



中国船舶工业股份有限公司

600150



2012 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	胡问鸣	公务	吴强
董事	王成然	公务	胡金根
董事	吕亚臣	公务	胡金根

三、信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人胡问鸣、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)郎文声明：保证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：公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 26,872,916.63 元。综合各方面的因素，董事会拟以公司总股本 1,378,117,598 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税)，派发红利总额为人民币 13,781,175.98 元，剩余 13,091,740.65 元转结以后年度分配。公司 2012 年不进行资本公积金转增股本。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节 公司治理	42
第九节 内部控制	46
第十节 财务会计报告	47
第十一节 备查文件目录.....	48

第一节 释义及重大风险提示

一、 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		
本公司/公司/中国船舶/上市公司	指	中国船舶工业股份有限公司
集团公司/中船集团	指	中国船舶工业集团公司
外高桥/外高桥造船	指	上海外高桥造船有限公司
沪东重机	指	沪东重机有限公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司
中船三井	指	上海中船三井造船柴油机有限公司
澄西广州/中船澄西（广州）	指	中船澄西远航船舶(广州)有限公司
长兴造船	指	上海江南长兴造船有限责任公司
澄西新荣	指	中船澄西新荣船舶有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。本报告中，对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营形势和当前的宏观经济政策、市场状况做出的预判和计划，并不构成公司做出的业绩承诺。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国船舶工业股份有限公司
公司的中文名称简称	中国船舶
公司的外文名称	China CSSC Holdings Limited
公司的外文名称缩写	CSSC Holdings
公司的法定代表人	胡问鸣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	施卫东
联系地址	上海市浦东大道 1 号 15A 层
电话	021-68860618
传真	021-68860568
电子信箱	stock@cssholdings.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东大道 1 号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://cssholdings.cssc.net.cn
电子信箱	stock@cssholdings.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国船舶	600150	沪东重机

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 9 月 29 日
注册登记地点	上海市浦东大道 1 号
企业法人营业执照注册号	310000000061556
税务登记号码	310115631899761
组织机构代码	63189976-1

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1998 年 5 月 20 日，公司前身原“沪东重机股份有限公司”在上海证券交易所上市，主营业务为：船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售，冶金设备、工程机械等成套设备、机电设备的设计、制造、安装、维修，相关技术服务与咨询，相关进出口业务，建设工程钢结构制造等。

2007 年 9 月 20 日，本公司非公开发行 400,000,000 股，本公司的股本变更为人民币 662,556,538.00 元，主营业务变更为：船舶行业和柴油机生产行业内的投资，民用船舶销售、船舶专用设备、机电设备的制造、安装、销售，船舶技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，从事货物及技术的进出口业务，自有设备租赁，主要产品或提供的服务包括民用船舶的制造、船舶修造、船用柴油机制造、海洋工程及工程机械服务。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司前身原“沪东重机股份有限公司”，是经中国船舶工业总公司以“船总生（1998）41 号”文件和国家经济体制改革委员会“体改生（1998）17 号”文件批准，由原沪东造船厂（后与原中华造船厂合并成立“沪东中华造船（集团）有限公司”）和原上海船厂（后变更为“上海船厂船舶有限公司”）共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，本公司于 1998 年 5 月 20 日在上海证券交易所上市，控股股东为沪东造船厂，持有本公司 50.87% 的股份。

2006 年 11 月 3 日，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2006]1401 号《关于沪东重机股份有限公司国有股划转有关问题的批复》批准，本公司控股股东沪东中华造船（集团）有限公司和第二大股东上船澄西船舶有限公司，将持有本公司的“国有法人股”无偿划转给本公司实际控制人中国船舶工业集团公司（以下简称“中船集团”）；划转完成后，沪东中华造船（集团）有限公司、上船澄西船舶有限公司不再持有本公司股份，中船集团成为本公司控股股东，直接持有本公司 53.27% 的股份。

根据公司 2007 年 4 月 18 日股东大会决议，并于 2007 年 7 月 13 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183 号文批准，公司于 2007 年 9 月 20 日向控股股东中船集团及上海宝钢集团公司、上海电气（集团）总公司、中信集团公司、中船财务有限责任公司、中国海洋石油总公司等特定对象非公开发行人民币普通股 4 亿股。本次定向增发结束后，控股股东中船集团持有本公司 61.06% 的股份。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	陈刚 宋勇

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	24,276,483,662.97	28,699,373,976.51	-15.41	29,855,368,783.49
归属于上市公司股东的净利润	26,872,916.63	2,252,356,943.16	-98.81	2,608,525,720.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-158,649,684.82	2,081,365,138.65	-107.62	2,492,667,582.55
经营活动产生的现金流量净额	-3,501,807,357.49	-2,429,358,195.93		7,827,080,579.73
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	17,517,922,962.44	17,804,509,224.71	-1.61	15,949,686,233.15
总资产	45,367,009,084.05	49,750,474,125.48	-8.81	51,434,309,557.18

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.02	1.63	-98.77	1.89
稀释每股收益 (元 / 股)	0.02	1.63	-98.77	1.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.12	1.51	-107.95	1.81
加权平均净资产收益率 (%)	0.15	13.33	减少 13.18 个百分点	17.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.90	12.32	减少 13.22 个百分点	16.68

公司以 2012 年 6 月 12 日为股权登记日实施了资本公积金转增股本方案，总股本变更为 1,378,117,598 股。按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修)的规定重新计算了比较期间的每股收益和稀释每股收益。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	964,164.63	-6,940,133.55	2,187,719.69
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	77,635,337.77	154,308,708.78	106,360,313.77

定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
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	-71,796,883.87		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,011,147.64	29,938,535.78	15,162,679.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,552,595.02	24,630,001.93	12,827,699.66
少数股东权益影响额	-12,241,636.61	-525,498.26	-305,491.90
所得税影响额	-48,602,123.13	-30,419,810.17	-20,374,783.57
合计	185,522,601.45	170,991,804.51	115,858,137.60

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

1、报告期内公司总体生产经营情况

2012 年，面对全球经济复苏乏力，全球航运和造船市场步入“冰区”的严峻形势，公司按照“稳中求进，破局发展”的总体要求，加快调整产业、产品结构，推动转型升级，着力推进生产经营、市场开拓、资源优化、重点项目等工作，努力破解当前船舶行业的严峻局面，公司经济运行总体稳定。

2012 年，公司全年完成营业收入 242.76 亿元。其中：造船业务（含海工）营业收入 179.01 亿元；柴油机业务营业收入 28.95 亿元；修船业务营业收入 19.06 亿元；非船业务营业收入 12.52 亿元。

1、生产情况(含共同控制企业)

2012 年，公司完工船舶 36 艘/600 万载重吨；完成修船 502 艘，产值 20.26 亿元；完成柴油机 174 台/220.82 万千瓦；实现非船产值 11.64 亿元。

造船业务。外高桥造船完工计 24 艘/543.2 万载重吨，其中外高桥造船本部完工 14 艘/315.4 万载重吨，长兴造船完工 10 艘/227.8 万载重吨。中船澄西完工交付船舶 12 艘/56.44 万载重吨。

修船业务。中船澄西共完成船舶修理 203 艘，其中改装船 13 艘，完成工业产值 10.12 亿元。中船澄西（广州）共完成船舶修理 299 艘，完成工业产值 10.14 亿元。

柴油机业务。沪东重机完工柴油机 140 台/144.63 万千瓦，中船三井完工 34 台/76.19 万千瓦。

海洋工程业务。外高桥造船顺利开工建造三座 JU2000E 型自升式钻井平台，其中二座海工平台下坞。

非船业务。中船澄西共交付风塔 540 套，完成产值 9.4 亿元。沪东重机实现非船产值 1.83 亿元。

2、经营工作(含共同控制企业)

造船业务。2012 年，公司共承接新船订单 36 艘/361.41 万载重吨及 JU2000E 型自升式钻井平台 1 座。其中：外高桥造船承接了 22 艘/300.72 万载重吨及自升式钻井平台 1 座；中船澄西承接 14 艘/60.69 万载重吨。至 2012 年底，公司累计手持船舶订单 1139 万载重吨。

修船业务。2012 年，公司承接修船订单金额 19.28 亿元。其中：中船澄西成功承接了集团公司首艘 LNG 船舶修理改装项目以及巴西石油运输公司 14 艘油轮大修理项目，共承接船舶修理订单 186 艘，合同金额 8.58 亿元；中船澄西（广州）共承接船舶修理合同金额 10.7 亿元。

造机业务。公司共承接柴油机订单 116 台/138.63 万千瓦。其中：沪东重机承接 88 台/87.86 万千瓦；中船三井承接 28 台/50.77 万千瓦。至 2012 年底，公司累计手持柴油机订单 205.87 万千瓦。

非船业务。2012 年，公司共承接非船业务合同金额 6.56 亿元。其中：中船澄西承接金额 4.18 亿元。沪东重机承接非船产品合同金额 1.95 亿元。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,427,648.37	2,869,937.40	-15.41
营业成本	2,112,048.08	2,274,926.38	-7.16
销售费用	9,843.54	15,762.08	-37.55
管理费用	143,060.56	152,891.25	-6.43
财务费用	-43,729.27	-47,646.68	8.22
经营活动产生的现金流量净额	-350,180.74	-242,935.82	-44.15

投资活动产生的现金流量净额	-18,624.35	-122,727.55	84.82
筹资活动产生的现金流量净额	-390,844.96	-174,542.53	-123.93
研发支出	21,484.21	31,538.21	-31.88

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年度，国际、国内造船市场深度低迷，金融危机对造船业的滞后影响全面显现，造船完工量、手持订单指标同比下降，“接单难、交船难、盈利难”更加突出。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年度公司造船完工 36 艘/600 万载重吨，比上年度减少 21 艘/333.6 万载重吨；柴油机销售 141 台/155.86 万千瓦，比上年增加 12 台/11.45 万千瓦、修船完工销售 370 艘，比上年度增加 150 艘。虽然柴油机 2012 年销售比上年度有增加，但因为单位价格下降，导致收入反而减少（收入完工销售指标均不含非同一控制下企业合并单位年初至合并日的完工销售量）。

(3) 订单分析

造船业务。在常规船市场需求低迷情况下，公司抓住“绿色低碳、节能减排”和“高技术、高附加值”为主攻方向，积极寻求破局经营，尤其是第六代 18 万吨好望角型散货船等绿色环保型产品获得了船东青睐。2012 年，公司共承接新船订单 36 艘/361.41 万载重吨及 JU2000E 型自升式钻井平台 1 座。至 2012 年底，公司累计手持船舶订单 1139 万载重吨。

修船业务。通过加强客户走访与结构调整并举，主攻高技术、高附加值船舶的修理、改装以及深化海工修理战略合作等措施，承接了国内第一艘 LNG 船修理改装、大型矿砂转运改装船等项目。2012 年，公司承接修船订单金额 19.28 亿元。其中：中船澄西成功承接了集团公司首艘 LNG 船舶修理改装项目以及巴西石油运输公司 14 艘油轮大修理项目；中船澄西（广州）海工改装修理也持续取得突破。

造机业务。通过与船厂的战略合作、在希腊举行新船型技术推介会等多种举措，市场订单虽有萎缩，但继续领跑国内市场。公司共承接柴油机订单 116 台/138.63 万千瓦。至 2012 年底，公司累计手持柴油机订单 205.87 万千瓦。

非船业务。公司积极发展非船欧洲市场和进一步拓展国内市场。2012 年，公司共承接非船业务合同金额 6.56 亿元。

(4) 主要销售客户的情况

单位名称	2012 年度销售额 (单位：万元)	占营业收入比例 (%)
中国船舶工业集团公司所属单位	185,258	7.63
向其他前五名销售合计	692,426	28.52

3、成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)



工业		2,064,572	100	2,221,149	100	
	资材	1,169,154	56.63	1,324,618	59.64	-3.01
	燃料动力费	60,504	2.93	58,829	2.65	0.28
	劳务费	514,069	24.90	544,974	24.54	0.36
	专用费	295,494	14.31	276,687	12.46	1.86
	其他	25,351	1.23	16,041	0.72	0.51
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
船舶建造		1,557,797	100.00	1,763,929	100.00	
其中:	资材	1,033,560	66.35	1,143,399	64.82	1.53
	燃料动力费	34,755	2.23	42,464	2.41	-0.18
	劳务费	357,243	22.93	419,694	23.79	-0.86
	专用费	132,239	8.49	158,372	8.98	-0.49
	其他					
船舶维修		183,848	100	128,335	100	
其中:	资材	62,494	33.99	47,638	37.12	-3.13
	燃料动力费	8,599	4.68	6,828	5.32	-0.64
	劳务费	74,650	40.60	49,418	38.51	2.09
	专用费	38,105	20.73	24,451	19.05	1.68
船舶配套		276,854	100.00	272,936	100.00	
其中:	资材	137,051	49.51	138,374	50.71	-1.20
	燃料动力费	6,921	2.50	7,459	2.73	-0.23
	劳务费	36,469	13.17	39,725	14.55	-1.38
	专用费	71,354	25.77	73,291	26.85	-1.08
	其他	25,059	9.05	14,087	5.16	3.89

(2) 主要供应商情况

单位名称	2012 年度采购额 (单位: 万元)	占同类交易比例 (%)
中国船舶工业集团公司所属单位	392,871	17.62
向其他前五名采购合计	196,386	8.81

4、费用

报告期公司三项费用合计 109,175 万元, 比上年度减少 11,832 万元, 同比下降 9.78%, 2012 年度所得税费用 21,629 万元, 比上年度减少 32,557 万元, 同比下降 60.08%, 各项费用明细如下 (单位: 万元):

项目	2012 年度	2011 年度	变动额	变动比例 (%)
营业费用	9,844	15,762	-5,918	-37.55
管理费用	143,061	152,891	-9,830	-6.43
财务费用	-43,729	-47,647	3,918	8.22



所得税费用	21,629	54,186	-32,557	-60.08
-------	--------	--------	---------	--------

- 1、报告期营业费用为 9,844 万元，较 2011 年度减少 5,918 万元，主要为船舶保修费减少。
- 2、报告期财务费用为-43,729 万元，较 2011 年度增加 3,918 万元，主要为本年新增合并单位中船澄西（广州）和中船三井，平均借款余额增加，借款利息支出增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	21,484
研发支出合计	21,484
研发支出总额占净资产比例（%）	1.23
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.88

6、现金流

报告期公司现金及现金等价物净减少 731,865 万元，上年度现金及现金等价物净减少 528,698 万元，各主要经济活动现金流量对比如下（单位：万元）：

项目	2012 年度	2011 年度	变动额
经营活动产生的现金流量净额	-350,181	-242,936	-107,245
投资活动产生的现金流量净额	-18,624	-122,728	104,104
筹资活动产生的现金流量净额	-390,845	-174,543	-216,302

- 1、报告期经营活动产生的现金流量净额为-350,181 万元，比上年度减少 107,245 万元，主要原因为：报告期船价和合同预付款比例继续下降，同时手持订单中部分船东由于融资困难要求降价或延期付款，导致销售收款减少。
- 2、报告期投资活动产生的现金流量净额为-18,624 万元，比上年度增加 104,104 万元，主要原因为本年度中船澄西（广州）、中船三井纳入合并范围，两家单位合并日持有现金及现金等价物并入。
- 3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-390,845 万元，比上年度减少 216,302 万元，主要原因为报告期新增借款净额同比上年减少。

7、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

公司紧紧围绕“转方式、调结构”不放松，推进全面调整转型，做强做优船舶产业，大力发展高端制造业，加快发展非船业务。2012 年，公司认真贯彻“调整结构、转型发展”的战略部署，创新思维、破局发展，努力夯实各项基础管理，在稳定生产经营基础上，大力优化产品结构、业务布局。虽然受船舶市场持续低迷影响，公司经济总量、造船完工量及经营承接与年度计划虽有差距，但经过全体员工奋力拼搏，全年造船、造机及修船完工总量继续保持国内领先。公司全年完成营业收入 242.76 亿元，为年计划的 95.59%。其中：造船业务（含海工）营业收入 179.01 亿元，为年计划的 94.12 %；柴油机业务营业收入 28.95 亿元，为年计划的 96.18 %；修船业务营业收入 19.06 亿元，为年计划的 127.07%；非船业务营业收入 12.52 亿元，为年计划的 111.79 %。

(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：万元 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	营业成本	毛利率比



			(%)	比上年增 减(%)	比上年增 减(%)	上年增减 (%)
工业	2,370,914	2,064,571	12.92	-15.60	-7.05	减少 8.01 个百分点
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 (%)
船舶建造	1,790,148	1,557,797	12.98	-19.97	-11.69	减少 8.16 个百分点
船舶维修	190,601	183,848	3.54	23.80	43.26	减少 13.10 个百分点
船舶配套	323,945	276,854	14.54	-7.36	1.44	减少 7.41 个百分点
其他产品	125,239	105,374	15.86	20.93	14.80	增加 4.50 个百分点
合并抵消	-59,019	-59,302				
合计	2,370,914	2,064,571	12.92	-15.60	-7.05	减少 8.01 个百分点

(1) 报告期公司船舶建造毛利率比上年下降 8.16 个百分点，主要原因为：船价大幅度下降导致收入减少；劳动力成本上涨、新工艺新标准（PSPC）实施、船舶交付周期延长等因素导致成本增加。

(2) 报告期船舶维修毛利率比上年下降 13.10 个百分点，主要原因为修船价格持续下降以及劳动力成本上涨。

(3) 报告期船舶配套毛利率比上年下降 7.41 个百分点，主要原因为柴油机销售价格下降。

(4) 报告期公司其他产品毛利率比上年增加 4.50 个百分点，主要原因为价格相对较高的国外风塔比重增加。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	561,895	-4.84
外销	1,868,036	-17.11
其中：亚洲	942,985	-7.86
欧洲	550,508	-28.76
美洲	351,511	-22.14
其他	23,032	288.52
公司内各业务分部相互抵销	-59,019	
合计	2,370,912	-15.60

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总	上期期末数	上期期末数	本期期末金
------	-------	---------	-------	-------	-------

		资产的比例 (%)		占总资产的比例 (%)	额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,870,267.86	41.23	2,561,247.28	51.48	-26.98
应收利息	53,185.69	1.17	33,674.79	0.68	57.94
存货	330,320.76	7.28	361,663.52	7.27	-8.67
长期股权投资	8,621.57	0.19	100,936.37	2.03	-91.46
固定资产	1,480,425.97	32.63	1,183,282.62	23.78	25.11
长期待摊费用	14,350.23	0.32	6,123.88	0.12	134.33
借款	1,432,108.46	31.57	1,404,719.85	28.24	1.95
应付账款	377,676.59	8.32	439,857.22	8.84	-14.14
应交税费	-1,106.07	-0.02	10,354.51	0.21	-110.68
其他应付款	22,671.95	0.50	39,901.97	0.80	-43.18
其他流动负债	195,638.03	4.31	673,424.05	13.54	-70.95
专项应付款	38,109.00	0.84	18,109.00	0.36	110.44
其他非流动负债	16,452.94	0.36	3,422.55	0.07	380.72

应收利息：应收利息较上年增长 57.94% 的主要原因系子公司上海外高桥造船有限公司本年度超过一年的定期存款增加所致。

长期股权投资：长期股权投资与上年相比减少 91.46% 的主要原因系本年度中船澄西远航船舶（广州）有限公司和上海中船三井造船柴油机有限公司纳入合并范围所致。

长期待摊费用：长期待摊费用期末较期初增加 134.33%，主要系本年 7 月份纳入合并范围的中船澄西远航船舶（广州）有限公司的长期待摊费用增加所致。

应交税费：应交税费与上年相比减少了 110.68%，主要系本年应交所得税减少所致。

其他应付款：其他应付款较上年减少 43.18% 主要系子公司上海外高桥造船有限公司本年将 1.11 亿元科研拨款转入递延收益所致。

其他流动负债：其他流动负债年末余额比年初降低 70.95%，系公司受世界经济的影响，本年度新接船舶订单减少所致。

专项应付款：专项应付款较上年增加 110.44%，主要系孙公司上海中船沪东重机配套有限公司本年度收到 2 亿元配套动力研发平台建设项目资本金所致。

其他非流动负债：其他非流动负债较上年增加 380.72%，主要系子公司外高桥造船公司本年将拨入的 1.11 亿元深海半潜式钻井平台工程开发研究项目研发经费由其他应付调整至递延收益所致。

(四) 核心竞争力分析

1、规模优势。

公司在造船、低速大功率柴油机等方面都有明显的规模优势，其各业务板块指标均处于国内领先地位。虽然受船舶市场持续低迷影响，公司经济总量、造船完工量及经营承接与年度计划虽有差距，但经过全体员工奋力拼搏，公司造船、造机及修船完工总量继续保持国内领先。

2、产品结构优势

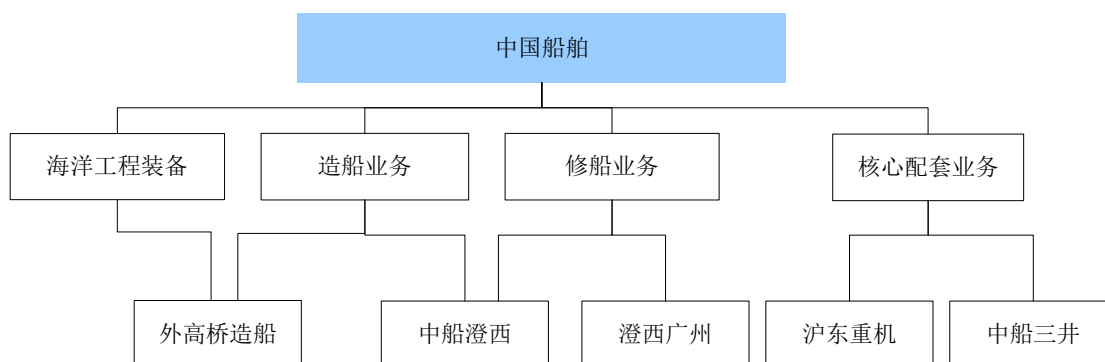
公司主要业务板块包括造船、修船、核心配套、海洋工程装备以及非船业务。

公司造船、修船、核心配套业务，在各自领域均处于领先地位，海洋工程装备制造业务起点较高，且业务基础较好，几大业务强强结合，形成竞争优势明显的一体化产业链，使公司具

有较强的竞争优势和盈利能力。同时，海洋工程装备行业未来的市场空间广阔，能够为公司未来提供很大的发展空间；公司多种产品结构的组合能够有效的发挥产品组合的优势，提高公司业绩的稳定性。

造船业务方面，外高桥造船主要建造好望角型散货船；阿芙拉型油轮、30 万吨级 VLCC 型油轮；中船澄西批量建造 5.3 万吨散货船。修船业务方面，中船澄西和澄西广州的修船业务主要包括：改装业务（包括油船改散货船、油轮单底改双底、散货船改自卸船、船舶加长等），常规修船业务（即坞修工程，一般包括尾轴、舵系、水下工程）等。承修的船型主要有散货船、集装箱船、各类油船、工程船和考察船等。此外，近几年成功开拓了海工钻井平台的修理业务。核心配套业务方面，沪东重机主要产品为缸径 700 毫米以下的船用大功率柴油机；中船三井主要产品为缸径 700 毫米以上的船用大功率柴油机。海洋工程装备业务方面，公司作为我国船舶行业的龙头企业，具有良好海工业务基础。外高桥造船历史上完工交付过三条 FPSO。为中海油建造的世界最先进的第六代 3000 米深水半潜式钻井平台“海洋石油 981”也已顺利交船，对于加速我国进军世界级海洋工程装备开发、设计和制造领域，实现国家能源战略规划具有重要的意义。

图：公司业务结构



3、技术优势。

公司按照现代造船模式要求，推进信息化造船与总装化造船的融合，提高科技与工法在造船、造机领域的实际应用与开拓，有效地提升了公司的整体管理能力、制造水平和生产效率，迈向了以数字化设计、制造、测试、管理的为特征的信息化造船模式。

在常规船市场需求低迷情况下，公司抓住“绿色低碳、节能减排”和“高技术、高附加值”为主攻方向，积极寻求破局经营，尤其是第六代 18 万吨好望角型散货船等绿色环保型产品获得了船东青睐。修船业务通过主攻高技术、高附加值船舶的修理、改装以及深化海工修理战略合作等措施，承接了国内第一艘 LNG 船修理改装、大型矿砂转运改装船等项目。海洋工程业务成功交付国内最先进的“海洋石油 981”3000 米超深水半潜式钻井平台顺利交付之后，公司顺利开工建造三座 JU2000E 型自升式钻井平台，标志着公司具备了海工产品的批量化、系列化建造能力。非船业务依托成员企业的主营业务和非船业务，探索合资、合作等模式，向上下游产业延伸，加大非船开发力度。

4、品牌优势

外高桥造船的名牌船型——好望角型散货船，拥有绿色环保型概念，具有国际知名度，同时也创下了我国批量船建造吨位最大的记录，在全球该类船型市场占据牢固的行业领先地位，在该型船建造领域拥有了主导定价权。同时，凭借着外高桥造船的品牌，江南长兴造船的产品迅速打开市场。沪东重机作为国内著名的船用柴油机制造企业，是国内规模最大的船用大功率

低速柴油制造企业，历史最悠久，其品牌知名度已经得到市场的认可，中船三井同样借助于三井造船和中国船舶的品牌迅速打开市场。修船业务方面，中船澄西和澄西广州拥有 30 年修船经验，是国内最早承接外轮修理业务的修船企业。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2012 年公司股权投资额为 83,000 万元，比上年度增加 49,800 万元。其中子公司中船澄西对中船澄西(广州)增资 25,000 万元，增资后，公司及中船澄西合计持有中船澄西(广州)69.79% 股权；子公司外高桥造船对上海外高桥造船海洋工程有限公司增资 58,000 万元，增资后股权比例不变。

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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	262,669.49	34,634.01	247,143.84	23,183.37	银行专户存储
合计	/	262,669.49	34,634.01	247,143.84	23,183.37	/

公司于 2007 年度非公开发行人民币普通股 40,000 万股，每股发行价为人民币 30 元，其中：以资产认购股份 30,000 万股（即认购出资 900,000 万元），现金认购股份 10,000 万股（即现金认购 300,000 万元）。应募集资金 300,000 万元，扣除承销费等发行所需费用计 5,902.55 万元，扣除收购股权经核准的评估价值超出 90 亿元的部分计 31,427.95 万元，实际募集资金 262,669.49 万元。截止 2011 年末已累计使用 212,509.83 万元，尚未使用 50,159.66 万元，尚未使用募集资金用途为上海外高桥造船有限公司三期工程项目。

公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司拟变更部分募集资金投资项目的议案》，股东大会同意将尚未使用完毕的募集资金及利息合计 57,817.38 万元变更投向至"上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目"等相关项目的建设，截止 2012 年 12 月 31 日，海洋工程及高技术船舶工程配套项目已使用募集资金 34,634.01 万元,尚未使用 23,183.37 万元(含募集资金投入项目变更转入存款利息)。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
--------	--------	-----------	-------------	--------------	----------	------	------	--------	----------	--------------	-----------------



上海外高桥造船有限公司二期工程项目	否	40,000.00		40,000.00	是	已完成			是		
上海外高桥造船有限公司三期工程项目	是	102,015.00		51,855.34	否	建设期			是		
中船澄西船舶修造有限公司十七万吨级浮船坞工程项目	否	30,358.91		30,358.91	是	已完成			是		
中船澄西船舶修造有限公司冷作车间扩建改造项目	否	1,551.00		1,551.00	是	已完成			是		
上海沪临重工有限公司一期建设工程项目	否	88,744.58		88,744.58	是	已完成			否	产能不足	
合计	/	262,669.49		212,509.83	/	/		/	/	/	/

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		57,817.38									
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
上海外高桥造船有限公司海洋工程	上海外高桥造船有限公司三	57,817.38	34,634.01	34,634.01	是			建设期			

及高技术船舶工程配套项目	期工程项目									
合计	/	57,817.38	34,634.01	34,634.01	/		/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司拥有全资子公司 3 家，控股子公司 2 家，报告期内子公司情况：

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海外高桥造船有限公司	船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程	286,000	2,633,783	838,821	8,191
中船澄西船舶修造有限公司	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	76,000	792,253	351,997	9,685
沪东重机有限公司	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	240,000	661,480	409,239	5,789
上海中船三井造船柴油机有限公司	船用低速柴油机、发电用低速柴油机的设计、制造等	70,600	188,538	79,225	1,860
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	特种船、高性能船舶的修理、设计等	117,562	293,705	40,396	-24,325

(2) 来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 的公司情况：

单位：万元

公司名称	营业收入	利润总额	净利润
上海外高桥造船有限公司	1,500,560	31,694	8,191
中船澄西船舶修造有限公司	594,665	9,153	9,685
沪东重机有限公司	297,420	7,166	5,789
上海中船三井造船柴油机有限公司	131,649	777	1,860
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	118,714	-24,434	-24,325

(3) 报告期经营业绩与上年相比变动较大且对公司经营业绩产生较大影响的子公司情况：

单位：万元

公司名称	利润总额		净利润	
	金额	同比增减变动(%)	金额	同比增减变动(%)
上海外高桥造船有限公司	31,694	-83.55	8,191	-94.54
中船澄西船舶修造有限公司	9,153	-86.12	9,685	-82.83
沪东重机有限公司	7,166	-88.94	5,789	-89.43

各子公司利润下降的主要原因为 2012 年在建船舶及相关产品价格下降、劳动力成本增加、交船周期延长等原因导致公司主营产品利润大幅度减少。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无需披露的非募集资金投资项目。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

中船集团资产部于 2010 年 9 月 27 日以船工资函(2010)20 号作出"关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校"的决定。该托管决定特委托公司对澄西船舶修造

厂技工学校（包含江阴市天耀物资公司和澄西船厂技工学校实习工厂，以下简称“澄西技校”）进行管理，并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

2013 年，由于全球经济疲弱和行业自身供求严重失衡，造船市场将面临极其困难的复杂局面，新船订单投放量仍不容乐观，船价仍上涨乏力，造船产能利用率仍将继续下滑，船企竞争更加激烈。

（二）公司发展战略

公司 2013 年的工作指导思想是：认真贯彻落实党的十八大精神和中船集团公司 2013 年工作会议部署，全面推进调整转型战略，做强做优船舶产业，大力发展非船产业，强化企业市场主体作用，提升管理，降本增效，实现经济总量和效益稳中求进、破局发展。

围绕实现 2013 年工作目标，公司将着重推进破局转型、管理提升两大任务。

破局转型即要围绕中船集团六大产业战略布局，通过股权结构调整优化内部造船资源的整合与布局，实现“压闲置、扩高端”，巩固造船竞争优势；通过积极布局船舶、海工修理沿海网点，优化区域布局，打造“中船澄西”修船品牌；通过动力研发平台的建设，为加快推进中船集团动力装备产业板块创造条件；通过发挥业务板块的协同效应，向适度相关多元转型，开拓非船业务新市场，形成新的增长点。

管理提升即要强化成员单位的市场主体责任，创新体制机制，以质量管理为突破口，开展对标活动，深入推进管理提升活动，全力提升经济运行质量，坚决扭转经济运行的被动局面，保持经济运行总体稳定，进一步强化行业竞争地位，拉开与地方船企的差距。

（三）经营计划

计划完成营业收入 200.94 亿元。其中：造船业务（含海工）营业收入 125.51 亿元，柴油机业务营业收入 32.83 亿元，修船业务营业收入 21 亿元，非船业务营业收入 15.16 亿元。

计划造船完工交付 47 艘/743.96 万载重吨；柴油机完工交付 149 台/195.5 万千瓦。

重点抓好以下举措：

1、坚定信心，加强计划管理，全面完成年度生产任务

面对严峻的市场形势，且今年公司的商品船交船期基本接近合同期，交付余量大大减少，因此必须要加强生产组织管理，确保各季度船只的顺利交付。要推进新工艺、新工法的应用，大力推进工序前移和分段完整性，缩短生产周期，稳定生产节奏。继续发挥项目制管理作用，提高出坞完整性。继续推进加快精益造船理论和精细管理方法的运用。

今年海工生产将面临 2 座平台在坞内同时生产、出坞并进入关键的码头舾装，以及 1 座平台下坞的工作。面对严峻生产任务，海工业务应继续以生产计划为导向，以关键路径为抓手，均衡生产物量，做好设计优化。要以打造“精品海工”为目标，实现年度各项大节点，塑造上海市海洋工程产业示范区。

2、进军高端，加快产品升级，实现外延式向内涵式转型。

要在巩固传统优势产品的基础上，加大投资研发能力，向高端进军，提高发展质量和效益。

2013 年，公司将继续抓好新型好望角型散货船、VLCC 油轮的订单，加快向高技术、高附加值船型方向发展。进一步发挥传统优势产品的品牌效应，加大经营承接的力度，加大产品研发和船型优化、升级力度。要打造中船澄西修船品牌，做强修船，力争全国第一。要在整合中船澄西本部、中船澄西（广州）、中船澄西（新荣）三地修船资源的基础上，对客户资源和营销渠道进行全面梳理，形成合力。要不断开拓高技术、高附加值船舶的修理、改装。要完善沪东重机、中船三井联合营销模式，提高产能利用率。要加快推进沪东重机动力系统集成和柴油机

二轮配套能力建设，形成柴油机配件服务专业能力，加快建立全球售后服务体系。

3、培育非船，调整板块结构，探索多元发展经营模式

要围绕中船集团六大产业战略，坚定不移加快调整业务结构，实现从一业独大向适度相关多元转型，加快培育发展战略性新兴产业。一要尽快提高非船产品种类和档次，加强技术能力和人才队伍建设工作，加强非船业务的专业化生产，创新运营模式，形成专业化生产能力和开发能力，着力探索海工、LNG 等新兴产业所需机电设备的开拓步伐。二要切实提高海洋工程产品比重。要继续加强在自升式平台、半潜式平台、钻井船、临港海工辅助船等方面的对外合作，争取订单；加大海工科研力度，提高海工科研经费。三要充分发挥业务板块之间的协同效应，实现板块联动发展。造船、修船、海工、动力、机电等业务相互融合、相互借力，进一步提高内配率。

4、从严治企，推进管理提升，改进管理有新举措

在管理提升活动开展的基础上，根据公司全面转型的要求，继续强化降本增效、质量、安全生产、风险管控、财务、人才队伍建设等各个方面的管理能力，规范上市公司运营。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司（含控股子公司）各项在建工程项目和固定资产更新改造及大修理所需资金约 9 亿元，截至 2012 年 12 月 31 日，公司帐面资金余额 187 亿元，考虑到公司日常的流动资金需要，公司现有资金能满足以上资金需求。

(五)可能面对的风险

目前，公司可能面对的风险主要有以下几方面：

1、经济指标下滑，经营风险增大。

从公司 2012 年完成情况看，各项主要经济指标下滑明显，营业收入、利润、新船接单量、完工量同比都有大幅下滑。接单难、交付难问题持续突出，加之公司在建产品价格低，成本控制难度加大。

由于交船难度增大，生产计划调整频繁，导致管理精细度有所降低，船舶出坞完整性、生产策划、计划控制、现场管理等管理工作有所下降。而对几家处于困境的行业同行的情况分析，订单履约情况将对经营风险造成最直接的重大影响。

2、经营模式较为单一，结构调整步伐还不够快。

虽然公司在调整结构、转型发展方面进行了积极探索，开展了相关工作，但思路还不够开拓，经营模式创新不够，在结构调整和经营模式上还不能满足集团公司六大业务板块的总体战略发展要求，应加快推进全面调整和转型发展，突破发展瓶颈。

造船业务与动力、机电以及非船等其他五大业务板块的协同发展仍处摸索阶段，公司在统一协调动力、海洋工程、非船业务、多元化发展等方面的成效还不够显著，船坞、码头、吊装设施等核心资源的作用还有更大的发挥空间。

3、高端产品仍显不足，非船主业支撑不足。

目前，公司的主打产品仍以散货船、油轮为主，公司现有的船型还不能完全满足当前船市的现状，需进一步提升自主研发设计能力，推出更多升级船型和新产品，力争经营承接工作取得更大突破，提高整体抗风险能力。非船业务受制于市场容量及国际贸易摩擦，发展步子仍不能符合集团公司“从一业独大向适当相关多元”的要求，不足以成为主业不足的有力支撑点，宜尽快打破当前僵局。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 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

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过,对《公司章程》原第一百八十条内容修订为:公司的利润分配政策为:

(一) 公司重视对投资者的合理投资回报,公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性,公司应当不断完善董事会、监事会和股东大会对利润分配的决策程序和监督机制。

(二) 公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式实施利润分配,并优先采用现金分红的利润分配方式;在有条件的情况下,公司可以进行中期现金分红。

(三) 公司在当年盈利、累计未分配利润为正且现金流能满足持续经营和长期发展的情况下,在提取法定公积金及任意公积金后,一般每年应采取现金方式分配股利;公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(四) 公司的利润分配方案由董事会制订,提交董事会和监事会审议;董事会应就利润分配方案的合理性和可行性进行认真研究、充分论证,独立董事和监事会应发表明确意见,形成专项决议后提交公司股东大会审议;股东大会审议利润分配议案时,应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过;股东大会审议现金分配议案时,公司应当通过现场交流、电话、传真、邮件等多种渠道与股东投资者沟通交流,充分听取中小股东意见。

(五) 公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策及股东大会审议批准的现金分红具体方案;因战争、严重自然灾害等不可抗力,或者公司外部经营环境发生变化并对公司造成重大影响,或者公司自身经营状况发生较大变化时,公司可对利润分配政策或现金具体方案进行调整或者变更;公司调整或变更利润分配政策或现金分红具体方案的,董事会应进行详细论证,征求独立董事和监事会的意见,并经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议;股东大会审议时,应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(六) 公司应当按照相关规定,在定期报告中详细披露现金分红政策的制定、执行情况和调整情况,依法做好信息披露工作。

公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 5 月 25 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过,决议公告刊登在 2012 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易网站上。公司 2011 年度派发红利及转增股本方案为:1、本次分红派息以总股本 1,060,090,460 股为基数,每 10 股派发现金 3 元(含税),派发现金红利总额为 318,027,138.00 元, 剩余 440,270,447.29 元结转以后年度分配。2、本次公积金转增股本以 2011 年末总股本 1,060,090,460 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股,转增共计 318,027,138 股,实施后公司总股本为 1,378,117,598 股。股权登记日为 2012 年 6 月 11 日,除权(息除)日为 2012 年 6 月 12 日,新增可流通股份上市日为 2012 年 6 月 13 日,现金红利发放日为 2012 年 6 月 18 日。本次分红已全部实施完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币



分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.10	0	13,781,175.98	26,872,916.63	51.28
2011 年	0	3	3	318,027,138.00	2,252,356,943.16	14.12
2010 年	0	6	6	397,533,922.80	2,608,525,720.15	15.24

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社区责任和环保责任等方面积极履行社会责任。员工责任方面，以公正、包容、责任、诚信的价值取向为指导。诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法、违规的负面信息。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位：万元

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	208,516	9.87	银行结算
华联船舶有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	57,223	2.71	银行结算
上海中船三井造船柴油机有限公司	合营企业	购买商品	材料采购	参考市场价格	54,299	2.57	银行结算
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	29,643	1.4	银行结算
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	水电费等	参考市场价格	9,275	0.44	银行结算
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	7,047	0.33	银行结算
镇江中船设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	6,124	0.29	银行结算
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	5,579	0.26	银行结算
上海沪东造船油咀油泵有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	5,048	0.24	银行

公司	公司		购	价格			结算
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	4,828	0.23	银行结算
上海欣务工贸有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	4,149	0.2	银行结算
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参考市场价格	3,725	0.18	银行结算
江阴华尔新特种涂装有限公司	联营企业	接受劳务	涂装费	参考市场价格	11,182	0.53	银行结算
中船江南重工股份有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	劳务费	参考市场价格	5,347	0.25	银行结算
上海港城中船建设有限公司	集团兄弟公司	购建长期资产	工程	参考市场价格	4,710	4	银行结算
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	购建长期资产	工程设计等	参考市场价格	11,737	9.96	银行结算
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	50,515	2.08	银行结算
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	38,495	1.59	银行结算
江南造船（集团）有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	23,012	0.95	银行结算
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	22,099	0.91	银行结算
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	集团兄弟公司	销售商品	船舶	参考市场价格	21,158	0.87	银行结算
上海中船三井造船柴油机有限公司	合营企业	销售商品	柴油机配件等	参考市场价格	9,873	0.41	银行结算
广州中船黄埔造船有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	9,163	0.38	银行结算
广州广船国际股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	4,005	0.16	银行结算
上海中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	3,333	0.14	银行结算
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	3,146	0.13	银行结算
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	销售商品	柴油机及配件	参考市场价格	3,087	0.13	银行结算

上述关联交易是公司与关联方日常必要的、正常的生产经营业务，在关联交易中遵循了公开、公平、公正原则，以交易双方利益最大化为基础，对公司无不利影响。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

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	324,284.90
报告期末对子公司担保余额合计	722,110.90
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	722,110.90
担保总额占公司净资产的比例(%)	41.22
其中：	
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	275,400.00

上述担保均系公司及全资子公司为合并范围内单位提供的担保，担保明细详见财务报表附注七（二）9。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(二)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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国船舶工业集团公司	详见《公司关于控股股东承诺事项履行情况的公告》（编号：临 2012-19，2012 年 11 月 30 日）		否	是		

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	45

十、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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

1、公司第五届董事会第十一次会议于 2013 年 1 月 21 日以通讯表决方式召开,经与会董事表决,审议通过以下决议:《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船 51%股权及收购长兴重工 36%股权的预案》;《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项<附生效条件的股权转让协议>的预案》。

根据当前船舶工业发展的实际状况与未来发展趋势,公司全资子公司上海外高桥造船有限公司持有上海江南长兴造船有限责任公司 65%的股权,现拟将 51%的股权转让给沪东中华造船(集团)有限公司,为此拟与沪东中华造船(集团)有限公司签署《关于转让上海江南长兴造船有限责任公司 51%股权的附生效条件的股权转让协议》;另外,上海外高桥造船有限公司拟收购江南造船(集团)有限责任公司所持有的上海江南长兴重工有限责任公司 36%的股权,为此拟与江南造船(集团)有限责任公司签署《关于转让上海江南长兴重工有限责任公司 36%股权的附生效条件的股权转让协议》。本次交易还需对交易标的进行审计、资产评估,本次交易还需报公司股东大会审议。目前各项工作尚在推进中。详见公司临 2013-02 号、临 2013-03 号公告。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,060,090,460	100			318,027,138		318,027,138	1,378,117,598	100
1、人民币普通股	1,060,090,460	100			318,027,138		318,027,138	1,378,117,598	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,060,090,460	100			318,027,138		318,027,138	1,378,117,598	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司于 2012 年 4 月 19 日召开五届四次董事会、2012 年 5 月 25 日召开了 2011 年年度股东大会，先后审议通过《关于公司 2011 年度利润分配的预（议）案》，决定：以每 10 股派发现金红利 3 元（含税），派发红利总额为人民币 318,027,138 元；以 2011 年末总股本 1,060,090,460 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增共计 318,027,138 股。实施完毕后，公司总股本为 1,378,117,598 股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司 2011 年度每股收益和每股净资产分别为 2.12 元和 16.8 元，股份变动后每股收益和每股净资产变为 1.631 元和 12.923 元。2012 年第一季度，公司每股收益和每股净资产为 0.248 元和 17.04 元，股份变动后每股收益和每股净资产变为 0.191 元和 13.108 元。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截至报告期末，公司最近 3 年未有成功发行证券情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司于 2012 年 4 月 19 日召开五届四次董事会、2012 年 5 月 25 日召开 2011 年年度股东大会，先后审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配的预（议）案》，决定：以每 10 股派发现金红利 3 元（含税），派发红利总额为人民币 318,027,138 元；以 2011 年末总股本 1,060,090,460 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增共计 318,027,138 股。实施完毕后，公司总股本为 1,378,117,598 股。

(三) 现存的内部职工股情况

截至报告期末，公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		117,429	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		118093	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国船舶工业集团公司	国家	61.06	841,523,925	194,197,829	0	无
上海电气（集团）总公司	国有法人	4.93	67,885,282	15,665,834	0	未知
宝钢集团有限公司	国家	3.65	50,360,697	-9,858,751	0	未知
中国中信集团公司	国家	1.51	20,800,000	11,762	0	未知
中信证券股份有限公司	国有法人	1.24	17,033,662	16,459,247	0	未知

中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	0.84	11,639,084	2,250,641	0	未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.32	4,368,219	2,047,967	0	未知
中国工商银行—开元证券投资基金	未知	0.26	3,619,936	1,143,971	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.18	2,506,344	2,506,344	0	未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.18	2,431,120	1,768,402	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国船舶工业集团公司	841,523,925		人民币普通股 841,523,925			
上海电气（集团）总公司	67,885,282		人民币普通股 67,885,282			
宝钢集团有限公司	50,360,697		人民币普通股 50,360,697			
中国中信集团公司	20,800,000		人民币普通股 20,800,000			
中信证券股份有限公司	17,033,662		人民币普通股 17,033,662			
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	11,639,084		人民币普通股 11,639,084			
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,368,219		人民币普通股 4,368,219			
中国工商银行—开元证券投资基金	3,619,936		人民币普通股 3,619,936			
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	2,506,344		人民币普通股 2,506,344			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券	2,431,120		人民币普通股 2,431,120			



账户	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中, 中国船舶工业集团公司与其他 9 家股东无关联关系, 不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人; 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海电气(集团)总公司	2007 年 9 月 25 日	无
宝钢集团有限公司	2007 年 9 月 25 日	无
中国中信集团公司	2007 年 9 月 25 日	无

自公开发行证券结束之日起 36 个月内不得转让, 至 2010 年 9 月 26 日起可上市流通。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位: 元 币种: 人民币

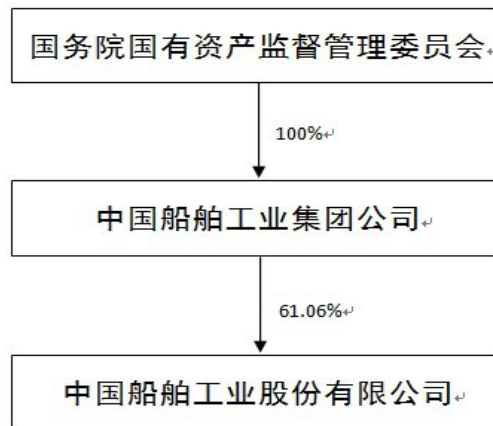
名称	中国船舶工业集团公司(以下简称“中船集团”)
单位负责人或法定代表人	胡问鸣
成立日期	1999 年 6 月 29 日
组织机构代码	710924478
注册资本	6,374,300,000
主要经营业务	国有资产投资、经营管理; 船舶、海洋工程项目的投资; 舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售; 船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发; 外轮修理; 物业管理; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 经营进料加工和“三来一补”业务; 经营对销贸易和转口贸易; 承包境外船舶工程及境内国际招标工程; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员; 技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
经营成果	截至 2012 年 9 月 30 日(未经审计), 中船集团实现营业收入 5,629,950.61 万元, 利润总额-31,809.14 万元, 净利润-75,150.23 万元。
财务状况	截至 2012 年 9 月 30 日(未经审计), 中船集团总资产 19,837,028.66 万元, 总负债 13,644,970.25 万元, 归属于母公司所有者权益 4,595,685.88 万元。
现金流和未来发展战略	2012 年 1-9 月份(未经审计), 中船集团经营活动及投融资等产生的现金流量为 727099.57 万元。中国船舶工业集团公司将推进全面调整转型, 做强做大军工主业, 做强做优船舶产业, 大力发展高端制造业, 加快发展生产性现代服务业, 全力打造六大产业板块, 发展成为军民高度融合、造船能力最强、适度相关多元、国际竞争力强的产融一体化创新型企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2012 年 12 月 31 日, 中船集团旗下共有三家上市公司, 除本公司外, 还持有“广船国际”(600685) 35.71% 的股份, 并通过其全资子公司——江南造船(集团)有限责任公司间接持有“中船股份”(600072) 40% 的股份。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	中国船舶工业集团公司
----	------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）
胡问鸣	董事长	男	55	2012年9月12日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
路小彦	董事	女	60	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
吴强	董事	男	55	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
孙云飞	董事	男	47	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
南大庆	董事	男	53	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
吴迪	董事	男	44	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
郭锡文	董事	男	44	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	0
胡金根	董事	男	59	2012年9月12日	2014年6月22日	0	0	0	无	70.25
王成然	董事	男	53	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	5
吕亚臣	董事	男	52	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	5
池耀宗	独立董事	男	71	2011年6月23日	2013年7月31日	0	0	0	无	20
韩方明	独立董事	男	46	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
于宁	独立董事	男	58	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20
曾恒一	独立董事	男	73	2011年6月23日	2014年6月22日	0	0	0	无	20

沈满堂	独立董事	男	61	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	20
张兆本	监事会 主席	男	58	2012年 9月12 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	0
安晓非	监事	女	52	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	0
常荣华	监事	男	39	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	0
江民达	监事	男	59	2012年 12月 20日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	90.02
席鸣	监事	女	55	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	44.50
虞奇立	监事	男	57	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	28.53
詹思波	监事	男	39	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	42.83
胡金根	总经理	男	59	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	-
黄永锡	副 总 经 理	男	58	2012年 9月12 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	97.50
沈樾	总 会 计 师	男	47	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	41.33
施卫东	董 事 会 秘 书	男	45	2011年 6月23 日	2014年 6月22 日	0	0	0	无	35.70
谭作钧 (已离 任)	原董 事 长、 董 事	男	44	2011年 6月23 日	2012年 8月24 日	0	0	0	无	0
张兆本 (已离 任)	原董 事	男	58	2011年 6月23 日	2012年 9月12 日	0	0	0	无	0
胡问鸣 (已离 任)	原监 事 会 主 席	男	55	2011年 6月23 日	2012年 9月12 日	0	0	0	无	0
李平 (已离 任)	原监 事	男	62	2011年 6月23 日	2012年 12月 20日	0	0	0	无	52.7
合计	-	-	-	-	-	0	0	0	-	613.36

注：江民达先生、黄永锡先生、李平先生的报酬含其 2011 年绩效年薪。

胡问鸣：最近五年先后任中国兵器工业集团公司党组书记、副总经理，中国船舶工业集团公司党组书记、副总经理；现任中国船舶工业集团公司董事长、党组书记，中国船舶工业股份有

限公司董事长；2012 年 11 月当选中国共产党第十八届中央纪律检查委员会委员。

路小彦：最近五年曾任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理、纪检组副组长；现任中船国际贸易有限公司董事长，中国船舶工业贸易公司董事长，华联船舶有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司董事，中国船舶工业集团公司高级顾问。

吴强：最近五年先后任中国船舶重工集团公司党组成员、副总经理，中国船舶重工股份有限公司董事；现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理、总信息师，中国船舶工业股份有限公司董事。

孙云飞：最近五年先后任中国船舶工业集团公司总会计师，沪东中华造船（集团）有限公司董事长，江南原址资产管理有限公司董事长；现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。

南大庆：最近五年先后任中国船舶工业集团公司总工程师，江南造船（集团）有限公司副董事长、总经理、董事长，上海江南长兴重工有限责任公司董事长；现任中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。

吴迪：最近五年曾任上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记，中国船舶工业集团公司海工部（筹）主任；现任中国船舶工业集团公司总经理助理、新兴产业部主任，中国船舶工业贸易公司总经理，中船国际贸易有限公司总经理，华联船舶有限公司总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。

郭锡文：最近五年曾任中国船舶工业集团公司发展计划部主任，现任中国船舶工业集团公司总经济师、规划发展部主任，中国船舶工业股份有限公司董事。

胡金根：最近五年曾任中船澄西船舶修造有限公司董事长兼总经理；现任中国船舶工业集团公司总经理助理，上海船舶工业公司董事长，中国船舶工业股份有限公司总经理、董事，中船澄西船舶修造有限公司董事长兼党委书记，中船澄西远航船舶（广州）有限公司董事长，中船广西船舶及海洋工程有限公司董事长，中船工业成套物流有限公司董事。

王成然：最近五年曾任宝钢集团资产经营部部长，宝钢集团业务总监兼资产经营部部长，宝钢集团有限公司总经理助理兼审计部部长、华宝投资有限公司董事长。现任宝钢集团有限公司总经理助理、中国船舶工业股份有限公司董事、中国太平洋保险（集团）股份有限公司董事、华泰财产保险股份有限公司董事、新华人寿保险股份有限公司董事、渤海银行股份有限公司董事。

吕亚臣：最近五年曾任上海重型机器厂有限公司总经理、董事长、上海电气重工集团总裁。现任上海电气（集团）总公司副总裁，中国船舶工业股份有限公司董事。

池耀宗：曾任中国航空工业总公司总会计师，中国航空工业第二集团公司党组副书记、副总经理、中国航空工业第二集团公司专职顾问等职。现任中国船舶工业股份有限公司、西安航空动力股份有限公司独立董事。

韩方明：男，1966 年出生，河北省尚义县人，毕业于北京大学，获博士学位，并曾于美国哈佛大学从事博士后研究。中国人民政治协商会议第十届、第十一届和第十二届全国委员会委员。现任全国政协外事委员会副主任兼公共外交工作小组召集人、《公共外交季刊》副总编辑兼编辑部主任。他也是非官方的外交与国际关系智库察哈尔学会的创会主席，同时担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。1999 年加入 TCL 集团，2006 年起至 2011 年 6 月任 TCL 集团股份有限公司执行董事，2011 年 6 月至今出任 TCL 集团股份有限公司副董事长。

于宁：最近五年曾任第六届、七届中华全国律师协会会长、政协十一届全国委员会委员、社会法制委员会委员，现任北京银行股份有限公司、国金证券股份有限公司、浙江众合机电股份有限公司独立董事、中国移动通信集团公司外部董事、中国远洋运输集团总公司外部董事、中国船舶工业股份有限公司独立董事。

曾恒一：中国工程院院士，国家能源专家咨询委员会委员，现任中国海洋石油总公司副总工程师兼深水工程重点实验室主任，中国船舶工业股份有限公司独立董事。

沈满堂：曾任上海海事法院副院长、党组成员（副局级），中国海运（集团）总公司总法律顾问，现任中国船舶工业股份有限公司独立董事。

张兆本：最近五年先后任任湖北省委组织部副部长、省人事厅厅长、党组书记，中国船舶工业股份有限公司董事；现任中国船舶工业集团公司党组成员、纪检组组长，中国船舶工业股份有限公司监事会主席。

安晓非：最近五年曾任中国船舶工业集团公司资产部主任，现任中国船舶工业集团公司总法律顾问、政策法规部主任，中国船舶工业股份有限公司监事。

常荣华：最近五年先后任江南造船（集团）有限责任公司总会计师，上海江南长兴重工有限责任公司总会计师，中国船舶工业集团公司财务部副主任（主持工作）。现任中国船舶工业集团公司财务部副主任，中船江南重工股份有限公司监事会主席，中国船舶工业股份有限公司监事。

江民达：最近五年先后任沪东中华造船（集团）有限公司党委副书记，沪东重机有限公司党委书记、副董事长；现任沪东重机有限公司董事长、党委书记，上海中船三井造船柴油机有限公司监事会主席，中国船舶工业股份有限公司监事。

席鸣：最近五年曾任上海外高桥造船有限公司建设工程部部长，现任中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

虞奇立：最近五年一直任中船澄西船舶修造有限公司技术中心主任工程师，中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

詹思波：最近五年一直任沪东重机有限公司党群工作部副主任、工会副主席，现兼任中国船舶工业股份有限公司监事会职工监事。

胡金根：工作经历同上。

黄永锡：最近五年先后任上海船舶工业公司党委副书记（主持工作）、副总经理，上海江南长兴造船有限责任公司副董事长、党委书记；现任上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记，上海江南长兴造船有限责任公司董事长、党委书记，中国船舶工业股份有限公司副总经理，江南造船（集团）有限责任公司董事长、党委副书记。

沈樑：最近五年曾任上海船厂船舶有限公司董事；现任中国船舶工业股份有限公司总会计师，上海外高桥造船有限公司董事，中船澄西远航船舶（广州）有限公司监事。

施卫东：最近五年一直任中国船舶工业股份有限公司董事会秘书，现兼任中船澄西远航船舶（广州）有限公司董事。

谭作钧（已离任）：最近五年曾先后任中国船舶工业集团公司副总经理、总经理、党组副书记，中国船舶工业股份有限公司董事长。

张兆本（已离任）：工作经历同上。

胡问鸣（已离任）：工作经历同上。

李平（已离任）：最近五年曾先后任上海船舶工业公司党委书记，上海外高桥造船有限公司监事会主席，上海江南长兴造船有限责任公司监事会主席，中国船舶工业股份有限公司监事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡问鸣	中国船舶工业集团公司	党组书记	2010-07	至今
	中国船舶工业集团公司	董事长、党组书记	2012-07	至今
吴强	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2010-12	至今
	中国船舶工业集团公司	总信息师	2011-01	至今

路小彦	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2002-07	2012-12
	中国船舶工业集团公司	党组纪检组副组长	2003-12	2012-05
	中国船舶工业集团公司	高级顾问	2013-01	至今
孙云飞	中国船舶工业集团公司	总会计师	2003-11	2012-12
	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2013-01	至今
南大庆	中国船舶工业集团公司	总工程师	2007-04	2011-01
	中国船舶工业集团公司	党组成员、副总经理	2010-12	至今
吴迪	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2004-05	至今
	中国船舶工业集团公司	海工部（筹）主任	2010-06	2013-01
	中国船舶工业集团公司	新兴产业部主任	2013-01	至今
郭锡文	中国船舶工业集团公司	规划发展部主任	2004-01	2013-01
	中国船舶工业集团公司	总经济师	2007-04	至今
	中国船舶工业集团公司	规划发展部主任	2013-01	至今
胡金根	中国船舶工业集团公司	总经理助理	2012-08	至今
张兆本	中国船舶工业集团公司	党组成员、纪检组组长	2008-11	至今
安晓非	中国船舶工业集团公司	资产部主任	2007-01	2013-01
	中国船舶工业集团公司	总法律顾问	2008-05	至今
	中国船舶工业集团公司	政策法规部主任	2013-01	至今
常荣华	中国船舶工业集团公司	财务部副主任（主持工作）	2011-04	2013-01
	中国船舶工业集团公司	财务部副主任	2013-01	至今
谭作钧（离任董事）	中国船舶工业集团公司	总经理、党组副书记	2008-07	2012-08

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

路小彦	中国船舶工业贸易公司	董事长	2011-02	至今
	中船国际贸易有限公司	董事长	2004-05	至今
	华联船舶有限公司	董事长	2011-02	至今
南大庆	江南造船（集团）有限责任公司	董事长	2011-01	2013-01
吴迪	中国船舶工业贸易公司	总经理	2004-05	至今
	中船国际贸易有限公司	总经理	2011-02	至今
	华联船舶有限公司	总经理	2011-02	至今
胡金根	上海船舶工业公司	董事长	2013-01	至今
	中船澄西船舶修造有限公司	董事长、党委书记	2011-04	至今
	中船澄西远航船舶（广州）有限公司	董事长	2012-05	至今
	中船工业成套物流有限公司	董事	2012-07	至今
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	董事长	2013-01	至今
王成然	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	董事	2010-06	至今
	华泰财产保险股份有限公司	董事	2008-04	至今
	渤海银行股份有限公司	董事	2010-01	至今
	新华人寿保险股份有限公司	董事	2009-12	至今
吕亚臣	上海重型机器厂有限公司	董事长	2004-06	2013-01
	上海电气重工集团	党委副书记、总裁	2006-12	2013-01
池耀宗	西安航空动力股份有限公司	独立董事	2009-06	至今
韩方明	TCL 集团股份有限公司	副董事长	2011-06	至今
	中国水利水电建设集团股份	独立董事	2009-11	至今

	公司			
	中国国际航空有限公司	独立董事	2010-10	至今
于宁	国金证券股份有限公司	独立董事	2007-11	至今
	浙江众合机电股份有限公司	独立董事	2009-06	至今
	北京银行股份有限公司	独立董事	2010-08	至今
	中国移动通信集团公司	外部董事	2011-08	至今
	中国远洋运输集团总公司	外部董事	2011-12	至今
曾恒一	中国海洋石油总公司	副总工程师兼深水工程重点实验室主任	1999	至今
黄永锡	江南造船（集团）有限责任公司	董事长、党委副书记	2013-01	至今
常荣华	中船江南重工股份有限公司	监事会主席	2009-03	至今
李平（离任监事）	上海外高桥造船有限公司	监事会主席	2011-06	2012-09
	上海江南长兴造船有限责任公司	监事会主席	2011-06	2012-09

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司董事及高级管理人员薪酬考核管理办法（试行稿）》，并结合会计师事务所审计的有关财务数据对相关人员进行评估考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《上市公司治理准则》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司董事及高级管理人员薪酬考核管理办法》（试行）等有关规定，公司独立董事及薪酬与考核委员会认真履行董事会赋予的职责，委托专家组对在公司领取薪酬的董事及高级管理人员进行了履职考核，结合公司主审会计师事务所的审计结果，公司发放了董事津贴，并向高级管理人员兑现了本年度基薪、预发了部分绩效年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司已按上述规定的决策程序和确定依据予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 613.36 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谭作钧	董事长	离任	工作原因

胡问鸣	监事会主席	离任	工作原因
张兆本	董事	离任	工作原因
李 平	监事	离任	退休
胡问鸣	董事长	聘任	工作原因, 选举为公司董事长。
张兆本	监事会主席	聘任	工作原因, 选举为公司监事会主席。
胡金根	董事	聘任	工作原因, 选举为公司董事。
江民达	监事	聘任	工作原因, 选举为公司监事。
黄永锡	副总经理	聘任	工作原因, 聘任为公司副总经理。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内未发生变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18
主要子公司在职员工的数量	10,534
在职员工的数量合计	10,552
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,032
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,307
销售人员	192
技术人员	4,182
财务人员	132
行政人员	1,337
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
中专学历	767
大专学历	2,819
大学本科学历	3,299
研究生学历	183

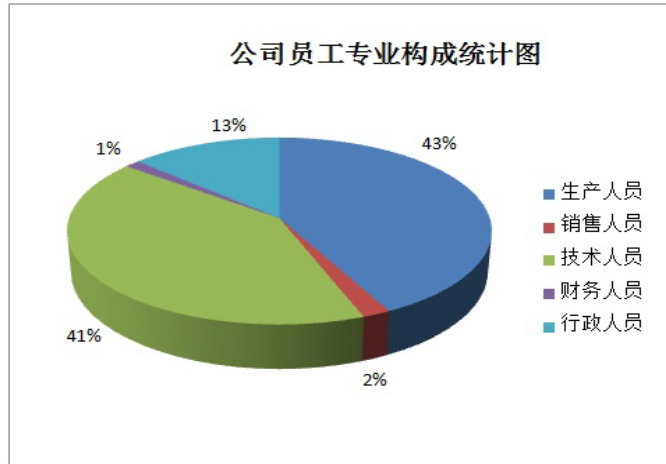
(二) 薪酬政策

公司薪酬管理体系分三个层次：对董事、监事执行的是董事、监事津贴制度，对本部及所属企业高级管理人员执行的是年薪制度，对本部中层以下人员执行的是岗位绩效工资制度；其中，董事、高级管理人员薪酬制度（《董事及高级管理人员薪酬考核管理办法》、《所属企业负责人年薪制试行办法》）已经公司董事会薪酬考核委员会审议，同意试行。

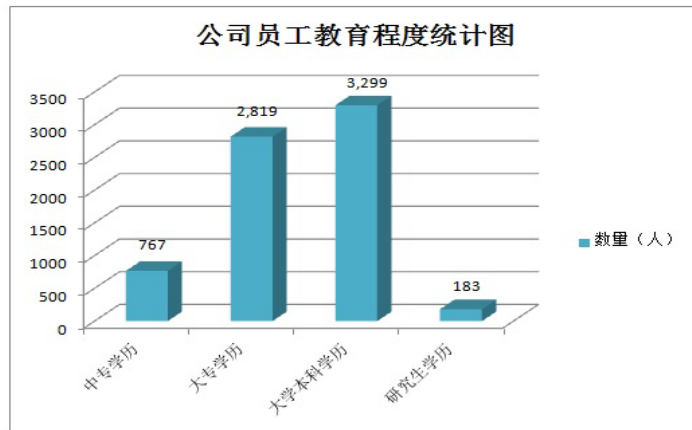
(三) 培训计划

本公司推行“谁管理，谁培训”的原则，各所属企业根据公司战略制定并实施本单位培训计划，公司本部结合监管部门要求和党团组织工作计划，实施对本部员工的教育、培训工作。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	41,561,927 小时
劳务外包支付的报酬总额	128,513 万元

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行，公平地保护公司全体股东的利益。

长期以来，公司先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《公司关联交易规则》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会秘书工作制定》、《公司内幕信息知情人管理制度》等规章制度 30 余项，并根据最新法律法规、监管要求和实际情况变化予以适时修订、完善，有力保障了公司“三会”运作、信息披露、投资者关系管理等公司治理工作的合规、规范、有序。

报告期内，根据中国证监会相关要求，公司修订通过了《公司章程》（分红政策条款等）和《公司内幕信息知情人登记管理制度》（见公司分别于 2012 年 4 月 23 日、5 月 26 日、12 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站发布的“临 2012-02”、“临 2012-10”、“临 2012-25”号公告），进一步加强了内幕交易防控工作，进一步健全了公司利润分配决策机制；按照中国证监会等五部委《企业内部控制配套指引》的要求，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等实际情况，公司年初制订了《公司内部控制规范实施工作方案》，并按方案规划，稳步推进内控制度建设工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因。

目前，公司治理结构日趋完善，与《公司法》等法律法规及中国证监会相关规定和要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 25 日	1、《2011 年度董事会报告》； 2、《2011 年度监事会报告》； 3、《公司 2011 年度财务决算报告》；4、《关于公司 2011 年度利润分配的议案》；5、《关于公司 2012 年度日常关联交易相关情况的议案》；6、《关于公司及全资子公司 2012 年度拟提供贷款担保（含互保）及其额度的框架议案》；7、《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司 2012 年度审计机构的议案》；8、《关于公司拟变更部分募集资金投资项目的议案》；9、《关于修订〈公司章程〉的议案》；10、《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》；11、《关于修订〈公司董	全部审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 26 日

		事会议事规则>的议案》；12、《公司 2011 年年度报告全文及摘要》。			
2012 年 年度第一 次临时股 东大会	2012 年 9 月 12 日	1、《关于胡问鸣先生不再担任公司监事的议案》；2、《关于张兆本先生不再担任公司董事的议案》；3、《关于增补公司第五届董事会董事的议案》；4、《关于增补公司第五届监事会监事的议案》。	全部 审议 通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 13 日
2012 年 年度第二 次临时股 东大会	2012 年 12 月 20 日	1、《关于公司全资子公司为其子公司提供贷款担保的议案》；2、《关于公司增加与中船财务公司存、贷款额度的议案》；3、关于修订<公司章程>部分条款的议案》；4《关于调整公司第五届监事会部分监事的议案》。	全部 审议 通过	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 21 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡问鸣	否	3	2	2	1	0	否	0
路小彦	否	7	7	5	0	0	否	1
吴 强	否	7	6	5	1	0	否	1
孙云飞	否	7	7	5	0	0	否	3
张兆本	否	4	3	3	1	0	否	0
南大庆	否	7	7	5	0	0	否	1
吴 迪	否	7	6	5	1	0	否	2
郭锡文	否	7	7	5	0	0	否	0
胡金根	否	3	3	2	0	0	否	2
王成然	否	7	7	5	0	0	否	1
吕亚臣	否	7	6	5	1	0	否	1
池耀宗	是	7	7	5	0	0	否	3
韩方明	是	7	6	5	1	0	否	2
于 宁	是	7	7	5	0	0	否	2
曾恒一	是	7	6	5	1	0	否	1
沈满堂	是	7	7	5	0	0	否	3
谭作钧	否	3	3	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
-------------	---

其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议（预）案及其他有关事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、董事会审计委员会在履行职责时所审议案均表示赞成，并在公司财务报表披露之前分别发表了三次意见，认为：公司财报报表的编制符合企业会计准则的规定及中国证监会和上海证券交易所的要求；没有发现由于舞弊或错误而导致的重大错报情况发生；财务报表反映了公司 2012 度的实际财务状况和经营成果；同意信用中和会计师事务所出具的审计意见。

2、报告期内，董事会提名委员会委员在履行职责时所审议议案均表示赞成，公司候选董事和拟聘任的副总经理之任职资格不存在《公司法》关于不得担任公司董事、高级管理人员的情形，也不存在中国证监会、上海证券交易所关于不适合担任上市公司董事、高级管理人员的禁止性条件，任职资格和提名程序合法合规。

3、董事会薪酬与考核委员会在履行职责时所审议议案均表示赞成，并认为：2012 度公司对董事及高级管理人员所支付的津贴及薪酬公平、合理，符合公司实际情况及相关薪酬政策和考核标准，同意公司在年度报告中予以披露。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会全体监事勤勉、高效、严格履行监督职责，并依照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司定期报告的编制、财务状况、募集资金的使用变更、关联交易、对外担保及董事会内控评价报告等分别发表了独立意见。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

1、业务方面：公司具有良好的业务独立性和自主经营能力，具有完整的业务流程，生产经营活动均由公司自主决策，独立开展。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面建立了独立的劳动人事及薪酬体系；公司总经理、总会计师及董事会秘书在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，不存在被控股股东占用资产、资金而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司具有完整的机构设置，所有机构均能独立行使职权；公司生产经营和办公机构与控股股东分开且独立运作。

5、财务方面：公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立地做出财务决策，与控股股东完全分开；公司在银行开设独立的账户，独立依法纳税。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。

从 2008 年下半年开始，随着国际金融危机的加深蔓延，资本市场和船舶市场随之急转直下。受到市场波动影响，控股股东中船集团持续地做了大量基础性资产梳理工作，对旗下企业从市场前景、行业规划、财务状况、法律规范、公司治理等各个方面进行持续性地摸底调研，进行业务板块划分和产业定位。根据市场变化，把握好国家船舶产业振兴规划及细则的实施，利用集团长远产业发展规划和相关企业的实际条件，调结构、谋发展，积极调整好相关企业的产业发展，做好长远规划，切实减少同业竞争。公司与中船集团将根据宏观经济形势、船舶行业发展及证券市场情况，适时、稳妥地推进相关工作。



七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司对高级管理人员采取年度述职与考评制度，由董事会根据高级管理人员对公司战略的实施和推动、年度业绩和管理工作等方面进行考核和评价。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会将切实承担起建立健全公司内部控制及其有效运行的全面责任，对公司内控制度的制定和有效执行负责。公司将按照企业内部控制基本规范、企业内部控制配套指引等文件要求，在 2012 年建立健全、充实完善公司的内部控制系统，并正式开展实施。

公司制订了建立和健全内部控制制度的工作计划，通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构，制定了有效的三会议事规则，根据经营业务及管理的需要设置职能部门，并结合现有的业务流程和管理制度进行了完善，各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；通过制订业务流程能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和偏差，保护公司资产的安全和完整；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司四届十八次董事会上已审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的适用情形和责任处罚等作了明确规定。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。公司在报告期内未发生年报信息披露出现重大差错的情况。



第十节 财务会计报告

见附件



第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 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。

中国船舶工业股份有限公司

董事长：胡问鸣

2013 年 3 月 27 日

附件：财务会计报告

审计报告

XYZH/2012A9028

中国船舶工业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国船舶工业股份有限公司（以下简称中国船舶公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国船舶公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中国船舶公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国船舶公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈刚

中国注册会计师：宋勇

中国 北京

二〇一三年三月二十五日

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	六、1	18,702,678,604.52	25,612,472,765.54
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	六、2	479,714,290.00	442,574,288.80
应收账款	六、3	797,628,526.52	771,734,783.37
预付款项	六、4	1,946,325,197.82	2,206,946,503.07
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	六、5	531,856,878.71	336,747,946.82
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	167,587,653.06	229,117,557.00
买入返售金融资产		-	-
存货	六、7	3,303,207,573.30	3,616,635,167.13
一年内到期的非流动资产	六、8	3,096,691.36	-
其他流动资产	六、9	26,521,977.31	-
流动资产合计		25,958,617,392.60	33,216,229,011.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	六、10	198,900,830.62	-
长期股权投资	六、11	86,215,748.47	1,009,363,665.97
投资性房地产		-	-
固定资产	六、12	14,804,259,734.76	11,832,826,211.64
在建工程	六、13	1,104,027,685.27	1,067,585,956.79
工程物资	六、14	233,349.11	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、15	1,865,457,032.23	1,601,189,714.10
开发支出	六、16	1,915,000.00	1,000,000.00
商誉	六、17	161,301,195.67	-
长期待摊费用	六、18	143,502,296.73	61,238,775.42
递延所得税资产	六、19	1,042,578,818.59	961,040,789.83
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19,408,391,691.45	16,534,245,113.75
资产总计		45,367,009,084.05	49,750,474,125.48

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樛

会计机构负责人：郎文

合并资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	六、21	2,087,292,535.00	4,378,653,148.52
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	六、22	737,220,376.84	805,636,966.21
应付账款	六、23	3,776,765,903.89	4,398,572,162.33
预收款项	六、24	1,871,117,964.13	1,473,916,592.56
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、25	285,934,551.82	315,189,735.49
应交税费	六、26	-11,060,711.76	103,545,063.09
应付利息	六、27	71,102,430.29	61,337,547.69
应付股利	六、28	1,150,000.00	650,000.00
其他应付款	六、29	226,719,530.12	399,019,707.91
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		-	-
一年内到期的非流动负债	六、30	3,439,188,165.00	798,302,600.00
其他流动负债	六、31	1,956,380,333.70	6,734,240,529.67
流动负债合计		14,441,811,079.03	19,469,064,053.47
非流动负债：			
长期借款	六、32	8,794,603,940.00	8,870,242,775.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	六、33	381,090,000.00	181,090,000.00
预计负债	六、34	1,884,505,852.99	1,697,454,879.15
递延所得税负债	六、19	14,670,300.00	12,342,521.07
其他非流动负债	六、35	164,529,394.00	34,225,500.20
非流动负债合计		11,239,399,486.99	10,795,355,675.42
负债合计		25,681,210,566.02	30,264,419,728.89
股东权益：			
股本	六、36	1,378,117,598.00	1,060,090,460.00
资本公积	六、37	4,323,469,111.59	4,641,496,249.59
减：库存股		-	-
专项储备	六、38	4,567,959.10	-
盈余公积	六、39	551,211,303.10	496,871,828.82
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、40	11,260,556,990.65	11,606,050,686.30
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		17,517,922,962.44	17,804,509,224.71
少数股东权益	六、41	2,167,875,555.59	1,681,545,171.88
股东权益合计		19,685,798,518.03	19,486,054,396.59
负债和股东权益总计		45,367,009,084.05	49,750,474,125.48

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		98,854,185.97	54,663,668.78
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		861,210,000.00	546,380,000.00
其他应收款	十二、1	1,153,854.39	1,153,854.39
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		961,218,040.36	602,197,523.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、2	8,105,438,803.90	8,238,509,809.88
投资性房地产		-	-
固定资产		5,813,769.03	6,562,655.79
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	12,000.00
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		8,111,252,572.93	8,245,084,465.67
资产总计		9,072,470,613.29	8,847,281,988.84

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		41,546.70	104,459.40
应交税费		109,363.17	207,144.59
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		12,772.10	31,058.30
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		163,681.97	342,662.29
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
负 债 合 计		20,163,681.97	20,342,662.29
股东权益：			
股本		1,378,117,598.00	1,060,090,460.00
资本公积		6,325,937,761.54	6,643,964,899.54
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		418,925,856.00	364,586,381.72
一般风险准备		-	-
未分配利润		929,325,715.78	758,297,585.29
股东权益合计		9,052,306,931.32	8,826,939,326.55
负债和股东权益总计		9,072,470,613.29	8,847,281,988.84

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并利润表

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		24,276,483,662.97	28,699,373,976.51
其中：营业收入	六、42	24,276,483,662.97	28,699,373,976.51
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		24,136,053,574.59	25,870,456,771.04
其中：营业成本	六、42	21,120,480,757.04	22,749,263,813.65
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	六、43	41,254,934.51	42,079,247.42
销售费用	六、44	98,435,399.33	157,620,813.69
管理费用	六、45	1,430,605,622.76	1,528,912,505.34
财务费用	六、46	-437,292,659.08	-476,466,761.20
资产减值损失	六、47	1,882,569,520.03	1,869,047,152.14
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）	六、48	-117,913,105.80	-119,086,574.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-118,573,105.80	-119,256,603.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,516,982.58	2,709,830,630.62
加：营业外收入	六、49	356,496,005.23	185,621,570.47
减：营业外支出	六、50	144,135,719.03	23,204,249.08
其中：非流动资产处置损失		2,167,834.15	11,136,813.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		234,877,268.78	2,872,247,952.01
减：所得税费用	六、51	216,285,952.71	541,855,593.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,591,316.07	2,330,392,358.72
归属于母公司股东的净利润		26,872,916.63	2,252,356,943.16
少数股东损益		-8,281,600.56	78,035,415.56
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、52	0.02	1.63
（二）稀释每股收益	六、52	0.02	1.63
七、其他综合收益	六、53	-	-28.80
八、综合收益总额		18,591,316.07	2,330,392,329.92
归属于母公司股东的综合收益总额		26,872,916.63	2,252,356,914.36
归属于少数股东的综合收益总额		-8,281,600.56	78,035,415.56

本年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。

法定代表人：胡鸣鸥

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：郎文

母公司利润表

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十二、3	520,000.00	520,000.00
减：营业成本	十二、3	267,656.52	268,207.32
营业税金及附加		29,120.00	29,120.00
销售费用		-	-
管理费用		22,897,643.97	42,674,288.36
财务费用		-1,945,900.81	-1,257,144.90
资产减值损失		-	211,547,000.00
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）	十二、4	563,998,994.02	585,736,579.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-120,831,005.98	-118,593,420.75
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		543,270,474.34	332,995,108.47
加：营业外收入		124,268.43	86,018.74
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		543,394,742.77	333,081,127.21
减：所得税费用		-	-
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		543,394,742.77	333,081,127.21
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		543,394,742.77	333,081,127.21

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并现金流量表

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,850,116,244.46	23,635,316,829.16
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		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
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		2,164,345,451.92	2,476,276,530.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	783,120,015.45	841,313,901.22
经营活动现金流入小计		21,797,581,711.83	26,952,907,260.77
购买商品、接受劳务支付的现金		22,003,984,259.30	25,287,858,328.71
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		1,847,742,876.49	1,704,077,141.75
支付的各项税费		810,354,643.23	1,431,951,451.62
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	637,307,290.30	958,378,534.62
经营活动现金流出小计		25,299,389,069.32	29,382,265,456.70
经营活动产生的现金流量净额		-3,501,807,357.49	-2,429,358,195.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		13,619,978.36	2,116,030.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,122,760.12	5,295,108.42
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	六、54	671,876,986.74	149,900,000.00
投资活动现金流入小计		695,619,725.22	157,311,138.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		846,831,270.10	1,266,391,663.36
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	六、54	35,031,944.70	118,195,000.00
投资活动现金流出小计		881,863,214.80	1,384,586,663.36
投资活动产生的现金流量净额		-186,243,489.58	-1,227,275,524.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		120,000,000.00	80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	80,000,000.00
取得借款所收到的现金		6,729,934,957.50	10,541,769,760.51
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、54	2,400,629,527.54	1,959,503,447.07
筹资活动现金流入小计		9,250,564,485.04	12,581,273,207.58
偿还债务所支付的现金		9,259,362,028.23	8,847,943,042.18
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		979,546,464.25	850,111,632.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		650,000.00	800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	2,920,105,587.98	4,628,643,839.29
筹资活动现金流出小计		13,159,014,080.46	14,326,698,514.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,908,449,595.42	-1,745,425,306.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		277,854,523.34	115,083,433.03
五、现金及现金等价物净增加额		-7,318,645,919.15	-5,286,975,594.38
加：期初现金及现金等价物余额		18,752,879,896.41	24,039,855,490.79
六、期末现金及现金等价物余额		11,434,233,977.26	18,752,879,896.41

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司现金流量表

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		520,000.00	520,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,082,012.24	1,347,679.55
经营活动现金流入小计		2,602,012.24	1,867,679.55
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,222,569.01	26,804,537.67
支付的各项税费		258,324.22	257,255.22
支付其他与经营活动有关的现金		15,091,736.82	12,667,381.97
经营活动现金流出小计		22,572,630.05	39,729,174.86
经营活动产生的现金流量净额		-19,970,617.81	-37,861,495.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		382,240,000.00	440,004,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		382,240,000.00	440,004,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		51,727.00	37,340.91
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		-	-
投资活动现金流出小计		51,727.00	37,340.91
投资活动产生的现金流量净额		382,188,273.00	439,966,659.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
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		318,027,138.00	397,533,922.80
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,410,000.00
筹资活动现金流出小计		318,027,138.00	399,943,922.80
筹资活动产生的现金流量净额		-318,027,138.00	-399,943,922.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		44,190,517.19	2,161,240.98
加：期初现金及现金等价物余额		54,663,668.78	52,502,427.80
六、期末现金及现金等价物余额		98,854,185.97	54,663,668.78

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：郎文

合并股东权益变动表

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,060,090,460.00	4,641,496,249.59	-	-	496,871,828.82	-	11,606,050,686.30	-	1,681,545,171.88	19,486,054,396.59
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	1,060,090,460.00	4,641,496,249.59	-	-	496,871,828.82	-	11,606,050,686.30	-	1,681,545,171.88	19,486,054,396.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	318,027,138.00	-318,027,138.00	-	4,567,959.10	54,339,474.28	-	-345,493,695.65	-	486,330,383.71	199,744,121.44
（一）净利润	-						26,872,916.63		-8,281,600.56	18,591,316.07
（二）其他综合收益	-								-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	26,872,916.63	-	-8,281,600.56	18,591,316.07
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	495,214,695.55	495,214,695.55
1. 股东投入资本	-								-80,000,000.00	-80,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-								-	-
3. 其他	-								575,214,695.55	575,214,695.55
（四）利润分配	-	-	-	-	54,339,474.28	-	-372,366,612.28	-	-1,150,000.00	-319,177,138.00
1. 提取盈余公积	-				54,339,474.28		-54,339,474.28		-	-
2. 提取一般风险准备	-								-	-
3. 对股东的分配	-						-318,027,138.00		-1,150,000.00	-319,177,138.00
4. 其他	-								-	-
（五）股东权益内部结转	318,027,138.00	-318,027,138.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	318,027,138.00	-318,027,138.00							-	-
2. 盈余公积转增股本	-								-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-								-	-
4. 其他	-								-	-
（六）专项储备	-	-	-	4,567,959.10	-	-	-	-	547,288.72	5,115,247.82
1. 本年提取	-			32,626,416.08					4,203,530.85	36,829,946.93
2. 本年使用	-			-28,058,456.98					-3,656,242.13	-31,714,699.11
（七）其他	-								-	-
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	4,323,469,111.59	-	4,567,959.10	551,211,303.10	-	11,260,556,990.65	-	2,167,875,555.59	19,685,798,518.03

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

合并股东权益变动表（续）

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	662,556,538.00	5,039,030,200.39	-	-	463,563,716.10	-	9,784,535,778.66	-	1,524,077,269.00	17,473,763,502.15
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	662,556,538.00	5,039,030,200.39	-	-	463,563,716.10	-	9,784,535,778.66	-	1,524,077,269.00	17,473,763,502.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	397,533,922.00	-397,533,950.80	-	-	33,308,112.72	-	1,821,514,907.64	-	157,467,902.88	2,012,290,894.44
（一）净利润							2,252,356,943.16		78,035,415.56	2,330,392,358.72
（二）其他综合收益		-28.80							-	-28.80
上述（一）和（二）小计	-	-28.80	-	-	-	-	2,252,356,943.16	-	78,035,415.56	2,330,392,329.92
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	80,582,487.32	80,582,487.32
1. 股东投入资本									79,191,990.89	79,191,990.89
2. 股份支付计入股东权益的金额									-	-
3. 其他									1,390,496.43	1,390,496.43
（四）利润分配	-	-	-	-	33,308,112.72	-	-430,842,035.52	-	-1,150,000.00	-398,683,922.80
1. 提取盈余公积					33,308,112.72		-33,308,112.72		-	-
2. 提取一般风险准备									-	-
3. 对股东的分配							-397,533,922.80		-1,150,000.00	-398,683,922.80
4. 其他									-	-
（五）股东权益内部结转	397,533,922.00	-397,533,922.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	397,533,922.00	-397,533,922.00							-	-
2. 盈余公积转增股本									-	-
3. 盈余公积弥补亏损									-	-
4. 其他									-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取									-	-
2. 本年使用									-	-
（七）其他									-	-
四、本年年末余额	1,060,090,460.00	4,641,496,249.59	-	-	496,871,828.82	-	11,606,050,686.30	-	1,681,545,171.88	19,486,054,396.59

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司股东权益变动表

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,060,090,460.00	6,643,964,899.54	-	-	364,586,381.72	-	758,297,585.29	8,826,939,326.55
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	1,060,090,460.00	6,643,964,899.54	-	-	364,586,381.72	-	758,297,585.29	8,826,939,326.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	318,027,138.00	-318,027,138.00	-	-	54,339,474.28	-	171,028,130.49	225,367,604.77
（一）净利润							543,394,742.77	543,394,742.77
（二）其他综合收益		-						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	543,394,742.77	543,394,742.77
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	54,339,474.28	-	-372,366,612.28	-318,027,138.00
1. 提取盈余公积					54,339,474.28		-54,339,474.28	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-318,027,138.00	-318,027,138.00
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	318,027,138.00	-318,027,138.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	318,027,138.00	-318,027,138.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	1,378,117,598.00	6,325,937,761.54	-	-	418,925,856.00	-	929,325,715.78	9,052,306,931.32

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

母公司股东权益变动表（续）

2012 年度

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	662,556,538.00	7,041,498,821.54	-	-	331,278,269.00	-	856,058,493.60	8,891,392,122.14
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	662,556,538.00	7,041,498,821.54	-	-	331,278,269.00	-	856,058,493.60	8,891,392,122.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	397,533,922.00	-397,533,922.00	-	-	33,308,112.72	-	-97,760,908.31	-64,452,795.59
（一）净利润							333,081,127.21	333,081,127.21
（二）其他综合收益		-						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	333,081,127.21	333,081,127.21
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	33,308,112.72	-	-430,842,035.52	-397,533,922.80
1. 提取盈余公积					33,308,112.72		-33,308,112.72	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-397,533,922.80	-397,533,922.80
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	397,533,922.00	-397,533,922.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	397,533,922.00	-397,533,922.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
四、本年年末余额	1,060,090,460.00	6,643,964,899.54	-	-	364,586,381.72	-	758,297,585.29	8,826,939,326.55

法定代表人：胡问鸣

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：郎文

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

中国船舶工业股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),前身为沪东重机股份有限公司,是经中国船舶工业总公司以“船总生(1998)41号”文件和国家经济体制改革委员会“体改生(1998)17号”文件批准,由原沪东造船厂(现公司名称变更为沪东中华造船(集团)有限公司)和原上海船厂(公司名称曾变更为上船澄西船舶有限公司,现公司名称变更为上海船厂船舶有限公司)共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准,本公司于1998年4月20日向社会公开发行人民币普通股7,000万股,并于1998年5月20日在上海证券交易所上市交易。1999年经上海市证券期货监督管理委员会以“沪证司(1999)第031号”文件核准,本公司向全体股东按每10股送1股的比例派送红股共21,953,920股,送股后本公司股本增至人民币241,493,120.00元。

根据国资委国资产权(2005)1399号文《关于沪东重机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,2005年11月21日本公司股权分置改革相关股东会议审议通过股改方案。2005年11月28日,公司非流通股股东向流通股股东每10股支付3.2股对价股份,支付的对价股份共计24,640,000股。股改完成后,本公司总股本不变。

根据本公司2005年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]65号《关于核准沪东重机股份有限公司非公开发行股票的通知》批准,本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股21,063,418股。此次非公开发行股票完成后,本公司的股本变更为人民币262,556,538.00元。

2006年11月3日,经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2006]1401号《关于沪东重机股份有限公司国有股划转有关问题的批复》批准,本公司控股股东沪东中华造船(集团)有限公司和第二大股东上船澄西船舶有限公司将所持本公司“国有法人股”共计139,853,120股无偿划转给本公司实际控制人中国船舶工业集团公司(以下简称“中船集团”)。本次股权划转完成后,沪东中华造船(集团)有限公司、上船澄西船舶有限公司不再持有本公司股份,中船集团直接持有本公司有限售条件流通股共139,853,120股,占本公司总股本的53.27%,成为本公司直接控股股东。

根据本公司2007年4月18日股东大会决议,本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股400,000,000股并于2007年7月13日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183号文批准。2007年9月20日,本公司向控股股东中船集团发行人民币普通股234,725,690股,收购其持有的上海外高桥造船有限公司(以下简称外高桥造船公司)66.66%的股权、中船澄西船舶修造有限公司(以下简称澄西船舶公司)100%的股权和广州中船远航文冲船舶工程有限公司(现公司名称变更为中船澄西远航船舶(广州)有限公司,以下简称中船澄西(广州)公司)54%的股权;向上海宝钢集团公司和上海电气(集团)总公司各发行人民币普通股32,637,155股,收购其持有的外高桥造船公司各16.67%的股权;另向中船集

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

团、中船财务有限责任公司、上海宝钢集团公司、中国人寿保险(集团)公司、中国海洋石油总公司、中国中信集团公司和全国社会保障基金(“特定投资者”)定向发行人民币普通股共计100,000,000股。至此本公司的股本变更为人民币662,556,538.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议,本公司按每10股转增6股的比例,以资本公积向全体股东转增股份,增加股份总额397,533,922股,至此本公司的股本变更为人民币1,060,090,460.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议,本公司按每10股转增3股的比例,以资本公积向全体股东转增股份,增加股份总额318,027,138股,至此本公司的股本变更为人民币1,378,117,598.00元,业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具信会师报字【2012】第113530号验资报告。本公司已于2012年9月29日换领了由上海市工商行政管理局颁发的注册号为310000000061556号的《企业法人营业执照》,注册地为上海市,总部办公地址为上海市浦东新区浦东大道1号。

截止2012年12月31日,本公司总股本为人民币1,378,117,598股,全部为无限售条件普通股。

本公司属船舶及专用设备制造业,经营范围主要为:船舶行业和柴油机生产行业内的投资,民用船舶销售,船舶专用设备、机电设备的制造、安装、销售,船舶技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询,从事货物及技术的进出口业务,自有设备租赁等。主要产品或提供劳务为船舶修造、船用柴油机制造及工程机械服务。

本公司控股股东和实际控制人均为中船集团,最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会,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,主持企业的生产经营管理工作。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,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。

对于非同一控制下企业合并,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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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,经复核确认后,计入当期损益。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

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。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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。

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。

3) 金融资产减值

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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东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股东权益。

4) 金融资产转移

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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(2) 金融负债

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。

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

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务、债

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

务单位逾期未履行偿债义务超过3年等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项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	将应收款项余额前五名视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
应收关联方款项	将应收关联方的款项为信用风险特征划分组合
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、职工备用金等基本确定能收回或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	
应收关联方款项	不存在减值迹象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；对于存在减值迹象的，进行减值测试，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
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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收款项（造船）	应收款项（非造船）
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（含2年）	10%	30%
2-3年（含3年）	30%	60%
3-4年（含4年）	50%	100%
4-5年（含5年）	80%	
5年以上	100%	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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、在产品、产成品、周转材料、委托加工物资和工程施工(已完工未结算款)等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价, 包括采购成本、加工成本和其他成本。

子公司沪东重机有限公司(以下简称沪东重机公司)原材料采用计划成本法核算, 月末根据材料成本差异将出库成本调整为实际成本, 专用材料及整机发出采用个别计价法。

子公司澄西船舶公司原材料发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货, 采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司外高桥造船公司原材料除大型船用设备发出时按个别计价法计价, 其余原材料发出时采用加权平均法计价, 确定发出存货的实际成本。在产品发出时按个别计价法计价。

子公司中船澄西(广州)公司、上海中船三井造船柴油机有限公司(以下简称三井柴油机公司)存货发出时按个别计价法计价。

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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 建造合同项目, 如预计可能发生亏损的, 则以预计亏损额提取跌价准备或亏损准备。

13. 长期股权投资

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为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%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资, 改按权益法核算。

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收益。

14. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他, 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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	8-50	5	1.90-11.875
2	机器设备	5-20	5	4.75-19.00
3	运输设备	5-15	5	6.33-19.00
4	电子设备	5-13	5	7.31-19.00
5	其他设备	3-12	5	7.92-31.67

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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 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。

16. 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资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、岸线使用权、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;岸线使用权、软件等按预计使用年限、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。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下:

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	土地使用权	50
2	岸线使用权	50
3	软件	2-10

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。

18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19. 非金融长期资产减值

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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。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:

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。

20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的租赁费、管线费等,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

23. 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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 工程结算

本集团工程结算为根据建造合同约定向船东办理结算的累积金额,资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额,按以下原则在资产负债表中反映:(1)“工程结算”余额大于“工程施工”余额的,以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额,在资产负债表中作为一项流动负债(“其他流动负债”)列示,反映公司超过完工进度多结算的款项;(2)“工程结算”余额小于“工程施工”余额的,两者差额,在资产负债表中作为一项流动资产(“存货”)列示,反映本集团应当向客户收取的款项。

25. 安全生产费

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

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

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

26. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括船舶建造、船舶维修、船舶配套等。收入确认的具体政策和方法如下:

(1) 船舶建造

本集团提供的船舶建造业务,在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,本集团根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的,合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用,不确

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

认毛利;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入;合同预计总成本超过合同总收入的,本集团将预计损失确认为当期费用。

判断建造合同的结果能否可靠估计的一般原则:在资产负债表日,完工进度达到(或超过)30%(批量船或成熟船)或50%(首制船或首批次船),判断为建造合同的结果能够可靠估计。完工进度未达到30%(批量船或成熟船)或50%(首制船或首批次船)的,判断为建造合同的结果不能可靠估计。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。

本集团采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定完工进度。

(2) 船舶维修

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

对于合同价值较大(一般合同金额在2,000万美元以上)、合同工期6个月以上且符合建造合同条件的改装船业务,如合同跨年度,在改装船合同的结果能够可靠地估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用;在改装船合同的结果不能可靠估计的情况下,在资产负债表日按已经发生并预计能够得到补偿的合同成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;如果预计发生的成本不能得到补偿,不确认收入,将发生的成本全部确认为费用。

(3) 船舶配套和其他

本集团提供的船用柴油机等船配制造和其他钢结构产品,在收入与成本的确认上按照销售商品的规定执行。

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

(4) 让渡资产使用权

本集团在与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入、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。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。

27. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与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。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。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

29. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。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。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。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。

30. 所得税的会计核算

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

31. 套期业务的处理方法

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 本集团应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团为规避外汇风险，被套期项目为确定承诺（未来收取一定金额的美元船舶进度款），对应的套期工具为因规避外汇风险取得的美元贷款，预期美元贷款账面价值因汇率变动形成的利得或损失抵消确定承诺因汇率变动形成的利得或损失。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

32. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备的会计估计

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

如果管理层对资产组和资产组组合未来使用用途或预计的现金流量进行修订,修订后的未来现金流量低于目前采用的未来现金流量,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

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

如果未来现金流量或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

(7) 建造合同核算的会计估计

本集团船舶建造的会计核算需要对建造合同的结果、合同预计总收入和合同预计总成本进行估计。建造合同核算的会计估计是管理层基于建造同类资产历史经验、参考目前的经济形势和行业状况,并结合预期的生产计划、市场价格走势和生产技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的收入、成本和合同预计损失。

(8) 预计负债的会计估计

预计负债的计量需要对或有事项相关的义务进行估计。履行相关现时义务所需支出的最佳估计数是管理层基于行业状况、或有事项的性质、历史经验等因素,综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素的判断进行初始计量。当或有事项的相关估计发生重大变化时,则相应调整预计负债的账面价值。

三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团无需披露的会计政策和会计估计变更以及差错更正事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售;提供加工、修理修配劳务;以及进口货物	17%
	水费、蒸汽费	13%
	销售出口货物	0%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 税收优惠及批文

(1) 全资子公司沪东重机公司、外高桥造船公司和孙公司上海江南长兴造船有限责任公司(以下简称长兴造船公司)于2011年经政府相关部门认定为高新技术企业(有效期为3年),2012年度享受企业所得税减按15%计缴的税收优惠政策。

(2) 全资子公司澄西船舶公司于2009年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业(有效期为3年),2012年11月5日经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组复审通过(苏高企协[2012]22号),2012年度企业所得税仍按15%计缴。

(3) 子公司三井柴油机公司、孙公司江苏新荣船舶修理有限公司为中外合资企业,享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策,2008-2009年,免征企业所得税,2010-2012年,企业所得税率按25%的税率减半征收,2012年度企业所得税率为12.5%。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位: 万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
上海外高桥造船有限公司	全资子公司	上海	制造业	286,000.00	船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程	390,196.53		100.00	100.00	是			
中船澄西船舶修造有限公司	全资子公司	江苏	制造业	76,000.00	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	119,550.51		100.00	100.00	是			
三级子公司													
上海江南长兴造船有限责任公司	控股孙公司	上海	制造业	230,910.77	船舶、钢结构件设计制造、海洋工程	138,187.83		65.00	65.00	是	118,978.48		
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	控股子公司	广州	制造业	117,562.33	船舶、海洋工程的修理和改装	113,690.38		69.79	69.79	是	15,645.57		
上海中船三井造船柴油机有限公司	控股子公司	上海	制造业	70,600.00	船用柴油机及设备、配件的设计、制造、销售及维修	36,006.00		51.00	66.00	是	38,820.06		
三级子公司													

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中船澄西新荣船舶有限公司	控股孙公司	江苏	制造业	美元 9,980.00	海洋工程装备修理、设计、制造	34,779.99		51.00	51.00	是	27,667.06		
广州市南方特种涂装有限公司	控股孙公司	广州	制造业	美元 120.00	船舶、桥梁、钢结构等特种涂装	327.00		53.00	53.00	是	-335.67		
设立或投资等方式取得的子公司													
二级子公司													
沪东重机有限公司	全资子公司	上海	制造业	240,000.00	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	225,292.87		100.00	100.00	是			
三级子公司													
上海外高桥造船海洋工程有限公司	全资孙公司	上海	制造业	103,000.00	FPSO 船体及上部模块、海洋工程船舶、钻井平台、船舶上层建筑、特种分段的加工制作	103,000.00		100.00	100.00	是			
上海沪临重工有限公司	控股孙公司	上海	制造业	112,790.59	船舶及柴油机钢结构、铸铁、铸钢件、木模件和工程机械产品的设计、制造、销售及相关的技术服务	111,844.58		84.71	84.71	是	12,765.79		
上海沪东造船柴油机配套有限公司	控股孙公司	上海	制造业	495.00	柴油机及完整部件和配件加工、制造、维修	502.00		70.00	70.00	是	254.83		
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	控股孙公司	上海	服务业	1,000.00	船舶、海洋工程项目的研发、设计及相关技术的“四技”服务	719.19		71.92	71.92	是	674.52		
上海中船沪东重机配套有限公司	全资孙公司	上海	制造业	4,800.00	船用柴油机及柴油机零部件、备配件的设计、制造、安装、销售、维修	4,800.00		100.00	100.00	是			
中船澄西(江苏)重工	全资孙公司	江苏	制造业	25,000.00	钢结构件、起重运输设备、海洋工程装备的设	25,000.00		100.00	100.00	是			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司					计、制造、安装、维修								
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	全资孙公司	江苏	制造业	1,000.00	钢结构件、起重运输设备、海洋工程装备的设计、制造、安装、维修	1,000.00		100.00	100.00	是			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本附注除特别注明外,均以人民币千元列示)

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	澄西船舶修造厂技工学校	合计
主要业务往来	提供培训	—
资产年末金额	48,564,737.69	48,564,737.69
其中:		
货币资金	35,487,405.51	35,487,405.51
应收账款	951,220.57	951,220.57
其他应收款	3,567,989.21	3,567,989.21
存货	602,097.40	602,097.40
固定资产	7,956,025.00	7,956,025.00
负债年末金额	25,395,561.30	25,395,561.30
其中:		
应付账款	3,122,590.40	3,122,590.40
预收账款	7,262,737.20	7,262,737.20
其他应付款	14,973,757.50	14,973,757.50

说明:中船集团资产部于2010年9月27日以船工资函(2010)20号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托公司对澄西船舶修造厂技工学校(包含江阴市天耀物资公司和澄西船厂技工学校实习工厂,以下简称“澄西技校”)进行管理,并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例(%)	年末净资产	本年净利润
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	非同一控制下企业合并	69.79	400,601,804.32	-244,336,220.01
上海中船三井造船柴油机有限公司	非同一控制下企业合并	51.00	792,246,198.41	18,598,859.93

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

无。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四) 本年发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

无。

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

(单位:人民币万元)

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
(1)	中船澄西远航船舶(广州)有限公司	广州市	117,562.33	113,690.38	69.79	船舶、海洋工程的修理和改装
(2)	上海中船三井造船柴油机有限公司	上海市	70,600.00	36,006.00	51.00	船用柴油机及设备、配件的设计、制造、销售及维修

(1) 中船澄西远航船舶(广州)有限公司

1) 中船澄西(远航)公司,成立于2005年,系由广州文冲船厂有限责任公司(以下简称“文冲船厂”)、远航集团有限公司(以下简称“远航集团”)、广州船舶工业公司(以下简称“广州公司”)共同出资组建的中外合资企业。2006年9月中船集团分别以协议转让及无偿划拨方式全部受让文冲船厂和广州公司所持股份。根据本公司2007年4月18日股东大会决议,并于2007年7月13日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183号文批准。2007年9月20日,本公司向控股股东中船集团非公开发行人民币普通股收购其持有的中船澄西(远航)股权。转让后本公司持有该公司54%的股权,远航集团持有该公司46%的股权,该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定,该公司为本公司的合营企业,未纳入合并范围。该公司属船舶修理及拆船行业,主要经营特种船、高性能船舶、海洋工程的修理和改装(含改装设计)。

2012年6月11日,根据本公司与全资子公司澄西船舶公司和远航集团三方签署的《关于对广州中船远航船坞有限公司之增资与股权转让协议》、广州南沙开发区经济贸易局《关于合资企业中船澄西远航船舶(广州)有限公司增资和股权转让的批复》(穗南开经贸发[2012]51号),中船澄西(广州)公司增加注册资本人民币26,000万元,即由澄西船舶公司和远航集团分别以现金人民币25,000万元、1,000万元增资,澄西船舶公司成为中船澄西(广州)公司的新股东,并承担相应的责任、权利、义务。增资后,中船澄西(广州)公司注册资本变更为人民币117,562.332万元,其中本公司持股33.77%,澄西(船舶)公司持股36.02%,远航集团持股30.21%。根据中船澄西(广州)公司变更后的公司章程,本公司已对其重大经营和财务决策具有控制权,自2012年7月起纳入合并范围。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 购买日为2012年7月2日

本公司、澄西船舶公司和远航集团三方已于2012年6月11日签署增资与股权转让协议并经广州南沙开发区经济贸易局批复同意；2012年6月13日澄西船舶公司和远航集团已实际出资并经信永中和会计师事务所有限公司审验；2012年7月2日取得广州市工商行政管理局换发的字440101400019923号企业法人营业执照，完成工商变更；2012年7月5日获得变更后的外商投资企业批准证书。以2012年7月2日作为本次企业合并的购买日。

3) 被购买方可辨认资产负债情况（单位：人民币万元）

项目	2012年7月2日（购买日）	
	账面价值	公允价值
流动资产	127,719.34	127,719.34
长期投资	50.00	50.00
固定资产	190,599.70	196,422.20
在建工程	2,725.16	1,055.24
无形资产	16,162.05	24,991.18
长期待摊费用	9,904.98	8,814.59
流动负债	90,223.84	90,223.84
非流动负债	204,068.30	204,068.30

4) 说明：

A. 合并成本的构成及其账面价值：合并日前本公司持有中船澄西（广州）公司54%股权，按权益法进行核算，合并日前本公司长期股权投资账面价值43,506.09万元，根据企业会计准则关于“通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并”的规定，将本公司合并日前持有的投资账面价值按照合并日的公允价值重新计量，确认投资损失7,179.69万元；澄西船舶公司对中船澄西（广州）公司的投资成本为25,000万元，共计确认合并成本账面价值61,326.40万元。

B. 公允价值及公允价值的确定方法：2007年9月本公司向控股股东中船集团收购其持有的该公司股权时，以北京中企华资产评估有限公司评估并出具的中企华评报字【2007】第064-2号资产评估报告作为作价依据。本次增资后，本公司仍然委托北京中企华资产评估有限责任公司对该公司截止2012年6月30日的全部股东权益价值进行评估，作为公允价值的参考依据。根据中企华评咨字【2012】第1253号评估报告，合并日中船澄西（广州）公司全部股东权益公允价值为107,570.05万元。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

C. 商誉的金额及其确定方法: 本集团在比较前后两次投资成本与应享有中船澄西(广州)公司可辨认净资产公允价值的份额, 确定每次投资应予确认的商誉, 在购买日共计确认商誉 16,130.12 万元。

5) 被购买方购买日后的经营情况(单位: 人民币万元)

项目	2012年7月2日(购买日)-2012年12月31日
营业收入	59,280.91
净利润	-12,574.15
经营活动现金流量净额	-1,125.44
净现金流量	-59,639.49

(2) 上海中船三井造船柴油机有限公司

1) 三井柴油机公司成立于 2004 年, 系由本公司、中船集团和三井造船株式会社共同出资的中外合资企业, 注册资本 70,600 万元, 其中: 本公司出资 36,006 万元, 占比 51%; 中船集团出资 10,590 万元, 占比 15%; 三井造船株式会社出资 24,004 万元, 占比 34%。根据三井柴油机公司章程, 该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定, 该公司为本公司的合营企业, 未纳入合并范围。三井柴油机公司属船用柴油机制造行业, 主要经营船用低速柴油机、发电用低速柴油机及设备、配件的设计、制造、销售及维修。

2012 年 9 月 20 日, 三井柴油机公司因合资中方法定代表人和公司董事会议事规则等事项的变更而签署的新的合资合同和公司章程经上海市商务委员会以沪商外资批【2012】3299 号文件批复同意。根据三井柴油机公司变更后的公司章程和本公司与中船集团签署的《相关重大决策中一致行动的协议》, 本公司已对其重大经营和财务决策具有控制权, 自 2012 年 10 月起纳入合并范围。

2) 购买日为 2012 年 9 月 30 日

三井柴油机公司关于董事会议事规则的变更而签署的新的合资合同和公司章程于 2012 年 9 月 20 日获得上海市商务委员会批复同意, 故本公司为简化财务核算, 以 2012 年 9 月 30 日作为购买日。

3) 被购买方可辨认资产负债情况(单位: 人民币万元)

项目	2012年9月30日(购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	80,716.26	—
非流动资产	118,785.91	—

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2012年9月30日(购买日)	
	账面价值	公允价值
流动负债	71,507.24	—
非流动负债	50,388.79	—

4) 说明:

A. 合并成本的构成及其账面价值: 合并日前本公司持有中船三井股权 51%，按权益法进行核算，本公司将合并日前持有的长期股权投资账面价值确认为合并成本账面价值 39,516.34 万元。

B. 公允价值及公允价值的确定方法: 由于本公司通过修改章程(而不是股权交易)取得对中船三井的控制权，对于中船三井最近一次股权交易在 2005 年 4 月，其公允价值不具有可比性，故本公司以其 2012 年 9 月 30 日账面净资产 77,606.14 万元作为公允价值。

C. 商誉的金额及其确定方法: 本公司合并日前长期股权投资账面价值与中船三井账面净资产的份额一致，未确认商誉。

5) 被购买方购买日后的经营情况(单位: 人民币万元)

项目	2012年9月30日(购买日)-2012年12月31日
营业收入	34,813.15
净利润	1,629.90
经营活动现金流量净额	9,440.49
净现金流量	4,979.14

(五) 外币报表折算

本年不存在外币报表折算事项。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			403,229.27			373,760.02
人民币			403,229.27			373,760.02
银行存款			18,074,799,918.94			25,376,827,013.00
人民币			17,552,681,717.03			25,192,463,947.62
美元	69,081,359.93	6.2855	434,210,887.99	29,089,633.82	6.3009	183,290,873.51
日元	25,726,353.88	0.0730	1,879,284.42	3.00	0.0811	0.24
欧元	10,175,885.53	8.3176	84,638,945.47	131,355.79	8.1625	1,072,191.63
港币	4,704.03	0.81085	3,814.26			
新加坡元	272,000.19	5.0929	1,385,269.77			
其他货币资金			627,475,456.31			235,271,992.52
人民币			627,475,456.31			235,271,992.52
合计	—	—	18,702,678,604.52	—	—	25,612,472,765.54

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
用于质押的定期存款	6,642,425,000.00	6,625,820,000.00
贷款保证金	440,000,000.00	125,000,000.00
保理业务保证金	167,900,000.00	
远期结售汇保证金、履约保证金	11,337,915.00	108,270,000.00
工资保障金	504,137.14	502,869.13
其他保证金	6,277,575.12	
合计	7,268,444,627.26	6,859,592,869.13

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	473,577,290.00	326,522,068.80
商业承兑汇票	6,137,000.00	116,052,220.00
合计	479,714,290.00	442,574,288.80

(2) 年末无已用于质押的应收票据情况。

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	华锐风电科技(集团)股份有限公司	2012/7/25	2013/1/25	10,000,000.00	
银行承兑汇票	华锐风电科技(集团)股份有限公司	2012/9/27	2013/3/27	10,000,000.00	
银行承兑汇票	华锐风电科技(集团)股份有限公司	2012/12/20	2013/6/19	5,000,000.00	
银行承兑汇票	上海船厂船舶有限公司	2012/11/12	2013/2/12	4,942,500.00	
银行承兑汇票	华锐风电科技(集团)股份有限公司	2012/7/11	2013/1/11	3,960,000.00	
合计				33,902,500.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合				
其中:组合1:账龄组合	653,431,025.36	79.50	13,904,054.03	2.13
组合2:关联方应收账款	125,059,308.63	15.21	541,714.99	0.43
组合3:基本确定能收回的应收账款	30,648,098.00	3.73		
组合小计	809,138,431.99	98.44	14,445,769.02	1.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,803,334.89	1.56	9,867,471.34	77.07
合计	821,941,766.88	—	24,313,240.36	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合				
其中:组合1:账龄组合	617,229,159.24	78.57	4,243,602.69	0.69
组合2:关联方应收账款	130,058,237.07	16.56	277,398.00	0.21
组合3:基本确定能收回的应收账款	25,518,645.00	3.25		0.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

组合小计	772,806,041.31	98.38	4,521,000.69	0.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,750,687.81	1.62	9,300,945.06	72.94
合计	785,556,729.12	—	13,821,945.75	—

1) 年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	617,804,455.84	94.55	863,625.76	607,045,571.87	98.35	368,822.40
其中：6个月以内	445,079,305.03	68.11	-	533,281,092.74	86.40	
1-2年	30,153,502.29	4.62	9,044,050.68	8,745,658.41	1.42	2,623,697.52
2-3年	3,691,724.12	0.56	2,215,034.48	467,115.47	0.07	280,269.28
3-4年	880,684.47	0.13	880,684.47	238,769.84	0.04	238,769.84
4-5年	238,769.84	0.04	238,769.84	360,086.13	0.06	360,086.13
5年以上	661,888.80	0.10	661,888.80	371,957.52	0.06	371,957.52
合计	653,431,025.36	—	13,904,054.03	617,229,159.24	—	4,243,602.69

3) 组合中，计提坏账准备关联方应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额	计提原因
上海爱德华造船有限公司	277,398.00	100	277,398.00	已破产清算，无法收回
上海江南长兴重工有限责任公司	194,120.17	100	194,120.17	合同纠纷
广州文冲船厂有限责任公司	16,673,761.49	0.42	70,196.82	存在款项争议
合计	17,145,279.66		541,714.99	

4) 组合中，基本确定能收回的应收账款

组合名称	账面余额	不计提原因
香港辉雄实业有限公司	24,199,175.00	子公司的股东，收回风险小
Ocean Longevity Shipping & Management co.,ltd.	5,770,089.00	子公司的关联方，收回风险小
OCEAN LINE HOLDINGS LIMITED	678,834.00	子公司的关联方，收回风险小
合计	30,648,098.00	

5) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
M/S.S.SHIPPINGLINE	3,314,746.42	3,314,746.42	100.00	回收困难
合肥熔安动力机械有限公司	4,587,286.80	1,651,423.25	36.00	客户财务危机
TRANZPACIFICSHIPMANAGEMENTLIMITED	1,257,100.00	1,257,100.00	100.00	船东破产
VERBENASERVICESINS	1,401,559.65	1,401,559.65	100.00	回收困难
SamsunLogixCorporation	1,095,385.46	1,095,385.46	100.00	回收困难
JASKSOONSHIPPINGSAFETYMANAGEMENTCONSULTANTCO.,LTD.	542,124.37	542,124.37	100.00	回收困难
AntaresShipManagementS.A	464,109.13	464,109.13	100.00	回收困难
其他零星应收款	141,023.06	141,023.06	100.00	回收困难
合计	12,803,334.89	9,867,471.34	—	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	应收账款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
IslamicRepublicofIranShippingLines	2,507,758.20	2,507,758.20	2,507,758.20	无法收回全额计提	全部收回
SamsunLogixCorporation	1,408,421.15	1,408,421.15	313,035.69	无法收回全额计提	款项部分收回及汇率变动
AntaresShipManagementS.A	2,520,360.00	630,090.00	165,980.87	该客户资金紧张,无力支付,保险公司赔付比例75%,按25%计提	中信保赔付及汇率变动
其他零星应收款	161,513.38	161,513.38	96,353.38	账龄较长,回收困难	收回
合计	6,598,052.73	4,707,782.73	3,083,128.14		—

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无锡良意	销售商品	65,939.70	账龄较长,无法收回	否
其他单位	销售商品	151,937.78	账龄较长,无法收回	否
合计		217,877.48		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 年末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
FAR SEAS SHIPPING INC.	客户	75,249,094.60	1年以内	9.16
沪东中华造船(集团)有限公司	关联方	44,618,160.00	1年以内	5.43
华锐风电科技(集团)股份有限公司	客户	28,517,100.00	1年以内	3.47
中国机械进出口(集团)有限公司	客户	25,272,500.00	1年以内	3.07
IronDestinyLtd	客户	19,150,661.40	1年以内	2.33
合计		192,807,516.00		23.46

(6) 应收关联方账款情况：参阅附注九/(三)/2。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	52,505,983.53	6.2855	330,026,359.48	60,512,730.97	6.3009	381,284,666.57
新加坡元	1,468,085.69	5.0929	7,476,813.61			
合计			337,503,173.09			381,284,666.57

(8) 终止确认的应收账款情况：无。

(9) 本公司无以应收账款为标的进行证券化的。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,767,566,841.87	90.81	2,116,387,535.02	95.90
1-2年	142,585,030.49	7.33	71,938,192.65	3.26
2-3年	11,437,608.68	0.59	9,282,800.00	0.42
3年以上	24,735,716.78	1.27	9,337,975.40	0.42
合计	1,946,325,197.82	100.00	2,206,946,503.07	100.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中船国际贸易有限公司	关联方	239,290,281.84	1年以内	未收到货物
Aqua-TerraOilfieldEquipment &ServicesPteLtd	非关联方	226,531,168.10	2年以内	未到结算期
CameronSenseAS	非关联方	189,451,279.44	1年以内	未到结算期
FRIEDE&GOLDMANMARKETINGB.V.	非关联方	160,608,650.89	1年以内	未到结算期
中国船舶工业贸易公司	关联方	151,873,630.43	2年以内	未到结算期
合计		967,755,010.70		

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国船舶工业集团公司			682,000.00	
合计			682,000.00	

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	166,603,563.83	6.3048	1,050,397,760.94	132,195,709.39	6.3486	839,254,189.23
欧元	36,978,966.63	8.3148	307,473,338.19	11,935,844.07	8.8513	105,647,403.56
日元	47,700,093.00	0.0730	3,484,444.09	19,000,090.00	0.0825	1,568,248.30
英镑	248,800.00	10.1611	2,528,081.68			
合计			1,363,883,624.90			946,469,841.09

5. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	336,747,946.82	601,034,403.55	410,580,014.69	527,202,335.68
保理业务保证金存款利息		4,654,543.03		4,654,543.03
合计	336,747,946.82	605,688,946.58	410,580,014.69	531,856,878.71

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：应收利息较上年增长 57.94%的主要原因系子公司外高桥造船公司本年度超过一年的定期存款增加所致。

(2) 逾期利息：无。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,854,509.95	13.28	26,854,509.95	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
其中：组合 1：账龄组合	60,280,874.19	29.80	1,923,885.85	3.19
组合 2：关联方其他应收款	5,721,348.25	2.83	4,411,807.30	77.11
组合 3：基本确定能收回的其他应收款	107,921,123.77	53.36		
组合小计	173,923,346.21	85.99	6,335,693.15	1.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,485,005.61	0.73	1,485,005.61	100.00
合计	202,262,861.77	—	34,675,208.71	—
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	44,643,055.00	15.77	37,765,827.50	84.60
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
其中：组合 1：账龄组合	65,378,623.38	23.10	1,976,436.27	3.02
组合 2：关联方其他应收款	2,199,005.01	0.78		
组合 3：基本确定能收回的其他应收款	156,639,137.38	55.35		
组合小计	224,216,765.77	79.23	1,976,436.27	0.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,159,844.79	5.00	14,159,844.79	100.00
合计	283,019,665.56	—	53,902,108.56	—

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
预付材料采购款	13,491,055.00	13,491,055.00	100.00	合同取消，收回可能较小
索赔款	13,363,454.95	13,363,454.95	100.00	需等诉讼结果，收回可能较小
合计	26,854,509.95	26,854,509.95	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	58,310,987.57	96.73	3,768.63	62,700,750.33	95.90	5,785.43
其中：6个月以内	57,321,228.82	95.09	-	61,543,664.06	94.13	
1-2年	41,794.70	0.07	5,368.41	873,690.43	1.33	246,330.18
2-3年	33,357.77	0.05	20,014.66	199,654.90	0.31	119,792.94
3-4年	721,792.45	1.20	721,792.45	973,381.00	1.49	973,381.00
4-5年	1,083,641.70	1.80	1,083,641.70	121,146.72	0.19	121,146.72
5年以上	89,300.00	0.15	89,300.00	510,000.00	0.78	510,000.00
合计	60,280,874.19	—	1,923,885.85	65,378,623.38	—	1,976,436.27

3) 组合中，关联方计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
镇江中船设备有限公司	4,410,000.00	4,410,000.00	100.00	合同取消，收回可能性较小
广州文冲船厂有限责任公司	1,807.30	1,807.30	100.00	历史遗留
合计	4,411,807.30	4,411,807.30	—	—

4) 组合中，基本确定能收回的其他应收款

组合名称	账面余额	不计提原因
出口退税	95,136,812.31	已申报未收到出口退税款，可收回
备用金、职工借款	8,009,578.15	日常备用金，可收回或报销
海关保证金	2,340,813.65	海关保证金，可收回
押金	993,298.00	可收回
其他保证金	800,000.00	保证金，可收回

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

组合名称	账面余额	不计提原因
其他	640,621.66	代垫款项，可收回
合计	107,921,123.77	

5) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
新加坡 SeeHupSengLtd	720,000.00	720,000.00	100.00	存在款项争议
广州志成机电设备租赁有限公司	59,400.00	59,400.00	100.00	无法联系上客户
个人借款	705,605.61	705,605.61	100.00	3年以上，回收困难
合计	1,485,005.61	1,485,005.61	—	—

(2) 本年度坏账准备转回 (或收回) 情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回 (或收回) 金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
预付材料采购款	44,643,055.00	37,765,827.50	19,864,772.50	合同取消，收回可能性很小	后续合同抵消前期预付款
个人借款	757,652.48	757,652.48	153,247.00	账龄较长，收回可能性小	收回
合计	45,400,707.48	38,523,479.98	20,018,019.50		—

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
华康水厂	押金	3,666.36	账龄较长，无法收回	否
小天鹅家电公司	保证金	1,227,506.62	账龄较长，无法收回	否
税务所	押金	500.00	账龄较长，无法收回	否
个人借款	备用金	500.00	账龄较长，无法收回	否
合计	—	1,232,172.98	—	—

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国船舶工业集团公司			48,890.00	
合计			48,890.00	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税款	非关联方	95,136,812.31	1年以内	47.04	出口退税款
预付材料采购款	非关联方	13,491,055.00	1年以内	6.67	材料款
索赔款	非关联方	13,363,454.95	1年以内	6.61	索赔款
上海浦江海关	非关联方	11,416,452.60	1年以内	5.64	海关押金
中国远东国际招标公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	2.47	招标保证金
合计		138,407,774.86		68.43	

(6) 应收关联方款项：参阅附注九/ (三) /3。

(7) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	80,093.89	6.2855	503,430.16	14,277.00	6.3009	89,957.95
欧元				93,488.01	8.1625	763,095.88
日元				69,999.95	0.0811	5,677.21
英镑	2,360.00	10.1611	23,980.19	7,400.00	9.7116	71,865.84
合计			527,410.35			930,596.88

(8) 终止确认的其他应收款：无。

(9) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的。

(10) 预付账款转入其他应收款的情况

债务单位	预付账款金额	转入其他应收款金额	转入原因
小天鹅家电公司	1,227,506.62	1,227,506.62	计提坏账并核销
合计	1,227,506.62	1,227,506.62	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,640,573,570.26	90,407,253.15	1,550,166,317.11	2,622,786,623.02	61,933,413.35	2,560,853,209.67
在产品	1,689,063,524.67	98,296,579.41	1,590,766,945.26	1,588,104,948.29	55,428,277.44	1,532,676,670.85
产成品	119,842,351.92	33,382,851.15	86,459,500.77	125,994,526.55	32,980,350.06	93,014,176.49
周转材料	45,188,546.70		45,188,546.70	42,895,763.10		42,895,763.10
建造合同形成的资产	3,849,335,580.54	3,925,044,307.61	-75,708,727.07	1,870,890,735.23	2,611,842,336.45	-740,951,601.22
其他	110,806,565.15	4,471,574.62	106,334,990.53	128,595,943.07	448,994.83	128,146,948.24
合计	7,454,810,139.24	4,151,602,565.94	3,303,207,573.30	6,379,268,539.26	2,762,633,372.13	3,616,635,167.13

(2) 建造合同形成的资产

项目	年末金额	年初金额
累计已发生成本及毛利	9,794,662,875.41	7,666,086,743.80
减:累计已结算价款	5,945,327,294.87	5,795,196,008.57
已完工尚未结算	3,849,335,580.54	1,870,890,735.23

(3) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	61,933,413.35	29,136,190.59		662,350.79	90,407,253.15
在产品	55,428,277.44	57,868,301.97		15,000,000.00	98,296,579.41
产成品	32,980,350.06	402,501.09			33,382,851.15
建造合同形成的资产	2,611,842,336.45	2,664,630,229.61	830,839,968.57	520,588,289.88	3,925,044,307.61
其他	448,994.83	4,022,579.79			4,471,574.62
合计	2,762,633,372.13	2,756,059,803.05	830,839,968.57	536,250,640.67	4,151,602,565.94

(4) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	无生产对象的钢板按市值，其余按照库龄		
在产品	预计未来现金流小于账面价值		
产成品	成本高于市价		
建造合同形成的资产	注 1	注 2	6.72% (注 3)

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注1：本公司部分已签约或正在实施的合同价格较低、交船难，交船周期延长、劳动力成本提高、物价指数上涨等原因，导致合同预估成本大于预计收入，本集团据此计提了存货跌价准备。

注2：本公司根据年末的生产计划、材料价格走势以及生产效率和成本控制等因素预期的变动，对手持合同重新进行分析测试，对年初已计提合同预计损失超过重新测算的部分予以转回。

注3：建造合同预计损失本年转回金额占该项存货年末余额的比例，按年末建造合同累计已发生成本及毛利金额计算。

注4：本公司建造合同形成资产其他转出系公司随着建造合同完工进度的加大而转出相对应的存货跌价准备。

注5：本公司在产品其他转出系产品完工销售转出已计提的资产减值准备。

8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
一年以内长期应收款	3,096,691.36		
合计	3,096,691.36		

9. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
多缴纳的企业所得税	26,521,977.31		
合计	26,521,977.31		

注：其他流动资产增长主要原因系部分子公司本期已预缴企业所得税超过应交数，自应交税费重分类增加所致。

10. 长期应收款

项目	年末金额	年初金额
分期收款销售商品	216,849,750.00	
减：未确认融资收益	17,948,919.38	
合计	198,900,830.62	

注：长期应收款增长主要原因系子公司外高桥造船公司本期以分期收款方式收取造船款，收款期5年。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	6,181,357.89	6,181,357.89
按权益法核算的长期股权投资	80,034,390.58	1,214,729,308.08
长期股权投资合计	86,215,748.47	1,220,910,665.97
减：长期股权投资减值准备		211,547,000.00
长期股权投资价值	86,215,748.47	1,009,363,665.97

注：长期股权投资与上年相比减少 91.46%的主要原因系本年度中船澄西（广州）公司和三井柴油机公司纳入合并范围所致。

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
1、北京中船信息科技有限公司	10.63	10.63	1,700,000.00	1,700,000.00			1,700,000.00	
2、中船财务有限责任公司	0.98	0.98	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	480,000.00
3、九江庐山翠竹山庄有限公司	4.90	4.90	400,000.00	400,000.00			400,000.00	
4、上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	33.33	33.33	1,081,357.89	1,081,357.89			1,081,357.89	180,000.00
小计			6,181,357.89	6,181,357.89			6,181,357.89	660,000.00
权益法核算								
1、江阴华昌钢材涂装有限公司	40.00	40.00	2,400,000.00	3,108,269.74		678,215.45	2,430,054.29	
2、江阴华尔新特种涂装有限公司	40.00	40.00	2,601,600.00	15,802,583.89	922,581.01	719,978.36	16,005,186.54	719,978.36
3、江阴华盛钢材预处理有限公司	40.00	40.00	9,600,000.00	11,710,422.91		1,295,170.92	10,415,251.99	
4、上海东舟劳动服务有限公司	30.00	30.00	294,000.00	780,528.19		79,130.43	701,397.76	
5、上海中船宝钢钢材加工有限公司	25.00	25.00	49,982,500.00	49,982,500.00			49,982,500.00	
6、广州龙穴置业有限公司	33.33	33.33	500,000.00		500,000.00		500,000.00	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
7、广州中船远航船坞有限公司	54.00	54.00	886,903,830.00	710,607,684.13		710,607,684.13		
8、上海中船三井造船柴油机有限公司	51.00	51.00	360,060,000.00	422,737,319.22	18,353,455.27	441,090,774.49		12,240,000.00
小计			1,312,341,930.00	1,214,729,308.08	19,776,036.28	1,154,470,953.78	80,034,390.58	12,959,978.36
合计			1,318,523,287.89	1,220,910,665.97	19,776,036.28	1,154,470,953.78	86,215,748.47	13,619,978.36

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
江阴华尔新特种涂装有限公司	40.00	40.00	78,522,121.11	38,761,147.17	39,760,973.94	161,915,445.67	2,306,452.52
上海东舟劳动服务有限公司	30.00	30.00	4,163,199.48	1,825,206.98	2,337,992.50	1,817,870.75	-263,768.11
上海中船宝钢钢材加工有限公司	25.00	25.00	213,999,167.86		213,999,167.86		
江阴华盛钢材预处理有限公司	40.00	40.00	27,584,818.02	1,546,688.06	26,038,129.96	6,271,588.28	-3,237,927.31
江阴华昌钢材涂装有限公司	40.00	40.00	10,256,660.32	4,181,524.60	6,075,135.72	7,269,123.87	-1,695,538.62
广州龙穴置业有限公司	33.33	33.33	883,964.64	6,033.57	877,931.07		
合计			335,409,931.43	46,320,600.38	289,089,331.05	177,274,028.57	-2,890,781.52

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
广州中船远航船坞有限公司	211,547,000.00		211,547,000.00		
合计	211,547,000.00		211,547,000.00		

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况: 无。

12. 固定资产

(1) 固定资产明细表

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	16,238,459,860.32	4,682,875,372.28		48,466,377.55	20,872,868,855.05
房屋建筑物	8,722,853,557.69	2,773,153,576.62		847,383.60	11,495,159,750.71
机器设备	6,252,851,639.11	1,778,422,758.88		36,595,838.44	7,994,678,559.55
运输设备	819,768,032.83	62,395,440.76		5,533,457.91	876,630,015.68
电子设备	102,018,712.80	31,919,046.72		3,217,794.99	130,719,964.53
办公设备	12,573,732.94	7,603,081.24		127,450.00	20,049,364.18
其他	328,394,184.95	29,381,468.06		2,144,452.61	355,631,200.40
		本年新增	本年计提		
累计折旧	4,369,506,530.66	718,930,997.40	958,434,647.17	38,868,365.28	6,008,003,809.95
房屋建筑物	1,612,139,069.70	284,347,406.28	364,729,045.49	660,276.08	2,260,555,245.39
机器设备	2,201,326,724.23	415,725,733.40	457,347,450.38	28,244,220.68	3,046,155,687.33
运输设备	321,696,565.90	11,706,585.06	85,377,089.94	4,814,166.54	413,966,074.36
电子设备	63,193,808.25	2,079,386.35	15,654,375.58	3,005,984.27	77,921,585.91
办公设备	8,295,808.04	272,740.15	1,972,461.39	121,077.50	10,419,932.08
其他	162,854,554.54	4,799,146.16	33,354,224.39	2,022,640.21	198,985,284.88
账面净值	11,868,953,329.66	—		—	14,864,865,045.10
房屋建筑物	7,110,714,487.99	—		—	9,234,604,505.32
机器设备	4,051,524,914.88	—		—	4,948,522,872.22
运输设备	498,071,466.93	—		—	462,663,941.32
电子设备	38,824,904.55	—		—	52,798,378.62
办公设备	4,277,924.90	—		—	9,629,432.10
其他	165,539,630.41	—		—	156,645,915.52
减值准备	36,127,118.02	24,478,192.32			60,605,310.34
房屋建筑物	36,127,118.02	23,939,682.00			60,066,800.02
机器设备		528,471.74			528,471.74
运输设备		6,500.00			6,500.00
电子设备					
办公设备		3,538.58			3,538.58
其他					
账面价值	11,832,826,211.64	—		—	14,804,259,734.76
房屋建筑物	7,074,587,369.97	—		—	9,174,537,705.30
机器设备	4,051,524,914.88	—		—	4,947,994,400.48
运输设备	498,071,466.93	—		—	462,657,441.32
电子设备	38,824,904.55	—		—	52,798,378.62
办公设备	4,277,924.90	—		—	9,625,893.52
其他	165,539,630.41	—		—	156,645,915.52

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 882,405,242.34 元。本年增加的累计折旧中,本年计提 958,434,647.17 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	7,997,947.16	5,098,792.87		2,899,154.29	暂无使用计划
电子设备	61,469.00	58,574.00		2,895.00	暂无使用计划
合计	8,059,416.16	5,157,366.87		2,902,049.29	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	2,522,423.07	1,766,936.81	755,486.26
机器设备	1,366,250.49	174,994.79	1,191,255.70
运输工具	369,659.50	358,579.50	11,080.00
合计	4,258,333.06	2,300,511.10	1,957,821.96

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	53,557,616.10
机器设备	11,673,665.65
运输工具	423,402.32
其他	1,994,331.28
合计	67,649,015.35

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	2,329,700,933.71	尚在办理中	

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外高桥三期工程项目(前期征地)	232,606,762.20		232,606,762.20	241,700,381.64		241,700,381.64
沪东重机 200 万马力产能提升项目	194,615,082.37		194,615,082.37	83,780,759.92		83,780,759.92

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沪东重机配套动力研发平台项目	184,693,625.21		184,693,625.21	74,350,687.48		74,350,687.48
沪临二期工程	149,198,319.37		149,198,319.37	100,706,176.92		100,706,176.92
中船三井二期工程	132,973,172.93		132,973,172.93			
临港运出方案调整工程项目	102,820,748.55		102,820,748.55	16,771,961.08		16,771,961.08
外高桥中水回用项目第一阶段	15,656,802.87		15,656,802.87	7,219,185.00		7,219,185.00
龙穴基建工程	13,647,985.11		13,647,985.11			
临港海工产品总装平台	8,448,715.16		8,448,715.16	161,812,680.95		161,812,680.95
沪临锻造工程	8,212,547.13		8,212,547.13	65,895,458.20		65,895,458.20
其他项目	61,153,924.37		61,153,924.37	315,348,665.60		315,348,665.60
合计	1,104,027,685.27		1,104,027,685.27	1,067,585,956.79		1,067,585,956.79

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
外高桥三期工程项目(前期征地)	241,700,381.64			9,093,619.44	232,606,762.20
沪东重机200万马力产能提升项目	83,780,759.92	208,830,444.65	97,996,122.20		194,615,082.37
沪东重机配套动力研发平台项目	74,350,687.48	113,689,732.59	3,346,794.86		184,693,625.21
沪临二期工程	100,706,176.92	56,248,302.19	7,756,159.74		149,198,319.37
中船三井二期工程		134,690,367.62	1,717,194.69		132,973,172.93
临港运出方案调整工程项目	16,771,961.08	86,048,787.47			102,820,748.55
外高桥中水回用项目第一阶段	7,219,185.00	8,437,617.87			15,656,802.87
龙穴基建工程		29,612,450.47	15,964,465.36		13,647,985.11
临港海工产品总装平台	161,812,680.95	114,833,204.84	268,197,170.63		8,448,715.16
沪临锻造工程	65,895,458.20	12,696,860.99	66,535,092.12	3,844,679.94	8,212,547.13
其他项目	315,348,665.60	170,120,210.94	420,892,242.74	3,422,709.43	61,153,924.37
合计	1,067,585,956.79	935,207,979.63	882,405,242.34	16,361,008.81	1,104,027,685.27

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
外高桥三期工程项目（前期征地）	1,052,050,000.00	22.97	22.97%				自筹
沪东重机 200 万马力产能提升项目	503,410,000.00	95.00	未完工				自筹+国拨
沪东重机配套动力研发平台项目	717,000,000.00	26.23	未完工				自筹+国拨
沪临二期工程	320,200,000.00	66.17	未完工	15,009,474.50	7,174,012.29	3.59	自筹+国拨
中船三井二期工程	1,654,170,000.00		未完工				自筹
临港运出方案调整工程项目	135,000,000.00	73.86	75.00%	1,906,633.33	1,906,633.33	7.05	自筹+募集
外高桥中水回用项目第一阶段	24,840,000.00	63.03	90.00%				自筹
龙穴基建工程	1,541,380,000.00	100.00					自筹
临港海工产品总装平台	345,300,000.00	77.67	78.00%	602,383.34	602,383.34	7.05	拨款+自筹募集
沪临锻造工程	83,620,000.00	89.39	未完工				自筹
其他项目	3,004,820,949.00						
合计	9,381,790,949.00			17,518,491.17	9,683,028.96		

14. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中船三井二期工程 1#、4#辅机系统工程材料		233,349.11		233,349.11
合计		233,349.11		233,349.11

15. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	1,837,209,384.46	334,852,998.95	48,349.51	2,172,014,033.90
软件	91,067,324.14	17,926,358.42	48,349.51	108,945,333.05
土地使用权	1,600,502,608.32	316,926,640.53		1,917,429,248.85
岸线使用权	145,639,452.00			145,639,452.00
累计摊销	236,019,670.36	70,585,680.82	48,349.51	306,557,001.67
软件	71,796,064.76	15,227,654.46	48,349.51	86,975,369.71
土地使用权	149,659,660.40	52,445,237.32		202,104,897.72

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
岸线使用权	14,563,945.20	2,912,789.04		17,476,734.24
账面净值	1,601,189,714.10			1,865,457,032.23
软件	19,271,259.38			21,969,963.34
土地使用权	1,450,842,947.92			1,715,324,351.13
岸线使用权	131,075,506.80			128,162,717.76
减值准备				
软件				
土地使用权				
岸线使用权				
账面价值	1,601,189,714.10			1,865,457,032.23
软件	19,271,259.38			21,969,963.34
土地使用权	1,450,842,947.92			1,715,324,351.13
岸线使用权	131,075,506.80			128,162,717.76

本年增加的累计摊销中，本年摊销 49,752,167.88 元。

16. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
超大型集装箱船关键技术研究		27,683,424.40	27,683,424.40		
30万吨深水浮式生产储卸装置(FPSO)设计建造技术研发		18,310,715.22	18,310,715.22		
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究		17,852,459.82	17,852,459.82		
20万吨级好望角型散货船换代开发		14,417,458.23	14,417,458.23		
32万吨超大型油轮设计及建造关键技术研究		6,655,947.59	6,655,947.59		
船用低速柴油机关键技术研究		6,517,899.85	6,517,899.85		
深海半潜式钻井平台工程研制		6,321,280.14	6,321,280.14		
深海半潜式钻井平台工程开发		6,250,038.24	6,250,038.24		
10S90ME-C 柴油机试制		5,840,697.07	5,840,697.07		
大功率中速柴油机关键技术研究		5,752,312.30	5,752,312.30		
1218-002B-Delta37 散货船研制		5,692,421.85	5,692,421.85		
第六代新型半潜式钻井平台建造关键技术研究		5,290,536.33	5,290,536.33		
船舶合拢管设计制造系统		4,136,686.09	4,136,686.09		
1218-004 海洋水下油井修理船研制		3,652,968.17	3,652,968.17		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
84000 立方米超大型全冷式液化气船 (VLGC) 开发研究		3,552,436.70	3,552,436.70		
8 万吨级新型节能超巴拿马型散货船研制		3,150,000.00	3,150,000.00		
1218-008 高效焊接技术研究应用		2,784,666.56	2,784,666.56		
84000 立方米 LPG 船开发设计		2,195,890.74	2,195,890.74		
7G80ME-C9.2 柴油机研制		2,022,458.54	2,022,458.54		
KD1-003 面向船舶建造的协同制造关键技术及系统开发		1,769,748.75	1,269,748.75		500,000.00
自升式钻井船详细设计		1,725,719.35	1,725,719.35		
船舶舾装设计与制造协同平台的研究和应用		1,679,333.25	1,679,333.25		
1218-012 中小型 LNG 液货舱制造技术研究		1,626,456.51	1,626,456.51		
海洋工程装备总装建造技术研究		1,621,213.39	1,621,213.39		
1218-006 科考船改装技术研究		1,463,007.22	1,463,007.22		
1118-015 提高钢材一次性利用率应用研究		1,380,306.74	1,380,306.74		
1218-011 现代造船精度管理技术研究与应用		1,133,637.01	1,133,637.01		
1218-007RORO 船改装技术研究		1,096,802.98	1,096,802.98		
柴油机供应链管理协作辅助设计与应用及计划管理系统		1,057,727.62	1,057,727.62		
其他项目	1,000,000.00	52,207,854.02	51,792,854.02		1,415,000.00
合计	1,000,000.00	214,842,104.68	213,927,104.68		1,915,000.00

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 0%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 0%。

17. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
中船澄西远航船舶 (广州) 有限公司		161,301,195.67		161,301,195.67	
合计		161,301,195.67		161,301,195.67	

注：本年商誉增加详见本附注五\（四）\2、所述。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
厂外电力进线	2,695,274.96		1,470,149.76		1,225,125.20	
厂外给水管道	830,813.48		453,170.88		377,642.60	
固定资产租赁费	57,097,018.85	198,575.00	4,805,804.57		52,489,789.28	
航道疏浚工程		49,480,036.88	539,107.92		48,940,928.96	
龙穴工装费		38,665,839.58	1,597,961.34		37,067,878.24	
其他	615,668.13	3,274,974.22	489,709.90		3,400,932.45	
合计	61,238,775.42	91,619,425.68	9,355,904.37		143,502,296.73	

注：长期待摊费用期末较期初增加 134.33%，主要系本年 7 月份纳入合并范围的中船澄西（广州）公司的长期待摊费用增加所致。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
(1) 资产减值准备	621,557,546.75	513,894,691.38
(2) 应付职工薪酬	9,429,684.77	24,408,950.83
(3) 预计负债	281,584,242.49	304,320,529.34
(4) 预提费用	35,282,271.50	22,854,488.68
(5) 应付未了工程	75,574,658.43	94,297,112.86
(6) 递延收益	18,237,659.10	1,252,325.03
(7) 其他	912,755.55	12,691.71
合计	1,042,578,818.59	961,040,789.83
递延所得税负债		
(1) 未到期存单利息	14,670,300.00	9,275,518.80
(2) 沪东重机评估增值		3,067,002.27
合计	14,670,300.00	12,342,521.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	367,114,591.67	58,826,689.18
可抵扣亏损	1,655,918,229.22	543,110,377.02

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	2,023,032,820.89	601,937,066.20

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末金额	年初金额	备注
2012		5,553,127.54	
2013	84,170,430.22	63,365,952.18	
2014	182,290,790.74	94,620,968.38	
2015	499,093,843.04	206,005,918.69	
2016	443,552,089.95	173,564,410.23	
2017	446,811,075.27		
合计	1,655,918,229.22	543,110,377.02	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
(1) 未到期存单利息	97,802,000.00
小计	97,802,000.00
可抵扣差异项目	
(1) 资产减值准备	4,143,715,311.74
(2) 应付职工薪酬	62,864,565.17
(3) 预计负债	1,877,228,283.26
(4) 预提费用	235,215,143.36
(5) 应付未了工程	503,831,056.13
(6) 递延收益	121,584,394.00
(7) 其他	5,898,774.89
小计	6,950,337,528.55

20. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	68,951,560.93	14,588,086.24	23,101,147.64	1,450,050.46	58,988,449.07
存货跌价准备	2,762,633,372.13	2,756,059,803.05	830,839,968.57	536,250,640.67	4,151,602,565.94
长期股权投资减值准备	211,547,000.00			211,547,000.00	
固定资产减值准备	36,127,118.02	24,478,192.32			60,605,310.34

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
合计	3,079,259,051.08	2,795,126,081.61	853,941,116.21	749,247,691.13	4,271,196,325.35

21. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	1,108,747,035.00	878,723,514.00
抵押借款		228,000,000.00
保证借款	318,849,000.00	799,399,900.00
信用借款	659,696,500.00	2,472,529,734.52
合计	2,087,292,535.00	4,378,653,148.52

注：短期借款较上年减少 52.33%主要系子公司外高桥造船公司本年度大量的短期借款到期偿还所致。

(2) 已逾期未偿还短期借款：无。

22. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	530,283,430.27	550,151,144.78
商业承兑汇票	206,936,946.57	255,485,821.43
合计	737,220,376.84	805,636,966.21

下一会计年度将到期的金额为 737,220,376.84 元。

23. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	3,776,765,903.89	4,398,572,162.33
其中：1年以上	285,613,587.11	155,300,328.60

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	金额	未偿还原因
中船第九设计研究院工程有限公司	105,234,025.63	工程未结算
安庆中船柴油机有限公司	12,696,520.50	质保金
上海临港经济发展(集团)有限公司	10,530,000.00	工程未结算
杭州华新机电工程有限公司	9,965,812.00	工程设备款未结算
上海市第七建筑有限公司	7,855,376.05	未到付款期
上海汇森益发工业炉有限公司	4,097,435.90	项目未竣工
昆明道斯机床有限公司	4,026,999.34	工程设备款未结算
上海沪东造船阀门有限公司	3,514,586.61	未收到发票
青岛海西重工有限责任公司	3,341,880.34	未收到发票
武汉船用机械有限责任公司	3,130,850.00	质保金

(3) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

单位名称	年末金额	年初金额
中国船舶工业集团公司	20,619.41	
合计	20,619.41	

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	12,180,258.72	6.2855	76,559,016.15	12,332,612.26	6.3009	77,706,556.60
瑞典克朗				550,800.00	0.91740	505,303.92
合计			76,559,016.15			78,211,860.52

24. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	1,871,117,964.13	1,473,916,592.56
其中：1年以上	532,509,150.82	292,186,480.15

(2) 账龄超过1年的大额预收款项

单位名称	金额	未结算原因
江苏新扬子造船有限公司	60,134,445.00	柴油机预收款，未结算
上海船厂船舶有限公司	33,594,740.00	柴油机预收款，未结算
广州文冲船厂有限责任公司	32,000,000.00	柴油机预收款，未结算

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	金额	未结算原因
江苏东方重工有限公司	30,900,000.00	柴油机预收款,未结算
广州中船龙穴造船有限公司	22,500,000.00	柴油机预收款,未结算
浙江欧华造船有限公司	19,390,000.00	柴油机预收款,未结算
中海工业(江苏)有限公司	12,000,000.00	柴油机预收款,未结算
扬州大洋造船有限公司	11,970,000.00	柴油机预收款,未结算

(3) 年末预收款项中不含预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	51,677,661.77	6.3332	327,284,598.13	76,421,664.10	6.3009	481,525,263.33
合计			327,284,598.13			481,525,263.33

25. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	259,399,637.18	1,062,500,197.09	1,111,940,279.74	209,959,554.53
职工福利费		78,079,303.55	72,108,626.98	5,970,676.57
社会保险费	17,242,434.56	312,787,061.25	310,972,167.22	19,057,328.59
其中:医疗保险费	5,412,406.56	85,951,698.99	85,326,239.32	6,037,866.23
补充医疗保险费		705,819.06	705,819.06	
基本养老保险费	10,397,207.34	164,964,719.99	163,930,512.60	11,431,414.73
年金缴费		37,822,831.69	37,822,218.89	612.80
失业保险费	828,998.58	13,453,656.02	13,366,484.50	916,170.10
工伤保险费	244,305.14	4,131,906.26	4,106,592.36	269,619.04
生育保险费	359,516.94	5,756,429.24	5,714,300.49	401,645.69
住房公积金	449,557.00	102,548,500.48	102,545,146.48	452,911.00
工会经费和职工教育经费	13,323,214.44	47,011,757.65	36,057,571.99	24,277,400.10
辞退福利	20,309,445.37	-388,602.60	4,321,933.04	15,598,909.73
委派劳务费		349,752,630.11	343,252,630.11	6,500,000.00
其他	4,465,446.94	64,127,255.32	64,474,930.96	4,117,771.30
合计	315,189,735.49	2,016,418,102.85	2,045,673,286.52	285,934,551.82

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除全资子公司沪东重机公司历年工资结余 48,968,472.87 元外，其余工资、奖金、津贴和补贴余额计划于 2013 年 4 月之前全部发放完毕。

(3) 辞退福利：孙公司长兴造船公司根据该公司联<2008>第 1 号《关于上线滞留人员安置管理办法》的相关规定，对适用于该文件的内退人员所享有的内退补偿（自职工自主选择待岗之日起至正常退休日期间、企业拟支付的待岗人员工资和缴纳的社会保险费等）确认辞退福利，各期实际支付内退补偿时，直接冲减确认的辞退福利金额，该公司于期末根据适用内退计划的人员和预计的内退补偿重新测算，对确认的辞退福利余额进行调整。

26. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-271,968,360.37	-353,759,655.16
营业税	3,784,697.61	2,142,579.91
企业所得税	243,701,774.67	444,252,024.87
城市维护建设税	1,247,984.30	895,183.19
房产税	1,524,759.12	1,253,459.18
土地使用税	614,280.16	1,207,390.88
个人所得税	8,100,397.89	5,871,873.67
教育费附加	1,263,989.63	956,498.59
其他税费	669,765.23	725,707.96
合计	-11,060,711.76	103,545,063.09

注：应交税费与上年相比减少了 110.68%，主要系本年应交所得税减少所致。

27. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,503,536.50	30,176,415.23
短期借款应付利息	28,598,893.79	31,161,132.46
合计	71,102,430.29	61,337,547.69

28. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
上海浦新工贸实业公司	1,150,000.00	650,000.00	
合计	1,150,000.00	650,000.00	

29. 其他应付款

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	226,719,530.12	399,019,707.91
其中: 1年以上	61,960,160.90	90,084,803.95

注: 其他应付款年末较年初降低 43.18%, 主要系子公司外高桥造船公司本年将 1.11 亿元的科研拨款转入递延收益所致。

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况说明

单位名称	金额	未偿还原因
瓦锡兰公司	13,879,656.87	专利费
青岛海西重机有限责任公司	5,464,705.00	未结算
CCS 船级社	4,667,000.00	检验费
江阴开发区夏港园区投资有限公司	2,915,518.24	未结算
现代职业培训	1,795,643.00	未结算
上海融永机械设备制造有限公司	1,622,120.00	质保金
MAN 公司	1,451,628.48	专利费
上海力顺船用配件有限公司	1,000,000.00	质保金
上浦诚达机械有限公司	1,000,000.00	质保金
上海汇利有限公司	1,000,000.00	质保金

(3) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
二三类员工春节奖励款	66,835,400.00	1 年以内	提取尚未发放的二三类员工春节奖励
MAN 公司	38,302,260.01	2 年以内	专利费
瓦锡兰公司	13,879,656.87	1 年以上	专利费
中船第九设计研究院工程有限公司	13,638,087.10	1-2 年	质保金
CCS 船级社	9,962,949.74	2 以内	检验费
青岛海西重机有限责任公司	5,464,705.00	1-2 年	质保金
合计	148,083,058.72		

(5) 其他应付款中外币余额

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	583,521.60	6.2855	3,667,725.02	100,105.78	6.3009	630,756.51
合计			3,667,725.02			630,756.51

30. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	3,439,188,165.00	798,302,600.00
合计	3,439,188,165.00	798,302,600.00

注：一年内到期的非流动负债年末较年初增长 330.81%，主要系子公司外高桥造船公司下年度到期的长期借款增加所致。

(2) 一年内到期的长期借款

项目	年末金额	年初金额
质押借款	2,987,058,165.00	504,072,000.00
保证借款	75,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	377,130,000.00	214,230,600.00
合计	3,439,188,165.00	798,302,600.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额	
					外币金额	人民币金额
中国银行上海市外高桥支行	2011/2/23	2013/2/23	美元	3.45	60,000,000.00	377,130,000.00
法国兴业银行	2011/9/20	2013/9/20	美元	3.5	50,000,000.00	314,275,000.00
法兴银行上海分行	2011/5/23	2013/5/23	美元	3.4	50,000,000.00	314,275,000.00
中国银行上海市外高桥支行	2011/3/7	2013/3/7	美元	3.45	40,000,000.00	251,420,000.00
招商银行江阴支行	2011/04/08	2013/02/06	美元	2.028	20,000,000.00	125,710,000.00
合计						1,382,810,000.00

(3) 一到期的长期借款中无逾期借款。

31. 其他流动负债

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
1、已结算尚未完工款：		
累计已结算工程价款	4,410,580,391.24	11,584,893,383.38
减：累计已发生成本及毛利	2,567,215,627.37	5,048,487,958.73
已结算尚未完工款合计	1,843,364,763.87	6,536,405,424.65
2、一年内到期的递延收益：		
科研项目经费		3,000.00
3、被套期项目	113,015,569.83	197,832,105.02
合计	1,956,380,333.70	6,734,240,529.67

注：被套期项目系指定的确定承诺（未来收取一定金额的美元船舶进度款）因汇率变动形成的余额。

其他流动负债年末余额比年初降低 70.95%，系公司受世界经济的影响，本年度新接船舶订单减少所致。

32. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	1,073,437,690.00	3,526,928,775.00
抵押借款	305,000,000.00	
保证借款	6,957,260,000.00	4,965,260,000.00
信用借款	458,906,250.00	378,054,000.00
合计	8,794,603,940.00	8,870,242,775.00

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行上海市分行	2008/11/28	2024/11/30	人民币	5.895		1,300,000,000.00		1,700,000,000.00
中船财务有限责任公司	2012/9/19	2022/9/18	人民币	5.42		700,000,000.00		-
中国进出口银行	2008/12/26	2019/12/23	人民币	5.895		600,000,000.00		1,002,000,000.00
中船财务有限责任公司	2012/9/19	2022/9/19	人民币	5.42		650,000,000.00		
中船财务有限	2009/4/3	2014/3/24	人民币	4.85		500,000,000.00		500,000,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

责任公司							
------	--	--	--	--	--	--	--

(3) 年末金额中无展期长期借款。

33. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
大缸径柴油机制造 1.9 亿国债项目国拨经费	20,000,000.00			20,000,000.00	
配套动力研发平台建设项目资本金		200,000,000.00		200,000,000.00	
沪临重工扩能项目	48,540,000.00			48,540,000.00	
海洋工程及高技术船舶配套项目	88,330,000.00			88,330,000.00	
200 万马力提产能技术改造项目	24,220,000.00			24,220,000.00	
合计	181,090,000.00	200,000,000.00		381,090,000.00	

注：专项应付款年末较年初增长 110.44%，主要系孙公司上海中船沪东重机配套有限公司本年度收到 200,000,000.00 元的配套动力研发平台建设项目资本金所致。

34. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
船舶质保费用	707,615,906.74	154,776,581.22	151,704,454.88	710,688,033.08
柴油机质保费用	55,151,377.61	54,409,349.45	39,595,405.44	69,965,321.62
预计离休干部生活补助	12,492,549.12	-	1,009,837.70	11,482,711.42
船舶执行规范专项费用	832,018,000.00	52,650,000.00	96,387,000.00	788,281,000.00
职工回购房合同亏损	69,418,013.33	-	23,089,736.00	46,328,277.33
待执行的亏损合同	7,117,781.66	281,507,819.14	34,247,181.66	254,378,419.14
其他	13,641,250.69	3,535,252.13	13,794,412.42	3,382,090.40
合计	1,697,454,879.15	546,879,001.94	359,828,028.10	1,884,505,852.99

注 1：预计离休干部生活补助：系本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司根据《企业会计准则-职工薪酬》，预计该公司的离休干部的生活补助。

注 2：船舶执行规范专项费用：系本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司预计的已完工 41 条 17.7 万吨散货轮按船舶结构共同规范（CommonStructuralRules，简称 CSR）可能发生的改造费用。

注 3：职工回购房合同亏损：根据全资子公司澄西船舶公司发展计划，该公司拟向职工购买位于其附近的职工住房及住房所占土地用于未来扩大再生产，同时根据近期生产情况，将已购回的职工住房暂时作为租赁给外地员工宿舍使用，将已与职工签约但尚未支

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

付的购房款与预计的租赁收入差额计提了预计合同亏损，该公司本年已结转预计合同亏损23,089,736.00元，尚未结转的预计合同亏损为46,328,273.33元。

注4：待执行的亏损合同：系本公司子公司沪东重机公司、三井柴油机公司预计的已签订但尚未执行的合同亏损额。

35. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	164,529,394.00	34,225,500.20
合计	164,529,394.00	34,225,500.20

注：递延收益年末较年初增长380.72%，主要系子公司外高桥造船公司本年将拨入的1.11亿元深海半潜式钻井平台工程开发研究项目研发经费由其他应付调整至递延收益所致。

政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
深海半潜式钻井平台工程开发研究	111,110,000.00				
200万马力提升产能技术改造项目	12,460,000.00				
自主品牌船用小缸径低速柴油机关键技术研究	8,670,000.00		1,330,000.00		
大功率中速柴油机设计技术研究及样机研制	6,750,000.00		800,000.00		
大功率船用柴油机协同制造技术研究	4,800,000.00		550,000.00		
自升式钻井平台设计及建造关键技术研究	4,000,000.00				
船用低速柴油机尾气NOX排放后处理装置研究与开发	2,800,000.00		1,200,000.00		
土建工程	2,700,000.00		300,000.00		
船舶柴油机动力系统余热利用技术研究	2,450,000.00				
企业技术中心创新能力建设	1,800,000.00		200,000.00		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

科技部中速机项目上海市 匹配资金	1,095,000.00				
KD1-004 大型船舶曲面外板 自动测量划线切割系统研 究	1,000,000.00				
其他项目	4,894,394.00			31,481,706.20	
合计	164,529,394.00			35,861,706.20	—

36. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动增减 (+、-)					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份									
人民币普通股	1,060,090,460.00	100			318,027,138.00		318,027,138.00	1,378,117,598.00	100
无限售条件股份合计	1,060,090,460.00	100			318,027,138.00		318,027,138.00	1,378,117,598.00	100
股份总额	1,060,090,460.00	100			318,027,138.00		318,027,138.00	1,378,117,598.00	100

注：根据本公司 2011 年度股东大会决议，2012 年 6 月 12 日本公司按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额 318,027,138 股。此次增资业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报【2012】第 113530 号验资报告。

37. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	4,582,635,370.37		318,027,138.00	4,264,608,232.37
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
其他资本公积	8,160.04			8,160.04
合计	4,641,496,249.59		318,027,138.00	4,323,469,111.59

说明：股本溢价本年减少 318,027,138.00 元，系公司根据 2011 年度股东大会决议，以资本公积转增股本所致。

38. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		32,626,416.08	28,058,456.98	4,567,959.10
合计		32,626,416.08	28,058,456.98	4,567,959.10

39. 盈余公积

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	496,871,828.82	54,339,474.28		551,211,303.10
合计	496,871,828.82	54,339,474.28		551,211,303.10

40. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	11,606,050,686.30	—
加：年初未分配利润调整数		—
本年年初金额	11,606,050,686.30	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	26,872,916.63	—
减：提取法定盈余公积	54,339,474.28	按母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	318,027,138.00	根据股东大会决议分配
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	11,260,556,990.65	

41. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
上海江南长兴造船有限责任公司	35.00	1,189,784,775.19	1,119,349,481.33
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	28.08	6,745,227.28	6,047,710.39
上海沪临重工有限公司	15.29	127,657,916.15	147,504,427.97
上海沪东造船柴油机配套有限公司	30.00	2,548,321.96	2,548,321.96
上海中船沪东重机配套有限公司			80,000,000.00
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00	276,670,574.27	307,032,328.19
澄西船舶修造厂技工学校	100.00	23,169,176.39	19,062,902.04
广州市南方特种涂装有限公司	47.00	-3,356,724.40	
中船澄西远航船舶（广州）有限公司	30.21	156,455,651.53	
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00	388,200,637.22	
合计		2,167,875,555.59	1,681,545,171.88

42. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	23,709,122,206.24	28,090,478,005.81
其他业务收入	567,361,456.73	608,895,970.70
合计	24,276,483,662.97	28,699,373,976.51

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	20,645,717,036.59	22,211,488,390.57
其他业务成本	474,763,720.45	537,775,423.08
合计	21,120,480,757.04	22,749,263,813.65

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	23,709,122,206.24	20,645,717,036.59	28,090,478,005.81	22,211,488,390.57
合计	23,709,122,206.24	20,645,717,036.59	28,090,478,005.81	22,211,488,390.57

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶建造	17,901,477,433.42	15,577,971,695.48	22,368,500,665.94	17,639,287,665.75
船舶维修	1,906,005,760.56	1,838,481,547.03	1,539,619,935.91	1,283,348,302.78
船舶配套	3,239,446,276.15	2,768,539,955.46	3,496,824,047.10	2,729,364,710.44
其他	1,252,385,768.95	1,053,744,622.05	1,035,587,255.22	917,927,034.06
小计	24,299,315,239.08	21,238,737,820.02	28,440,531,904.17	22,569,927,713.03
公司内各业务分部相互抵销	590,193,032.84	593,020,783.43	350,053,898.36	358,439,322.46
合计	23,709,122,206.24	20,645,717,036.59	28,090,478,005.81	22,211,488,390.57

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	5,618,950,775.04	4,845,502,380.42	5,904,897,556.62	4,883,488,930.20
外销				
其中：亚洲	9,429,847,818.81	7,823,762,598.26	10,234,304,516.34	8,969,314,834.40
欧洲	5,505,080,303.82	5,156,322,212.44	7,727,347,306.43	5,058,329,689.44
美洲	3,515,108,847.17	3,181,327,764.34	4,514,698,872.11	3,616,610,432.72
其他	230,327,494.24	231,822,864.56	59,283,652.67	42,183,826.27
外销小计	18,680,364,464.04	16,393,235,439.60	22,535,634,347.55	17,686,438,782.83
小计	24,299,315,239.08	21,238,737,820.02	28,440,531,904.17	22,569,927,713.03
公司内各业务分部相互抵销	590,193,032.84	593,020,783.43	350,053,898.36	358,439,322.46

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	23,709,122,206.24	20,645,717,036.59	28,090,478,005.81	22,211,488,390.57

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
第一名	2,552,163,789.84	10.51
第二名	1,581,961,680.47	6.52
第三名	1,107,821,615.49	4.56
第四名	859,995,574.29	3.54
第五名	822,321,615.39	3.39
合计	6,924,264,275.48	28.52

43. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	4,958,454.94	5,403,476.70	5%
城市维护建设税	19,311,704.42	20,279,900.28	7%、1%
教育费附加	16,637,865.66	16,388,951.73	2%、3%
其他	346,909.49	6,918.71	
合计	41,254,934.51	42,079,247.42	

44. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
保修费	52,010,063.88	122,231,998.89
运输费	27,448,179.80	25,247,326.56
职工薪酬	14,347,446.39	6,087,106.77
业务经费	2,212,942.15	372,384.24
其他	2,416,767.11	3,681,997.23
合计	98,435,399.33	157,620,813.69

注：销售费用本年较上年降低 37.55%，主要系交船量减少以及保修到期清理等原因，导致本年保修费大幅减少。

45. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	307,643,238.58	321,741,194.67

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
修理费	370,563,941.15	366,842,063.11
研究与开发费	208,519,178.53	319,457,854.95
折旧费	68,901,028.82	58,681,811.46
无形资产摊销	49,748,317.40	48,915,008.21
业务招待费	40,867,825.11	40,553,792.03
保险费	11,053,723.65	11,626,798.55
长期待摊费用摊销	9,034,703.41	11,833,505.08
其他	364,273,666.11	349,260,477.28
合计	1,430,605,622.76	1,528,912,505.34

46. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	659,868,336.36	488,420,513.98
减：利息收入	744,229,832.10	669,479,414.08
加：汇兑损失	-364,544,060.89	-316,715,079.00
加：其他支出	11,612,897.55	21,307,217.90
合计	-437,292,659.08	-476,466,761.20

47. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-21,662,131.26	-36,460,454.38
存货跌价损失	1,902,843,194.97	1,693,527,664.52
长期股权投资减值损失		211,547,000.00
固定资产减值损失	1,388,456.32	432,942.00
合计	1,882,569,520.03	1,869,047,152.14

48. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	660,000.00	170,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-46,776,221.93	-119,256,603.65
其他投资收益	-71,796,883.87	28.80
合计	-117,913,105.80	-119,086,574.85

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：其他投资收益详见五/（四）/2/4）/A。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	660,000.00	170,000.00	
其中：中船财务有限责任公司	480,000.00		
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	180,000.00	170,000.00	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-46,776,221.93	-119,256,603.65	
其中：上海东舟劳务服务有限公司	-79,130.43	-144,375.53	当期净利润减少
江阴华昌钢材涂装有限公司	-678,215.45	-857,443.56	当期净利润增加
江阴华尔新特种涂装有限公司	922,581.01	1,268,686.24	当期净利润减少
江阴华盛钢材预处理有限公司	-1,295,170.92	-930,050.05	当期净利润增加
广州中船远航船坞有限公司	-63,999,741.41	-142,566,026.09	7-12月纳入合并范围
上海中船三井造船柴油机有限公司	18,353,455.27	23,972,605.34	10-12月纳入合并范围

49. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	3,131,998.78	4,196,680.43	3,131,998.78
其中：固定资产处置利得	3,131,998.78	4,196,680.43	3,131,998.78
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	128,565,037.77	154,308,708.78	77,635,337.77
违约赔款		21,000,000.00	
船舶撤单赔偿	211,608,546.71		211,608,546.71
其他	13,190,421.97	6,116,181.26	13,190,421.97
合计	356,496,005.23	185,621,570.47	305,566,305.23

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：营业外收入本年较上年增长 92.06%，主要系本年子公司外高桥造船公司取得船舶撤单赔偿收入 211,608,546.71 元所致。

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
产品补贴	50,929,700.00		船工财[2012]636号
年度高新技术成果转化项目财政扶持资金	11,908,000.00	38,258,000.00	沪府发[2000]55号\财政扶持资金
30万吨深水浮式生产储卸装置(FPSO)设计建造技术研发及产业化	11,500,000.00		
年度进口技术贴息资金	7,740,548.00	4,585,100.00	财企[2007]205号\外贸发展专项资金
16PA6STC柴油机改进提高项目	6,500,000.00		特定合同
2012年度技术创新研发费用补助	4,880,000.00		财办企[2012]31号
返还教育经费及附加	4,001,460.00		上海市相关政策
20万吨级好望角型散货船换代开发	4,000,000.00	2,000,000.00	
核安全1E级应急柴油发电机组成套研制项目	3,000,000.00		沪经信技【2009】654号
2012年重大技术创新产业化项目(超大型集装箱船关键技术研究)	2,500,000.00		
2012年度中央企业进口贴息资金	2,308,233.00		财政部关于下达2012年度进口贴息资金的通知
30万吨超大型油轮高新技术成果转化项目	2,124,000.00		
其他项目	17,173,096.77	109,465,608.78	
合计	128,565,037.77	154,308,708.78	

50. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,167,834.15	11,136,813.98	2,167,834.15
其中：固定资产处置损失	2,167,834.15	11,136,813.98	2,167,834.15
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	445,000.00	810,000.00	445,000.00
待执行的亏损合同	129,599,737.48	1,124,476.16	
其他	11,923,147.40	10,132,958.94	7,801,372.66
合计	144,135,719.03	23,204,249.08	10,414,206.81

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：营业外支出本年较上年增长 521.16%，主要系子公司沪东重机公司和三井柴油机公司本年度计提的待执行亏损合同损失增加所致。

51. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	251,190,079.58	712,360,140.96
递延所得税费用	-34,904,126.87	-170,504,547.67
合计	216,285,952.71	541,855,593.29

52. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	26,872,916.63	2,252,356,943.16
归属于母公司的非经常性损益	2	185,522,601.45	170,991,804.51
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-158,649,684.82	2,081,365,138.65
年初股份总数	4	1,060,090,460.00	662,556,538.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	318,027,138.00	715,561,060.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.02	1.63
基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.12	1.51
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	0.25	0.24
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.02	1.63
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.12	1.51

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：公司本年资本公积转增股本 318,027,138.00 元，增加发行在外普通股数量 318,027,138.00 股，已按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

53. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-28.80
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-28.80
合计		-28.80

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	554,302,435.93
政府补助	56,210,155.92
营业外收入	98,963,800.83
其他往来款	70,866,867.49
保证金	2,774,954.48
租金收入	1,800.80
合计	783,120,015.45

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	430,932,280.89
营业费用	8,431,039.59
营业外支出	4,879,454.65
银行手续费	13,053,821.57
备用金	12,155,185.59
工会经费	20,357,756.08
其他往来款	118,676,932.67
支付保修费	15,034,671.16

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
其他	13,786,148.10
合计	637,307,290.30

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
收回与投资活动有关的保证金	140,550,663.90
上海中船沪东重机配套有限公司土地保证金	9,900,000.00
当期取得子公司支付的现金净额（负数）	521,426,322.84
合计	671,876,986.74

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
支付与投资活动有关的保证金	32,280,663.90
委托贷款手续费	1,486,156.01
其他	1,265,124.79
合计	35,031,944.70

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
收回的质押存单	2,396,650,000.00
其他	3,979,527.54
合计	2,400,629,527.54

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
因贷款增加的质押存单	2,728,255,000.00
保证金	191,776,685.48
其他	73,902.50
合计	2,920,105,587.98

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	18,591,316.07	2,330,392,358.72

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	1,881,907,169.24	1,869,047,152.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	957,925,973.17	876,740,710.89
无形资产摊销	49,752,167.88	48,916,508.21
长期待摊费用摊销	9,355,904.37	14,382,705.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-1,309,475.53	6,940,133.55
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	345,310.90	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	312,223,795.28	147,745,467.10
投资损失（收益以“-”填列）	117,913,105.80	119,086,574.85
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-37,231,905.80	-171,320,564.19
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	2,327,778.93	816,016.52
存货的减少（增加以“-”填列）	-848,420,494.25	-1,663,223,452.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	547,224,028.89	-664,775,694.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-6,516,296,148.05	-5,344,106,111.25
其他	3,884,115.61	
经营活动产生的现金流量净额	-3,501,807,357.49	-2,429,358,195.93
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,434,233,977.26	18,752,879,896.41
减：现金的期初余额	18,752,879,896.41	24,039,855,490.79
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	-7,318,645,919.15	-5,286,975,594.38

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	613,264,058.85	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	250,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	771,426,322.84	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-521,426,322.84	
4. 取得子公司的净资产	1,423,665,413.01	
流动资产	2,082,008,387.10	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
非流动资产	3,501,191,140.02	
流动负债	1,617,310,809.95	
非流动负债	2,544,570,829.21	
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		1,212,013.66
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,212,013.66
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,020,022.77
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-808,009.11
4. 处置子公司的净资产		2,020,022.77
流动资产		2,020,022.77
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	11,434,233,977.26	18,752,879,896.41
其中：库存现金	403,229.27	373,760.02
可随时用于支付的银行存款	11,432,374,918.94	18,751,007,013.00
可随时用于支付的其他货币资金	1,455,829.05	1,499,123.39
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	11,434,233,977.26	18,752,879,896.41
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的货币资金。

七、关联方及关联交易

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(一) 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

(1) 控股股东及实际控制人

控股股东及实际控制人名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
中船集团	国有企业	中国上海浦东新区浦东大道1号	船舶制造	胡问鸣	710924478

控股股东的注册资本及其变化单位: 万元

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中船集团	637,430.00			637,430.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中船集团	841,523,925.00	647,326,096.00	61.06	61.06

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
沪东重机有限公司	有限责任公司	上海	制造业	秦文泉	669401543
上海外高桥造船有限公司	有限责任公司	上海	制造业	黄永锡	63142363-2
中船澄西船舶修造有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	胡金根	14224302-4
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	中外合资公司	广州	制造业	胡金根	78122831-4
上海中船三井造船柴油机有限公司	中外合资企业	上海	制造业	秦文泉	76558556-5
上海沪临重工有限公司	有限责任公司	上海	制造业	秦文泉	77975313-6
上海沪东造船柴油机配套有限公司	有限责任公司	上海	制造业	胡新风	13357145-6
上海江南长兴造船有限责任公司	有限责任公司	上海	制造业	黄永锡	79701328-9
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	有限责任公司	上海	服务业	陶颖	74268724-3
上海外高桥造船海洋工程有限公司	有限责任公司	上海	制造业	陈军	66779832-1
中船澄西新荣船舶有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	胡金根	75588462-5
上海中船沪东重机配套有限公司	有限责任公司	上海	制造业	秦文泉	566594282
中船澄西(江苏)重工有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	胡金根	583704519
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	有限责任公司	江苏	制造业	胡金根	57260781X
广州市南方特种涂装有限公司	中外合资企业	广州	制造业	秦阳	708238487

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 子公司的注册资本及其变化单位：万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
沪东重机有限公司	240,000.00			240,000.00
上海外高桥造船有限公司	286,000.00			286,000.00
中船澄西船舶修造有限公司	76,000.00			76,000.00
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	91,562.33	26,000.00		117,562.33
上海中船三井造船柴油机有限公司	70,600.00			70,600.00
上海沪临重工有限公司	112,790.59			112,790.59
上海沪东造船柴油机配套有限公司	495.00			495.00
上海江南长兴造船有限责任公司	230,911.77			230,911.77
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	1,000.00			1,000.00
上海外高桥造船海洋工程有限公司	45,000.00	58,000.00		103,000.00
中船澄西新荣船舶有限公司	美元 9,980			美元 9,980
上海中船沪东重机配套有限公司	4,800.00			4,800.00
中船澄西(江苏)重工有限公司	25,000.00			25,000.00
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	1,000.00			1,000.00
广州市南方特种涂装有限公司	美元 120			美元 120

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化单位：万元

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
沪东重机有限公司	240,000.00	240,000.00	100	100
上海外高桥造船有限公司	286,000.00	286,000.00	100	100
中船澄西船舶修造有限公司	76,000.00	76,000.00	100	100
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	82,049.94	49,443.66	69.79	54.00
上海中船三井造船柴油机有限公司	36,006.00	36,006.00	51.00	51.00
上海沪临重工有限公司	95,543.74	95,543.74	84.71	84.71
上海沪东造船柴油机配套有限公司	345.60	345.60	70.00	70.00
上海江南长兴造船有限责任公司	150,092.00	150,092.00	65.00	65.00
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	719.19	719.19	71.92	71.92
上海外高桥造船海洋工程有限公司	103,000.00	45,000.00	100	100
中船澄西新荣船舶有限公司	34,779.99	34,779.99	51	51
上海中船沪东重机配套有限公司	4,800.00	12,000.00	100	60
中船澄西(江苏)重工有限公司	25,000.00	25,000.00	100	100
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	1,000.00	1,000.00	100	100
广州市南方特种涂装有限公司	387.51	387.51	53.00	53.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 合营企业及联营企业单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
江阴华尔新特种涂料有限公司	中外合资	江阴市	制造业	胡金根	美元 120.00	40	40	联营	60798463-2
江阴华昌钢材涂装有限公司	有限责任公司	江阴市	制造业	胡金根	600.00	40	40	联营	70351595-9
江阴华盛钢材预处理有限公司	有限责任公司	江阴市	制造业	胡金根	2,400.00	40	40	联营	73115685-0
上海东舟劳务服务有限公司	有限责任公司	上海市	劳动服务	姜德	98.00	30	30	联营	631792884
上海中船宝钢钢材加工有限公司	有限责任公司	上海市	制造业	张勇	19,993.00	25	25	联营	

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
	《游艇》杂志社	会费广告费	68439752X
	安庆船用电器有限责任公司	材料采购	771102718
	安庆中船柴油机有限公司	材料采购、外协、服务费	151306277
	北京中船信息科技有限公司	材料采购	802042333
	广州船舶及海洋工程设计研究院	材料采购	717806431
	广州广船国际股份有限公司	柴油机及配件销售	190499390
	广州广船国际海洋工程有限公司	材料采购	058916716
	广州市广利船舶人力资源服务有限公司	外协	190474652
	广州红帆电脑科技有限公司	提供劳务	708257645
	广州龙穴管业有限公司	材料采购	696938450
	广州万达船舶工程有限公司	外协	61841220X
	广州文冲船厂有限责任公司	柴油机及配件销售	190500830
	广州兴顺船舶服务有限责任公司	外协	231249006
	广州造船厂有限公司	材料采购	190440532
	广州中船船用柴油机有限公司	外协	683265787
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	提供劳务	759441020
	广州中船黄埔造船有限公司	柴油机及配件、服务费	190500419
	广州中船龙穴造船有限公司	柴油机及配件、外协	788925331
	沪东中华造船(集团)有限公司	材料采购、加工费； 柴油机及配件销售	70326335X
	华联船舶有限公司	材料采购	—
	江南造船(集团)有限责任公司	材料采购、宿舍费、消防费； 柴油机及配件销售、加工费	132204312
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	材料采购、加工费	660813517

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
	江西朝阳机械厂	材料采购、劳务费	158261489
	九江海天设备制造有限公司	材料采购	769756704
	九江中船消防设备有限公司	材料采购	769750177
	九江中船长安消防设备有限公司	材料采购	792801606
	南京中船绿洲环保设备工程有限责任公司	材料采购	742362916
	南京中船绿洲机器有限公司	材料采购	134905382
	上海爱德华造船有限公司	提供劳务	607218057
	上海崇明中船建设有限公司	工程建设费	765583711
	上海船舶工程质量检测有限公司	检测费	795685807
	上海船舶工业公司	采购代理费	132204830
	上海船舶研究设计院	设计费	717810086
	上海船厂船舶有限公司	加工劳务费; 柴油机及配件销售	132316541
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	材料采购	607385242
	上海东船物流有限公司	材料采购、服务费	745635203
	上海东欣软件工程有限公司	服务费	73745754X
	上海港城中船建设有限公司	建安工程	786262554
	上海固瑞克技术服务站	材料采购	132628465
	上海海联船舶劳务工程公司	加工劳务	13376360X
	上海沪船物业管理有限公司	修理费	133858860
	上海沪东船舶劳务工程公司	劳务费	133206176
	上海沪东造船电器有限公司	材料采购	780563727
	上海沪东造船油咀油泵有限公司	材料采购、修理费; 柴油机及配件销售	133520333
	上海沪旭设备工程有限公司	材料采购、修理费	757562638
	上海江南船舶管业有限公司	材料采购、加工劳务	752460149
	上海江南船用电气设备厂	材料采购	133526225
	上海江南计量检测站	器具检定费	132541984
	上海江南造船厂	服务费	132260656
	上海江南造船集团职工医院	医疗服务	#51188885
	上海江南长兴重工有限责任公司	水电费、租赁费、劳务费; 柴油机及配件销售、加工费	797013318
	上海久远工程承包有限公司	维修	132923392
	上海良星钢塑复合管道厂	特殊涂装	133356676
	上海瑞舟房地产发展有限公司	房屋租赁	133811296
	上海市沪东锻造厂有限公司	材料采购、借工费、水电费	133525214
	上海欣务工贸有限公司	外包工劳务费	743279161
	上海扬子国际旅行社有限公司	出国费	132200813

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
	上海中船国际贸易有限公司	材料采购、柴油机及配件	132358485
	上海中船环境工程有限公司	材料采购	737454605
	上海中船长兴建设发展有限公司	材料采购	753192529
	镇江中船日立造船机械有限公司	材料采购	608836463
	镇江中船设备有限公司	材料采购、柴油机及配件、外协	731778430
	镇江中船现代发电设备有限公司	材料采购、服务费	697873679
	中船财务有限责任公司	资金存贷	100027155
	中船第九设计研究院工程有限公司	工程建设费	425014619
	中船国际贸易有限公司	材料采购、代理佣金、保函费	703424416
	中船工业成套物流有限公司	材料采购	051227838
	中船广告有限公司	服务费	710921808
	中船华南船舶机械有限公司	材料采购	199124798
	中船江南重工股份有限公司	材料采购、劳务费、加工费	132283663
	中船勘察设计研究院有限公司	工程建设费、设计费	132943529
	中国船舶报社	服务费	E00663201
	中国船舶电站设备公司	材料采购	756976070
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	购建固定资产、材料采购	717806669
	中国船舶工业贸易公司	代理佣金、保函费、柴油机及配件	100001027
	中国船舶工业综合技术经济研究院	材料采购、咨询费	400000472
	中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	服务费	400882006
	中国船舶工业集团公司船舶系统工程部	销售商品	400000675
	中国船舶及海洋工程设计研究院	设计费	425007603
	中船华海船用货物通道设备公司	材料采购	132203280
	海鹰企业集团有限责任公司	产品销售	134757367
	ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	销售产品	—

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中:				
上海中船三井造船柴油机有限公司	542,993,171.17	2.57	1,212,007,599.83	5.33
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
其中:				
安庆船用电器有限责任公司	568,598.29			
安庆中船柴油机有限公司	55,794,062.12	0.26	129,016,698.71	0.57
北京中船信息科技有限公司	400,000.00		211,500.00	
广州红帆电脑科技有限公司	190,000.00			
广州中船龙穴造船有限公司	20,979,565.47	0.10		
广州船舶及海洋工程设计研究院	3,369,000.00	0.02		
广州造船厂有限公司	140,328.71			
沪东中华造船(集团)有限公司	48,283,646.21	0.23	49,139,946.33	0.22
华联船舶有限公司	572,233,861.18	2.71	241,254,789.64	1.06
江南造船(集团)有限责任公司	3,418,803.42	0.02		
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	37,249,475.21	0.18	21,189,210.28	0.09
江西朝阳机械厂	20,777,131.42	0.10	35,772,712.33	0.16
九江海天设备制造有限公司	3,434,188.02	0.02	273,504.27	
九江中船长安消防设备有限公司	9,182,772.50	0.04	5,472,775.34	0.02
九江中船消防设备有限公司	290,598.29			
南京中船绿洲环保有限公司	13,446,299.18	0.06	13,491,089.77	0.06
南京中船绿洲机器有限公司	70,467,205.93	0.33	49,810,790.49	0.22
上海船厂船舶有限公司			9,000.00	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	26,561,000.47	0.13	24,984,929.87	0.11
上海东船物流有限公司	4,496,878.34	0.02	4,321,549.46	0.02
上海东欣软件工程有限公司	246,153.86		200,000.00	
上海固瑞克技术服务站	97,948.72		329,333.35	
上海沪船物业管理有限公司			160,000.00	
上海沪东造船电器有限公司			11,224,753.99	0.05
上海沪东造船油咀油泵有限公司	50,483,981.93	0.24	59,685,634.93	0.26
上海沪旭设备工程有限公司			5,593.16	
上海江南长兴重工有限责任公司	92,746,689.32	0.44	92,722,629.60	0.41
上海江南船用电气设备厂	2,558,644.15	0.01	2,523,960.38	0.01
上海市沪东锻造厂有限公司	24,832,213.03	0.12	33,601,628.78	0.15
上海欣务工贸有限公司	41,494,288.43	0.20	57,079,407.63	0.25
上海中船环境工程有限公司				
镇江中船日立造船机械有限公司	7,468,197.83	0.04	3,163,101.57	0.01
镇江中船设备有限公司	61,235,555.67	0.29	17,755,611.13	0.08
镇江中船现代发电设备有限公司	14,974,341.90	0.07	7,785,982.92	0.03
中船工业成套物流有限公司	296,426,855.60	1.40		
中船第九设计研究院工程有限公司	1,453,917.95	0.01	14,321,800.00	0.06
中船国际贸易有限公司	2,085,156,996.98	9.87	3,162,131,208.15	13.90

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中船华海船用货物通道设备公司			8,062,447.88	0.04
中船华南船舶机械有限公司	12,384,615.39	0.06	2,986,666.68	0.01
中船江南重工股份有限公司	12,889,367.78	0.06	16,503,791.12	0.07
中船勘察设计研究院有限公司			988,000.00	
中国船舶电站设备公司	9,826,895.86	0.05	89,743.59	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	11,538.46		72,564.10	
中国船舶工业贸易公司	13,078.81		43,268,400.00	0.19
中国船舶工业综合技术经济研究院			460,360.00	
上海船舶研究设计院	283,515.39			
合计	4,148,861,382.99	19.65	5,322,078,715.28	23.38

注：公司与购买商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

本集团与上海中船三井造船柴油机有限公司的关联交易系本年初至合并日前发生的，以下同。

2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：				
江阴华昌钢材涂装有限公司	6,687,707.56	0.03	10,449,654.83	0.05
江阴华盛钢材预处理有限公司	5,486,713.49	0.03	9,873,389.50	0.04
江阴华尔新特种涂装有限公司	111,822,600.23	0.53	128,881,280.66	0.57
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中：				
《游艇》杂志社	100,000.00		10,168.00	
北京中船信息科技有限公司	30,500.00			
广州广船国际股份有限公司	997,739.32			
广州龙穴管业有限公司	580,912.20			
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	36,315.38			
广州万达船舶工程有限公司	103,335.15			
广州文冲船厂有限责任公司	18,250,165.57	0.09		
广州兴顺船舶服务有限公司	68,376.06			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州中船黄埔造船有限公司	34,560.00			
沪东中华造船(集团)有限公司			98,717.92	
江南造船(集团)有限责任公司	17,903,111.09	0.08	18,152,145.77	0.08
上海船舶工程质量检测有限公司	842,203.58		1,633,957.28	0.01
上海船厂船舶有限公司	598,290.60		1,247,863.24	0.01
上海东船物流有限公司	352,271.96			
上海海联船舶劳务工程公司	5,651,412.97	0.03	6,067,510.75	0.03
上海沪船物业管理有限公司	199,780.00			
上海江南船舶管业有限公司	10,722,253.36	0.05	13,125,839.77	0.06
上海江南计量检测站	361,493.05		308,393.00	
上海江南造船厂	21,353,600.00	0.10		
上海江南造船集团职工医院	354,648.57			
上海久远工程承包有限公司	480,000.00			
上海良星钢塑复合管道厂	3,767,745.28	0.02	3,136,182.73	0.01
上海扬子国际旅行社有限公司	2,884,201.00	0.01	2,325,437.00	0.01
中船第九设计研究院工程有限公司	1,769,230.77	0.01		
中船广告有限公司	65,282.00			
中船江南重工股份有限公司	53,465,166.42	0.25	69,437,674.38	0.31
中船勘察设计研究院有限公司	691,689.00			
中国船舶报社			190,000.00	
中国船舶工业集团公司第十一研究所			35,999.99	
中国船舶工业综合技术经济研究院	514,693.20		48,650.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	71,600.00			
中国船舶报社	170,730.00			
合计	266,418,327.81	1.23	265,022,864.82	1.18

注：公司与接受劳务相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

3. 购建固定资产等长期资产

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中：				
江南造船(集团)有限责任公司			4,843,571.41	0.54
上海崇明中船建设有限公司	3,515,269.00	0.30	19,821,105.73	2.22

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海船舶工程质量检测有限公司	135,992.45	0.01		
上海船舶研究设计院	381,196.58	0.03		
上海港城中船建设有限公司	47,096,204.78	4.00	151,061,711.82	16.93
上海久远工程承包有限公司	4,469,732.30	0.38		
上海市沪东锻造厂有限公司	3,726.67			
上海中船长兴建设发展有限公司			2,793,931.89	0.31
中船第九设计研究院工程有限公司	117,371,023.02	9.96	107,510,548.41	12.05
中船勘察设计研究院有限公司	703,676.17	0.06	145,748.00	0.02
中国船舶工业集团公司第十一研究所	375,000.00	0.03		
中国船舶工业贸易公司	4,935,965.31	0.42	5,757,765.32	0.65
中国船舶及海洋工程设计研究院	1,431,000.00	0.12	572,400.00	0.06
合计	180,418,786.28	15.31	292,506,782.58	32.78

注：公司与购置固定资产等长期资产的相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

4. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：				
上海中船三井造船柴油机有限公司	98,730,640.48	0.41	198,674,795.80	0.69
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中：				
广州广船国际股份有限公司	40,050,000.00	0.16	16,000,000.00	0.06
广州文冲船厂有限责任公司	384,954,489.04	1.59	377,486,825.77	1.32
广州中船黄埔造船有限公司	91,631,639.35	0.38	192,115,427.43	0.67
广州中船龙穴造船有限公司	22,920,262.40	0.09	166,102,564.16	0.58
沪东中华造船（集团）有限公司	505,148,706.07	2.08	748,053,824.08	2.61
江南造船（集团）有限责任公司	230,121,410.30	0.95	314,443,273.52	1.10
上海船厂船舶有限公司	31,458,632.48	0.13	155,427,076.93	0.54
上海沪东造船油咀油泵有限公司	4,622,461.86	0.02	5,862,064.55	0.02
上海市沪东锻造厂有限公司	170,948.73		5,020,729.92	0.02
上海江南长兴重工有限责任公司	220,986,404.65	0.91	407,450,760.54	1.42

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海中船国际贸易有限公司	33,332,185.08	0.14	45,472,670.49	0.16
镇江中船设备有限公司	11,117,219.94	0.05	16,113,988.04	0.06
中国船舶电站设备公司			24,786.32	
中船江南重工股份有限公司			345,453.00	
中船第九设计研究院工程有限公司	30,870,726.57	0.13		
中船勘察设计研究院有限公司	139,801.71			
中船华南船舶机械有限公司	962,367.52			
中国船舶工业集团公司船舶系统工程部	283,018.87			
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	211,578,821.98	0.87		
合计	1,919,079,737.03	7.91	2,648,594,240.55	9.25

注：公司与销售商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

5. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
控股股东及最终控制方				
其中：				
中国船舶工业集团公司	108,301.89			
合营及联营企业				
其中：				
上海中船三井造船柴油机有限公司			371,481.05	0.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中：				
广州中船船用柴油机有限公司	150,000.00		1,850,000.00	0.01
广州中船龙穴造船有限公司	20,663,081.93	0.09		
沪东中华造船（集团）有限公司			150,000.00	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	258,754.69		12,276.71	
镇江中船设备有限公司	447,155.09		3,400,000.00	0.01
中国船舶工业综合技术经济研究院			200,000.00	
上海市沪东锻造厂有限公司	6,157,700.43	0.03		
广州中船黄埔造船有限公司	2,126,498.08	0.01		
广州广船国际股份有限公司	408,396.23			
广州文冲船厂有限责任公司	1,820,106.18	0.01		
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	94,339.62			

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合计	32,234,334.14	0.14	5,983,757.76	0.02

注：公司与提供劳务相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

6. 受托管理情况

中船集团资产部于2010年9月27日以船工资函(2010)20号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托中船澄西船舶修造有限公司对澄西船舶修造厂技工学校(包含江阴市天耀物资公司和澄西船厂技工学校实习工厂，以下简称“澄西技校”)进行管理，并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。受托管理的单位情况详见本附注五(二)所述。

7. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
中船澄西船舶修造有限公司	江阴华尔新特种涂装有限公司	场地	1992年	无期限	协议价	75,000.00
沪东重机有限公司	上海沪东造船油咀油泵有限公司	设备	2009年6月	2022年12月	协议价	619,344.55
沪东重机有限公司	上海沪船物业管理有限公司	停车位	2011年9月	2012年12月	协议价	393,782.90
上海沪临重工有限公司	上海市沪东锻造厂有限公司	固定资产	2012-1-1	2014-12-31	协议价	4,225,824.00

8. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
上海瑞舟房地产发展有限公司	中国船舶工业股份有限公司	中国船舶大厦 15A	2011年1月	2012年12月	协议价	4,615,417.56
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	站房	2007年	无期限	按比例分摊费用	9,804,955.90
广州文冲船厂有限责任公司	中船澄西远航船舶(广州)有限公司	房屋及场地	2006年	2026年	协议价	3,142,322.00

9. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海外高桥造船有限公司	上海江南长兴造船有限责任公司	2,853,260,000.00	2008-11-28	2026-11-27	否
上海外高桥造船有限公司	上海江南长兴造船有限责任公司	美元 38,000,000.00	2011-5-9	2013-3-7	否
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	1,504,000,000.00	2008-12-26	2024-4-19	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西远航船舶(广州)有限公司	1,150,000,000.00	2012-7-2	2022-12-20	否
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司	875,000,000.00	2011-4-21	2022-6-15	否
沪东重机有限公司	上海沪临重工有限公司	400,000,000.00	2009-4-3	2014-3-24	否
沪东重机有限公司	上海中船沪东重机配套有限公司	100,000,000.00	2012-7-18	2019-7-15	否
中国船舶工业股份有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	100,000,000.00	2012-7-18	2019-7-17	否

10. 其他关联交易

(1) 与关联方的资金存贷款及利息收支情况

关联方类型及关联方名称	存款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	7,150,099,640.87	2,302,571,008.43
关联方类型及关联方名称	利息收入	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	76,815,462.26	47,933,643.77
关联方类型及关联方名称	应收利息余额	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	23,567,441.26	12,284,833.33
关联方类型及关联方名称	贷款余额	
	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	4,663,000,000.00	1,826,000,000.00
关联方类型及关联方名称	利息支出	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:		
中船财务有限责任公司	150,844,795.79	88,529,481.54
关联方类型及关联方名称	应付利息余额	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船财务有限责任公司	4,078,763.79	2,104,722.21

(2) 与关联方的代理业务

关联方类型及关联方名称	支付佣金\代理费\保函费	
	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
中船国际贸易有限公司	46,038,788.22	62,915,066.36
中国船舶工业贸易公司	100,253,860.11	149,620,636.15
上海船舶工业公司	15,001,000.00	26,020,000.00
中船财务有限责任公司	6,397.5	
合计	161,300,045.83	238,555,702.51

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收票据

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中:				
上海中船三井造船柴油机有限公司			28,680,000.00	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
广州广船国际股份有限公司			11,970,000.00	
广州文冲船厂有限责任公司	266,400,000.00		198,730,000.00	
广州中船黄埔造船有限公司	34,190,000.00		18,380,000.00	
沪东中华造船(集团)有限公司	6,000,000.00		93,188,220.00	
上海市沪东锻造厂有限公司	600,000.00			
上海船厂船舶有限公司	29,718,000.00		34,387,000.00	
上海江南长兴重工有限责任公司			22,864,000.00	
合计	336,908,000.00		408,199,220.00	-

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中:				
上海中船三井造船柴油机有限公司			6,364,488.86	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
广州广船国际股份有限公司	2,414,700.00		1,995,000.00	
广州文冲船厂有限责任公司	16,673,761.49	70,196.82	17,606,800.00	
广州中船船用柴油机有限公司	150,000.00			
广州中船黄埔造船有限公司	1,526,500.00		66,692.00	
广州中船龙穴造船有限公司	1,150,201.85		48,000.00	
沪东中华造船(集团)有限公司	44,618,160.00		17,652,262.93	
江南造船(集团)有限责任公司	70,616.60		4,770,920.00	
上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
上海船厂船舶有限公司	22,665.80		514,500.00	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	1,034,424.51		974,812.02	
上海江南长兴重工有限责任公司	7,669,655.20	194,120.17	52,243,267.39	
上海市沪东锻造厂有限公司	6,236,200.20		1,022,034.45	
上海中船国际贸易有限公司	12,752,389.68		22,707,061.42	
镇江中船设备有限公司	12,673,697.30		3,300,000.00	
中船第九设计研究院工程有限公司	15,895,000.00		515,000.00	
中船华南船舶机械有限公司	1,125,970.00			
中船勘察设计研究院有限公司	163,568.00			
中国船舶工业集团公司第十一研究所	604,400.00			
合计	125,059,308.63	541,714.99	130,058,237.07	277,398.00

3. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及实际控制人				
其中:				
中国船舶工业集团公司			48,890.00	
合营及联营企业				
其中:				
上海中船三井造船柴油机有限公司			600,900.00	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
广州文冲船厂有限责任公司	1,807.30	1,807.30		

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	7,200.00			
沪东中华造船(集团)有限公司	3,900.00		3,900.00	
上海瑞舟房地产发展有限公司	1,153,854.39		1,153,854.39	
镇江中船设备有限公司	4,410,000.00	4,410,000.00	26,835,000.00	20,000,000.00
中船国际贸易有限公司			15,372.12	
中国船舶工业贸易公司	144,586.56		376,088.50	
合计	5,721,348.25	4,411,807.30	29,034,005.01	20,000,000.00

4. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及实际控制人				
其中:				
中国船舶工业集团公司			682,000.00	
合营及联营企业				
其中:				
上海中船三井造船柴油机有限公司			244,932,500.00	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
安庆中船柴油机有限公司	3,056,040.00		5,314,800.00	
北京中船信息科技有限公司	720,000.00			
广州广船国际海洋工程有限公司	10,000,000.00			
广州文冲船厂有限责任公司	22,110.00			
华联船舶有限公司			1,785,664.80	
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司			14,169,080.00	
江西朝阳机械厂	2,500,000.00		4,200,000.00	
南京中船绿洲机器有限公司	5,500,000.00		9,000,000.00	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	668,931.82		2,014,577.29	
镇江中船设备有限公司	12,570,000.00			
镇江中船现代发电设备有限公司	80,000.00		274,250.00	
中船第九设计研究院工程有限公司	13,515,579.00			
中船工业成套物流有限公司	9,012,368.83			
中船国际贸易有限公司	239,290,281.84		424,953,292.68	
中船华南船舶机械有限公司	321,000.00		1,332,000.00	
中船勘察设计研究院有限公司	33,976.20			
中国船舶工业集团公司第十一研究所			149,100.00	
中国船舶工业贸易公司	151,873,630.43		325,711,648.00	
中国船舶工业综合技术经济研究院服务中心	40,000.00			
合计	449,203,918.12		1,034,518,912.77	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 关联方一年内到期的长期应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	3,096,691.36			
合计	3,096,691.36			-

6. 关联方长期应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业				
其中:				
ZHONGQIAOSHIPPINGLIMITED	198,900,830.62			
合计	198,900,830.62			-

7. 关联方应付票据

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
沪东中华造船(集团)有限公司	5,800,000.00	8,192,074.80
江西朝阳机械厂	1,500,000.00	
南京中船绿洲机器有限公司	4,000,000.00	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	5,800,000.00	
镇江中船设备有限公司	3,000,000.00	
中船华南船舶机械有限公司	3,500,000.00	
合计	23,600,000.00	8,192,074.80

8. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中:		
江阴华昌钢材涂装有限公司	1,119,417.42	2,581,862.84
江阴华盛钢材预处理有限公司	914,165.85	2,733,504.00
江阴华尔新特种涂装有限公司	11,039,623.47	32,365,579.78
上海中船三井造船柴油机有限公司		22,064,478.58
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
安庆船用电器有限责任公司	143,658.00	826,998.00
安庆中船柴油机有限公司	26,107,834.00	26,030,094.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
北京中船信息科技有限公司	13,200.00	589,800.00
广州广船国际股份有限公司	67,355.00	
广州红帆电脑科技有限公司	190,000.00	
广州文冲船厂有限责任公司	9,011,431.46	
广州兴顺船舶服务有限公司	80,000.00	
广州造船厂有限公司	44,433.06	
沪东中华造船(集团)有限公司	7,483,722.54	4,111,164.10
华联船舶有限公司	34,915,663.36	21,626,371.14
江南造船(集团)有限责任公司	99,450.00	
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	418,500.00	827,610.00
江西朝阳机械厂	3,940,803.00	9,077,515.70
九江海天设备制造有限公司	2,050,000.00	
九江中船长安消防设备有限公司	64,505.00	371,458.20
九江中船消防设备有限公司	17,000.00	340,000.00
南京中船绿洲环保有限公司	3,085,850.00	2,802,250.00
南京中船绿洲机器有限公司	609,797.00	3,659,096.80
上海崇明中船建设有限公司	416,439.49	3,136,836.90
上海船舶工业公司		1,222,800.00
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	3,954,550.00	5,027,025.00
上海港城中船建设有限公司	569,602.80	9,142,238.75
上海固瑞克技术服务站	4,000.00	11,200.00
上海东船物流有限公司	516,673.59	78,423.75
上海沪东造船油咀油泵有限公司	6,503,526.29	4,431,233.16
上海沪旭设备工程有限公司	422,547.00	353,300.00
上海江南长兴重工有限责任公司	8,491,815.87	9,429,499.00
上海江南船舶管业有限公司	2,682,401.60	4,252,315.89
上海江南船用电气设备厂	2,025,983.10	1,159,198.35
上海久远工程承包有限公司	720,422.47	
上海良星钢塑复合管道厂	1,631,534.61	2,746,741.39
上海市沪东锻造厂有限公司	5,079,167.83	5,001,396.56
上海扬子国际旅行社有限公司	135,379.00	88,490.00
上海中船国际贸易有限公司		5,048,320.56
镇江中船日立造船机械有限公司	1,211,224.00	981,778.00
镇江中船设备有限公司	6,690,100.00	
镇江中船现代发电设备有限公司	7,098,080.00	5,546,250.00
中船第九设计研究院工程有限公司	108,110,441.63	2,900,463.31
中船工业成套物流有限公司	44,482,918.16	
中船国际贸易有限公司	5,252,967.38	1,417,717.55
中船华南船舶机械有限公司	1,301,500.00	1,316,500.00
中船江南重工股份有限公司	10,066,967.68	11,872,285.89
中船勘察设计研究院有限公司	1,050,031.00	134,728.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
中国船舶电站设备公司	1,415,309.14	1,477,110.97
中国船舶工业集团公司第十一研究所	57,250.00	850,850.00
中国船舶工业贸易公司	2,747,261.93	46,112,789.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	150,000.00	
合计	324,204,503.73	253,747,275.17

9. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中:		
中国船舶工业集团公司	20,619.41	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
广州万达船舶工程有限公司	8,100.00	
广州文冲船厂有限责任公司	322,568.12	
广州兴顺船舶服务有限公司	31,850.00	
上海船厂船舶有限公司	1,200.00	
上海市沪东锻造厂有限公司		100,000.00
中船第九设计研究院工程有限公司	13,638,087.10	350.00
中国船舶电站设备公司	61,920.90	
合计	14,084,345.53	100,350.00

10. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中:		
上海中船三井造船柴油机有限公司		17,389,240.60
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业		
其中:		
广州广船国际股份有限公司	4,000,000.00	15,970,000.00
广州文冲船厂有限责任公司	126,000,000.00	186,000,000.00
广州中船黄埔造船有限公司	49,395,000.00	15,600,000.00
广州中船龙穴造船有限公司	44,380,000.00	32,000,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司	74,450,000.00	163,961,000.00
江南造船(集团)有限责任公司	40,188,000.00	40,670,000.00
上海船厂船舶有限公司	63,312,740.00	50,109,500.00
上海江南长兴重工有限责任公司	11,028,000.00	57,167,500.00
上海中船国际贸易有限公司		5,510,000.00
镇江中船设备有限公司	170,000.00	292,480.00
中国船舶工业贸易公司	6,160,000.00	6,160,000.00
合计	419,083,740.00	590,829,720.60

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、或有事项

截止2012年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

九、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无。

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

无。

3) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本公司全资子公司外高桥造船公司与上海高东资产经营管理有限公司签订了职工住房租赁协议，其中：一份协议自2007年3月至2015年3月，年租金为230万元；另一份协议自2008年3月至2016年2月，年租金6,605,760.00元。

(2) 外高桥造船公司与上海晓舟船舶配件有限公司签订了房产等租赁协议，租金总额约2,525万元，租赁期为10年，2011年5月至2021年5月。

(3) 本公司控股子公司中船澄西（广州）公司与广州文冲船厂有限责任公司签订了场地和房屋租赁协议，租赁期自2006年至2026年，年租金3,142,322.00元。

4) 已签订的正在或准备履行的并购协议

无。

5) 已签订的正在或准备履行的重组协议

无。

6) 其他重大财务承诺

(1) 截止2012年12月31日，公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截止2012年12月31日,本公司下属子公司已签约但尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元57,000,000.00元,欧元22,200,000.00元。其中:

项 目	币种	金 额	结算金额
2013年到期远期购汇	欧元	22,200,000.00	美元 29,643,400.00
2013年到期远期结汇	美元	36,000,000.00	人民币 226,779,200.00
2014年到期远期结汇	美元	37,000,000.00	人民币 242,536,300.00

(2) 截止2012年12月31日,本公司下属子公司已开具尚未到期的履约保函金额为美元1,147,160,750.00元,人民币350,478,110.00元。

(3) 截止2012年12月31日,本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元34,976,144.75元,欧元13,455,450.18元,日元48,884,890.00元。

(4) 截至2012年12月31日止,本公司下属子公司已签约未结算的利率掉期业务金额为美元37,750,000.00元。其中:

序号	币种	本金(美元)	利息期间	银行支付年利率	公司支付年利率
1	美元	17,750,000.00	2011-9-23 至 2013-8-22	libor 3M+2.3%	3.00%
2	美元	20,000,000.00	2011-12-7 至 2013-12-8	libor 3M+2.3%	3.33%
	合计	37,750,000.00			

2. 前期承诺履行情况

本集团前期承诺均按合同履行,无需要披露的情况。

3. 除上述承诺事项外,截止2012年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1. 重大股权交易的议案

2013年3月25日,本公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于全资子公司外高桥造船转让长兴造船51%股权及收购长兴重工36%股权的预案(修订案)》和《关于公司全资子公司拟分别与江南造船、沪东中华签署二项<附生效条件的股权转让协议>的预案(修订案)》。本公司全资子公司外高桥造船公司拟将持有的上海江南长兴造船有限责任公司(以下简称长兴造船)51%的股权转让给沪东中华造船(集团)有限公司(以下简称沪东中华)。另外,外高桥造船公司拟收购江南造船(集团)有限责任公司(以下简称:江南造船)所持有的上海江南长兴重工有限责任公司(以下简称:长兴重工)36%的股权。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本次交易完成后，长兴造船由沪东中华控制，不再纳入本公司合并报表，长兴重工暂由江南造船管理。

根据国资委、财政部《企业国有产权转让管理暂行办法》等规定，本次股权转让拟采取协议转让方式，交易价格以最终各方认可的经备案的资产评估结果作为定价的依据。本次交易最终确定交易价格为：转让外高桥造船持有长兴造船 51%股权的交易价格为 187,101.50 万元，收购江南造船所持长兴重工 36%股权的交易价格为 65,040.31 万元。自评估基准日 2012 年 12 月 31 日起至本次股权转让所涉及相关标的企业工商变更登记日之间发生的利润或者亏损按照交易双方协定安排，即转让期间如产生盈利，则买方应向卖方支付差额：盈利额×相应股比；如产生亏损，则卖方应向买方支付差额：亏损额×相应股比。

本次股权转让协议须满足以下全部条件方能生效：

- (1) 经双方法定代表人或授权代表签字，加盖公司公章。
- (2) 江南造船、沪东中华董事会及其股东审议批准本次交易。
- (3) 外高桥造船董事会审议批准本次交易。
- (4) 中国船舶董事会和股东大会批准本次交易。
- (5) 评估结果报中船集团备案。

本次重大股权交易的议案还需提交公司股东大会审议。截至报告日，相关各项工作尚在进行，公司尚未支付本次股权交易款项。

2. 企业利润分配方案

根据公司第五届董事会第十二次会议决议，拟每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），派发现金红利总额 13,781,175.98 元。本次分配方案尚待股东大会批准。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 非货币性资产交换

无。

2. 债务重组

无。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 租赁

(1) 融资租入固定资产(融资租赁承租人)的账面原值为4,258,333.06元,详见附注六、11.(3)。

(2) 最低租赁付款额(融资租赁承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	479,919.96
1-2年	119,979.99
2-3年	
3年以上	
合计	599,899.95

(3) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	53,557,616.10	35,369.58
机器设备	11,673,665.65	44,073,651.41
运输工具	423,402.32	610,180.87
电子设备		331,653.78
其他	1,994,331.28	1,068,305.27
合计	67,649,015.35	46,119,160.91

(4) 重大经营租赁最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	39,992,473.56
1-2年	24,043,506.50
2-3年	14,781,510.00
3年以上	60,859,374.00
合计	139,676,864.06

4. 其他事项

(1) 2009年8月18日,子公司中船澄西的“衡山”号浮船坞被日本船舶“银色宇宙”撞坏,中船澄西诉至法院并向法院要求扣船并索赔。经协商,由保险公司担保,船东向法院缴纳一笔保证金后已放行肇事船舶。2010年10月29日,武汉海事法院作出(2010)武海法限字第1号民事裁定,债务人伊斯马克思海运有限公司(EasTmaxMariTimeS.A.)公司在裁定

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

生效之日设立数额为美元 555.55 万元的非人身伤亡海事赔偿责任限制基金，该基金 2010 年 12 月 7 日到达法院指定账户。债务人对第三方评估机构湖北中衡信资产评估有限公司和湖北中信会计师事务所有限责任公司所得出的事故损失金额提出异议，武汉海事法院对该案进行了二次开庭审理，截止报告日，诉讼结果尚未最终下达。

(2) 2007 年 6 月 6 日，子公司中船澄西与江门市新会双水拆船钢铁有限公司（以下简称“新会双水”）签订合同，购买 VLCC 型船底，中船澄西已支付新会双水 3,926 万元设备款。2007 年 9 月 21 日，中船澄西与上海统宝船务有限公司签订拖航合同，并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险，保险金额为 4,400 万元。此后拖轮在运输途中失事，VLCC 型船底沉入海里，断为两截。当时确定由中船澄西支付全部的打捞费和拖轮费。2007 年 12 月 3 日，中船澄西与新会双水签订废钢销售合同，将打捞起沉船作为废钢向其销售，2008 年已收取新会双水预付定金 200 万元，但由于气候及预估打捞成本过大等原因中止打捞，2009 年已将定金全部退回。截至 2012 年 12 月 31 日止，打捞工作未重新开始。本次事件共发生设备款、打捞费等共计 4,826.35 万元。2009 年永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付中船澄西保险赔款 3,490 万元，同时中船澄西向其转让 3,490 万元赔款限额内所享有的追偿权益。中船澄西和永安财产保险公司作为共同原告，将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭，截至 2012 年 12 月 31 日止，案件仍在诉讼过程中。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：								
组合 1：关联方应收款	1,153,854.39	100.00			1,153,854.39	100.00		
组合 2：基本确定能收回的应收款								
组合 3：账龄组合								

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	1,153,854.39	100.00			1,153,854.39	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,153,854.39	—		—	1,153,854.39	—		—

1) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方应收款	1,153,854.39	
合计	1,153,854.39	

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海瑞舟房地产发展有限公司	同一控股股东	1,153,854.39	2-3年	100.00	租赁保证金
合计		1,153,854.39		100.00	

(3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海瑞舟房地产发展有限公司	同一控股股东	1,153,854.39	100.00
合计		1,153,854.39	100.00

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	8,316,985,803.90	7,350,399,160.89
按权益法核算长期股权投资		1,099,657,648.99
长期股权投资合计	8,316,985,803.90	8,450,056,809.88
减：长期股权投资减值准备	211,547,000.00	211,547,000.00

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
长期股权投资价值	8,105,438,803.90	8,238,509,809.88

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
上海外高桥造船有限公司	100	100	3,901,965,348.51	3,901,965,348.51			3,901,965,348.51	386,520,000.00
中船澄西船舶修造有限公司	100	100	1,195,505,098.91	1,195,505,098.91			1,195,505,098.91	152,020,000.00
沪东重机有限公司	100	100	2,252,928,713.47	2,252,928,713.47			2,252,928,713.47	146,290,000.00
上海中船三井造船柴油机有限公司	51.00	51.00	360,060,000.00		395,163,420.13		395,163,420.13	
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	33.77	69.79	886,903,830.00		571,423,222.88		571,423,222.88	
小计	—	—	8,597,362,990.89	7,350,399,160.89	966,586,643.01		8,316,985,803.90	684,830,000.00
权益法核算								
上海中船三井造船柴油机有限公司	51.00	51.00		389,049,964.86	18,353,455.27	407,403,420.13		12,240,000.00
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	54.00	54.00		710,607,684.13	-139,184,461.25	571,423,222.88		
小计				1,099,657,648.99	-120,831,005.98	978,826,643.01		12,240,000.00
合计			8,597,362,990.89	8,450,056,809.88	845,755,637.03	978,826,643.01	8,316,985,803.90	697,070,000.00

(3) 对合营企业投资

原合营企业中船澄西(广州)公司和三井柴油机公司本期纳入合并范围，具体情况详见附注五、(四)本年发生的企业合并中所述。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	211,547,000.00			211,547,000.00	持续亏损，可收回价值减少

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
合计	211,547,000.00			211,547,000.00	

3. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		
其他业务收入	520,000.00	520,000.00
合计	520,000.00	520,000.00
主营业务成本		
其他业务成本	267,656.52	268,207.32
合计	267,656.52	268,207.32

4. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	684,830,000.00	704,330,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-45,646,286.14	-118,593,420.75
视同处置长期股权投资产生的投资收益	-75,184,719.84	
合计	563,998,994.02	585,736,579.25

说明: 视同处置长期股权投资产生的投资收益系本年因中船澄西(广州)公司增资后本公司所占股权比例下降, 重新按新的股权比例计算享有份额而确认的投资收益。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
沪东重机有限公司	146,290,000.00	145,650,000.00	根据公司经营和资金情况分配
上海外高桥造船有限公司	386,520,000.00	375,590,000.00	根据公司经营和资金情况分配
中船澄西船舶修造有限公司	152,020,000.00	183,090,000.00	根据公司经营和资金情况分配
合计	684,830,000.00	704,330,000.00	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	-63,999,741.41	-142,566,026.09	自7月起纳入合并报表
上海中船三井造船柴油机有限公司	18,353,455.27	23,972,605.34	自10月起纳入合并报表
合计	-45,646,286.14	-118,593,420.75	

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	543,394,742.77	333,081,127.21
加: 资产减值准备		211,547,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	800,613.76	799,035.72
无形资产摊销	12,000.00	12,000.00
长期待摊费用摊销		2,410,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-563,998,994.02	-585,736,579.25
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)		300.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-178,980.32	25,621.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,970,617.81	-37,861,495.31
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		—
现金的期末余额	98,854,185.97	54,663,668.78
减: 现金的期初余额	54,663,668.78	52,502,427.80
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	44,190,517.19	2,161,240.98

十三、 财务报告批准

本财务报告于2013年3月25日由本公司董事会批准报出。

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2012年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	964,164.63	-6,940,133.55	
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	77,635,337.77	154,308,708.78	
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	-71,796,883.87		注（1）
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			
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	23,011,147.64	29,938,535.78	
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	216,552,595.02	24,630,001.93	注（2）

中国船舶工业股份有限公司财务报表附注

2012年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	246,366,361.19	201,937,112.94	
所得税影响额	48,602,123.13	30,419,810.17	
少数股东权益影响额(税后)	12,241,636.61	525,498.26	
合计	185,522,601.45	170,991,804.51	

注(1)、此项非经常性损益系本集团对合营企业中船澄西(广州)公司增资以取得其控制权，投资的账面价值超过公允价值的份额确认的投资损失。

注(2)、本期其他营业外收入和支出中主要为船舶撤单赔偿收入 211,608,546.71 元。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，本公司2012年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	0.15	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-0.90	-0.12	-0.12

中国船舶工业股份有限公司

二〇一三年三月二十五日