汇率风险的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末，本集团的银行借款主要为人民币和美元计价的固定利率合同，金额为4,508,000,000.00元（年初：10,610,766,225.00元），及人民币和美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为5,907,562,756.37元（年初：4,689,905,750.00元）。

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

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

3) 价格风险

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

(2) 信用风险

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

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行等金融机构，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计793,272,189.3元（年初：591,049,273.52元）；长期应收款金额合计1,690,478,591.77元（年初：582,380,488.37元）。

(3)流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于期末，本集团尚未使用的银行借款额度为368.82亿元，（年初：401.22亿元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

期末金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	12,045,198,209.74	578,231,696.00	757,311,661.39	540,687,207.48	13,921,428,774.61
货币资金	9,572,863,937.77				9,572,863,937.77
交易性金融资产	11,802,666.85				11,802,666.85
应收票据及应收账款	1,856,072,488.83				1,856,072,488.83
其他应收款	242,769,673.07				242,769,673.07
长期应收款	61,689,443.22	508,231,696.00	757,311,661.39	498,556,170.63	1,825,788,971.24
委托理财	300,000,000.00	70,000,000.00			370,000,000.00
其他权益工具投资				42,131,036.85	42,131,036.85
金融负债	15,654,449,611.95	2,352,838,487.03	473,104,149.81	1,969,701,851.00	20,450,094,099.79
短期借款	2,837,805,756.37				2,837,805,756.37
交易性金融负债	203,385,977.26	17,049,626.79	9,551,391.18		229,986,995.23
应付票据及应付账款	9,158,693,638.00				9,158,693,638.00
其他应付款	204,177,505.44				204,177,505.44
应付职工薪酬	37,885,183.11				37,885,183.11
应交税费	55,612,691.53				55,612,691.53
长期应付款	29,888,860.24	29,888,860.24	63,552,758.63	224,844,851.00	348,175,330.11
长期借款	3,127,000,000.00	2,305,900,000.00	400,000,000.00	1,744,857,000.00	7,577,757,000.00

2.敏感性分析

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

(1) 汇率风险敏感性分析

汇率风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	本期		上年同期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 5%	186,196,406.85	186,196,406.85	188,798,202.13	188,798,202.13
美元	对人民币贬值 5%	-186,196,406.85	-186,196,406.85	-205,610,331.91	-205,610,331.91

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	本期		上年同期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-51,498,396.56	-51,498,396.56	-88,749,042.10	-88,749,042.10
浮动利率借款	减少 1%	51,498,396.56	51,498,396.56	88,749,042.10	88,749,042.10

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		11,802,666.85		11,802,666.85
1. 交易性金融资产		11,802,666.85		11,802,666.85
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产		11,802,666.85		11,802,666.85
(二) 以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产-权益工具投资	6,955,828.74		35,175,208.11	42,131,036.85
持续以公允价值计量的资产总额	6,955,828.74	11,802,666.85	35,175,208.11	53,933,703.70
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债-交易性金融负债		229,986,995.23		229,986,995.23
持续以公允价值计量的负债总额		229,986,995.23		229,986,995.23
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公允价值计量的非交易性权益工具投资中本集团持有的上市公司股票，按其于2018年6月30日收盘价确认公允价值。

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

适用 不适用

交易性金融资产和交易性金融负债中按公允价值计量的远期外汇合约，公司按照谨慎性原则，选择1家银行的报价作为输入值，按照银行于资产负债日的报价汇率与签约汇率差额，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率确认公允价值。

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

适用 不适用

公允价值计量的非交易性权益工具投资中本集团持有的非上市公司股权投资，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要包括预期收益、预期收益期限及加权平均资本成本等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中船集团	上海	船舶制造	320 亿元	35.50	59.97

本企业最终控制方是中船集团

其他说明:

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中船集团	320 亿元			320 亿元

(2) 控股股东及一致行动人的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)		备注
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例	
中船集团	501,745,100.00	501,745,100.00	35.50	35.50	
中船租赁	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	24.47	一致行动人
合计	847,685,990.00	847,685,990.00	59.97	59.97	

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本附注“九、3.”相关内容

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
中船工业成套物流(广州)有限公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
中船动力有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易广州公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
广州船舶工业公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院厦门分院	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
沪东重机有限公司	集团兄弟公司
中船西江造船有限公司	集团兄弟公司
中船桂江造船有限公司	集团兄弟公司
上海临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
华联船舶有限公司	集团兄弟公司
九江中船长安消防设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
广州中船文冲船坞有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司
中船重型装备有限公司	集团兄弟公司
上海中船勘院岩土工程有限公司	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
华海船用货物通道设备公司	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船电器有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司

中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
广州船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司
中船科技股份有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
广州广船人力资源服务有限公司	集团兄弟公司
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	集团兄弟公司
江西中船阀门成套装备有限公司	集团兄弟公司
中船航海科技有限责任公司	集团兄弟公司
中船上海船舶工业有限公司	集团兄弟公司
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易上海有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业系统工程研究院	集团兄弟公司
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	集团兄弟公司
中船勘察研究院浦东分院	集团兄弟公司
中船华南船舶机械广州有限公司	集团兄弟公司
中船广西船舶及海洋工程有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
中船电子科技有限公司	集团兄弟公司
中船澄西新荣船舶有限公司	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
上海中船三井造船柴油机有限公司	集团兄弟公司
上海中船材料工程有限公司	集团兄弟公司
上海振华工程咨询有限公司	集团兄弟公司
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	集团兄弟公司
上海申博信息系统工程技术有限公司	集团兄弟公司
上海久远工程承包有限公司	集团兄弟公司
上海江南船舶管业有限公司	集团兄弟公司
上海海迅机电工程有限公司	集团兄弟公司
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
玖隆钢铁物流有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防自动化有限公司	集团兄弟公司
九江精密测试技术研究所	集团兄弟公司
江西中船航海仪器有限公司	集团兄弟公司
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
江南造船(集团)有限责任公司	集团兄弟公司
华昌国际船舶有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司
海鹰企业集团有限责任公司	集团兄弟公司
海丰通航科技有限公司	集团兄弟公司
广州造船厂技工学校	集团兄弟公司
广州市海荣实业公司	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂职工医院	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂幼儿园	集团兄弟公司
广州华茂中心	集团兄弟公司
广州海荣建设监理有限公司	集团兄弟公司

北京雷音电子技术开发有限公司	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院	集团兄弟公司
广州广船实业有限公司（上海凌翔全资子公司）	其他
广州广船船业有限公司（上海凌翔全资子公司）	其他
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	其他
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船工业成套物流（广州）有限公司	购料	1,071,395,821.55	1,519,460,575.67
中国船舶工业系统工程研究院	购料	119,997,205.98	62,387,435.90
沪东重机有限公司	船用配套	95,223,589.74	116,615,539.29
中船动力有限公司	船用配套	81,925,805.13	20,728,632.48
上海中船三井造船柴油机有限公司	购料	81,239,316.24	83,160,273.50
华联船舶有限公司	船用配套	68,252,025.18	102,498,719.60
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务技术服务	60,714,770.32	66,792,669.62
上海海迅机电工程有限公司	购料	36,854,774.36	6,695,500.00
泛华设备有限公司	设备	17,695,528.51	4,623,262.41
海鹰企业集团有限责任公司	购料	17,120,000.00	10,621,282.05
广州造船厂有限公司	购料、船用配套及劳务技术服务	15,997,539.80	21,295,196.10
上海中船临港船舶装备有限公司	船用配套	13,719,725.00	260,769.24
南京中船绿洲机器有限公司	船用配套	13,179,536.77	34,285,438.46
上海久远工程承包有限公司	购料	12,805,873.92	2,234,666.67
中国船舶工业贸易公司	购料	11,670,915.57	8,994,527.20
广州广船人力资源服务有限公司	接受劳务	10,526,960.14	9,472,031.56
中船华南船舶机械有限公司	船用配套	9,852,269.51	13,577,948.72
镇江中船现代发电设备有限公司	船用配套	8,035,213.67	3,514,700.85
中船科技股份有限公司	设备、固定资产	7,247,863.25	7,881,434.17
广州中船文冲船坞有限公司	船用配套	6,824,596.64	2,544,003.32
上海船舶研究设计院	劳务和技术服务	6,641,250.00	9,114,427.18
中船航海科技有限责任公司	船用配套	5,963,374.36	2,512,000.00
九江中船消防设备有限公司	船用配套	5,829,474.90	5,117,934.02
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	设备	5,673,259.83	3,596,605.13
北京中船信息科技有限公司	劳务和技术服务	5,384,395.84	1,221,458.98
中船贸易广州有限公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	4,068,307.98	
安庆中船柴油机有限公司	船用配套	3,830,607.21	33,347,794.89
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	3,746,854.70	

中国船舶工业贸易广州公司	船用配套	3,035,935.95	10,806,139.69
中船西江造船有限公司	工程	2,640,170.94	
广州船舶工业公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	2,544,591.82	
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	劳务、商品	1,992,350.43	542,205.13
北京雷音电子技术开发有限公司	劳务和技术服务	1,786,800.00	
上海中船勘院岩土工程有限公司	固定资产	1,658,225.56	2,107,983.64
江西朝阳机械厂	船用配套	1,501,744.68	1,166,738.90
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务	1,444,339.59	8,047,928.27
广州造船厂医院	劳务	1,365,951.89	838,889.86
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	船用配套	1,069,191.46	1,651,538.46
中船工业成套物流有限公司	购料	1,017,094.02	
中国船舶电站设备有限公司	船用配套	876,000.00	5,311,538.46
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	购料	606,165.63	3,113,712.26
上海沪东造船阀门有限公司	购料	531,374.36	276,452.99
南京中船绿洲环保有限公司	船用配套	516,725.64	835,558.98
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	船用配套	475,675.20	
广州黄埔造船厂职工医院	劳务和技术服务	465,954.50	1,100,000.00
广州黄埔造船厂技工学校	支付的培训费	455,000.00	1,051,509.46
中船国际贸易有限公司	购料	423,846.15	597,560.89
广州黄埔造船厂幼儿园	支付的员工子女入园费	420,000.00	1,000,000.00
中船电子科技有限公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	410,000.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务和技术服务	122,641.51	358,490.57
上海振华工程咨询有限公司	工程	113,772.83	-
九江海天设备制造有限公司	船用配套	51,111.11	310,854.70
上海德瑞斯船舶设备公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	45,063.25	
九江中船消防自动化有限公司	劳务和技术服务	43,517.09	228,994.03
中船重型装备有限公司	劳务和技术服务	37,506.78	
中船华南船舶机械广州有限公司	材料(大机)	29,036.39	
江西中船阀门成套装备有限公司	劳务、商品、船用配套	25,184.62	846,883.25
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	13,504.27	2,213,485.81
中船桂江造船有限公司	劳务(管业)	11,244.87	
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	工艺设计	7,090.91	318,301.89
中船勘察设计研究院有限公司	劳务技术服务		3,589,021.15
上海申博信息系统工程有限公司	募投项目、研发平台项目设备费		1,142,769.29
九江中船仪表有限责任公司	物资采购		427,500.00
安庆船用电器有限责任公司	船用配套		72,649.57
合计		1,827,153,667.55	2,200,511,534.26

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	船舶建造	295,382,613.20	443,539,173.20
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售材料	32,643,433.85	37,819,527.75
广州中船文冲船坞有限公司	劳务技术服务	14,580,348.60	19,191,555.69
中船科技股份有限公司	销售、维修	6,713,793.10	3,357,450.41
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务技术服务	2,498,717.65	1,682,905.99
广州造船厂有限公司	劳务技术服务	1,557,354.52	1,120,237.29
中船重型装备有限公司	劳务技术服务	610,275.59	438,820.00
中国船舶工业贸易上海有限公司	船舶产品进度款	534,468.86	-
中国船舶工业贸易广州公司	材料	508,628.81	19,235.64
上海船舶研究设计院	销售、劳务技术服务	500,000.00	700,000.00
广州船舶工业公司	机电（电梯）	356,065.46	-
中国船舶工业系统工程研究院	劳务	339,622.64	-
广州黄埔造船厂技工学校	动能	336,900.03	116,435.05
中船华南船舶机械广州有限公司	劳务技术服务	323,143.54	847,241.42
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务技术服务	290,982.07	1,075,471.70
北京中船信息科技有限公司	材料	232,075.47	150,943.39
广州船舶及海洋工程设计研究院	供应动力	109,165.02	33,119.50
中船华南船舶机械有限公司	供应动力	80,962.27	24,056.61
广州黄埔造船厂职工医院	销售材料等	68,223.04	107,321.66
广州造船厂技工学校	销售材料等	48,260.91	39,241.20
广州黄埔造船厂幼儿园	销售材料等	46,354.35	37,514.19
中船西江造船有限公司	劳务技术服务	18,867.92	1,018.87
上海中船勘院岩土工程有限公司	动能	17,423.60	989.37
中国船舶及海洋工程设计研究院	服务费	14,603.77	44,339.62
中船桂江造船有限公司	劳务技术服务	14,256.19	85,247.23
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	劳务（酒店）	7,853.77	-
广州造船厂医院	劳务技术服务	5,094.34	8,017.42
江南造船（集团）有限责任公司	劳务	1,415.09	-
广州广船养老院有限公司	劳务（电梯）	256.41	-
中国船舶工业贸易公司	船舶建造	-	105,356,453.42
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	转售电力	-	6,234,330.13
广州广船人力资源服务有限公司	劳务技术服务	-	81,154.44
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务技术服务	-	79,879.41
合计		357,841,160.07	622,191,680.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注、定价原则：

(a)采购机电设备、金属物资和船用配套件，以市场价为基础定价。

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

(c)接受生产高峰期的借工、修船劳务，以成本价加上 10%的管理费定价。

(d)接受舱室清理劳务及船舶设计和相关的技术服务等，以市场价为基础定价。

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州中船文冲船坞有限公司	土地、房屋及设备	6,886,110.52	6,780,712.36
中船澄西船舶修造有限公司	土地、房屋及设备	0.00	28,940,513.98
合计		6,886,110.52	35,721,226.34

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州船舶工业公司	土地、房屋建筑物	9,782,700.14	9,982,728.12
广州船舶工业公司	土地、房屋建筑物	3,261,509.50	3,385,205.70
广州造船厂有限公司	房屋建筑物	502,546.89	0.00
广州造船厂有限公司	土地、房屋建筑物	354,857.14	0.00
广州造船厂有限公司	土地、房屋建筑物	74,745.71	67,847.60
广州广船船业有限公司	土地、房屋建筑物		67,200,000.00
广州造船厂有限公司	房屋建筑物、机器设备		687,782.71
合计		13,976,359.38	81,323,564.13

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

出租情况说明：

2016 年，子公司广船国际与广州中船文冲船坞公司（以下简称“文冲船坞”）签订《中船龙穴基地工人宿舍（一期一阶段）房屋租赁框架协议》，合同约定：文冲船坞使用的 4 栋工人宿舍楼由广船国际负责建造和付款，宿舍建造款具体金额以双方最终确定的宿舍建造结算金额为准；此 4 栋楼建设款的回收由文冲船坞以租金形式支付，文冲船坞以本协议签订前实际支付的备用金、进度款等款项合计 76,508,714.95 元作为其使用的 4 栋工人宿舍楼的租金预付款并计算利息；以经双方确认的宿舍建设款按照中国人民银行公布的五年以上贷款基准利率计算，由乙方在 40 年内按月等额本息的还款方式向甲方支付宿舍租赁月租金。本期广船国际确认对文冲船坞租赁收益 6,886,110.52 元（上年同期：6,780,712.36 元）。

承租情况说明：

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

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 本集团合并范围内担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄埔文冲	文冲船厂	152,000,000.00	2017-1-19	2019-5-21	否
黄埔文冲	文冲船厂	180,000,000.00	2017-6-26	2019-6-26	否
黄埔文冲	文冲船厂	12,475,006.37	2017-12-1	2018-12-1	否
文冲船厂	黄埔文冲	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	否

注：子公司黄埔文冲为文冲船厂担保 250 万欧元，本年偿还 86.96 万欧元，期末余额 163.04 万欧元，按即期汇率折算人民币 1247.50 万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国船舶工业集团有限公司	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	5.00%

中国船舶工业集团有限公司	600,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	5.00%
中国船舶工业集团有限公司	400,000,000.00	2016-10-24	2021-10-14	3.25%
中国船舶工业集团有限公司	500,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	5.00%
合计	2,000,000,000.00			
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,885,092.62	2,729,072.48

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1. 接受金融服务

(1) 存款

关联方名称	存款余额		存款利息收入	
	期末金额	年初金额	本期	上年同期
中船财务有限责任公司	2,832,203,250.58	5,869,946,182.09	19,167,800.20	30,307,184.02

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

(2) 贷款

关联方名称	贷款余额		贷款利息支出	
	期末金额	年初金额	本期	上年同期
中船财务有限责任公司	2,239,900,000.00	4,712,400,000.00	72,114,441.04	86,235,986.94

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

(3) 远期结（购）汇

关联方名称	远期结（购）汇合约		远期结（购）汇公允价值变动损益		远期结（购）汇投资收益	
	期末金额	年初金额	本期（人民币）	上年同期（人民币）	本期（人民币）	上年同期（人民币）
中船财务有	美元 28,360 万元	美元 4,360 万元	-15,817,041.52	91,781.68		

关联方名称	远期结（购）汇合约		远期结（购）汇公允价值变动损益		远期结（购）汇投资收益	
	期末金额	年初金额	本期（人民币）	上年同期（人民币）	本期（人民币）	上年同期（人民币）
限责任公司						

(4) 委托理财

关联方名称	委托理财		委托理财实际收益	
	期末金额	年初金额	本期	上年同期
中船财务有限责任公司	370,000,000.00	1,001,000,000.00	25,683,820.27	26,507,232.89

定价原则：参照同期市场委托理财收益率确定。

2. 关联方资产搬迁补偿

2015年11月9日，子公司广船国际同广州广船船业有限公司（以下简称“广船船业”）签署《广船国际资产搬迁补偿协议》。广船国际本期完成荔湾厂区的整体搬迁，经各方确认无误，决定对地块二区域内的房屋、建（构）筑物及其附属设施，水、电、气等管线、管路设施等，按《广船项目地块二资产移交清单》移交给广船船业。据此，广船国际确认资产搬迁补偿收入113,400万元，根据《广船国际资产搬迁补偿协议》，该笔资产搬迁补偿费将于交付土地后三年内完成支付。

3. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期	上年同期
销售代理费	中船国际贸易有限公司	11,009,556.93	9,183,642.36
销售代理费	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	7,206,811.64	433,724.90
销售代理费	中国船舶工业贸易公司	4,645,977.66	7,142,516.07
销售代理费	中国船舶工业贸易上海有限公司		95,328.91
保函代理费	中国船舶工业贸易公司	1,924,645.33	-
采购代理费	华联船舶有限公司	1,338,791.10	1,906,209.62
采购代理费	中国船舶工业贸易公司	79,365.50	121,114.36
采购代理费	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	8,958.11	46,015.45
保理手续费	中国船舶（香港）航运租赁有限公司		32,361.08
合计		26,214,106.27	18,960,912.75

注1：定价原则：销售代理费，按不超过合同价1%为基础定价；采购代理费，按合同价的1%至2%为基础定价；保函代理费参照开具保函银行的费率确定。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	广州中船文冲船坞有限公司	165,800.00			
应收票据小计		165,800.00			
应收利息					
	中船财务有限责任公司	9,468,493.15		18,932,178.05	
应收利息小计		9,468,493.15		18,932,178.05	
应收账款					
	广州中船文冲船坞有限公司	10,525,770.93	52,628.85	7,413,207.22	37,066.04
	中船科技股份有限公司	7,869,200.00	39,346.00	81,200.00	406.00
	中船工业成套物流(广州)有限公司	3,723,721.44	18,618.61	9,377,536.32	46,887.68
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	1,437,847.90	7,189.24	1,157,660.00	5,788.30
	广州造船厂有限公司	1,328,793.37	6,643.97	969,058.77	4,845.29
	华昌国际船舶有限公司	1,191,815.07	5,959.08	1,176,972.77	5,884.86
	中船华南船舶机械广州有限公司	958,026.98	4,790.13	595,078.06	2,975.39
	中国船舶工业贸易广州公司	793,436.00	3,967.18	303,179.08	1,515.90
	中船重型装备有限公司	692,756.00	3,463.78	180,947.50	904.74
	中国船舶工业综合技术经济研究院	605,400.00	3,027.00	514,000.00	2,570.00
	上海中船临港船舶装备有限公司	525,000.00	2,625.00	-	-
	北京中船信息科技有限公司	126,000.00	630.00	2,890,000.00	14,450.00
	广州黄埔造船厂技工学校	90,000.00	450.00	90,000.00	450.00
	广州船舶及海洋工程设计研究院	64,300.00	321.50	18,732.00	93.66
	广州船舶工业公司	25,387.00	126.94	133,874.31	669.37
	广州黄埔造船厂幼儿园	17,279.60	86.40	-	-
	中国船舶工业系统工程研究院	15,000.00	75.00	15,000.00	75.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	14,650.00	73.25	14,650.00	73.25
	中船桂江造船有限公司	13,156.50	65.78	-	-
	广州造船厂技工学校	12,140.00	60.70	-	-
	中船澄西新荣船舶有限公司	4,900.00	24.50	4,900.00	24.50
	中国船舶工业贸易公司	2,460.00	12.30	-	-
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	1,170.00	5.85	1,545.00	7.73
	上海中船勘院岩土工程有限公司	469.00	2.35	18,450.00	92.25

	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	-	-	32,017,580.00	160,087.90
	上海海迅机电工程有限公司	-	-	750,000.00	3,750.00
	中国船舶工业集团有限公司	-	-	200,000.00	1,000.00
	广州黄埔造船厂职工医院	-	-	60,065.40	300.33
	广州广船养老院有限公司	-	-	42,777.00	213.89
	中船华南船舶机械有限公司	-	-	24,800.00	124.00
	中船西江造船有限公司	-	-	5,560.00	27.80
应收账款小计		30,038,679.79	150,193.41	58,056,773.43	290,283.88
预付账款					
	中船工业成套物流（广州）有限公司	662,025,590.82		448,706,437.43	
	中国船舶工业贸易上海有限公司	246,334,548.39		246,377,251.89	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	70,594,000.00		109,004,000.00	
	中国船舶工业贸易公司	40,125,089.51		36,099,984.27	
	沪东重机有限公司	30,064,500.00		66,903,000.00	
	中船动力有限公司	29,690,000.00		9,250,000.00	
	中国船舶工业系统工程研究院	20,380,000.00		-	
	泛华设备有限公司	9,172,385.42		29,671,914.54	
	南京中船绿洲机器有限公司	7,557,000.00		7,557,000.00	
	上海久远工程承包有限公司	5,730,000.00		-	
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	5,240,000.00		5,240,000.00	
	九江海天设备制造有限公司	2,485,496.00		600,000.00	
	海鹰企业集团有限责任公司	1,710,000.00		-	
	镇江中船现代发电设备有限公司	1,680,000.00		936,871.80	
	中船华南船舶机械有限公司	1,021,400.00		-	
	广州船舶工业公司	948,100.00		-	
	安庆中船柴油机有限公司	877,000.00		378,000.00	
	九江中船仪表有限责任公司	132,525.00		-	
	中船第九设计研究院工程有限公司	124,200.00		-	
	南京中船绿洲环保有限公司	69,675.87		48,267.85	
	中船工业成套物流有限公司	54,386.25		54,386.25	
	广州中船文冲兵神设备有限公司	44,400.00		-	
	江西中船航海仪器有限公司	16,860.00		15,860.00	
	华联船舶有限公司	-		39,657,678.09	
	华昌国际船舶有限公司	-		3,198,565.37	
	中船航海科技有限责任公司	-		1,099,400.01	
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	-		308,175.65	
	九江中船长安消防设备有限公司	-		50,000.00	
预付账款小计		1,136,077,157.26		1,005,156,793.15	

其他应收款					
	广州黄埔造船厂职工医院	589,328.06	2,946.64	-	-
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	408,274.21	2,041.37	-	-
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	301,415.10	1,507.08	206,416.98	1,032.08
	中桥航运有限公司	203,841.78	1,019.21	-	-
	江西朝阳机械厂	194,900.40	974.50	795,000.00	3,975.00
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	188,746.75	943.73	188,746.75	943.73
	广州船舶工业公司	148,982.80	744.91	195,950.00	979.75
	华联船舶有限公司	143,006.10	715.03	-	-
	北京船舶工业管理干部学院	120,460.00	602.30	3,200.00	16.00
	广州中船文冲船坞有限公司	120,000.00	600.00	120,000.00	600.00
	中船九江工业有限公司	111,381.00	556.91	-	-
	瑞麟海洋工程有限公司	106,161.00	530.81	-	-
	中船工业成套物流有限公司	92,389.26	461.95	-	-
	广州造船厂有限公司	84,698.36	423.49	75,220.65	376.10
	中船财务有限责任公司	83,809.26	419.05	-	-
	广州市南方环境有限公司	75,300.00	376.50	-	-
	中国船舶工业贸易公司	74,934.51	374.67	74,934.51	374.67
	中船黄埔正力海洋工程有限公司	69,890.08	349.45	-	-
	中船工业成套物流（广州）有限公司	43,266.00	216.33	51,292.00	256.46
	中国船舶工业集团有限公司	41,145.72	205.73	2,085.30	10.43
	广州黄埔造船厂技工学校	3,640.00	18.20	-	-
	广州华茂中心	2,786.08	13.93	6,274.32	31.37
	广州鑫舟服务有限公司	2,121.10	10.61	-	-
	广州黄埔造船厂幼儿园	576.84	2.88	-	-
	中船桂江造船有限公司	353.75	1.77	-	-
	广州造船厂技工学校	114.00	0.57	-	-
	中船贸易广州有限公司	36.00	0.18	-	-
	广州造船厂医院	-	-	309,000.00	1,545.00
	上海申博信息系统工程有限公司	-	-	20,000.00	100.00
	上海船舶工艺研究所	-	-	7,400.00	37.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院	-	-	-	-
其他应收款小计		3,211,558.16	16,057.80	2,055,520.51	10,277.60
长期应收款					
	广州广船船业有限公司	1,060,379,063.75	5,670,000.00	-	-
长期应收款小计		1,060,379,063.75	5,670,000.00		
合计		2,239,340,752.11	5,836,251.21	1,084,201,265.14	300,561.48

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中船工业成套物流(广州)有限公司	664,353,283.88	343,121,912.85
	中国船舶工业系统工程研究院	58,449,000.00	9,205,500.00
	中船动力有限公司	52,354,200.00	40,307,600.00
	沪东重机有限公司	26,614,500.00	103,263,000.00
	上海海迅机电工程有限公司	21,146,100.00	12,559,000.00
	上海中船三井造船柴油机有限公司	18,400,000.00	110,784,000.00
	中船华南船舶机械有限公司	11,899,000.00	
	安庆中船柴油机有限公司	8,512,000.00	29,395,000.00
	中船科技股份有限公司	6,000,000.00	
	南京中船绿洲机器有限公司	4,990,000.00	3,010,000.00
	中船航海科技有限责任公司	2,946,700.00	
	九江中船消防设备有限公司	1,595,050.00	
	中船华海船用设备有限公司	1,406,000.00	
	上海久远工程承包有限公司	1,195,000.00	
	中国船舶电站设备有限公司	850,250.00	
	上海沪东造船阀门有限公司	621,708.00	
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司		9,059,700.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院		4,750,000.00
	中国船舶工业贸易广州公司		3,523,525.52
	九江中船消防自动化有限公司		757,500.00
应付票据小计		881,332,791.88	669,736,738.37
应付利息			
	中船财务有限责任公司	752,958.33	2,696,234.31
应付利息小计		752,958.33	2,696,234.31
应付账款			
	中国船舶工业系统工程研究院	728,842,310.69	486,509,465.68
	中船工业成套物流(广州)有限公司	520,998,874.75	262,410,337.46
	中船第九设计研究院工程有限公司	141,855,049.77	138,145,655.43
	广州船舶工业公司	84,797,788.69	73,335,324.41
	沪东重机有限公司	77,151,072.64	51,263,758.66
	上海海迅机电工程有限公司	57,264,962.03	33,667,275.36
	上海中船三井造船柴油机有限公司	38,240,000.00	
	中船动力有限公司	35,906,092.91	75,701,705.00
	中国船舶工业贸易公司	31,439,092.03	872,102.08
	中国船舶及海洋工程设计研究院	22,179,013.68	5,066,000.00
	海鹰企业集团有限责任公司	20,295,000.00	16,900,000.00
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	18,475,785.09	18,475,785.09
	南京中船绿洲机器有限公司	13,015,477.90	15,004,900.00
	上海久远工程承包有限公司	12,672,201.72	10,649,183.97
	安庆中船柴油机有限公司	10,668,230.76	15,093,352.32
	中船华南船舶机械有限公司	10,601,204.00	15,404,462.40
	镇江中船现代发电设备有限公司	10,344,328.20	3,125,982.91
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	10,026,874.11	9,666,851.39
	广州造船厂有限公司	9,442,322.62	8,507,535.13

上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	9,345,899.78	4,799,793.80
中船科技股份有限公司	8,645,393.79	8,480,000.00
泛华设备有限公司	8,556,727.57	
九江中船消防设备有限公司	8,155,057.71	4,380,841.76
中船航海科技有限责任公司	5,314,299.99	2,299,700.00
中船贸易广州有限公司	5,311,901.48	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	4,558,409.82	4,596,293.58
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	4,251,422.50	2,894,972.50
中船国际贸易有限公司	3,283,285.56	3,185,625.00
上海船舶研究设计院	2,667,050.00	255,538.21
上海沪东造船阀门有限公司	2,354,104.17	3,385,837.75
广州中船文冲船坞有限公司	2,248,614.87	1,244,893.83
中国船舶电站设备有限公司	2,013,600.00	3,780,350.00
中船工业成套物流有限公司	1,897,832.26	
江西朝阳机械厂	1,449,009.73	2,662,277.80
中船广西船舶及海洋工程有限公司	1,410,000.00	445,830.70
上海中船临港船舶装备有限公司	1,293,125.00	1,322,000.00
北京中船信息科技有限公司	1,040,205.80	3,451,595.50
广州广船人力资源服务有限公司	886,817.74	1,508,974.25
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	666,000.00	1,978,800.00
上海外高桥造船有限公司	470,000.00	408,800.00
上海船舶工艺研究所	435,000.00	435,000.00
中船电子科技有限公司	422,564.10	390,000.00
九江中船消防自动化有限公司	350,177.03	2,439,234.10
中船华海船用设备有限公司	339,000.00	2,011,500.00
上海振华工程咨询有限公司	335,327.65	335,327.65
江西中船阀门成套装备有限公司	334,883.40	329,669.10
中船勘察设计研究院有限公司	317,619.55	286,067.18
中国船舶工业综合技术经济研究院	260,800.00	
九江海天设备制造有限公司	258,663.00	528,463.00
中国船舶工业贸易广州公司	247,826.46	6,101,403.14
上海中船勘院岩土工程有限公司	210,411.53	
九江精密测试技术研究所	165,227.40	204,227.40
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	131,794.98	131,794.98
北京雷音电子技术开发有限公司	120,000.00	1,816,800.00
中船财务有限责任公司	83,000.00	83,000.00
上海中船材料工程有限公司	40,000.00	40,000.00
南京中船绿洲环保有限公司	23,069.00	
安庆船用电器有限责任公司	18,000.00	72,360.00
广州海荣建设监理有限公司	10,273.38	10,273.38
中国船舶工业集团有限公司	9,141.20	9,141.20
江西中船航海仪器有限公司	1,000.00	
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司		9,666,540.19
上海振南工程咨询监理有限责任公司		1,461,102.65
上海申博信息系统工程技术有限公司		475,000.00
海丰通航科技有限公司		300,000.00
上海东欣软件工程有限公司		125,000.00

	广州黄埔造船厂职工医院		77,790.00
	广州黄埔造船厂技工学校		50,751.00
	广州博航环境监测服务有限公司		13,000.00
应付账款小计		1,934,148,218.04	1,318,275,246.94
预收账款			
	中船科技股份有限公司	20,026,613.61	
	中国船舶及海洋工程设计研究院	10,700,000.00	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	2,327,493.86	
	华昌国际船舶有限公司	1,243,840.14	1,243,840.14
	上海久远工程承包有限公司	300,000.00	300,000.00
	广州造船厂有限公司	83,341.98	371,340.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	中船上海船舶工业有限公司		685,920.00
	广州中船文冲船坞有限公司		45,727,410.96
	广州船舶工业公司		239,270.18
预收账款小计		34,691,289.59	48,577,781.28
其他应付款			
	中船第九设计研究院工程有限公司	5,433,632.45	3,250,872.45
	上海船舶研究设计院	1,250,000.00	800,000.00
	中国船舶工业集团有限公司	790,000.00	
	上海中船临港船舶装备有限公司	743,400.00	743,400.00
	北京中船信息科技有限公司	603,000.00	
	中船融资租赁（上海）有限公司	592,202.69	592,202.69
	中船工业成套物流（广州）有限公司	566,581.03	20,000.00
	华联船舶有限公司	473,319.81	473,319.81
	中国船舶工业系统工程研究院	438,000.00	438,000.00
	广州广船人力资源服务有限公司	298,354.97	110,922.00
	上海申博信息工程有限公司	285,160.00	285,160.00
	广州造船厂有限公司	253,297.40	
	中国船舶工业贸易公司	133,766.03	133,766.03
	上海船舶工艺研究所	31,200.00	
	上海中船勘院岩土工程有限公司	1,500.00	1,500.00
	中船华南船舶机械广州有限公司	500.00	500
	中船勘察设计研究院有限公司	500.00	500.00
	中船华南船舶机械有限公司	500.00	500.00
	南京中船绿洲环保有限公司	100.00	100.00
	广州中船文冲兵神设备有限公司	100.00	
	上海久远工程承包有限公司		1,000.00
	广州黄埔造船厂职工医院		43.34
其他应付款小计		11,895,114.38	6,851,786.32
合计		2,862,820,372.22	2,046,137,787.22

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1. 母公司与子公司的关联往来余额

(1) 关联方应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	632,250.00		-	
	应收票据小计	632,250.00		-	
应收账款					
	广船国际有限公司	179,723,499.98		5,808,865.57	
	广州文冲船厂有限责任公司	150,000,000.00		-	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	50,000,000.00		-	
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	8,805,450.28		6,491,342.78	
	应收账款小计	388,528,950.26		12,300,208.35	
预付账款					
	广州广船大型机械设备有限公司	700,000.00		700,000.00	
	预付账款小计	700,000.00		700,000.00	
其他应收款					
	广船国际有限公司	15,018,290.23		7,817,530.48	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	261,111.12		99,305.55	
	广州文冲船厂有限责任公司	166,666.67		183,333.33	
	其他应收款小计	15,446,068.02		8,100,169.36	
一年内到期的长期应收款					
	广船国际有限公司	124,000,000.00		500,000,000.00	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	35,000,000.00		100,000,000.00	
	一年内到期的长期应收款小计	159,000,000.00		600,000,000.00	
长期应收款					
	广船国际有限公司	150,000,000.00		-	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	150,000,000.00		-	
	长期应收款小计	300,000,000.00		-	
	合计	864,307,268.28		621,100,377.71	

(2) 关联方应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	广州永联钢结构有限公司	8,878,086.07	11,764,663.84
	广州广船大型机械设备有限公司	4,517,542.70	4,891,679.46
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	2,311,253.48	6,704,453.48

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	广船国际有限公司	1,567,483.15	1,544,218.15
	广州龙穴管业有限公司	792,153.22	
	应付账款小计	18,066,518.62	24,905,014.93
预收账款			
	广船国际有限公司	32,356,569.48	
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	1,679,275.86	
	广州永联钢结构有限公司	160,440.00	
	预收账款小计	34,196,285.34	-
其他应付款			
	广船国际有限公司	31,415,725.72	26,830,089.92
	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	4,696,179.95	1,749,489.68
	其他应付款小计	36,111,905.67	28,579,579.60
	合计	88,374,709.63	53,484,594.53

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 重大承诺事项

1) 资产抵押

于期末，本集团除用于质押的银行定期存款外，不存在其他资产抵押。

2) 尚未到期的保函及信用证

于期末，本集团已开具尚未到期的保函为：

保函种类	人民币	美元	欧元	英镑
履约保函	568,051,156.60	7,252,096.61	938,238.10	
预付款保函	664,417,513.00	341,117,647.20		201,000.00
质保保函	29,903,645.40	4,113,696.45		
关税保函	77,641,850.83			
其他非融资性保函		1,230,000.00		
投标保函	6,100,000.00			
合计	1,346,114,165.83	353,713,440.26	938,238.10	201,000.00

3) 于期末，本集团已开具尚未到期的信用证金额为人民币 10,331,153.25 元，美元 30,023,708.72 元、欧元 20,177,564.86 元。

4) 尚未交割的外汇期权交易

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约。于期末，尚未交割的远期结汇共 59 笔，金额 74,758.00 万美元，交割期最长至 2020 年 12 月 24 日，于期末确认公允价值变动损益-7,839.54 万元；尚未交割的外汇掉期合约共 10 笔，金额 9,020 万美元，交割期最长至 2019 年 3 月 29 日，于期末确认公允价值变动损益人民币 122.23 万元；尚未交割的期权组合共 116 笔，金额 141,450.00 万美元，交割期最长至 2020 年 6 月 26 日，于期末确认公允价值变动损益人民币-14,101.13 万元。

2. 前期承诺履行情况

本集团对于质押贷款的偿还、远期合约的交割及保函均能按合约执行。

3. 除上述承诺事项外，截止期末，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼或仲裁形成的或有负债

(1) 本公司及子公司广利公司于 2010 年 12 月 31 日向江苏省镇江市中级人民法院（“镇江中院”）提起四个案件诉讼，分别为本公司诉江苏胜华船舶制造有限公司（“江苏胜华”）返还财产案、技术服务合同纠纷案和广利公司诉江苏胜华 79600 吨散货船 1#船和 2#船《安装工程合同》纠纷案，要求：A、①江苏胜华排除妨碍，将本公司存放在其厂区内属本公司所有的生产设备、仪器、材料即时返还给本公司；②判令江苏胜华对本公司上述生产设备、仪器、材料的损耗及灭失承担赔偿责任；B、江苏胜华支付拖欠本公司的技术服务费及利息人民币

240 万元，并承担违约金 240 万元；C、江苏胜华向广利公司清偿拖欠的工程款、违约金及待工损失共计人民币 5,028.17 万元（其中：1#船 2,687.60 万元、2#船 2,340.57 万元）。2011 年江苏胜华向广利公司支付部分工程款。2011 年 7 月 29 日，经武汉海事法院调解后，江苏胜华须分期偿还广利公司 1694 万元。于 2013 年 6 月 4 日，本公司诉江苏胜华返还财产案经武汉海事法院调解，江苏胜华已返还全部资材。

上述另外三个案件经武汉海事法院调解后，本公司就该三个案件向法院申请了强制执行，查封资产已由执行法院委托评估机构完成评估，法院已公告送达评估报告及完成评估报告的异议公告。法院已于 2013 年 6 月 4 日、2013 年 8 月 8 日对江苏胜华被查封资材进行两次拍卖，均流拍。本公司已于 2013 年 8 月 19 日向法院正式提交以物抵债申请书。该案件在强制执行过程中，浙江南天邮电通讯技术有限公司（以下简称“浙江南天”）作为江苏胜华的主要债权人之一，于 2013 年 7 月 30 日以江苏胜华、广利公司和本公司为被告向武汉海事法院提起诉讼，要求法院确认其对江苏胜华 300T 吊机等资材享有优先受偿权，停止对 300T 吊机的执行，或如执行，则所得价款优先偿还其对江苏胜华的债权。此前浙江南天曾于 2013 年 5 月 22 日以同样理由向法院提出执行异议，被法院裁定驳回。本案已于 2013 年 11 月 20 日开庭审理。2013 年 12 月 10 日，武汉海事法院就浙江南天案作出一审判决（2013 武海法商字第 01328 号民事判决），认定本公司、广利公司对江苏胜华抵押财产享有抵押权，债权的优先受偿权优先于浙江南天，驳回浙江南天的诉讼请求。2014 年 1 月 3 日，本公司收到了武汉海事法院送达的浙江南天的上诉状，其已向湖北省高院上诉，请求撤销武汉海事法院前述判决，并确认其对江苏胜华 300T 吊机享有优先于广利公司的优先受偿权。本公司、广利公司正与法院沟通，申请法院继续执行胜华案件。本公司已于 2014 年 6 月 20 日向法院申请恢复执行。

2014 年 11 月，本公司接到武汉海事法院执行法官通知，江苏胜华已于 10 月底在镇江中院被裁定破产，所有执行中的案件中止执行，债权人统一到镇江中院申报债权。本公司、广利公司现已完成破产债权明细的统计，向清算组递交债权申报资料。2015 年 3 月 20 日，本公司参加了江苏胜华第一次债权人会议，债权人会议就江苏胜华目前的债权债务情况进行了确认，并对后续破产财产变价方案进行了表决，但最大的债权人反对变价方案，导致会议并没有通过财产变价方案。由于胜华公司拥有的房产、土地的资产评估尚未完成，待评估完成且有新的变价方案后再次召开债权人会议。

2017 年 4 月 27 日公司参加了破产债权人第二次会议，5 月 17 日收到镇江中院的裁定，裁定对江苏胜华破产财产变价方案予以认可。江苏胜华现有房产、土地及附属构筑物、机器设备价值已完成评估，在建船舶仍处于评估阶段，下一步预计于 2018 年内召开破产债权人第三次会议。

(2) 子公司广船国际与广州中船龙穴建设发展有限公司（简称龙穴建设）要求山东青云起重机械有限公司、山东天匠重工科技集团有限公司向广船国际、龙穴建设返还货款 4,449.65 万元及相应的利息（自 2009 年 7 月 29 日起计算至判决生效之日止，按中国人民银行同期贷款利率计算）；对运至广州市南沙区龙穴岛的项目合同下的 9 台起重机继续依约完成其交付义务；承担本案案件受理费 283,696 元、财产保全费 5000 元。经济南中院一审判决，完全支持广船国际的诉讼请求，被告提起上诉，但因未按期交纳诉讼费已自动撤回上诉。此案目前

正由法院强制执行，济南中院分别于 2013 年 5 月 21 日、8 月 12 日对经评估确定的价值 1,596 万元的 17 台起重机结构件和配套件进行了两次正式拍卖，因无人参加竞买，两次拍卖均流拍。于 2013 年 12 月 12 日法院向广船国际代理律师送达了将本案指定商河县人民法院执行的裁定，对案件后续执行带来了较大不便和阻力。经广船国际提交书面异议和申诉材料并多次沟通之后，济南中院于 2014 年 4 月 29 日出具了执行裁定书将执行提级由济南中院执行。

指定了新执行法官后，于 2014 年 6 月 12 日广船国际相关人员与代理律师及执行法官到天匠公司对拟执行的财产开展了调查。2014 年 6 月 27 日，广船国际向执行法官提交了二期土地房产书面评估、拍卖申请书。2014 年 7 月 29 日，法院已通过摇号选定鉴定机构。2015 年 1 月 22 日收到评估公司的评估报告后，广船国际向法院提出拍卖天匠公司、青云公司土地房产的申请。

2015 年 4 月 7 日，济南市中级人民法院委托山东嘉禾国际拍卖有限公司、山东沛丰拍卖招标有限公司对山东青云起重机械有限公司名下位于新泰市羊流镇个体私营园区土地使用权（含地上房产）、山东天匠重工科技集团有限公司名下位于商河县经济开发区科源路的土地使用权（含地上房产、设备、树木）进行公开拍卖，因无人竞买而流拍。在流拍后广船国际立即向法院申请由其以本次拍卖确定的保留价接受上述财产以抵偿部分债务。2015 年 4 月 8 日，济南中院出具了执行裁定书，裁定青云公司的土地使用权及地上房产、天匠公司的土地使用权（含地上房产、设备、树木）共作价 3,510.5956 万元交付广船国际抵偿部分债务。2015 年 6 月 9 日收到济南中院本次执行程序终结的裁定书，待发现新的财产线索可申请恢复执行。2015 年 12 月青云案件执行项目协调小组对天匠公司现场的动产（法院裁定为本公司所有）以邀标的方式在当地就地进行处理变现 98,000 元，已由广船国际财务确认到账。

截止期末，广船国际对山东青云抵押资产进行的处置工作尚无结果。

（3）子公司管业公司与广州市华玉机电设备有限公司（以下简称“华玉公司”）的合同纠纷案于 2014 年 10 月 13 日由广州市中级人民法院进行了终审判决，根据判决结果，华玉公司需支付给管业公司加工款 4,953,239.77 元及逾期付款利息和违约金，管业公司需支付给华玉公司加工费 300,976.74 元。双方抵消后，华玉公司仍欠付管业公司 4,652,263.03 元。目前，已经收回 406,637.00 元，余款管业公司已委托律师积极查找华玉公司可执行的财产。

（4）2015 年 6 月 17 日，文冲船厂作为建造方，中船租赁下属全资子公司 FortuneShanghaiShippingLimited（简称“FSSL”）作为卖方，与 AttalosContainerCarrierS.A.作为买方签订备忘录，约定转卖 1 艘 1700 箱集装箱船（船号为 GWS486）。

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

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

截止期末，作为仲裁申请人的 Attalos 并未推进该仲裁案件。

2.除存在上述或有事项外，截至期末，本集团无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	分部 1	分部 1	分部 1	分部间抵销	合计
营业收入	7,482,255,001.47	479,097,588.64	453,837,935.57	195,254,906.27	8,219,935,619.41
其中：对外交易收入	7,292,183,938.79	479,013,537.38	448,738,143.24		8,219,935,619.41
分部间交易收入	190,071,062.680	84,051.26	5,099,792.33	195,254,906.27	
营业成本	7,476,190,588.37	453,453,141.90	398,393,203.89	188,128,545.16	8,139,908,389.00
期间费用	562,582,681.78	20,872,243.73	38,206,235.26	-12,542,673.98	634,203,834.75
分部利润总额	-402,599,545.64	5,717,290.10	5,804,967.47	-20,673,052.15	-370,404,235.92
资产总额	45,415,488,201.79	765,505,700.41	10,036,883,826.92	11,268,422,158.41	44,949,455,570.71
负债总额	30,094,927,730.50	603,962,006.46	1,049,473,810.55	3,267,490,036.34	28,480,873,511.17
补充信息					
资本性支出	410,814,091.88	10,450,008.43	50,584,519.18	100,000,000.00	371,848,619.49
当期确认的减值损失	91,466,143.03	-484,217.97	153,326.68		91,135,251.74
折旧和摊销费用	319,551,664.51	3,030,163.40	36,483,404.17	-295,071.53	359,360,303.61

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

√适用 □不适用

a. 按收入来源地划分的对外交易收入

项目	本年发生额	上年同期发生额
来源于本国的对外交易收入	8,197,510,141.58	10,366,453,884.44
来源于其他国家的对外交易	22,425,477.83	51,077,313.01
合计	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45

b. 按资产所在地划分的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
位于本国的非流动资产	13,267,656,369.51	13,380,356,734.16
位于其他国家的非流动资产	325,208,380.67	260,187,291.34
合计	13,592,864,750.18	13,640,544,025.50

注：非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	序号	期末金额	年初金额
应收票据	1.1	980,742.81	100,000.00
应收账款	1.2	41,031,360.03	34,815,043.87
合计		42,012,102.84	34,915,043.87

1.1 应收票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	980,742.81	100,000.00
合计	980,742.81	100,000.00

本公司上述期末应收票据的账龄是 60 天内。

1.2 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,144,437.47	88.96	113,077.44	0.27	41,031,360.03	34,925,434.75	87.35	110,390.88	0.32	34,815,043.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,106,005.88	11.04	5,106,005.88	100.00	-	5,055,671.19	12.65	5,055,671.19	100.00	-
合计	46,250,443.35	/	5,219,083.32	/	41,031,360.03	39,981,105.94	/	5,166,062.07	/	34,815,043.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,643,574.83	88,217.87	0.5
1—2 年	915,387.47	4,576.93	0.5
2—3 年			
3—4 年	1,367,346.31	6,836.74	0.5
4—5 年	1,237,781.10	6,188.91	0.5
5 年以上	1,451,397.50	7,256.99	0.5
合计	22,615,487.21	113,077.44	—

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

不计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末账面余额	坏账准备	净额
应收子公司款项	18,528,950.26	0.00	18,528,950.26
合计	18,528,950.26	—	18,528,950.26

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 53,021.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广船国际有限公司	9,423,499.98	1 年以内	20.37	
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	8,456,535.99	1 年以内	18.28	
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,041,802.71	3-4 年	8.74	4,041,802.71
深圳蓄能发电有限公司	2,317,289.60	1 年以内	5.01	11,586.45
深圳市华南新海传动机械有限公司	2,203,731.18	1 年以内	4.76	11,018.66
合计	26,442,859.46		57.16	4,064,407.82

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目	序号	期末余额	年初余额
应收利息	2.1		403,909.69
其他应收款	2.2	16,307,061.98	9,128,338.88
合计		16,307,061.98	9,532,248.57

2.1 应收利息

项目	期末余额	年初余额
财务公司存款利息		403,909.69
合计		403,909.69

2.2 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,311,385.72	100.00	4,323.74	0.03	16,307,061.98	9,133,505.56	100.00	5,166.68	0.06	9,128,338.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,311,385.72	/	4,323.74	/	16,307,061.98	9,133,505.56	/	5,166.68	/	9,128,338.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	174,100.10	870.50	0.50
1-2 年	276,021.02	1,380.11	0.50
2 至 3 年	414,626.58	2,073.13	0.50
合计	864,747.70	4,323.74	—

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收子公司款项	15,446,638.02		
合计	15,446,638.02		—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-842.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	10,440.00	10,440.00
应收暂付款	16,249,338.90	8,969,153.42
备用金	51,606.82	153,912.14
合计	16,311,385.72	9,133,505.56

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广船国际有限公司	往来款	15,018,290.23	1年以内	92.07	
中山中舟海洋科技有限公司	押金	265,000.00	2-3年	1.62	1,325.00
中船黄埔文冲船舶有限公司	利息	261,111.12	1年以内	1.60	
广州文冲船厂有限责任公司	利息	166,666.67	1年以内	1.02	
中国电信股份有限公司佛山分公司	往来款	33,596.35	1年以内	0.21	167.98
合计	/	15,744,664.37	/	96.52	1,492.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,232,881,238.66		7,232,881,238.66	7,232,881,238.66		7,232,881,238.66
对联营、合营企业投资	695,624,433.43	0.00	695,624,433.43	669,323,915.97	0.00	669,323,915.97
合计	7,928,505,672.09		7,928,505,672.09	7,902,205,154.63		7,902,205,154.63

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广船国际有限公司	4,061,415,202.10			4,061,415,202.10		
中船黄埔文冲船舶有限公司	3,171,466,036.56			3,171,466,036.56		
合计	7,232,881,238.66			7,232,881,238.66		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
南方环境有限公司	28,345,549.91	30,000,000.00		-3,820,147.71						54,525,402.20	
小计	28,345,549.91	30,000,000.00		-3,820,147.71						54,525,402.20	
二、联营企业											
中船澄西扬州船舶有限公司	640,978,366.06			120,665.17						641,099,031.23	
小计	640,978,366.06			120,665.17						641,099,031.23	
合计	669,323,915.97	30,000,000.00		-3,699,482.54						695,624,433.43	

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资的分析

项目	期末金额	年初金额
上市		
非上市	7,928,505,672.09	7,902,205,154.63
合计	7,928,505,672.09	7,902,205,154.63

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,998,086.39	91,629,949.68	64,797,138.99	63,108,447.11
其他业务	1,241,490.33	15,849.06	1,756,317.72	796,285.95
合计	82,239,576.72	91,645,798.74	66,553,456.71	63,904,733.06

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		29,280,048.42
权益法核算的长期股权投资收益	-3,699,482.54	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-3,699,482.54	29,280,048.42

本期产生的来源于非上市类投资的投资收益为-3,699,482.54 元。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-783,194.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,824,955.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	25,683,820.27	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-221,968,289.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	505,844,283.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-84,317,597.21	
少数股东权益影响额	-51,172,489.59	
合计	189,111,488.19	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
财政贴息	20,210,000.00	与经营密切相关且定量持续享受
软件收入即征即退增值税	345,136.61	与经营密切相关且定量持续享受
合计	20,555,136.61	

注：以上政府补助均与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助，根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》，属于经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.67%	-0.2087	-0.2087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.38%	-0.3425	-0.3425

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告；载有法定代表人韩广德先生、主管会计工作负责人财务负责人侯增全先生、会计机构负责人财务部副部长谢微红女士签名盖章的会计报告；
	报告期内在《上海证券报》、中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港网站（www.hkex.com.hk）及本公司网站（www.chinagsi.com）上披露过的公司文件的正本及公告原稿

董事长：韩广德

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日