

公司代码：600072

公司简称：钢构工程

# 中船钢构工程股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、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、公司负责人高康、主管会计工作负责人沈樑及会计机构负责人(会计主管人员)孙长庆声明：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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	135

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、钢构工程	指	中船钢构工程股份有限公司
江南造船集团	指	江南造船（集团）有限责任公司
控股股东、中船集团	指	中国船舶工业集团公司
江南德瑞斯	指	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中船钢构工程股份有限公司
公司的中文简称	钢构工程
公司的外文名称	CSSC Steel Structure Engineering Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CSSC-SSE
公司的法定代表人	高康

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈慧	黄来和
联系地址	上海市崇明县长兴岛长兴江南大道988号 钢构工程公司办公室	上海市崇明县长兴岛长兴江南大道988号 钢构工程公司办公室
电话	(021) 66990372	(021) 66990372
传真	(021) 66990300	(021) 66990300
电子信箱	mail@jnhi.com	mail@jnhi.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市上川路361号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市崇明县长兴岛长兴江南大道988号
公司办公地址的邮政编码	201913
公司网址	www.jnhi.com
电子信箱	mail@jnhi.com
报告期内变更情况查询索引	

### 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	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的	www.sse.com.cn

网址	
公司半年度报告备置地点	上海市崇明县长兴岛长兴江南大道988号钢构工程公司办公室
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	钢构工程	600072	江南重工、中船股份、钢构工程、*ST钢构

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年3月17日
注册登记地点	上海市上川路361号
企业法人营业执照注册号	913100001322836634
税务登记号码	/
组织机构代码	/
报告期内注册变更情况查询索引	/

## 七、 其他有关资料

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	305,935,983.99	441,521,445.33	-30.71
归属于上市公司股东的净利润	-50,544,688.67	-29,074,948.54	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-50,823,179.76	-36,673,038.73	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-71,525,243.09	28,849,537.78	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,095,827,969.07	1,153,549,124.53	-5.00
总资产	1,937,500,594.45	2,192,104,365.60	-11.61

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.106	-0.061	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.106	-0.061	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.106	-0.077	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.480	-2.598	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-4.504	-3.277	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

1、公司本期营业收入的减少，主要是本期公司订单减少，公司上半年承接订单 4.34 亿元，较上年同期 5.72 亿元减少 1.38 亿元，下降 24.13%。

2、公司本期净利润的减少，主要是子公司江南德瑞斯今年面临严重船配市场订单不足，尤其是主要的舱口盖产品大幅下降。上半年江南德瑞斯实现营业收入 5,888 万元，而去年同期为 15,870 万元，收入减少约三分之二，造成经济效益的严重下滑。上半年江南德瑞斯净利润为-2,819 万元，上年同期净利润为 112 万元。

3、公司本期经营活动现金流量净额的减少，主要是公司本期销售商品、提供劳务收到的现金的减少。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	150,199.51	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	125,000.00	
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,287.55	
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	4.03	

所得税影响额		
合计	278,491.09	

#### 四、其他

### 第四节 董事会报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“推进资本运作，提升市场品牌，深化改革和创新，提升管理和盈利水平，强化执行和考核，提升风险防范能力”的工作方针，积极推进资本运作，加快资产重组进程，并根据公司业务协同发展的总体要求，采用灵活策略开拓市场。同时，公司加快推进精细化的管控模式，强化部门执行和考核，不断完善运行监控，防范运营风险。但由于公司非船行业已陷入低价竞争局面，船配行业又由于船舶市场的低迷导致行业需求量及产品价格双双下降，导致公司经济总量严重不足，难以分摊期间费用，造成了公司上半年出现亏损。

报告期内，公司共承接订单 4.34 亿元，与上年同期相比减少了 24.13%；营业收入 3.06 亿元，与上年同期相比减少了 30.71%；归属于上市公司股东的净利润为-5054.47 万元，较上年同期增加亏损 2146.97 万元。主要系公司子公司江南德瑞斯今年面临严重船配市场订单不足，尤其是主要的舱口盖产品订单大幅下降，上半年江南德瑞斯净利润为-2819 万元，上年同期净利润为 112 万元。

#### (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	305,935,983.99	441,521,445.33	-30.71
营业成本	311,467,957.76	410,269,504.39	-24.08
销售费用	4,018,880.67	2,241,114.66	79.33
管理费用	32,645,163.32	45,216,684.90	-27.80
财务费用	7,591,949.22	9,120,967.68	-16.76
经营活动产生的现金流量净额	-71,525,243.09	28,849,537.78	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-6,314,950.24	-249,790,298.08	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-196,093,334.15	9,090,927.79	不适用
研发支出	1,232,590.14	2,098,822.34	-41.27

营业收入变动原因说明:公司本期承接订单的减少，导致产品销售收入的减少。

营业成本变动原因说明:公司本期产品销售收入的减少，导致产品销售成本的减少。

销售费用变动原因说明:公司本期加大业务承接力度，经营费用的增加。

管理费用变动原因说明:公司本期管理人员工资的减少。

财务费用变动原因说明:公司本期贷款利息支出的减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期收到工程款的减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司上期归还子公司瑞宿股权转让款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本期贷款的减少。

研发支出变动原因说明:公司本期立项的科研项目减少。

变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 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

报告期内,公司本期归属于上市公司股东的净利润同比减少 2,147 万元,主要是子公司江南德瑞斯今年面临严重船配市场订单不足,尤其是主要的舱口盖产品订单大幅下降。上半年江南德瑞斯实现营业收入 5,888 万元,而去年同期为 15,870 万元,收入减少约三分之二,造成经济效益的严重下滑。上半年江南德瑞斯净利润为-2,819 万元,上年同期净利润为 112 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,因公司控股股东中船集团对公司筹划重大资产重组事项,公司股票于 2015 年 8 月 10 日开始停牌(详见公告:临 2015-030),并于 2015 年 8 月 24 日披露了《重大资产重组停牌公告》(详见公告:临 2015-032),公司股票开始按照重大资产重组事项连续停牌。公司于 2015 年 9 月 24 日披露了《重大资产重组继续停牌公告》(详见公告:临 2015-042)。2015 年 10 月 24 日披露了《重大资产重组继续停牌公告》(详见公告:临 2015-049)。本公司股票自 2015 年 10 月 24 日起继续停牌不超过一个月。在停牌期间,公司每隔五个交易日,均披露了本次重大资产重组的进展情况(详见公告:临 2015-039、040、041、043、044、046、050、051、052、053)。2015 年 11 月 23 日公司召开了七届七次董事会,审议通过了《中船钢构工程股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其相关议案并于次日发布相关公告(详见公告:临 2015-054、057)。2015 年 12 月 4 日,公司收到上海证券交易所《关于对中船钢构工程股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的审核意见函》,根据相关要求,公司积极组织相关各方逐一落实相关意见,并对本次重大资产重组相关文件进行了补充和完善(详见公告:2015-058)。2015 年 12 月 10 日,公司披露了《关于〈上海证券交易所关于对中船钢构工程股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的审核意见函〉的回复公告》及修订后的预案及其摘要等相关文件,公司股票于当日开市起复牌(详见公告:临 2015-065、066)。2016 年 3 月 15 日,公司召开了七届十次董事会审议并通过了《关于〈中船钢构工程股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》及其相关议案并于 2016 年 3 月 17 日发布相关公告(详见公告:临 2016-006、007)。2016 年 4 月 22 日公司发布了《中船钢构工程股份有限公司关于重大资产重组获国务院国资委批复的公告》(详见公告:临 2016-016),同日,公司召开中船钢构工程股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈中船钢构工程股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等其他相关议案并于次日发布相关公告(详见公告:2016-017)。2016 年 5 月 5 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(160969 号)并于次日发布相关公告(详见公告:2016-022)。2016 年 6 月 3 日公司召开了七届十四次董事会会议,审议并通过了《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金股票发行价格的议案》及其它相关议案并于次日发布了相关公告(详见公告:临 2016-025、026)。2016 年 6 月 7 日公司发布了《中船钢构工程股份有限公司关于收到中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书

的公告》（详见公告：临 2016-027）。2016 年 6 月 16 日公司召开了七届十五次董事会会议，审议并通过了《关于调整本次重大资产重组募集配套资金股份发行价格调整机制的议案》及其他相关议案并于次日发布相关公告（详见公告：临 2016-028）。2016 年 7 月 4 日公司召开了中船钢构工程股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整本次重大资产重组募集配套资金股份发行价格调整机制的议案》等其他相关议案，并于次日发布了相关公告（详见公告：临 2016-033）。2016 年 7 月 6 日公司发布了《中船钢构工程股份有限公司关于实施 2015 年度利润分配方案后调整发行股份购买资产并募集配套资金的股份发行价格及发行数量的公告》和《中船钢构工程股份有限公司关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》（详见公告：临 2016-034、035）。

目前，公司本次重大资产重组已于 2016 年 8 月 17 日通过中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核及中国证监会核准（详见公告：临 2016-039）。

### (3) 经营计划进展说明

根据公司实际情况，2016 年公司将努力实现营业收入 12 亿元。但报告期内，公司未能顺利实现“时间过半，任务过半”的计划目标。具体情况如下：

1、报告期内，船舶配套产品共承接订单 31891.20 万元，实现营业收入 27727.68 万元，占公司报告期内总营业收入的 90.63%，较上年同期下降 29.32%。主要系公司子公司江南德瑞斯作为专业生产船用舱口盖的公司，受到船舶市场持续走低的影响，许多船厂出现了船东延迟新船开工和撤单的情况，加剧了船用舱口盖业务萎缩，江南德瑞斯产能严重不足，手持订单价格偏低，上半年江南德瑞斯净利润为-2819 万元，上年同期净利润为 112 万元。。

2、报告期内，受行业整体低迷的影响，大型钢结构和成套机械设备营业收入占报告期内总营业收入的 8.93%，比例较低，其中，大型钢结构共承接订单 3306.66 万元，实现营业收入 1840 万元，较上年同期增加 20.26%；成套机械设备共承接订单 3423.89 万元，实现营业收入 893.4 万元，较上年同上年同期下降 67.97%。

### (4) 其他

#### 1、主要销售客户

编号	单位名称	金额（元）
1	中国船舶工业集团公司（含其下属企业）	226,117,275.09
2	镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	18,929,950.68
3	TGE Marine Gas Engineering GmbH	13,565,099.41
4	中交第三航务工程局有限公司	12,904,988.33
5	TTS 海洋工程集团有限公司	10,876,746.45

#### 2、主要供应商

编号	单位名称	金额（元）
1	中交三航局工程物资有限公司	20,501,226.78
2	上海宏思实业有限公司	12,499,838.39
3	上海宏量船舶有限公司	12,175,445.52
4	如皋市万达金属构件有限责任公司	10,679,358.02
5	上海江南富麟船用装饰有限公司	9,529,740.65

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	304,611,133.47	311,431,277.47	-2.24	-30.05	-24.04	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢结构	18,400,074.66	16,022,846.59	12.92	20.26	-30.94	不适用
机械制造	8,934,290.60	7,946,528.08	11.06	-67.97	-64.95	减少 7.66 个百分点
船舶配件	277,276,768.21	287,461,902.80	-3.67	-29.32	-21.05	不适用

主营业务分行业和分产品情况的说明

\_\_\_\_\_

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	291,046,034.06	-29.50
国外	13,565,099.41	-40.11

主营业务分地区情况的说明

\_\_\_\_\_

**(三) 核心竞争力分析**

公司核心竞争力主要体现大型船用液罐的制造加工、钢结构制作与机械加工的综合能力方面(详见《公司 2015 年度报告》)。报告期内,公司核心竞争力未发生重要变化。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

\_\_\_\_\_

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	729,139.20	0.02	0.02	729,139.20			可供出售金融资产	购买
合计	729,139.20	/	/	729,139.20			/	/

持有金融企业股权情况的说明

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	160,000,000.00	6个月	4.35%	流动资金借款		否	否	否	否	资金来源为母公司自有资金。	控股子公司		

委托贷款情况说明

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

序号	被投资单位名称	注册资 本	持股比 例 (%)	营业收 入	2016年上半年被 投资单位财务状况		主营业务
					净资产	净利润	
1	南京中船绿洲环保有限公司	4,000	33.33	8,363	7,912	32	船用、陆用环保设备
2	上海久远工程承包有限公司	2,500	22.66	126	2,521	-131	房屋建筑工程施工
3	上海江南船舶管业有限公司	8,000	45.00	10,087	13,921	88	金属管子制作表面处理
4	上海中船防火防腐工程技术有限公司	420	47.62	747	494	4	防火、防腐材料
5	广州龙穴管业有限公司	7,000	28.57	7,650	5,853	789	金属管子制作
6	上海染料研究所有限公司	6,000	15.00	5,022	8,293	321	各种染料、食品添加剂
合计						1,103	
7	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	15,000	50.00	5,888	10,306	-2,819	船用设备制造、销售
8	上海江南船用电气设备厂	800	100.00	1,180	1,420	29	船用电器设备及低压电器等

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司于 2016 年 5 月 7 日召开了公司 2015 年年度股东大会，会议审议通过了《公司 2015 年度利润分配预案》。公司于 2016 年 6 月 21 日发布了《中船钢构工程股份有限公司关于 2015 年利润分配的实施公告》（详见公告：临 2016-030），于 2016 年 6 月 24 日进行了股权登记，并于 2016 年 6 月 27 日实施了公司 2015 年度现金分红，以 2015 年底总股本 478,429,586 股为基数，每 10 股派 0.15 元（含税），共派发的现金红利总额为人民币 7,176,443.79 元。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

\_\_\_\_\_

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
详见“第四节 董事会报告”中“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”的“（一）主营业务分析”项下的“2 其他”中的“（2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”内容阐述。	中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

收购资产情况说明

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

单位：元 币种：人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	置入资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	资产置换为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

							下的 企业 合并)									

资产置换情况说明

\_\_\_\_\_

## 4、企业合并情况

## 四、重大关联交易

√适用 □不适用

## (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

事项概述	查询索引

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价	2,631,795.84	2,631,795.84	0.84	银行转账		
江南造船(集团)有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买商品	参照市场价	3,527,696.15	3,527,696.15	1.13	银行转账		
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价	329,059.83	329,059.83	0.11	银行转账		
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价	329,807.23	329,807.23	0.11	银行转账		
上海江南船舶管业有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	参照市场价	17,075.90	17,075.90	0.01	银行转账		
上海江	集团	接受	接受	参照	27,153.15	27,153.15	0.01	银行		

南计量检测站	兄弟公司	劳务	劳务	市场价				转账		
上海久远工程承包有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	参照市场价	115,384.62	115,384.62	0.04	银行转账		
上海中船防火防腐工程技术有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	参照市场价	1,199,321.41	1,199,321.41	0.39	银行转账		
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	参照市场价	1,290,160.58	1,290,160.58	0.41	银行转账		
中船工业成套物流有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买商品	参照市场价	32,846.50	32,846.50	0.01	银行转账		
广船国际有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	7,972,649.57	7,972,649.57	2.61	银行转账		
江南造船(集团)有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	参照市场价	148,711,080.69	148,711,080.69	48.61	银行转账		
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	4,946,120.51	4,946,120.51	1.62	银行转账		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	23,197,948.71	23,197,948.71	7.58	银行转账		
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	12,330,641.78	12,330,641.78	4.03	银行转账		
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	496,940.19	496,940.19	0.16	银行转账		
上海外高桥造	集团兄弟	销售商品	销售商品	参照市场	12,406,713.06	12,406,713.06	4.06	银行转账		

船海洋工程有限公司	公司			价						
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	5,258,919.76	5,258,919.76	1.72	银行转账		
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	参照市场价	9,673,578.14	9,673,578.14	3.16	银行转账		
中船第九设计研究院工程有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售商品	参照市场价	39,658.12	39,658.12	0.01	银行转账		
中船工业成套物流有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料	参照市场价	1,083,024.56	1,083,024.56	0.35	银行转账		
合计				/	/	235,617,576.30	76.96	/	/	/
大额销货退回的详细情况				/						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				由于公司系由原江南造船部分改制设立的上市公司，一直存在长期、稳定、持续的关联交易事项。公司与中船集团每3年签署《关联交易框架协议》，每年对下一年度的日常关联交易进行预计，并提交公司股东大会审议。						
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易不影响上市公司的独立性。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				/						
关联交易的说明				公司为保证关联交易价格的公允性，在公司日常业务中的关联交易始终参照市场价格，严格执行关联交易事项公平的定价原则，以一般商业条款进行，确保了关联交易的公开、公平、公正。						

## (二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
详见“第四节 董事会报告”中“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”的“（一）主营业务分析”项下的“2 其他”中的“（2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明”内容阐述。	中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因

资产收购、出售发生的关联交易说明

## (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

事项概述	查询索引

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

共同对外投资的重大关联交易情况说明

## (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

事项概述	查询索引


## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司				598,500.00		
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司				213,846.15	20,196.59	95,042.74
中船黄埔文冲船舶有限公司	集团兄弟公司	8,650,000.00		8,650,000.00	3,147,443.59		3,147,443.59
广船国际有限公司	集团兄弟公司		16,960,000.00	16,960,000.00			
广船国际扬州有限公司	集团兄弟公司				779,299.50		779,299.50
江南造船(集团)有限责任公司	母公司的全资子公司	58,973,492.45	163,379,615.13	83,005,402.69	122,396,774.90	8,259,658.22	109,736,980.51

	司						
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司				2,639,658.13	911,623.93	3,206,282.06
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司		2,034.00	720.00	5,882,991.67	353,122.40	2,473,436.62
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司	14,910,261.00	5,000,000.00	15,697,222.00			
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	22,704,380.83	11,625,886.00	30,836,254.83	11,696,220.00	5,057,552.00	9,399,572.00
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司	18,462,681.79	16,611,748.71	14,732,882.71	1,155,345.13	3,287,872.44	3,130,753.55
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司	10,711,471.40	581,420.00	1,760,439.80	1,108,188.02		410,094.02
上海江南船舶管业有限公司	联营公司				18,930.93		15,472.00
上海江南	集团				72,000.00		

船艇制造有限公司	兄弟公司						
上海江南计量检测站	集团兄弟公司				12,500.00	6,653.15	19,153.15
上海江南造船厂房地产开发经营公司	集团兄弟公司	632,093.26	5,871,136.74	1,676,782.50	1,502,564.10	5,435,239.29	6,937,803.39
上海海外高桥造船海洋工程有限公司	集团兄弟公司	5,712,346.12	14,515,854.34	6,706,211.76			
上海海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司	2,745,490.58	6,152,936.12	4,471,942.15			
上海中船防火防腐工程技术有限公司	联营公司				2,585,864.17	3,291,463.18	2,810,247.35
上海中船三井造船柴油机有限公司	集团兄弟公司				985,996.65		562,799.10
中船澄西	集团	43,829,493.59	36,701,420.63	17,357,075.99	4,400,000.00	480,000.00	2,981,522.56

船舶修造有限公司	兄弟公司						
中船第九设计研究院工程有限公司	母公司的全资子公司		4,504,303.00	1,044,303.00	3,326,022.40	4,573,914.39	8,985,199.67
中船工业成套物流有限公司	母公司的全资子公司	490,704.51	1,267,138.74	214,131.14	48,420.40	144,621.25	193,041.65
中船华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	42,400.00		42,400.00			
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	集团兄弟公司		1,316,607.69	912,500.00		912,500.00	912,500.00
中船上海船舶工业有限公司	集团兄弟公司		3,600.00	3,600.00			
中国船舶工业集团公司	母公司		54,459.20	71,657.90	28,129,624.56		28,129,624.56
上海江南	集团	722,094.95	4,087,324.40	2,369,419.35			2,085,470.09

造船厂	兄弟公司						
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司		887,190.00		1,281,250.00	837,322.17	2,118,572.17
中船财务有限责任公司	母公司的全资子公司				681,083.30	8,696,250.06	532,277.78
其他	其他	33,256.30					
合计		188,620,166.78	289,522,674.70	206,512,945.82	192,662,523.60	42,267,989.07	188,413,088.06
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)	289,522,674.70						
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	206,512,945.82						
关联债权债务形成原因	公司正常经营活动所产生的债权债务往来。						
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务	关联债权债务对公司经营成果及财务状况未构成影响。						

状况的影响	
-------	--

**(五) 其他**

无

**五、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**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						60,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						140,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						140,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.78%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						140,000,000.00							
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）						140,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**3 其他重大合同或交易**

## 六、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上海证券交易所最新法律法规的要求，进一步完善公司法人治理结构，健全公司内部控制制度。公司于 2015 年 11 月 23 日召开七届七次董事会，并经由公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司结合正在实施的重大资产重组制定了《中船钢构工程股份有限公司募集资金管理办法》，修改了《中船钢构工程股份有限公司章程》，对公司现金分红政策进行了修订。同时，公司在报告期内正在实施重大资产重组，公司则更加注重内幕信息及知情人的登记管理工作，以更为符合公司的实际及相关法规的规定。

报告期内，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定要求无重大差异。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、同行竞争与关联关系、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

\_\_\_\_\_

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

\_\_\_\_\_

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）

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	72955
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
中国船舶工业集 团公司			29.21	139,733,613	无		国 有 法人
江南造船(集团) 有限责任公司			6.00	28,727,521	无		国 有 法人
太平人寿保险有 限公司			1.09	5,235,951	未知		未知
招商证券股份有 限公司-前海开源 中航军工指数分 级证券投资基金			0.82	3,923,621	未知		未知
太平人寿保险有 限公司-传统-普 通保险产品 -022L-CT001 沪			0.64	3,054,193	未知		未知
四川信托有限公 司-宏赢九十九号 证券投资集合资 金信托计划			0.29	1,400,000	未知		未知
徐美芳			0.22	1,049,668	未知		未知
南戈			0.20	951,363	未知		未知
任再永			0.19	929,715	未知		未知
车宏伟			0.19	919,095	未知		未知

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
中国船舶工业集团公司	139,733,613	人民币普通股	
江南造船(集团)有限责任公司	28,727,521	人民币普通股	
太平人寿保险有限公司	5,235,951	人民币普通股	
招商证券股份有限公司-前海开源中航军工指数分级证券投资基金	3,923,621	人民币普通股	
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 沪	3,054,193	人民币普通股	
四川信托有限公司-宏赢九十九号证券投资集合资金信托计划	1,400,000	人民币普通股	
徐美芳	1,049,668	人民币普通股	
南戈	951,363	人民币普通股	
任再永	929,715	人民币普通股	
车宏伟	919,095	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中中国船舶工业集团公司、江南造船(集团)有限责任公司为国有法人股东,江南造船(集团)有限责任公司为中国船舶工业集团公司的下属企业,江南造船(集团)有限责任公司、中国船舶工业集团有限公司与另八位无限售条件股东之间不存在关联关系,或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他无限售条件股东之间是否存在关联关系,或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	公司不涉及优先股。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					

6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用**三、其他说明**

无

## 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

2016年6月30日

编制单位：中船钢构工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		142,625,183.15	420,259,903.68
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,223,310.77	7,819,705.78
应收账款		356,896,145.86	375,628,142.98
预付款项		12,191,916.73	12,829,604.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,518,569.98	1,534,189.37
买入返售金融资产			
存货		489,357,562.35	441,875,906.08
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			341,666.61
流动资产合计		1,013,812,688.84	1,260,289,118.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,421,989.20	11,421,989.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		117,677,414.88	115,193,541.83
投资性房地产			
固定资产		704,356,151.76	713,490,570.26
在建工程		4,287,631.91	7,035,660.04
工程物资			
固定资产清理		2,455,384.29	241,550.18
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		83,489,333.57	84,431,935.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		923,687,905.61	931,815,247.00
资产总计		1,937,500,594.45	2,192,104,365.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		170,000,000.00	350,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		21,368,603.17	36,100,398.97
应付账款		305,494,067.66	291,742,578.08
预收款项		144,188,338.36	127,715,351.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,477,409.80	10,158,675.90
应交税费		8,468,435.81	19,443,314.53
应付利息		378,250.00	715,366.63
应付股利			
其他应付款		30,577,342.14	33,740,662.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		686,952,446.94	869,616,348.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,941,236.98	2,941,236.98
专项应付款			
预计负债			
递延收益		250,000.00	375,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,191,236.98	103,316,236.98
负债合计		790,143,683.92	972,932,585.43

<b>所有者权益</b>			
股本		478,429,586.00	478,429,586.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		405,582,475.39	405,582,475.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		126,954,325.85	126,954,325.85
一般风险准备			
未分配利润		84,861,581.83	142,582,737.29
归属于母公司所有者权益合计		1,095,827,969.07	1,153,549,124.53
少数股东权益		51,528,941.46	65,622,655.64
所有者权益合计		1,147,356,910.53	1,219,171,780.17
负债和所有者权益总计		1,937,500,594.45	2,192,104,365.60

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：孙长庆

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中船钢构工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		130,651,478.21	373,351,148.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,774,607.77	4,108,900.00
应收账款		193,214,195.96	166,157,163.67
预付款项		16,309,298.38	12,801,274.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,123,299.26	1,245,160.37
存货		404,966,526.73	359,491,847.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,000,000.00	
流动资产合计		915,039,406.31	917,155,495.47
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		11,421,989.20	11,421,989.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		207,329,139.19	204,845,266.14
投资性房地产			
固定资产		476,267,736.01	486,029,802.21
在建工程			4,807,562.07

工程物资			
固定资产清理		2,455,384.29	241,550.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		56,780,542.49	57,520,229.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		754,254,791.18	764,866,399.31
资产总计		1,669,294,197.49	1,682,021,894.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		274,448,412.61	241,516,782.00
预收款项		123,188,126.49	108,945,648.81
应付职工薪酬		6,046,876.92	9,206,529.28
应交税费		11,161,773.99	20,235,185.68
应付利息		165,611.11	165,611.11
应付股利			
其他应付款		30,242,883.71	33,630,455.69
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		445,253,684.83	413,700,212.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,941,236.98	2,941,236.98
专项应付款			
预计负债			
递延收益		250,000.00	375,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,191,236.98	103,316,236.98
负债合计		548,444,921.81	517,016,449.55
<b>所有者权益：</b>			
股本		478,429,586.00	478,429,586.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		405,582,475.39	405,582,475.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		126,954,325.85	126,954,325.85
未分配利润		109,882,888.44	154,039,057.99
所有者权益合计		1,120,849,275.68	1,165,005,445.23
负债和所有者权益总计		1,669,294,197.49	1,682,021,894.78

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：孙长庆

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		305,935,983.99	441,521,445.33
其中：营业收入		305,935,983.99	441,521,445.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		373,336,746.95	479,321,319.08
其中：营业成本		311,467,957.76	410,269,504.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,057,353.95	3,606,178.43
销售费用		4,018,880.67	2,241,114.66
管理费用		32,645,163.32	45,216,684.90
财务费用		7,591,949.22	9,120,967.68
资产减值损失		15,555,442.03	8,866,869.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,483,873.05	1,692,261.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,483,873.05	1,495,126.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-64,916,889.91	-36,107,611.82
加：营业外收入		417,055.02	28,288,777.21
其中：非流动资产处置利得		285,996.52	28,129,624.56
减：营业外支出		138,567.96	20,694,788.88
其中：非流动资产处置损失		135,797.01	132,302.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-64,638,402.85	-28,513,623.49
减：所得税费用			

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-64,638,402.85	-28,513,623.49
归属于母公司所有者的净利润		-50,544,688.67	-29,074,948.54
少数股东损益		-14,093,714.18	561,325.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-64,638,402.85	-28,513,623.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-50,544,688.67	-29,074,948.54
归属于少数股东的综合收益总额		-14,093,714.18	561,325.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.106	-0.061
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.106	-0.061

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：        元，上期被合并方实现的净利润为：        元。

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：孙长庆

#### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		238,267,990.87	286,453,535.29
减：营业成本		234,113,207.08	277,370,398.96
营业税金及附加		1,999,435.42	3,428,794.75
销售费用		3,260,065.97	1,674,786.81
管理费用		22,435,885.37	34,525,978.77
财务费用		1,448,990.47	1,527,691.81
资产减值损失		14,752,477.48	8,386,462.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		2,483,873.05	1,692,261.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,483,873.05	1,495,126.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,258,197.87	-38,768,316.42
加：营业外收入		417,055.02	28,287,994.33
其中：非流动资产处置利得		285,996.52	28,129,624.56
减：营业外支出		138,559.91	20,685,802.29
其中：非流动资产处置损失		135,797.01	132,302.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-36,979,702.76	-31,166,124.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,979,702.76	-31,166,124.38
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		-36,979,702.76	-31,166,124.38
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：高康 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：孙长庆

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		367,218,741.67	507,029,386.04
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		988,868.80	133,933.91
收到其他与经营活动有关的现金		1,113,489.00	1,591,081.23
经营活动现金流入小计		369,321,099.47	508,754,401.18
购买商品、接受劳务支付的现金		334,684,918.95	381,422,622.89
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		73,369,941.60	60,591,452.64
支付的各项税费		21,191,721.54	23,166,823.57
支付其他与经营活动有关的现金		11,599,760.47	14,723,964.30
经营活动现金流出小计		440,846,342.56	479,904,863.40
经营活动产生的现金流量净额		-71,525,243.09	28,849,537.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			197,135.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,466,220.00	136,500.00
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			39,947,800.00
投资活动现金流入小计		4,466,220.00	40,281,435.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,781,170.24	11,317,289.12
投资支付的现金			
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			278,754,444.00
投资活动现金流出小计		10,781,170.24	290,071,733.12
投资活动产生的现金流量净额		-6,314,950.24	-249,790,298.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	280,000,000.00
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		80,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		16,093,334.15	10,909,072.21

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		276,093,334.15	270,909,072.21
筹资活动产生的现金流量净额		-196,093,334.15	9,090,927.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-466,083.06	-228,769.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-274,399,610.54	-212,078,601.77
加：期初现金及现金等价物余额		409,368,844.41	356,480,320.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		134,969,233.87	144,401,718.41

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：孙长庆

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		244,058,097.01	382,206,719.05
收到的税费返还			133,419.77
收到其他与经营活动有关的现金		3,410,495.43	1,455,163.56
经营活动现金流入小计		247,468,592.44	383,795,302.38
购买商品、接受劳务支付的现金		223,856,748.36	272,437,129.37
支付给职工以及为职工支付的现金		64,700,653.69	49,146,934.35
支付的各项税费		18,845,202.63	19,604,907.56
支付其他与经营活动有关的现金		8,592,744.57	10,938,622.00
经营活动现金流出小计		315,995,349.25	352,127,593.28
经营活动产生的现金流量净额		-68,526,756.81	31,667,709.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			197,135.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,466,220.00	136,500.00
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			39,947,800.00
投资活动现金流入小计		4,466,220.00	40,281,435.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,245,359.64	6,565,030.14
投资支付的现金			
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		160,000,000.00	278,754,444.00
投资活动现金流出小计		167,245,359.64	285,319,474.14
投资活动产生的现金流量净额		-162,779,139.64	-245,038,039.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,945,451.51	2,740,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,945,451.51	2,740,111.11
筹资活动产生的现金流量净额		-9,945,451.51	-2,740,111.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-378,468.96	-228,769.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-241,629,816.92	-216,339,210.37
加：期初现金及现金等价物余额		371,399,431.16	340,126,082.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,769,614.24	123,786,872.39

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樑 会计机构负责人：孙长庆

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85		142,582,737.29	65,622,655.64	1,219,171,780.17
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85		142,582,737.29	65,622,655.64	1,219,171,780.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-57,721,155.46	-14,093,714.18	-71,814,869.64
(一) 综合收益总额											-50,544,688.67	-14,093,714.18	-64,638,402.85
(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											-7,176,466.79		-7,176,466.79
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											-7,176,		-7,176,46

分配											466.79		6.79
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85		84,861,581.83	51,528,941.46	1,147,356,910.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				124,913,133.33		126,951,054.61	64,084,756.47	1,199,961,005.80
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,429,586.00				405,582,475.39				124,913,133.33		126,951,054.61	64,084,756.47	1,199,961,005.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,041,192.52		15,631,682.68	1,537,899.17	19,210,774.37
(一)综合收益总额											22,457,170.88	1,537,899.17	23,995,070.05

(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							2,041,192.52		-6,825,488.20			-4,784,295.68
1. 提取盈余公积							2,041,192.52		-2,041,192.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,784,295.68			-4,784,295.68
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39			126,954,325.85		142,582,737.29	65,622,655.64	1,219,171,780.17

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樾 会计机构负责人：孙长庆

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85	154,039,057.99	1,165,005,445.23
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85	154,039,057.99	1,165,005,445.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-44,156,169.55	-44,156,169.55
(一)综合收益总额										-36,979,702.76	-36,979,702.76
(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										-7,176,466.79	-7,176,466.79
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-7,176,466.79	-7,176,466.79
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39			126,954,325.85	109,882,888.44	1,120,849,275.68

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	478,429,586.00				405,582,475.39				124,913,133.33	140,452,621.00	1,149,377,815.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,429,586.00				405,582,475.39				124,913,133.33	140,452,621.00	1,149,377,815.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,041,192.52	13,586,436.99	15,627,629.51
(一) 综合收益总额										20,411,925.19	20,411,925.19
(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									2,041,192.52	-6,825,488.20	-4,784,295.68

1. 提取盈余公积									2,041,192.52	-2,041,192.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,784,295.68	-4,784,295.68
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	478,429,586.00				405,582,475.39				126,954,325.85	154,039,057.99	1,165,005,445.23

法定代表人：高康 主管会计工作负责人：沈樾 会计机构负责人：孙长庆

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### （一） 企业注册地、组织形式和总部地址

中船钢构工程股份有限公司（原公司名称为中船江南重工股份有限公司，以下简称本公司，包含子公司时统称本集团），于 1997 年 5 月 28 日经中华人民共和国国家经济体制改革委员会以体改生【1997】30 号文件批准，由江南造船（集团）有限责任公司（以下简称江南造船集团）作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时总股本为人民币 132,010,000.00 元，于 1997 年 6 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市。随后，几经配股、派送红股和资本公积转股，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司现有股本 478,429,586.00 元，全部为无限售条件流通股。

2014 年 12 月 5 日，上海市工商行政管理局为本公司换发了注册号为 310000000053677 的《企业法人营业执照》，注册资本 478,429,586.00 元，注册地址：上海市上川路 361 号，法定代表人：高康。

##### （二） 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属金属结构制造业，主要经营范围：建筑、桥梁等大型钢结构；石化、冶金、海洋工程、港口机械等大型成套设备（含起重机械）；各类机电设备；压力容器；LPG 液罐；中小型船舶的设计、制造、加工、安装、维修；咨询服务等。

本公司的主要产品：大型钢结构产品，包括桥梁、机场航站楼、体育场馆及会展中心等；成套工程机械产品，包括码头装卸机、40.5T 集装箱桥吊、1200T/H 卸船机、600T、800T 和 900T 龙门吊等；船舶配套产品，包括船用液化气液罐产品、舱口盖、轴舵系、上层建筑、机舱单元及其他船配产品等。

##### （三） 母公司以及集团总部的名称

本公司控股股东为中国船舶工业集团公司（以下简称中船集团）。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括企划部、经济运行部、质量安全部、人力资源部、财务部、审计监察部、党群工作部和公司办公室等。子公司 3 家，为江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司（以下简称江南德瑞斯）、上海江南船用电气设备厂和上海瑞宿企业发展有限公司。

##### （四） 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为本集团董事会，批准报出日为 2016 年 8 月 23 日。

##### （五） 营业期限

本公司营业期限：1997 年 5 月 28 日至不约定期限。

## 2. 合并财务报表范围

纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	2	江苏如皋市	江苏如皋市	制造业	15000 万元	50.00	50.00	7500 万元	投资设立
2	上海江南船用电气设备厂	2	上海浦东新区	上海浦东新区	制造业	800 万元	100.00	100.00	1429 万元	投资设立
3	上海瑞宿企业发展有限公司	2	上海松江	上海松江	制造业	36 万元	100.00	100.00	36 万元	投资设立

注：本公司持有江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司（以下简称江南德瑞斯）50%表决权，江南德瑞斯的总经理、财务总监均由本公司委派，根据江南德瑞斯其他两个股东（共持有其50%的表决权股份）出具的一致行动人承诺函，在江南德瑞斯运营期间，另两个股东在董事会和股东会中的一切行动与本公司保持一致。因此，本公司对江南德瑞斯形成实质控制，将其纳入合并报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本集团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

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

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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。

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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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,现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (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

外币资产负债表中资产、负债类项目采用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;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团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。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额达到或超过 100 元人民币且存在减值迹象；或余额达到或超过该类应收款全部余额 5%
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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:**

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）	
确定组合的依据	
基本确定能收回的应收款项	资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款项、保证金、押金、房屋维修基金、职工备用金、无减值迹象的关联方款项和有其他收款保证的回收风险极小的款项
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中:		
6 个月以内 (含 6 个月)	0%	0%
6-12 个月 (含 12 个月)	0.5%	0.5%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%

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:**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能充分反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

**12. 存货**

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品等。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原

材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

### 13. 划分为持有待售资产

### 14. 长期股权投资

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

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。

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，随着被他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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。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	10—40	4-5	2.38-9.60

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

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。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	10—40	4—5	2.38—9.60
2	机器设备	5—15	4—5	6.33—19.20
3	电气设备	5—15	4—5	6.33—19.20
4	运输设备	5—10	4—5	9.50—19.20
5	其他	5—12	4—5	7.92—19.20

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## 17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装

费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指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资产。

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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、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；软件和其他无形资产按预计使用年限、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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 22. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 23. 长期待摊费用

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团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，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

目前，本集团无设定受益计划。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

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。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

## 25. 预计负债

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

## 26. 股份支付

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

## 28. 收入

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

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

2. 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的工作量占应提供总工作量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

本集团作为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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

本集团作为承租方时，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****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

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按照应税货物及劳务收入等为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，计算当期应交增值税额	17%、3%、11%或 6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%或 1%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

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
母公司	15%
子公司	25%

## 2. 税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 23 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2015 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,168.78	130,781.55
银行存款	134,897,065.09	409,238,062.86
其他货币资金	7,655,949.28	10,891,059.27
合计	142,625,183.15	420,259,903.68
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金 765.59 万元，其中受限资金 765.59 万元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,911,310.77	6,619,705.78
商业承兑票据	7,312,000.00	1,200,000.00
合计	11,223,310.77	7,819,705.78

#### (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	23,848,548.09	
商业承兑票据	2,000,000.00	
合计	25,848,548.09	

## (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

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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	391,210,127.22	100.00	34,313,981.36	8.77	356,896,145.86	402,263,842.72	100	26,635,699.74	6.62	375,628,142.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	391,210,127.22	/	34,313,981.36	/	356,896,145.86	402,263,842.72	/	26,635,699.74	/	375,628,142.98

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	91,920,807.30		
6-12 个月(含 12 个月)	26,655,425.94	133,277.13	0.50
1 年以内小计	118,576,233.24	133,277.13	
1 至 2 年	42,438,144.76	12,731,443.45	30.00

2 至 3 年	8,065,051.28	4,839,030.76	60.00
3 年以上	16,610,230.02	16,610,230.02	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	185,689,659.30	34,313,981.36	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1) 组合中，基本确定能收回的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例 (%)
广船国际有限公司	16,960,000.00		
江南造船（集团）有限责任公司	83,005,402.69		
上海船厂船舶有限公司	15,697,222.00		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	30,836,254.83		
上海江南造船厂	2,369,419.35		
上海江南造船厂房地产开发经营部	1,676,782.50		
上海江南长兴造船有限责任公司	14,728,882.71		
上海江南长兴重工有限责任公司	1,760,439.80		
上海外高桥造船海洋工程有限公司	6,706,211.76		
上海外高桥造船有限公司	4,471,942.15		
中船澄西船舶修造有限公司	17,357,075.99		
中船第九设计研究院工程有限公司	1,044,303.00		
中船工业成套物流有限公司	214,131.14		
中船华海船用设备有限公司	42,400.00		
中船黄埔文冲船舶有限公司	8,650,000.00		
合计	205,520,467.92		

(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 7,678,281.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 \_\_\_\_\_ 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:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江南造船(集团)有限责任公司	83,005,402.69	1-2年	21.22	
中海工业(江苏)有限公司	40,956,013.77	1年以内、1-2年	10.47	4,625,887.75
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	30,836,254.83	1年以内、1-2年、5年以上	7.88	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	20,336,190.00	0-2年	5.20	310,397.85
中船澄西船舶修造有限公司	17,357,075.99	1年以内、1-2年	4.44	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 6. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	2,939,231.55	24.11	6,858,249.52	53.46
1至2年	4,192,820.31	34.39	5,941,954.58	46.31
2至3年	5,059,864.87	41.50	29,400.00	0.23
3年以上				
合计	12,191,916.73		12,829,604.10	

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:

\_\_\_\_\_

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额

			合计数的比例 (%)
南通南钢钢材销售有限公司	1,990,805.96	1 年以内	16.33
上海港南机电设备（集团）有限公司	1,957,635.55	2-3 年	16.06
江苏沙钢荣瑞钢铁科技发展有限公司	1,008,975.05	1 年以内	8.28
中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	912,500.00	1 年以内	7.48
上海北建门业有限公司	832,745.20	1-2 年	6.83
合计	6,702,661.76		54.98

其他说明

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

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	2,594,664.28	100.00	1,076,094.30	41.47	1,518,569.98	3,668,686.90	100.00	2,134,497.53	58.18	1,534,189.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,594,664 .28	/	1,076,094 .30	/	1,518,569 .98	3,668,686 .90	/	2,134,497 .53	/	1,534,189 .37

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

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	201,371.26		
6-12 个月（含 12 个月）	8,484.00	42.42	0.50
1 年以内小计	209,855.26	42.42	
1 至 2 年	253,506.27	76,051.88	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,463,361.53	1,076,094.30	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

1) 组合中，基本确定能收回的其他应收款

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
待抵扣进项税	425,324.85		
备用金	630,000.00		
其他	75,977.90		
	-		
合计	1,131,302.75		

(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-1,058,403.23 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_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
保证金、备用金及代垫款项	1,831,267.53	3,098,436.40
单位其他往来款	141,981.90	365,073.57
待抵扣进项税	425,324.85	205,176.93
押金	192,000.00	
其他	4,090.00	
合计	2,594,664.28	3,668,686.90

(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
如皋沿江开发投资有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	38.54	1,000,000.00
南通日华船舶制造有限公司	押金	100,000.00	1-2 年	3.85	30,000.00

中国石化销售有限公司江苏南通如皋石油分公司	押金	75,000.00	6 个月以内	2.89	
华东医院	保证金	60,000.00	1-2 年	2.31	18,000.00
上海交通大学医学院附属第九人民医院	保证金	53,506.27	1-2 年	2.06	16,051.88
合计	/	1,288,506.27	/	49.65	1,064,051.88

## (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:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	51,097,450.41	729,211.08	50,368,239.33	51,595,331.42	729,211.08	50,866,120.34
在产品	305,559,462.37	8,845,600.15	296,713,862.22	261,774,570.24	12,086,342.71	249,688,227.53
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	143,159,816.82	884,356.02	142,275,460.80	142,830,198.80	1,508,640.59	141,321,558.21
合计	499,816,729.60	10,459,167.25	489,357,562.35	456,200,100.46	14,324,194.38	441,875,906.08

## (2). 存货跌价准备

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	729,211.08					729,211.08
在产品	12,086,342.71	8,935,534.64			12,176,277.20	8,845,600.15
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	1,508,640.59	29.00			624,313.57	884,356.02
合计	14,324,194.38	8,935,563.64			12,800,590.77	10,459,167.25

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	840,791,459.20
累计已确认毛利	-67,866,040.00
减：预计损失	884,356.02
已办理结算的金额	629,765,602.38
建造合同形成的已完工未结算资产	142,275,460.80

其他说明

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费		341,666.61
合计		341,666.61

其他说明

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	11,421,989.20		11,421,989.20	11,421,989.20		11,421,989.20
按公允价值计量的						
按成本计量的	11,421,989.20		11,421,989.20	11,421,989.20		11,421,989.20
合计	11,421,989.20		11,421,989.20	11,421,989.20		11,421,989.20

## (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

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京中船信息科技有限公司	400,000.00			400,000.00					2.50	
上海江南三淼生物工程有限公司	10,000.00			10,000.00					0.33	
上海染料研究有限公司	10,282,850.00			10,282,850.00					15.00	
上海银行	729,139.20			729,139.20					0.01	
合计	11,421,989.20			11,421,989.20					/	

## (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

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广州龙穴管业有限公司	14,749,389.68			2,252,941.45						17,002,331.13	
南京中船绿洲环保有限公司	29,115,987.30			108,202.08						29,224,189.38	
上海江南船舶管业有限公司	62,285,244.22			399,423.41						62,684,667.63	

上海中船防火防腐工程技术有限公司	2,399,313.09			20,671.81					2,419,984.90	
上海久远工程承包有限公司	6,643,607.54			-297,365.70					6,346,241.84	
小计	115,193,541.83			2,483,873.05					117,677,414.88	
合计	115,193,541.83			2,483,873.05					117,677,414.88	

其他说明

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	676,708,303.50	381,384,560.76	33,786,252.91	14,860,950.03	58,775,386.99	1,165,515,454.19
2. 本期增加金额	647,928.35	15,384,576.30	1,115,668.09	265,991.45		17,414,164.19
1) 购置	647,928.35	15,384,576.30	1,115,668.09	265,991.45		17,414,164.19
2) 在建工程转入						
3) 企业						

合并增加						
3. 本期减少金额		53,515,266.56	9,127,642.81	149,728.59	10,768,539.93	73,561,177.89
1) 处置或报废						
4. 期末余额	677,356,231.85	343,253,870.50	25,774,278.19	14,977,212.89	48,006,847.06	1,109,368,440.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	126,730,638.87	247,945,555.80	19,415,011.07	12,041,120.94	32,445,232.68	438,577,559.36
2. 本期增加金额	9,098,968.36	9,002,802.23	1,130,206.65	346,059.72	1,088,786.35	20,666,823.31
1) 计提	9,098,968.36	9,002,802.23	1,130,206.65	346,059.72	1,088,786.35	20,666,823.31
3. 本期减少金额		42,035,154.14	8,397,483.70	134,892.45	7,565,338.70	58,132,868.99
1) 处置或报废						
4. 期末余额	135,829,607.23	214,913,203.89	12,147,734.02	12,252,288.21	25,968,680.33	401,111,513.68
三、减值准备						
1. 期初余额	2,627,324.57	9,442,410.03	115,420.54		1,262,169.43	13,447,324.57
2. 本期增加金额						
1) 计提						
3. 本期减少金额		8,168,959.55	115,420.54		1,262,169.43	9,546,549.52

1) 处置或报废						
4. 期末余额	2,627,324.57	1,273,450.48				3,900,775.05
四、账面价值						
1. 期末账面价值	538,899,300.05	127,067,216.13	13,626,544.17	2,724,924.68	22,038,166.73	704,356,151.76
2. 期初账面价值	547,350,340.06	123,996,594.93	14,255,821.30	2,819,829.09	25,067,984.88	713,490,570.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及构筑物	112,323,305.97	39,342,010.24	2,627,324.57	70,353,971.16	
机器设备	10,050,468.27	6,788,467.86	1,273,450.48	1,988,549.93	
运输设备	788,414.53	355,009.27		433,405.26	
其他	216,682.14	164,626.71		52,055.43	
合计	123,378,870.91	46,650,114.08	3,900,775.05	72,827,981.78	

## (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

## (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
机加工工场	81,296,860.00	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
切割加工工场	23,255,712.08	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
液罐装焊工场	68,840,087.33	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
综合办公楼	7,405,111.27	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
生产辅助楼	13,713,290.48	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案

液罐装焊平台	49,231,172.58	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
泵水、运出平台	23,615,995.51	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
空压站房	3,393,668.11	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
涂装车间	13,021,710.40	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
外场打、中合拢平台	16,613,402.75	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
办公楼	3,710,259.61	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
1#车间厂房	73,985,685.24	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
劳务工宿舍楼	5,272,703.86	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
中心配电站	1,319,822.94	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
油漆仓库	632,417.00	未办理竣工决算以及部分占用土地手续
办公室、食堂、浴室	3,815,823.03	未办理竣工决算以及部分占用土地手续

其他说明：

## 20、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

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
机制车间用重型卧式数控机床				4,369,006.56		4,369,006.56
机制车间用净水处理装置				327,444.39		327,444.39
机制车间用瓦锡兰车床防护罩				111,111.12		111,111.12
自制工装件				2,228,097.97		2,228,097.97
100T 汽车吊	3,034,188.03		3,034,188.03			
1#装焊车间施工图设计费	405,000.00		405,000.00			
其他设备构建项目	848,443.88		848,443.88			
合计	4,287,631.91		4,287,631.91	7,035,660.04		7,035,660.04

## (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	其中：本期利息资本化金额	利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
机 制 车 间 用 重 型 卧 式 数 控 机 床	5,536,707.0 0	4,369,006. 56	597,330.73	4,966,337. 29				100 %				自 筹
自 制 工 装 件	2,750,000.0 0	2,228,097. 97		2,228,097. 97				100 %				自 筹
100 T 汽 车 吊	3,200,000.0 0		3,034,188. 03			3,034,188. 03		95%				自 筹
合 计	11,486,707. 00	6,597,104. 53	3,631,518. 76	7,194,435. 26		3,034,188. 03	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备报废	2,455,384.29	241,550.18
合计	2,455,384.29	241,550.18

其他说明：

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	105,364,845.79			933,100.00	106,297,945.79
2. 本期增加 金额				150,000.00	150,000.00
(1) 购置				150,000.00	150,000.00
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	105,364,845.79			1,083,100.00	106,447,945.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,932,910.30			933,100.00	21,866,010.30
2. 本期增加	1,077,601.92			15,000.00	1,092,601.92

金额				
(1) 计提	1,077,601.92		15,000.00	1,092,601.92
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	22,010,512.22		948,100.00	22,958,612.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加 金额				
(1) 计提				
3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	83,354,333.57		135,000.00	83,489,333.57
2. 期初账面 价值	84,431,935.49			84,431,935.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例           

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

√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

其他说明:

1. 按照中船集团《关于江南重工长兴制造基地建设项目土地费用结算的函》，由于集团尚未与上海市政府就土地出让费用结算价格达成协议，根据集团发展计划部要求所有建设项目土地费用暂按已发生部分土地费用（每亩 14 万元）做概算列支并结算，今后待土地出让费用结算价格确定后再统一进行调整。本公司按照上述土地费用结算函每亩 14 万元和实际占用土地面积暂估土地入账价值 3,265.80 万元。

2. 子公司江南德瑞斯目前实际使用的土地 326.40 亩，截止 2016 年 6 月 30 日，其中 168.61 亩已取得土地使用权证，其余 157.79 亩的土地使用权证正在办理之中。

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉**

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(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	49,644,488.91	56,541,716.22
可抵扣亏损	285,976,061.04	213,932,705.38
合计	335,620,549.95	270,474,421.60

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	38,649,159.81	39,208,329.50	
2018	201,573,637.22	174,724,375.88	
2019	45,753,264.01		
合计	285,976,061.04	213,932,705.38	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

**30、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

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	20,000,000.00	
保证借款	140,000,000.00	320,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	170,000,000.00	350,000,000.00

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		4,000,000.00
银行承兑汇票	21,368,603.17	32,100,398.97
合计	21,368,603.17	36,100,398.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	232,936,653.09	201,462,134.36
1-2 年 (含 2 年)	12,501,013.73	24,024,053.69
2-3 年 (含 3 年)	48,379,241.71	52,007,285.76
3 年以上	11,677,159.13	14,249,104.27
合计	305,494,067.66	291,742,578.08

## (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
江南造船(集团)有限责任公司	32,658,000.00	合同尚在履行期
中船黄埔文冲船舶有限公司	3,147,443.59	合同尚在履行期
华泰(南通)船务有限公司	1,953,426.40	合同尚在履行期
武汉凌云建筑装饰工程有限公司上海分公司	1,876,313.60	合同尚在履行期
江苏中舟海洋工程装备有限公司	1,365,953.40	合同尚在履行期
合计	41,001,136.99	/

其他说明

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	86,089,108.68	95,187,344.16
1 年以上	58,099,229.68	32,528,007.49
合计	144,188,338.36	127,715,351.65

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江南造船(集团)有限责任公司	36,381,508.25	项目尚未完工
上海江南造船厂	3,085,470.09	项目尚未完工
德国 TGE 公司	3,647,570.36	项目尚未完工
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	4,342,020.00	项目尚未完工
合计	47,456,568.70	/

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	236,892,722.94
累计已确认毛利	-20,058,333.20
减：预计损失	45,004.94
已办理结算的金额	209,711,875.51
建造合同形成的已完工未结算项目	7,077,509.29

其他说明

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,044,336.11	50,791,422.55	53,126,465.12	4,709,293.54
二、离职后福利-设定提存计划	1,248,749.20	9,651,464.16	9,683,070.96	1,217,142.40
三、辞退福利	1,865,590.59		1,314,616.73	550,973.86
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,158,675.90	60,442,886.71	64,124,152.81	6,477,409.80

#### (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	3,427,273.33	38,797,601.98	42,224,875.31	
二、职工福利费		3,200,804.42	3,200,804.42	
三、社会保险费	719,570.60	4,472,043.16	4,549,630.01	641,983.75
其中：医疗保险费	609,981.50	3,841,102.76	3,885,184.71	565,899.55
工伤保险费	37,000.10	275,220.01	311,930.41	289.70
生育保险费	72,589.00	355,720.39	352,514.89	75,794.50
四、住房公积金		2,561,076.00	2,553,011.00	8,065.00
五、工会经费和职工教育经费	2,897,492.18	1,759,896.99	598,144.38	4,059,244.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,044,336.11	50,791,422.55	53,126,465.12	4,709,293.54

## (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	1,167,737.10	7,602,092.37	7,614,613.07	1,155,216.40
2、失业保险费	81,012.10	455,866.79	478,885.89	57,993.00
3、企业年金缴费		1,593,505.00	1,589,572.00	3,933.00
合计	1,248,749.20	9,651,464.16	9,683,070.96	1,217,142.40

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,593,188.48	10,665,289.84
消费税		
营业税		2,848,373.73
企业所得税		
个人所得税	1,228,443.84	3,563,331.15
城市维护建设税	-24,593.98	419,676.01
其他税费	1,671,397.47	1,946,643.80
合计	8,468,435.81	19,443,314.53

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	165,611.11	165,611.11
企业债券利息		
短期借款应付利息	212,638.89	549,755.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	378,250.00	715,366.63

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	95,700.00	145,907.00
搬迁补偿款	28,129,624.56	28,129,624.56
社保金	1,233,423.90	1,183,092.00
往来款	1,118,593.68	4,282,039.13
合计	30,577,342.14	33,740,662.69

**(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
中国船舶工业集团公司	28,129,624.56	因未与上海市政府确定最终搬迁补偿方案
合计		/

**其他说明**

2015年3月14日中船集团出具《关于垫付上海世博搬迁补偿款的函》，根据专项审计和评估结果再垫付搬迁补偿差额款3,994.78万元。本公司于2015年3月31日收到该笔款项后，将原账面固定资产清理挂账的世博会搬迁损失1,181.82万元予以核销，差额2,812.96万元暂计入其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

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	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明，包括利率区间:

年末利率区间:5.42%

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,941,236.98	2,941,236.98
三、其他长期福利		
合计	2,941,236.98	2,941,236.98

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 49、专项应付款

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

√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	375,000.00		125,000.00	250,000.00	
合计	375,000.00		125,000.00	250,000.00	/

涉及政府补助的项目：

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
可调浆底座及细长空心轴加工关键技术与应用补贴款	375,000.00		125,000.00		250,000.00	与收益相关
合计	375,000.00		125,000.00		250,000.00	/

其他说明：

该项政府补助为上海市军民结合专项，用于可调浆底座及细长空心轴加工关键技术与应用，补贴款由上海市经济和信息化委员会提供，自2015年7月起至2017年6月为期2年，共计人民币100万元。2015年收到人民币50万元，计入2015年损益12.50万元，本期确认损益12.50万元，其余款项在项目剩余期间进行确认。

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 53、股本

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	478,429,586.00						478,429,586.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 54、其他权益工具

适用 不适用

### 55、资本公积

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）	385,572,332.16			385,572,332.16
其他资本公积	20,010,143.23			20,010,143.23
合计	405,582,475.39			405,582,475.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

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	94,342,136.69			94,342,136.69

任意盈余公积	32,612,189.16			32,612,189.16
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	126,954,325.85			126,954,325.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

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	142,582,737.29	126,951,054.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	142,582,737.29	126,951,054.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-50,544,688.67	-29,074,948.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,176,466.79	4,784,295.86
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	84,861,581.83	93,091,810.21

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\_\_\_\_\_元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润\_\_\_\_\_元。

## 61、营业收入和营业成本

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	304,611,133.47	311,431,277.47	435,480,664.96	409,973,038.99
其他业务	1,324,850.52	36,680.29	6,040,780.37	296,465.40
合计	305,935,983.99	311,467,957.76	441,521,445.33	410,269,504.39

## 62、营业税金及附加

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	1,018,031.72	490,403.53
城市维护建设税	536,818.36	1,666,269.74
教育费附加	418,723.47	736,679.37
资源税		
河道管理费	83,780.40	712,825.79
合计	2,057,353.95	3,606,178.43

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,926,922.26	1,267,483.27
业务经费	1,156,622.77	590,455.07
差旅费	423,440.85	269,641.10
投标费	304,848.52	4,120.00
会务费	12,321.43	
折旧费	990.02	6,104.16
其他	193,734.82	103,311.06
合计	4,018,880.67	2,241,114.66

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,643,057.04	24,147,419.74
折旧费	3,443,635.66	5,858,237.64
修理费	1,518,310.62	2,012,673.81
无形资产摊销	1,092,601.92	755,877.02
税金	1,655,514.50	687,887.46
业务招待费	286,470.66	447,323.93
保险费	147,158.02	146,550.48
中介及咨询费	2,334,909.81	230,259.24
董事会费	120,000.06	90,162.04
办公水电物管	620,576.09	1,090,667.16
劳动保护费	379,991.41	93,424.80
运输费	357,137.25	400,571.03
会务费	36,190.47	82,094.30
差旅费	376,242.49	389,438.40
科研费用	1,232,590.14	2,098,822.34
其他	3,400,777.18	6,685,275.51
合计	32,645,163.32	45,216,684.90

其他说明：

管理费用中“其他”包含劳动保护费、财产保险费、董事会经费、会务费等金额相对较小的项目。

## 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,860,320.74	10,432,405.54
减：利息收入	-1,193,287.21	-1,588,681.23
加：汇兑净损失	-199,666.53	228,769.26
加：其他支出	124,582.22	48,474.11
合计	7,591,949.22	9,120,967.68

其他说明：

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,619,878.39	-2,095,403.50
二、存货跌价损失	8,935,563.64	10,962,272.52
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	15,555,442.03	8,866,869.02

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,483,873.05	1,495,126.89
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		197,135.04
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	2,483,873.05	1,692,261.93

其他说明：

#### 69、营业外收入

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	285,996.52	28,129,624.56	285,996.52
其中：固定资产处置利得	285,996.52	28,129,624.56	285,996.52
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	125,000.00		125,000.00
罚没收入	200.00	21,950.00	200.00
其他	5,858.50	137,202.65	5,858.50
合计	417,055.02	28,288,777.21	417,055.02

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
可调桨底座及细长空心轴加工关键技术与应用补贴款	125,000.00		与收益相关

合计	125,000.00		/
----	------------	--	---

其他说明：

## 70、营业外支出

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	135,797.01	132,302.29	135,797.01
其中：固定资产处置损失	135,797.01	132,302.29	135,797.01
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			
违约金	-	20,500,000.00	
其他	2,770.95	62,486.59	2,770.95
合计	138,567.96	20,694,788.88	138,567.96

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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		
递延所得税费用		
合计		

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

的影响	
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	
所得税费用	

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,113,289.00	1,588,681.23
其他	200.00	2,400.00
合计	1,113,489.00	1,591,081.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,653,820.78	949,374.23
管理费用	5,879,407.43	11,704,063.54
财务费用	926,581.30	14,175.00
往来款	1,198,416.65	2,056,351.53
其他	1,941,534.31	
合计	11,599,760.47	14,723,964.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
长兴岛搬迁补偿款		39,947,800.00
合计		39,947,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿		244,444.00
返还瑞宿收购款		258,010,000.00
转让瑞宿违约金		20,500,000.00
合计		278,754,444.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

—

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-64,638,402.85	-28,513,623.49
加：资产减值准备	15,555,442.03	8,866,869.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,712,419.74	22,431,139.00
无形资产摊销	1,092,601.92	1,093,801.92
长期待摊费用摊销	-	
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）	-150,199.51	-28,129,624.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	132,302.29
公允价值变动损失（收益以	-	

“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	8,860,320.74	10,661,174.80
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,483,873.05	1,692,261.93
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-	
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-47,257,848.24	1,929,081.90
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	11,741,875.31	30,383,773.53
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-14,957,579.18	-12,197,618.56
其他	-	20,500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-71,525,243.09	28,849,537.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	134,969,233.87	144,401,718.41
减: 现金的期初余额	409,368,844.41	356,480,320.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-274,399,610.54	-212,078,601.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,969,233.87	409,368,844.41
其中: 库存现金	72,168.78	130,781.55
可随时用于支付的银行存款	134,897,065.09	409,238,062.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	134,969,233.87	409,368,844.41
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：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,655,949.28	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,655,949.28	/

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

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			21,470,748.48
其中：美元	2,169,873.25	6.6312	14,388,863.50
欧元	960,255.59	7.3750	7,081,884.98
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			4,230,509.15
其中：美元	491,749.87	6.6312	3,260,891.72
欧元	131,473.55	7.3750	969,617.43

港币			
人民币			
人民币			
长期借款			9,797,804.82
其中：美元	1,477,531.19	6.6312	9,797,804.82
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

\_\_\_\_\_

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

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

\_\_\_\_\_

### 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

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：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

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	
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	江苏如皋市	江苏如皋市	制造业	50.00		出资设立
上海江南船用电气设备厂	上海浦东新区	上海浦东新区	制造业	100.00		出资设立
上海瑞宿企业发展有限公司	上海松江	上海松江	制造业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

本公司持有江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司(以下简称江南德瑞斯)50%表决权,江南德瑞斯的总经理、财务总监均由本公司委派,根据江南德瑞斯其他两个股东(共持有其50%的表决权股份)出具的一致行动人承诺函,在江南德瑞斯运营期间,另两个股东在董事会和股东会中的一切行动与本公司保持一致。因此,本公司对江南德瑞斯形成实质控制,将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

#### (2). 重要的非全资子公司

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
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	50	-14,093,714.18		51,528,941.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：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
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	244,841,953.81	255,564,591.28	500,406,545.09	397,348,662.15		397,348,662.15	332,306,062.63	252,932,638.19	585,238,700.82	453,993,389.52		453,993,389.52

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
江南德瑞斯（南	58,875,496.27	-28,187,428.36	-28,187,428.36	-124,427.30	158,696,338.32	1,122,650.09	1,122,650.09	-3,353,052.06

通 ) 船 用 设 备 制 造 有 限 公 司								

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(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：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_

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

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

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	
南京中船 绿洲环保 有限公司	南京市	南京市	环保设备制 造	33.33		权益法
上海中船 防火防腐 工程技术 有限公司	上海市	上海市	防火、防腐 材料技术服 务及销售	47.62		权益法
上海江南 船舶管业	上海市	上海市	金属管子制 作、表面处	45.00		权益法

有限公司			理			
广州龙穴管业有限公司	广州市	广州市	金属管子制作、表面处理	28.57		权益法
上海久远工程承包公司	上海市	上海市	房屋建设工程施工、钢结构建设工程专业施工	22.66		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

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	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

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	
	上海江南船舶管业有限公司	南京中船绿洲环保有限公司	上海江南船舶管业有限公司	南京中船绿洲环保有限公司
流动资产	126,231,144.06	170,059,542.25	156,889,769.60	180,524,701.14
非流动资产	145,452,316.22	4,763,135.93	150,259,975.40	5,038,956.55
资产合计	271,683,460.28	174,822,678.18	307,149,745.00	185,563,657.69
流动负债	52,450,609.28	92,565,212.57	74,142,096.58	104,943,882.11
非流动负债	80,027,639.41	3,140,000.00	94,690,044.41	2,240,000.00
负债合计	132,478,248.69	95,705,212.57	168,832,140.99	107,183,882.11
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	139,205,211.59	79,117,465.61	138,317,604.01	78,379,775.58
按持股比例计算的净资产份额	62,642,345.22	26,369,851.29	62,242,921.80	26,123,979.20
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	62,684,667.63	29,224,189.38	62,285,244.22	29,115,987.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	100,871,762.03	83,627,280.05	100,340,435.00	92,094,631.76
净利润	887,607.58	324,638.69	898,967.27	1,509,088.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	887,607.58	324,638.69	898,967.27	1,509,088.23
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	25,768,557.87	23,792,310.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,976,247.57	1,866,473.16
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,976,247.57	1,866,473.16

其他说明

## (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：

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 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：

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

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和欧元有关，除本公司出口液罐产品以美元和欧元计价进行销售、以零星美元进行采购外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金-美元	2,169,873.25	4,545.15
货币资金-欧元	960,255.59	8,504.26
应收账款-美元	491,749.87	136,800.00
应收账款-欧元	131,473.55	1,141,199.00
预收账款-美元	1,477,531.19	995,118.00
预收账款-欧元		

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

**(2) 利率风险**

本集团的利率风险产生于银行借款。本集团的银行借款主要为中船财务有限责任公司借入的长期借款和短期借款，本集团通过中船财务有限责任公司取得的借款利率低于同期银行贷款利率。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售钢结构制品和船舶配件，因此受到此等价格波动的影响。

## 2. 信用风险

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

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制定了专项内控制度和流程严格控制合同收款，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

2016年6月30日本集团应收账款前五名金额合计192,490,937.28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。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2016年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>	431,840,489.10	55,810,671.74	24,497,941.27	11,536,096.85	523,685,198.96
货币资金	134,969,233.87	7,655,949.28			142,625,183.15
应收票据	11,223,310.77				11,223,310.77
应收账款	284,727,154.96	47,715,128.15	24,339,755.10	114,107.65	356,896,145.86
其它应收款	920,789.50	439,594.31	158,186.17		1,518,569.98
可供出售金融资产				11,421,989.20	11,421,989.20
<b>金融负债</b>	472,191,319.92	13,237,081.69	60,276,943.95	100,000,000.00	645,705,345.56
短期借款	170,000,000.00				170,000,000.00
应付票据	21,368,603.17				21,368,603.17
应付账款	232,936,653.09	12,501,013.73	60,056,400.84		305,494,067.66
其它应付款	30,467,135.14	110,207.00			30,577,342.14
应付利息	378,250.00				378,250.00
应付职工薪酬	6,477,409.80				6,477,409.80
应交税费	8,468,435.81				8,468,435.81
长期借款				100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付职工薪酬	2,094,832.91	625,860.96	220,543.11		2,941,236.98

## 十一、公允价值的披露

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

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 (%)
中国船舶工业集团公司	上海市浦东大道1号	国有资产投资经营管理	220 亿元	35.21	35.21

本企业的母公司情况的说明

2013 年 2 月 27 日，本公司收到中国船舶工业集团公司转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于中船江南重工股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2013]71 号），同意公司控股股东江南造船集团将其所持有的公司股票 16,266.6059 万股无偿划转至公司 实际控制人中国船舶工业集团公司。

上述无偿划转完成后，本公司总股本仍为 478,429,586 股，其中中国船舶工业集团公司持有 162,666,059.00 股，占总股本的 34%；江南造船（集团）有限责任公司持有 28,727,521 股，占总股本的 6%。

2014 年中国船舶工业集团公司减持 22,932,446.00 股，截止 2014 年 12 月 31 日中国船舶工业集团公司持有 139,733,613.00 股，占总股本的 29.21%。江南造船（集团）有限责任公司持有 28,727,521 股，占总股本的 6%。

本企业最终控制方是中国船舶工业集团公司

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
上海江南船用电气设备厂	其他	上海浦东新区	吴启会	制造业	8,000,000.00	100.00	100.00	913100001322836634
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	陈映华	制造业	150,000,000.00	50.00	50.00	913206826730198493
上海瑞宿企业发展有限公司	有限责任公司	上海松江	吴启会	制造业	205,000,000.00	100.00	100.00	913101173017575257

## 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

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码/组织机构代码证
联营单位								
南京中船绿洲环保有限公司	有限责任公司	南京市	张天来	环保设备制造	40,000,000.00	33.33	33.33	91320114742362916X

上海江南船舶管业有限公司	有限责任公司	上海市	洪涛	金属管制作、表面处理	80,000,000.00	45.00	45.00	91310115752460149D
上海中船防火防腐工程技术有限公司	有限责任公司	上海市	朱晨东	防火、防腐材料技术服务及销售	4,200,000.00	47.62	47.62	760598770
广州龙穴管业有限公司	有限责任公司	广州市	欧传杰	金属管制作、表面处理	70,000,000.00	28.57	28.57	91440101696938450J
上海久远承包有限公司	有限责任公司	上海市	滕晓斌	房屋建筑工程、钢结构工程、专业施工	25,000,000.00	22.66	22.66	913101071329233921

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海江南船舶管业有限公司	联营企业
上海中船防火防腐工程技术有限公司	联营企业

其他说明

#### 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
(1) 受同一控股股东及实际控制方控制	

的其他企业	
广州黄船海洋工程有限公司	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	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
上海东鼎钢结构有限公司	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
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司
上海江南船艇制造有限公司	集团兄弟公司
上海江南计量检测站	集团兄弟公司
上海外高桥造船海洋工程有限公司	集团兄弟公司
上海外高桥造船有限公司	集团兄弟公司
无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司	集团兄弟公司
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
中船华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
广东广船国际电梯有限公司	集团兄弟公司
上海东真船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海江南机电工程公司	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
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
广州中船龙穴造船有限公司	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
中船黄埔文冲船舶有限公司	集团兄弟公司
上海江南造船厂房地产开发经营公司	集团兄弟公司
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
上海舟艺建设工程咨询监理有限公司	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
中船海洋与防务装备股份有限公司	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
中国船舶工业集团公司	参股股东
江南造船（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
上海江南造船厂	集团兄弟公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
-----	--------	-------	-------

广东广船国际电梯有限公司	购买商品	2,631,795.84	
江南造船(集团)有限责任公司	购买商品	3,527,696.15	4,408,416.65
九江海天设备制造有限公司	购买商品	329,059.83	4,658,119.66
上海船舶工程质量检测有限公司	接受劳务	329,807.23	8,218,159.70
上海江南船舶管业有限公司	购买商品	17,075.90	-
上海江南计量检测站	接受劳务	27,153.15	33,200.00
上海久远工程承包有限公司	接受劳务	115,384.62	-
上海中船防火防腐工程技术有限公司	购买商品	1,199,321.41	1,558,060.35
中船澄西船舶修造有限公司	购买商品	1,290,160.58	-
中船工业成套物流有限公司	购买商品	32,846.50	841,310.68
广州黄船海洋工程有限公司	购买商品	-	537,355.56
上海江南长兴造船有限责任公司	购买商品	-	56,548.69
中船第九设计研究院工程有限公司	接受劳务	-	1,698,113.21
上海江南船艇制造有限公司	购买商品	-	30,769.24

## 出售商品/提供劳务情况表

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
广船国际有限公司	销售商品	7,972,649.57	-
江南造船(集团)有限责任公司	销售商品	148,711,080.69	124,606,257.15
上海船厂船舶有限公司	销售商品	4,946,120.51	-
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	销售商品	23,197,948.71	60,394,323.81
上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品	12,330,641.78	7,674,086.02
上海江南长兴重工有限责任公司	销售商品	496,940.19	30,822,549.70
上海外高桥造船海洋工程有限公司	销售商品	12,406,713.06	11,063,660.87
上海外高桥造船有限公司	销售商品	5,258,919.76	4,630,996.51
中船澄西船舶修造有限公司	销售商品	9,673,578.14	22,441,381.07
中船第九设计研究院工程有限公司	销售商品	39,658.12	9,914.53
中船工业成套物流有限公司	销售材料	1,083,024.56	3,486,029.22
中船海洋与防务装备股份有限公司	销售商品	-	21,743,589.74

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

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
上海中船防火防腐 工程技术有限公司	房屋出租		92,772.00

本公司作为承租方：

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
中船澄西船舶修造 有限公司	厂房	1,095,000.00	
广船国际扬州有限 公司	厂房、平台	456,499.98	

关联租赁情况说明

—

**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	160,000,000.00	2015-02-16	2016-02-15	是
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	20,000,000.00	2015-03-10	2016-03-09	是
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	60,000,000.00	2015-05-08	2016-05-07	是
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	30,000,000.00	2015-07-17	2016-07-16	否
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	50,000,000.00	2015-12-15	2016-12-14	否
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	60,000,000.00	2016-05-07	2017-05-06	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江南造船(集团)有限责任公司	100,000,000.00	2012-09-19	2022-09-17	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	672,439.00	615,987.00

(8). 其他关联交易

关联方名称	项目	2016年6月30/2016上半年度	2015年12月31/2015上半年度
中船财务有限责任公司	存款余额	91,230,432.68	100,000,000.00
	利息收入	569,100.81	951,820.21
	贷款余额	240,000,000.00	420,000,000.00
	利息支出	7,793,000.01	10,419,694.43

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

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
其他应收款	上海船舶工程质量检测有限公司	720.00			
其他应收款	上海江南长兴造船有限责任公司	4,000.00			
其他应收款	中船上海船舶工业有限公司	3,600.00			
其他应收款	上海江南造船厂房地产开发经营部			144,000.00	
其他应收款	中国船舶工业集团公司	71,657.90			
其他应收款	其他			33,256.30	
应收账款	广船国际有限公司	16,960,000.00			
应收账款	江南造船(集团)有限责任公司	83,005,402.69		58,973,492.45	

应收账款	上海船厂船舶有限公司	15,697,222.00		14,910,261.00	
应收账款	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	30,836,254.83		22,704,380.83	
应收账款	上海江南造船厂	2,369,419.35		722,094.95	
应收账款	上海江南造船厂房地产开发经营部	1,676,782.50		488,093.26	
应收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	14,728,882.71		18,462,681.79	
应收账款	上海江南长兴重工有限责任公司	1,760,439.80		10,711,471.40	
应收账款	上海外高桥造船海洋工程有限公司	6,706,211.76		5,712,346.12	
应收账款	上海外高桥造船有限公司	4,471,942.15		2,745,490.58	
应收账款	中船澄西船舶修造有限公司	17,357,075.99		42,740,410.18	
应收账款	中船第九设计研究院工程有限公司	1,044,303.00			
应收账款	中船工业成套物流有限公司	214,131.14		490,704.51	
应收账款	中船华海船用设备有限公司	42,400.00		42,400.00	
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	8,650,000.00		8,650,000.00	
预付账款	中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	912,500.00			
预付账款	中船澄西船舶修造有限公司			1,089,083.41	

## (2). 应付项目

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
其他应付款	广船国际扬州有限公司	185,799.50	185,799.50
其他应付款	中船澄西船舶修造有限公司	101,522.56	2,000,000.00
其他应付款	中国船舶工业集团公司	28,129,624.56	28,129,624.56
其他应付款	江南造船(集团)有限责任公司		289,238.04
应付利息	中船财务有限责任公司	532,277.78	681,083.30
应付票据	上海中船防火防腐工程技术有限公司	2,234,280.00	832,800.00
应付账款	广船国际扬州有限公司	344,000.00	593,500.00
应付账款	广东广船国际电梯有限公司	95,042.74	213,846.15
应付账款	北京中船信息科技有限公司		598,500.00
应付账款	江南造船(集团)有限责任公司	38,196,374.51	34,378,844.08
应付账款	九江海天设备制造有限公司	3,206,282.06	2,639,658.13
应付账款	上海船舶工程质量检测有限公司	2,473,436.62	5,882,991.67
应付账款	上海江南船舶管业有限公司	15,472.00	18,930.93
应付账款	上海江南计量检测站	19,153.15	12,500.00
应付账款	上海江南长兴造船有限责任公司	20,000.00	95,641.02
应付账款	上海江南长兴重工有限责任公司	410,094.02	1,108,188.02
应付账款	上海中船防火防腐工程技术有限公司	575,967.35	1,753,064.17
应付账款	上海中船三井造船柴油机有限公司	562,799.10	985,996.65
应付账款	中船澄西船舶修造有限公司	480,000.00	
应付账款	中船澄西船舶修造有限公司扬州分公司	912,500.00	
应付账款	中船第九设计研究院工程有限公司	50,943.40	50,943.40
应付账款	中船工业成套物流有限公司	193,041.65	48,420.40
应付账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	3,147,443.59	3,147,443.59
应付账款	上海江南船艇制造有限公司		72,000.00
预收账款	江南造船(集团)有限责任公司	71,540,606.00	87,728,692.78
预收账款	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	9,399,572.00	11,696,220.00
预收账款	上海江南造船厂	2,085,470.09	
预收账款	上海江南造船厂房地产开发经营公司	6,937,803.39	1,502,564.10

预收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	3,110,753.55	1,059,704.11
预收账款	中船澄西船舶修造有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
预收账款	中船第九设计研究院工程有限公司	8,934,256.27	3,275,079.00
预收账款	中国船舶及海洋工程设计研究院	2,118,572.17	1,281,250.00

## 7、关联方承诺

---

## 8、其他

---

### 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

---

#### 5、 其他

---

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

###### (一) 产品质量保证条款

本公司产品免费质量保修期为 1-3 年。在保修期内，本公司承诺对所提供产品实行免费保修，该保修义务的履行将导致本公司经济利益的流出。由于保修义务的发生具有不确定性，本公司无法合理预计与其相关的经济利益流出。实际发生的产品质量保修费用，于实际发生时计入发生当期利润表。

###### (二) 未决诉讼或仲裁

2015 年 4 月 14 日，南通市江海恒发船务设备有限公司(以下简称“江海恒发”)向江苏省如皋市人民法院提起诉讼,请求法院判令本公司向原告方江海恒发支付滞港费 623 万元、增加工作量费用 19.34 万元、工程尾款 14.72 万元、质保金 180.62 万元，共计 837.68 万元。本公司已进行了举证，确信不存在逾期费用及工作量增加费用和质保金等欠款。截止 2016 年 6 月 30 日，案件尚在一审审理中。

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

## 8、其他

\_\_\_\_\_

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

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	224,405,088.15	100.00	31,190,892.19	13.90	193,214,195.96	190,457,853.34	100.00	24,300,689.67	12.76	166,157,163.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	224,405,088.15	/	31,190,892.19	/	193,214,195.96	190,457,853.34	/	24,300,689.67	/	166,157,163.67

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	37,431,371.50		
6-12 个月（含 12 个月）	7,473,471.06	37,367.36	0.50
1 年以内小计	44,904,842.56	37,367.36	
1 至 2 年	33,853,046.14	10,155,913.85	30.00
2 至 3 年	7,751,983.28	4,651,189.96	60.00
3 年以上	16,346,421.02	16,346,421.02	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	102,856,293.00	31,190,892.19	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例 (%)
中船黄埔文冲船舶有限公司	8,650,000.00		
广船国际有限公司	16,960,000.00		
上海江南长兴造船有限责任公司	10,163,701.94		
上海江南长兴重工有限责任公司	1,335,439.80		
中船第九设计研究院工程有限公司	1,044,303.00		
江南造船(集团)有限责任公司	69,684,106.01		
上海江南造船厂	2,369,419.35		
上海外高桥造船有限公司	4,421,482.15		
上海外高桥造船海洋工程有限公司	6,706,211.76		
中船工业成套物流有限公	214,131.14		
合计	121,548,795.15		

(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 6,890,202.52 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_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:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
江南造船(集团)有限责任公司	69,684,106.01	1年以内	31.05	-
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	20,336,190.00	0-2年	9.06	310,397.85
广船国际有限公司	16,960,000.00	半年内	7.56	
中建钢构有限公司	11,863,677.04	2-3年	5.29	4,984,831.34
上海江南长兴造船有限责任公司	10,163,701.94	0-2年	4.53	

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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	3,163,388.11	100.00	1,040,088.85	32.88	2,123,299.26	3,358,537.90	100.00	2,113,377.53	62.93	1,245,160.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,163,388 .11	/	1,040,088 .85	/	2,123,299 .26	3,358,537 .90	/	2,113,377 .53	/	1,245,160 .37

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	123,371.26		
6-12 个月（含 12 个月）	7,394.00	36.97	0.50
1 年以内小计	130,765.26	36.97	
1 至 2 年	133,506.27	40,051.88	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,264,271.53	1,040,088.85	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
待抵扣进项税	425,324.85		
备用金	532,000.00		
其他	941,791.73		
合计	1,899,116.58		

(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-1,073,288.68 元；本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_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
保证金、备用金及代垫款项	1,733,267.53	2,789,377.40
单位其他往来款	1,004,795.73	363,983.57
待抵扣进项税	425,324.85	205,176.93
合计	3,163,388.11	3,358,537.90

(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
如皋沿江开发投资有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	31.61	1,000,000.00
华东医院	保证金	60,000.00	1-2 年	1.90	18,000.00
上海交通大学医学院附属第九人民医院	保证金	53,506.27	1-2 年	1.69	16,051.88
上海星谊船舶涂装工程有限公司	保证金	27,639.00	6 个月以内	0.87	
如皋市财政局	保证金	23,350.00	6 个月以内	0.74	

合计	/	1,164,495.27	/	36.81	1,034,051.88
----	---	--------------	---	-------	--------------

## (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:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 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	89,651,724.31		89,651,724.31	89,651,724.31		89,651,724.31
对联营、合营企业投资	117,677,414.88		117,677,414.88	115,193,541.83		115,193,541.83
合计	207,329,139.19		207,329,139.19	204,845,266.14		204,845,266.14

## (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
上海江南船用电气设备厂	14,292,034.31			14,292,034.31		
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
上海瑞宿企业发展有限公司	359,690.00			359,690.00		
合计	89,651,724.31			89,651,724.31		

## (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
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的 投资损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备			余额
一、合 营企业											
小计											
二、联 营企业											
广州 龙穴 管业 有限 公司	14,74 9,389 .68			2,252 ,941. 45						17,00 2,331 .13	
南京 中船 绿洲 环保 有限 公司	29,11 5,987 .30			108,2 02.08						29,22 4,189 .38	
上海 江南 船舶 管业 有限 公司	62,28 5,244 .22			399,4 23.41						62,68 4,667 .63	
上海 中船 防火 防腐 工程 技术 有限 公司	2,399 ,313. 09			20,67 1.81						2,419 ,984. 90	
上海 久远 工程 承包 有限 公司	6,643 ,607. 54			-297, 365.7 0						6,346 ,241. 84	
小计	115,1 93,54 1.83			2,483 ,873. 05						117,6 77,41 4.88	
合计	115,1 93,54 1.83			2,483 ,873. 05						117,6 77,41 4.88	

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

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	234,468,087.96	234,113,207.08	280,721,609.63	277,073,933.56
其他业务	3,799,902.91		5,731,925.66	296,465.40
合计	238,267,990.87	234,113,207.08	286,453,535.29	277,370,398.96

其他说明：

#### 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		
权益法核算的长期股权投资收益	2,483,873.05	1,495,126.89
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		197,135.04
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	2,483,873.05	1,692,261.93

#### 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	150,199.51	
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	125,000.00	

受的政府补助除外)		
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,287.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	4.03	
合计	278,491.09	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.480	-0.106	-0.106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.504	-0.106	-0.106

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**  

---

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长亲笔签名的半年度报告正本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	上诉备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，本公司将及时提供。

董事长

董事会批准报送日期：2016年8月19日



### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容