

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中船海洋与防务装备股份有限公司

CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

H 股股票代碼：00317

2019 年中期報告摘要

§1 重要提示

1.1 中船海洋與防務裝備股份有限公司，以下簡稱「中船防務」或「本公司」，連同其附屬公司稱「本集團」)截至二零一九年六月三十日止六個月(「本報告期」)中期報告摘要(「本報告」)中的財務數據按中國《企業會計準則》編制，本報告中財務報告經董事會審計委員會審閱並確認。

1.2 本公司全體董事出席於 2019 年 8 月 29 日召開的第九屆董事會第十八次會議。會議以全票贊成通過 2019 年中期報告。

1.3 本公司 2019 年中期財務會計報告未經審計。

1.4 本報告摘自 2019 年中期報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。

1.5 本報告乃根據香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)之第 13.49(6)條而作出。

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

§2 本公司基本情況

2.1 主要財務數據和指標

2.1.1 主要會計資料

單位：人民幣元

主要會計資料	本報告期 (1-6月)	上年同期		本報告期比 上年同期增 減(%)
		調整後	調整前	
營業收入	7,816,085,319.68	8,473,768,799.74	8,219,935,619.41	-7.76
歸屬於上市公司股東的淨利潤	390,750,329.92	-361,945,458.99	-294,982,112.04	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	-421,908,383.84	-484,093,600.23	-484,093,600.23	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-3,200,477,314.96	-2,516,418,429.18	-2,523,805,949.33	不適用
	本報告期末	上年度末		本報告期末 比上年度末 增減(%)
		調整後	調整前	
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,125,809,826.58	9,727,437,689.21	9,727,437,689.21	4.10
總資產	47,556,535,725.13	47,475,344,086.37	47,475,344,086.37	0.17

2018 年年底，本公司完成收購廣州中船文沖船塢有限公司（以下簡稱“文沖船塢”）100%股權，該事項屬於同一控制下企業合併，本公司在編制合併財務報表時，按照同一控制下企業合併的會計處理原則，對上年同期利潤表和現金流量表進行了追溯調整。

2.1.2 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期		本報告期比上年同 期增減(%)
		調整後	調整前	
基本每股收益（元/股）	0.2764	-0.2561	-0.2087	不適用
稀釋每股收益（元/股）	0.2764	-0.2561	-0.2087	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益（元/股）	-0.2985	-0.3425	-0.3425	不適用
加權平均淨資產收益率（%）	3.93	-3.19	-2.67	增加7.12個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率 （%）	-4.25	-4.38	-4.38	增加0.13個百分點

2.1.3 非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

非經常性損益項目	金額	附注（如適用）
非流動資產處置損益	-201,358.22	
越權審批，或無正式批准檔，或偶發性的稅收返還、減免	48,182,634.25	
委託他人投資或管理資產的損益	9,700,821.37	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	56,656,571.28	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,248,257,188.46	搬遷補償淨收益 12.48 億元
少數股東權益影響額	-356,764,518.18	
所得稅影響額	-193,172,625.20	
合計	812,658,713.76	

§3 員工情況及酬金政策

本集團員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計畫。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。於 2019 年 6 月 30 日，本集團員工總數為 15,362 人。截至 2019 年 6 月 30 日止，本集團支付員工薪酬共計 10.58 億元。

§4 經營情況的討論與分析

4.1 本報告期內整體經營情況的討論與分析

（一）2019 年上半年船舶市場發展情況

全球新船成交量持續減少。受全球經濟預期下行、國際貿易發展不確定性增加等因素影響，船東投資信心日漸受挫，2019 年上半年，全球僅成交新船 2536 萬載重噸，同比減少 52%。其中，中國、韓國和日本分別承接新船 1372 萬載重噸、772 萬載重噸和 316 萬載重噸，同比分別減少 25%、61%和 78%，國際市場份額分別為 54%、30%和 12%。

新船價格持續穩步回升。一方面，鋼材等原材料價格持續高位，同時，人工成本壓力顯著；但另一方面，新船需求再度收緊，船廠搶單意識有所加強。在上述背景下，2019 年上半年，新船價格回升乏力，並呈現一定鬆動跡象。截至 6 月份，克拉克松新船價格指數為 131 點，自年初以來平穩。

（二）本集團經營情況

報告期內，本集團實現經營接單 87.72 億元，同比下降 48.17%；按照《企業會計準則》確認的營業收入為人民幣 78.16 億元，與上年同期相比減少 7.76%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣 3.91 億元，每股盈利為人民幣 0.2764 元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣 -0.2985 元。

4.2 主營業務分析

4.2.1 財務報表相關科目變動分析

單位：人民幣元

科目	本期數	上年同期數	變動比例（%）
營業收入	7,816,085,319.68	8,473,768,799.74	-7.76
營業成本	7,626,860,800.81	8,383,297,494.76	-9.02
銷售費用	8,547,839.97	31,034,687.54	-72.46
管理費用	374,142,028.48	392,266,908.95	-4.62
財務費用	86,228,563.48	109,318,180.54	-21.12
研發費用	226,390,380.65	201,450,733.11	12.38
經營活動產生的現金流量淨額	-3,200,477,314.96	-2,516,418,429.18	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-1,369,802,592.40	-1,362,326,686.52	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	894,637,628.77	-256,254,227.59	不適用

營業收入變動原因說明:受船市低迷、訂單不飽滿及廠區搬遷整合等因素影響。

營業成本變動原因說明:受船市低迷、訂單不飽滿及廠區搬遷整合等因素影響。

銷售費用變動原因說明:主要是本期清理回沖到期保修費的影響。

管理費用變動原因說明:主要是職工薪酬等減少的影響。

財務費用變動原因說明:主要是本期匯兌淨損失減少的影響。

研發費用變動原因說明:主要是本期加大研發力度的影響。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是本期收款進度低於付款進度的幅度較大。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是本期三個月以上定期存款等的影響。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是上年子公司引進外部投資者的影響。

4.2.2 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

單位：人民幣元

項目	本期金額	上年同期	增減(%)	主要變動原因
銷售費用	8,547,839.97	31,034,687.54	-72.46	本期清理回沖到期保修費的影響
其他收益	5,517,547.40	8,439,920.30	-34.63	本期政府補助減少的影響
投資收益	-200,623,239.54	20,390,428.51	-1,083.91	本期發生遠期合約等交割損失的影響
公允價值變動收益	264,450,151.28	-221,420,289.98	不適用	匯率變動引起手持外匯合約等公允價值變動的影響
信用減值損失	-8,451,275.85	-9,818,347.40	不適用	本期計提壞賬準備增加的影響
資產處置收益	-249,851.06		不適用	本期固定資產處置損失
營業外收入	1,253,089,251.01	564,305,723.58	122.06	確認搬遷補償淨收益的影響
營業外支出	1,625,913.57	57,469,748.98	-97.17	上期子公司仲裁和解導致
所得稅費用	93,984,992.93	-32,894,664.43	不適用	遞延所得稅費用增加的影響
少數股東損益	218,874,532.94	-64,933,196.71	不適用	上期子公司引入新股東的影響
其他綜合收益的稅後淨額	10,401,824.34	-2,300,574.80	不適用	其他權益工具投資公允價值變動的影響

4.2.3 資產、負債情況分析

單位：人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 占總資產的 比例（%）	上期期末數	上期期末數 占總資產的 比例（%）	本期期末金額 較上期期末變 動比例（%）	情況說明
貨幣資金	7,033,700,046.08	14.79	10,337,887,158.50	21.78	-31.96	本期收款進度低於付款進度的影響
應收賬款	3,514,084,587.92	7.39	2,562,295,160.42	5.40	37.15	本期到期確認節點款較多
其他應收款	993,612,135.28	2.09	326,086,350.28	0.69	204.71	本期確認搬遷補償款的影響
其他流動資產	243,646,496.83	0.51	365,378,116.05	0.77	-33.32	增值稅留抵稅額減少
使用權資產	176,233,075.65	0.37			不適用	執行新租賃準則的影響
在建工程	1,010,238,554.59	2.12	762,567,676.87	1.61	32.48	固定資產投資力度加大的影響
其他非流動資產	26,470,552.78	0.06	80,251,531.97	0.17	-67.02	非流動預付款減少
短期借款	7,524,383,875.11	15.82	4,304,387,255.88	9.07	74.81	新增借款
交易性金融負債	202,774,080.82	0.43	431,894,056.78	0.91	-53.05	匯率變動引起手持外匯合約等公允價值變動的影響
應付票據	1,850,172,981.45	3.89	2,730,396,298.20	5.75	-32.24	到期票據承兌
應付職工薪酬	62,783,802.68	0.13	41,351,166.51	0.09	51.83	本期計提薪酬的影響
應交稅費	75,307,785.25	0.16	48,140,024.18	0.10	56.43	本期企業所得稅增加
一年內到期的非流動負債	1,489,900,000.00	3.13	4,414,000,000.00	9.30	-66.25	歸還借款
租賃負債	128,738,531.12	0.27			不適用	執行新租賃準則的影響

4.2.4 主要業務分產品分地區情況

單位：人民幣元

主營業務分產品情況				
產品名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
船舶產品	6,396,382,932.72	6,408,256,088.84	7,048,076,362.01	7,012,553,796.09
海工產品	320,174,444.06	308,775,195.75	89,831,168.14	127,420,426.77
鋼結構	357,375,955.95	336,439,069.43	355,507,842.84	336,513,278.10
船舶修理及改造	350,573,955.00	283,999,906.72	240,520,485.18	231,127,974.41
機電產品及其他	353,730,044.91	274,739,504.22	635,426,307.18	611,249,880.52
合計	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96	8,369,362,165.35	8,318,865,355.89
主營業務分地區情況				
地區名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
中國（含港澳臺）	4,288,158,574.46	3,927,968,512.95	4,897,866,494.08	4,837,736,705.30
亞洲其他地區	465,016,224.86	482,841,130.20	304,627,419.16	290,592,847.26
歐洲	1,453,931,398.50	1,565,932,402.43	1,780,158,856.74	1,839,122,563.46
大洋洲	452,946,939.48	457,191,994.41	235,552,115.80	233,346,125.82
北美洲	185,390,271.74	209,953,701.35	874,090,624.27	836,142,801.47
非洲	905,706,498.41	927,314,539.90	227,579,212.20	232,186,013.45
南美洲	27,087,425.19	41,007,483.72	49,487,443.10	49,738,299.13
合計	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96	8,369,362,165.35	8,318,865,355.89

4.3 投資狀況分析

4.3.1 對外股權投資的情況

本公司為控股型公司，報告期末，本集團對外股權投資餘額人民幣為 74,003.68 萬元，對比上年初 74,093.53 萬元減少了 0.12%。

4.4 非募集資金投資項目情況

本報告期內，公司無非募集資金投資項目。

§5 重要事項

5.1 資產交易、企業合併事項

5.1.1 股權出售

2019 年 4 月 4 日，公司第九屆董事會第十三次會議審議通過了《關於調整公司重大資產重組方案構成重大調整的預案》及其相關議案。根據中國船舶工業集團有限公司（以下簡稱“中船集團”）戰略佈局以及市場化債轉股項目情況變化，擬對公司重大資產重組方案進行調整，調整後的方案不涉及發行股份購買資產，交易方式變更為資產置換，且公司主營業務將發生變更，預計構成重大資產置換。本次重大資產重組方案擬調整為：公司擬與中船集團進行資產置換，公司擬置入中船集團將持有的滬東重機有限公司 100%股權、中船動力有限公司 100%股權、中船動力研究院有限公司 51%股權、上海中船三井造船柴油機有限公司 15%股權，並向中船集團置出公司持有的中船黃埔文沖船舶有限公司（以下簡稱“黃埔文沖”）股權及廣船國際有限公司（以下簡稱“廣船國際”）股權與上述置入資產等值的部分股權。2019 年 8 月 7 日，公司第九屆董事會第十六次會議審議通過了《關於調整公司重大資產重組方案暨本次方案調整構成重大調整的預案》及其相關議案。中船集團與中國船舶重工集團有限公司已籌畫戰略性重組，同時，公司與中船集團及中國船舶工業股份有限公司（以下簡稱“中國船舶”）之間存在同業競爭。考慮到民品船舶市場產能過剩局面短期內難以實質性改善的實際，為改善公司財務狀況、提升盈利能力，順利推進市場化債轉股項目及解決同業競爭，公司擬調整第九屆董事會第十三次會議審議並披露的重大資產重組方案，公司擬調整第

九屆董事會第十三次會議審議並披露的重大資產重組方案。此次調整後的方案不涉及發行股份購買資產和資產置換，交易方式變更為出售資產。具體內容為：公司向中國船舶出售廣船國際 27.4214%的股權，中國船舶以向公司非公開發行 A 股股份的方式支付交易對價，同時公司放棄廣船國際、黃埔文沖的市場化債轉股投資者擬轉讓所持有的廣船國際 23.5786%股權及黃埔文沖 30.9836%股權的優先購買權。本次交易完成後，本公司預計將取得中國船舶約 5.28%的股權。上述事項完成後，公司將持有廣船國際 49%股權，不再對其合併報表；持有黃埔文沖 69.0164%股權，其仍將為公司合併報表範圍內的控股子公司。詳情請參見 2019 年 4 月 4 日和 2019 年 8 月 7 日本公司於上交所網站（www.sse.com.cn）、聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的《中船防務第九屆董事會第十三次會議決議》及《中船防務第九屆董事會第十六次會議決議》等公告。

5.2 利潤分配情況及現金分紅政策

5.2.1 本報告期實施的利潤分配方案執行情況

經本公司 2019 年 5 月 28 日召開的 2018 年年度股東大會審議通過，本公司 2018 年度利潤分配預案如下：根據《中船海洋與防務裝備股份有限公司章程》第二百一十五條公司的利潤分配政策第（三）節第 4 款，鑒於公司 2018 年歸屬於上市公司股東的淨利潤為負，本公司 2018 年度不分紅，同時，本公司也不實施資本公積金轉增股本。

5.2.2 本報告期利潤分配情況

本公司 2019 年上半年不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本。

5.3 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司（以下簡稱“廣利公司”）於 2010 年 12 月 31 日向江蘇省鎮江市中級人民法院提起四起案件訴訟，分別為本公司訴江蘇勝華返還財產案、技術服務合同糾紛案和廣利公司訴江蘇勝華 79600 噸散貨船 1#船和 2#船《安裝工程合同》糾紛案。2013 年 6 月 4 日，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。關於本公司訴江蘇勝華技術服務合同糾紛案及廣利公司訴江蘇勝華 79600 噸散貨船 1#船和 2#船《安裝工程合同》糾紛案，詳情請參見本公司 2011 年年度報

告之重要事項（一）重大訴訟仲裁事項。

2017年4月27日，本公司參加了破產債權人第二次會議，5月17日收到鎮江中院的裁定，裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估，在建船舶仍處於評估階段，土地房產、機器等相關資產已以人民幣7765萬元拍下。預計於2019年內召開破產債權人第三次會議。

除所披露者外，於2019年6月30日，本公司並無牽涉任何重大訴訟或仲裁，且據本公司所知，本公司並無任何尚未了結或面臨或威脅提出的重大訴訟或索償。

5.4 託管、承包、租賃事項

5.4.1 租賃情況

單位：人民幣元

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益確定依據	租賃收益對公司影響	是否關聯交易	關聯關係
廣州船舶工業有限公司	黃埔文沖	土地、房屋及建築物	-	2014.5.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣州中船文沖實業有限公司	文沖船廠	土地、房屋及建築物	-	2018.11.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司

租賃情況說明

廣州船舶工業有限公司與黃埔文沖簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的長洲廠區土地部分土地使用權租賃給黃埔文沖作經營使用。土地使用權的租賃費用按照資產折舊、攤銷額加稅費的原則確定。租金採用年支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自2014年5月1日起至黃埔文沖搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

廣州中船文沖實業有限公司與廣州文沖船廠有限責任公司（以下簡稱“文沖船廠”）簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的文沖廠區部分土地使用權租賃給文沖船廠作經營使用。土地使用權的租賃費用按照資產折舊、攤銷額加稅費的原則確定。租金採用年支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自2018年11月1日起至文沖船廠搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

5.4.2 擔保情況

單位：人民幣元

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）													
擔保方	擔保方與上市 公司的關係	被擔 保方	擔保金 額	擔保發生日期 (協定簽署日)	擔保 起始日	擔保 到期日	擔保類型	擔保是否已經履 行完畢	擔保是 否逾期	擔保逾 期金額	是否存在 反擔保	是否為關 聯方擔保	關聯 關係
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）													0
報告期末擔保餘額合計（A）（不包括對子公司的擔保）													0
公司對子公司的擔保情況													
報告期內對子公司擔保發生額合計													520,000,000.00
報告期末對子公司擔保餘額合計（B）													820,000,000.00
公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）													
擔保總額（A+B）													820,000,000.00
擔保總額占公司淨資產的比例(%)													5.41
其中：													
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額（C）													-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保物件提供的債務擔保金額（D）													120,000,000.00
擔保總額超過淨資產50%部分的金額（E）													-
上述三項擔保金額合計（C+D+E）													120,000,000.00
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明													不適用
擔保情況說明							報告期內，本集團實際累計提供擔保餘額折人民幣8.2億元，全部是本公司控股子公司黃埔文沖對其全資子公司提供的擔保，擔保項目為綜合授信額度擔保、流動資金貸款擔保等。未突破《公司及子公司2019年度擬提供擔保及其額度的框架》上限。						

5.5 環境信息情況

5.5.1 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

根據廣州市生態環境局 2019 年 3 月發佈的《關於印發 2019 年廣州市重點排污單位名錄的通知》（穗環[2019] 45 號），本集團五家單位（廣船國際、黃埔文沖、廣州龍穴管業有限公司（以下簡稱“龍穴管業”）、文沖船廠、廣州黃船海洋工程有限公司（以下簡稱“黃船海工”））被納入 2019 年廣州市重點排污單位。根據穗南環水[2017]75 號（2017 年 3 月 29 日）發佈的通知，文沖船塢被納入南沙區重點排污單位。

5.5.1.1 排污信息

1、廣船國際

廣船國際在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

（1）廢氣

廣船國際產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。廣船國際配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，廣船國際排放的廢氣沒有出現超標情況。

（2）廢水

廣船國際產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，廣船國際共計排放廢水 224,175 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準。

（3）固體廢棄物（包括危險廢物）

廣船國際產生的固體廢棄物主要分為生產性固體廢棄物和生活垃圾兩類。廣船國際針對產生的固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢棄物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收類固體廢棄物交由環保單位清理後運至有資質的垃圾填埋場進行處置，生活垃圾交由地方環衛部門收集處理，危險廢物委託有危險廢物經營許可資質的單位進行處理。報告期內，廣船國際處置一般固體廢棄物共計 14,520 噸，處置危險廢物共 418.92 噸。

（4）噪聲

廣船國際產生的噪聲主要為生產性噪聲，公司定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲

排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2類標準。

2、龍穴管業

龍穴管業在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

(1) 廢氣

龍穴管業產生的廢氣包括粉塵廢氣、有機廢氣和酸霧廢氣，大氣污染物排放濃度執行廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，龍穴管業排放的廢氣沒有出現超標情況。

(2) 廢水

龍穴管業產生的廢水主要為含酸堿沖洗廢水，報告期內，龍穴管業共計排放廢水 6,553 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段三級標準。報告期內，龍穴管業排放的廢水沒有出現超標情況。

(3) 固體廢棄物（包括危險廢物）

龍穴管業產生的固體廢棄物包括危險廢棄物（磷化渣污泥等）、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，龍穴管業處置固體廢棄物共計 516.74 噸。

(4) 噪聲

龍穴管業產生的噪聲主要生產性噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2類標準。

3、黃埔文沖

黃埔文沖在生產過程中主要產生的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

(1) 廢氣

黃埔文沖產生的廢氣主要為生產工藝過程中的粉塵廢氣、揮發性有機廢氣。公司配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，黃埔文沖排放的廢氣沒有出現超標情況。

(2) 廢水

黃埔文沖產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和車間工業廢水、清艙含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。清艙含油廢水經過污油水

處理站處理後與生活污水和其他工業廢水排入市政污水管道。報告期內，黃埔文沖共計排放廢水 328,396 噸，水污染物排放濃度執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段三級標準。報告期內廢水達標排放。

(3) 固體廢物（包括危險廢物）

黃埔文沖的固體廢棄物主要分為生產性固體廢棄物和生活垃圾兩類，根據固體廢物的特性又分為可回收固體廢棄物、不可回收固體廢棄物（工業垃圾）、危險廢物三類。

黃埔文沖針對固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢棄物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收類固體廢物（工業垃圾）交由廣州世潔環保設備有限公司轉運處理、生活垃圾交由長洲街環衛部門收集處理，危險廢物委託有資質的肇慶新榮昌環保股份有限公司、廣東新生環保公司（廢物鉛酸蓄電池）、汨羅萬容固體廢物處理有限公司收處。報告期內，處置的固體廢物（工業垃圾）990 噸、危險廢物 204.47 噸。

(4) 噪聲

黃埔文沖產生的噪聲主要生產性噪聲和機械噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》（GB12348-2008）2 類標準。

4、文沖船廠

文沖船廠在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢物、噪聲。

(1) 廢氣

文沖船廠產生的廢氣主要為有機廢氣、粉塵。公司配套有機廢氣淨化處理裝置 5 套，濾芯除塵器 7 套，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二時段二級標準，報告期內，文沖船廠產生的廢氣均達標排放。

(2) 廢水

文沖船廠產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。水污染物排放濃度均執行《污水排入城鎮下水道水質標準》CJ343-2010 表 1 的 B 等級標準限值。報告期內，文沖船廠共計排放廢水 125,290 噸。

(3) 固體廢物(包含危險廢物)

文沖船廠產生的固體廢棄物包括危險廢棄物、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄

物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，文沖廠區處置一般工業固廢 2,548 噸，處置危險廢棄物 639.48 噸。

(4) 噪聲

文沖船廠產生的噪聲主要為生產性噪聲和機械噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》(GB12348-2008) 2 類標準。

5、黃船海工

黃船海工在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢物、噪聲。

(1) 廢氣

黃船海工產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，黃船海工排放的廢氣未出現超標情況。

(2) 廢水

黃船海工產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，黃船海工共計排放廢水 137,317 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準，未出現超標情況。

(3) 固體廢物（包括危險廢物）

黃船海工產生的固體廢物主要分為可回收固體廢物、不可回收固體廢物和危險廢物三類。黃船海工針對產生的固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收固體廢物、危險廢物委託有資質的單位進行處理。報告期內，黃船海工處置工業垃圾 2,328.14 噸，處置危險廢棄物 141.62 噸。

(4) 噪聲

黃船海工產生的噪聲主要為生產性噪聲，公司定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2 類標準，未出現超標情況。

6、文沖船塢

文沖船塢在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

(1) 廢氣

文冲船塢產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。機電有機廢氣，來源於浸漆、烘漆生產工藝，經活性炭吸附處理後由 15 米排氣筒排放；酸霧廢氣，酸霧廢氣來源於機電綜合車間化學清洗工廠酸槽兩側槽邊吸氣罩，廢氣經風機抽至 KTXD-20K 型玻璃鋼淨化塔淨化處理後由 15 米排氣筒排放。排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，文冲船塢排放的廢氣未出現超標情況。

(2) 廢水

文冲船塢產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要來源於船塢、修船碼頭、艙口蓋修理場、機電綜合車間、管子加工車間、空壓站等場所，生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，文冲船塢共計排放廢水 33,501 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準，未出現超標情況。

(3) 固體廢棄物（包括危險廢物）

文冲船塢產生的固體廢棄物主要包括：廢鋼材、廢銅礦砂、廢焊材、廢礦物油、含油廢水、廢酸、廢水處理污泥、漆渣和工業垃圾，各種廢物由公司委託有資質的單位回收綜合利用或處理處置。廠區設置了一般工業固體廢物堆場和危險廢物暫存庫。報告期內，文冲船塢處置固體廢物 45,285 噸，處置危險廢物 1,520 噸。

(4) 噪聲

文冲船塢產生的噪聲主要來源於噴砂除鏽、鋼板校正、等離子切割、電焊等生產工藝和空壓機、風機、水泵、變壓器等固定設備，噪聲源主要分佈于船塢、修船碼頭/艙口蓋修理場、船體車間、管子車間、供水泵房、污水提升泵房、空壓站、變電站等處。通過優化廠區平面佈置、優先選用低噪聲設備、設置專用機房、配置隔聲/消聲/減振設施，降低生產噪聲對外界的影響。

5.5.1.2 防治污染設施的建設和運行情況

1、廣船國際

廣船國際針對排放的粉塵廢氣配套建成 26 套旋風+濾筒式除塵器和 24 套沉流式除塵器，針對有機廢氣配套建成 10 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的污水建有一座生活污水處理站和一座含油廢水處理站；針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。並嚴格按照《廣船國際環境污

染防治管理規定》要求，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

2、龍穴管業

龍穴管業針對排放的氧化鋅粉塵配套建成有水過濾除塵器，針對有機廢氣配置有活性炭吸附淨化裝置，針對酸霧廢氣配套建成酸霧塔和洗滌塔；針對廢水自建有污水處理站；針對高噪聲設備設置單獨機房，並採取減噪消聲等措施。開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

3、黃埔文沖

黃埔文沖建立了污油水處理站，對船舶清艙的污油水進行處理。鋼板預處理線和塗裝房安裝了工業廢氣處理系統，以上設備設施運行正常。

黃埔文沖公司針對產生粉塵廢氣的 2 米、3 米鋼板預處理線、塗裝房配套建成 5 套旋風+濾筒式除塵器，針對產生有機廢氣的 2 米、3 米鋼板預處理線、塗裝房配套建成 3 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的含油污水建有一座含油污水處理站；針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響，並嚴格按照《黃埔文沖公司環境保護管理辦法》要求，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

4、文沖船廠

文沖船廠針對廢氣排放，在塗裝車間及鋼板預處理車間共配備 5 套活性炭吸附+催化燃燒解吸處理裝置和 7 套旋風除塵及濾筒除塵器環保設備；針對廢水排放，公司完成（造船場地）雨污分流工程，生產廢水和生活廢水經市政管網直接排大沙地入污水處理廠；針對噪聲，採取安裝隔音、消音設施，降低生產噪聲對外界的影響，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

5、黃船海工

黃船海工建立了污水處理站，對生產廢水和生活污水進行處理；鋼板預處理線和噴砂間安裝旋風+濾筒式除塵器，針對有機廢氣配套建成 12 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置，以上設施運行正常。針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置

消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。

6、文沖船塢

文沖船塢建設有 6 套污水處理系統，其中含油廢水經含油廢水處理站處理後排入船塢區污水處理站進一步處理，化學清洗廢水經化學清洗廢水處理站處理後排入碼頭區污水處理站進一步處理，一般生產廢水和生活污水進入船塢區污水處理站和碼頭區污水處理站，高壓水清洗作業產生的泥漿水進行絮凝、沉澱等處理。船體車間焊接煙氣採用移動式焊煙淨化機處理，管子車間採用焊煙處理系統過濾焊接煙氣，機電綜合車間浸漆和烘乾產生的有機廢氣分別經活性炭吸附裝置淨化處理，化學清洗產生的酸霧廢氣經玻璃鋼酸霧淨化塔淨化處理。以上環境治理設備設施運完好有效運行。

5.5.1.3 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

1、廣船國際

廣船國際嚴格執行相關環保法律法規要求，開展建設項目環境保護“三同時”工作，如：2006 年 1 月 11 日原國家環境保護總局批復了《中船龍穴造船基地一期工程民品造船區項目環境影響報告書》（環審[2006]22 號），2010 年 7 月 27 日通過環保部驗收；2015 年 8 月 18 日廣州市南沙區環保局批復了《關於廣船國際有限公司綜合倉庫技術改造項目環境報告表審批意見的函》，2016 年 12 月 29 日通過廣州市南沙區環保水務局驗收等。根據環保法律法規要求廣船國際取得了排污許可證。2019 年完成了 1#分段裝焊工場擴建項目環保竣工驗收。

2、龍穴管業

龍穴管業嚴格執行相關環保法律法規要求，開展建設項目環境保護“三同時”工作，2010 年 8 月 30 日廣州市南沙區環保局批復了《廣州龍穴管業有限公司一期工程項目環境影響報告書》（穗南區環管影【2010】104 號），2012 年通過廣州市南沙區環保局驗收。根據環保法律法規要求，龍穴管業取得了排污許可證。

3、黃埔文沖

黃埔文沖綜合技改項目環境保護設施已基本完成建設，目前已完成了環保驗收報告編制，正在按程序申請環保現場驗收。根據環保法律法規要求，黃埔文沖取得了排污許可證。

4、文沖船廠

公司具有《廣東省污染物排放許可證》、《排水許可證》、《輻射安全許可證》等環境保護行政許可，2018年，公司開展了塗裝車間 E/F 以及危廢暫存場的建設項目環境影響評價工作，於 2019 年 5 月完成驗收並投入正常使用。根據環保法律法規要求，文沖船廠取得了排污許可證。

5、黃船海工

黃船海工已建成的海工一期、海工擴能、海工補充項目均取得廣東省環保廳驗收批復，2014 年取得排污許可證。新建龍穴氣瓶中轉站環境影響評價取得南沙區環保水務局批復（穗南區環水管影（2017）93 號），2019 年 4 月完成竣工驗收；募投項目 2014 年取得南沙區環保局穗南開環管影[2014]190 號批復，目前正在建設中。根據環保法律法規要求，黃船海工取得了排污許可證。

6、文沖船塢

文沖船塢分別於 2006 年、2007 年完成一、二期環評批復，（環審[2006]681 號）、（環審[2007]526 號），2011 年 6 月中國環境監測總站編制《中船龍穴造船基地修船項目竣工環境保護驗收監測報告》國家環保部予以批復（環驗[2010]208 號），另新建特種管子車間、2#船塢加長環境影響評價由廣州南沙開發區環保局批復（穗南開環管影[2015]143 號）、（穗南區環水管影[2017]231 號）。根據環保法律法規要求，文沖船塢取得了排污許可證。

5.5.1.4 突發環境事件應急預案

1、廣船國際及龍穴管業

廣船國際及龍穴管業按照國家相關安全環保要求制定了《突發環境事件應急預案》，並於 2017 年上半年向環保部門進行備案。

廣船國際及龍穴管業成立了應急救援指揮小組和應急回應救援專業組，應急預案中明確了事故應急回應程序，規定了應急人員的崗位職責，並在日常工作中落實了各類環境風險的應急措施（如安全培訓、消防演練、物資保障等）。

2、黃埔文沖

黃埔文沖建立的突發環境事件應急預案於 2015 年經專家評審通過已向黃埔區環保局提交備案，2018 年下半年進行回顧性評審，對其適用性、有效性進行再次評估。

黃埔文沖成立了應急救援指揮小組和應急回應救援專業組，應急預案中明確了事故應急回應程

序，規定了應急人員的崗位職責，並在日常工作中落實了各類環境風險的應急措施（如安全培訓、消防演練、物資保障等）。

3、文沖船廠

文船公司於 2018 年 10 月啟動開展第二輪環境應急預案及風險評估工作，該項工作經歷現場勘查、收集資料、預案及報告編制、專家評審、現場整改等階段，於 2019 年 1 月，順利完成在黃埔區環境保護局的備案工作。該工作項目結果主要呈現為《公司突發環境事件應急預案》、《公司突發環境事件風險評估報告》以及《公司應急資源調查報告》。年初，公司制定發佈年度安全環境應急預案演練計畫，各部門按照時間節點開展完成。

4、黃船海工

黃船海工建立的突發環境事件應急預案於 2014 年經過專家評審通過已向南沙區環保局提交備案。2016 年底對其適用性、有效性進行再次評估並經過專家評審通過，2017 年 1 月份已向南沙區環保水務局提交備案。

5、文沖船塢

文沖船塢建立的《公司突發環境事件應急預案》和《公司突發環境事件風險評估報告》於 2017 年 8 月經過專家評審通過向南沙區環保水務局提交備案。報告期內未發生環境污染事件，每年 1 次組織突發環境事件應急演練。

5.5.1.5 突發環境事件應急預案

本集團重點排污單位均定期委託有資質的檢測單位對廢水、廢氣、噪聲、輻射等環境污染物排放情況進行監測，對污染物達標情況進行監控，並接受環保部門不定期開展的監督性監測。

5.6 其他重大事項的說明

5.6.1 集團資產抵押詳情

於 2019 年 6 月 30 日，本公司共有銀行存款 21.85 億元，用於質押獲得長、短期借款或保函、信用證、工程、銀行匯票保證金。除上述情況外，不存在其他資產抵押。

5.6.2 資產負債率

於 2019 年 6 月 30 日，本集團的資產負債比率（負債總值／資產總值×100%）為 68.16%（期初為 69.76%）與年初基本持平。

5.6.3 購回、出售或贖回本公司證券

本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司或其任何子公司的上市證券。

§6 企業管治報告

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

6.1 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市規則的有關要求不斷完善公司法人治理結構。截至目前，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，截至二零一九年六月三十日止六個月內，本公司已應用香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十四之企業管治守則及企業管治報告（“企業管治守則”）所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第 A.6.7 項守則條文而言，本公司執行董事陳忠前先生、向輝明先生、陳激先生，非執行董事施俊先生及獨立董事劉人懷先生因個人工作原因未能出席於 2019 年 5 月 28 日舉行之本公司 2018 年年度股東大會。

6.2 董事的證券交易

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

期內其已完全遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》。

6.3 董事會會議

截至目前，本公司董事會今年共召開了 7 次會議（包括 5 次書面會議）。全體董事均出席（包括委託出席）了會議。此外，董事會審計委員會召開了 6 次會議，審議本公司 2018 年年度報告、內部控制評價報告、2019 年第一季度報告及重大資產出售等事項；薪酬與考核委員會召開 1 次會議，審議關於公司董事、監事和高級管理人員 2018 年度薪酬情況的議案；戰略委員會召開 1 次會議，會上作了公司發展戰略及資本運作事項彙報。截至目前，本公司股東大會、董事會與管理層之間各司其職、規範運作，確保公司信息披露真實、準確、完整、及時、公平，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

§7 按中國會計準則編制的財務報表

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

合併資產負債表

2019年6月30日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年6月30日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	7,033,700,046.08	10,337,887,158.50
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	47,015,330.33	11,685,155.01
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	102,780,137.27	130,810,712.06
應收賬款	3,514,084,587.92	2,562,295,160.42
應收款項融資		
預付款項	3,632,961,295.56	3,020,857,780.23
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	993,612,135.28	326,086,350.28
其中：應收利息	28,584,999.26	46,907,817.53
應收股利	185,273.02	
買入返售金融資產		
存貨	5,531,246,793.46	4,955,993,857.79
合同資產	7,516,302,519.33	6,860,770,802.28
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產	400,000,000.00	463,415,968.00
其他流動資產	243,646,496.83	365,378,116.05
流動資產合計	29,015,349,342.06	29,035,181,060.62
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
可供出售金融資產		
其他債權投資		

持有至到期投資		
長期應收款	2,176,499,290.71	1,976,516,046.20
長期股權投資	740,036,766.87	740,935,298.11
其他權益工具投資	71,478,588.58	63,403,225.93
其他非流動金融資產		
投資性房地產	21,308,295.44	21,622,651.52
固定資產	11,662,555,258.81	12,046,436,020.38
在建工程	1,010,238,554.59	762,567,676.87
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	176,233,075.65	
無形資產	2,053,979,115.18	2,084,830,278.97
開發支出		
商譽	144,231,195.67	144,231,195.67
長期待攤費用	83,338,711.86	79,285,603.23
遞延所得稅資產	374,816,976.93	440,083,496.90
其他非流動資產	26,470,552.78	80,251,531.97
非流動資產合計	18,541,186,383.07	18,440,163,025.75
資產總計	47,556,535,725.13	47,475,344,086.37
流動負債：		
短期借款	7,524,383,875.11	4,304,387,255.88
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債	202,774,080.82	431,894,056.78
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	1,850,172,981.45	2,730,396,298.20
應付帳款	8,263,699,493.42	7,958,832,249.26
預收款項		
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	62,783,802.68	41,351,166.51
應交稅費	75,307,785.25	48,140,024.18
其他應付款	284,772,011.61	336,922,424.57
其中：應付利息	31,141,150.16	16,734,825.58

應付股利	394,042.49	304,042.49
應付手續費及備金		
應付分保賬款		
合同負債	6,469,940,246.41	7,112,391,961.78
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	1,489,900,000.00	4,414,000,000.00
其他流動負債	233,992,036.02	182,190,818.20
流動負債合計	26,457,726,312.77	27,560,506,255.36
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	4,721,457,000.00	4,339,619,500.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	128,738,531.12	
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
長期應付職工薪酬	239,715,834.08	248,554,297.66
預計負債	685,301,841.13	802,016,709.10
遞延收益	73,859,885.16	59,916,128.16
遞延所得稅負債	6,949,522.36	8,950,648.02
其他非流動負債		
非流動負債合計	5,955,392,613.85	5,558,427,282.94
負債合計	32,413,118,926.62	33,118,933,538.30
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	9,549,636,081.11	9,549,580,748.34
減：庫存股		
其他綜合收益	-38,046,780.32	-45,615,426.57
專項儲備	1,224,467.93	1,226,639.50
盈餘公積	962,441,825.31	962,441,825.31
一般風險準備		
未分配利潤	-1,762,952,145.45	-2,153,702,475.37
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計	10,125,809,826.58	9,727,437,689.21
少數股東權益	5,017,606,971.93	4,628,972,858.86

所有者權益（或股東權益）合計	15,143,416,798.51	14,356,410,548.07
負債和所有者權益（或股東權益） 總計	47,556,535,725.13	47,475,344,086.37

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司資產負債表

2019年6月30日

編制單位:中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位:元 幣種:人民幣

項目	2019年6月30日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	107,410,995.53	99,371,121.05
交易性金融資產		
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	39,819,173.31	46,428,670.20
應收款項融資		
預付款項	1,878,270.09	2,100,230.64
其他應收款	9,290,612.44	9,520,031.06
其中：應收利息	44,340.01	558,431.55
應收股利		
存貨	79,170,565.28	98,897,393.27
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產	500,000,000.00	
其他流動資產	861,243,460.53	761,163,163.71
流動資產合計	1,598,813,077.18	1,017,480,609.93
非流動資產：		
債權投資		
可供出售金融資產		
其他債權投資		
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	7,919,870,080.03	7,921,435,986.83
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	67,806,780.87	70,839,970.49
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		

使用權資產	2,351,330.29	
無形資產	10,322,758.93	10,468,726.74
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	893,924.55	
遞延所得稅資產	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流動資產	435,653,145.42	633,860,105.78
非流動資產合計	8,456,898,020.09	8,656,604,789.84
資產總計	10,055,711,097.27	9,674,085,399.77
流動負債：		
短期借款	850,000,000.00	650,000,000.00
交易性金融負債		
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債		
衍生金融負債		
應付票據		
應付帳款	48,635,181.56	58,845,591.58
預收款項		
合同負債	48,817,564.81	65,497,566.97
應付職工薪酬		
應交稅費	2,339,036.89	3,217,292.29
其他應付款	45,969,343.85	41,994,848.71
其中：應付利息	891,458.34	731,881.94
應付股利	304,042.49	304,042.49
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	200,000,000.00	
其他流動負債	352,329.61	77,418.16
流動負債合計	1,196,113,456.72	819,632,717.71
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	2,399,044.36	-
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益		

遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	101,769,044.36	99,370,000.00
負債合計	1,297,882,501.08	919,002,717.71
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	6,147,927,729.10	6,147,927,729.10
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	472,670,941.45	472,670,941.45
未分配利潤	723,723,547.64	720,977,633.51
所有者權益（或股東權益）合計	8,757,828,596.19	8,755,082,682.06
負債和所有者權益（或股東權益）總計	10,055,711,097.27	9,674,085,399.77

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合併利潤表
2019年1—6月

單位:元 幣種:人民幣

項目	2019年半年度	2018年半年度
一、營業總收入	7,816,085,319.68	8,473,768,799.74
其中：營業收入	7,816,085,319.68	8,473,768,799.74
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	8,354,963,237.47	9,157,920,887.93
其中：營業成本	7,626,860,800.81	8,383,297,494.76
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	32,793,624.08	40,552,883.03
銷售費用	8,547,839.97	31,034,687.54
管理費用	374,142,028.48	392,266,908.95
研發費用	226,390,380.65	201,450,733.11
財務費用	86,228,563.48	109,318,180.54
其中：利息費用	195,683,733.87	185,234,311.41
利息收入	128,327,120.98	107,911,578.77
加：其他收益	5,517,547.40	8,439,920.30
投資收益（損失以“-”號填列）	-200,623,239.54	20,390,428.51
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-2,542,980.91	-4,716,485.94
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益 （損失以“-”號填列）		
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	264,450,151.28	-221,420,289.98
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-8,451,275.85	-9,818,347.40
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-69,618,896.09	-80,048,917.97
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-249,851.06	
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	-547,853,481.65	-966,609,294.73
加：營業外收入	1,253,089,251.01	564,305,723.58
減：營業外支出	1,625,913.57	57,469,748.98

四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	703,609,855.79	-459,773,320.13
減：所得稅費用	93,984,992.93	-32,894,664.43
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	609,624,862.86	-426,878,655.70
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	609,624,862.86	-426,878,655.70
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
（二）按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	390,750,329.92	-361,945,458.99
2.少數股東損益（淨虧損以“-”號填列）	218,874,532.94	-64,933,196.71
六、其他綜合收益的稅後淨額	10,401,824.34	-2,300,574.80
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	7,568,646.25	-4,018,109.52
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	7,520,933.58	-2,271,924.51
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動	7,520,933.58	-2,271,924.51
4.企業自身信用風險公允價值變動		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	47,712.67	-1,746,185.01
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-120,904.30
2.其他債權投資公允價值變動		
3.可供出售金融資產公允價值變動損益		
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
6.其他債權投資信用減值準備		
7.現金流量套期儲備（現金流量套期損益的有效部分）		
8.外幣財務報表折算差額	47,712.67	-1,625,280.71
9.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	2,833,178.09	1,717,534.72
七、綜合收益總額	620,026,687.20	-429,179,230.50
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	398,318,976.17	-365,963,568.51
歸屬於少數股東的綜合收益總額	221,707,711.03	-63,215,661.99

八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.2764	-0.2561
（二）稀釋每股收益(元/股)	0.2764	-0.2561

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司利潤表

2019年1—6月

單位:元 幣種:人民幣

項目	2019年半年度	2018年半年度
一、營業收入	91,961,389.81	82,239,576.72
減：營業成本	89,042,949.57	91,645,798.74
稅金及附加	1,396,458.92	851,127.95
銷售費用	1,245,236.98	2,434,118.29
管理費用	10,051,417.16	8,623,652.56
研發費用		
財務費用	-13,932,102.59	-11,803,521.19
其中：利息費用	14,208,124.99	2,282,026.39
利息收入	28,187,838.37	14,887,597.24
加：其他收益		
投資收益（損失以“-”號填列）	-1,479,212.18	-3,699,482.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-1,479,212.18	-3,699,482.54
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		
信用減值損失（損失以“-”號填列）	67,779.32	-52,178.31
資產減值損失（損失以“-”號填列）		
資產處置收益（損失以“-”號填列）		
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	2,745,996.91	-13,263,260.48
加：營業外收入		
減：營業外支出	82.78	31,132.31
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	2,745,914.13	-13,294,392.79
減：所得稅費用		
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,745,914.13	-13,294,392.79
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,745,914.13	-13,294,392.79
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
五、其他綜合收益的稅後淨額		
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		

1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.可供出售金融資產公允價值變動損益		
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
6.其他債權投資信用減值準備		
7.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		
8.外幣財務報表折算差額		
9.其他		
六、綜合收益總額	2,745,914.13	-13,294,392.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀釋每股收益(元/股)		

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合併現金流量表

2019年1—6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年半年度	2018年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	6,058,118,267.56	7,463,810,563.14
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及傭金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	596,547,275.43	719,882,130.21
收到其他與經營活動有關的現金	1,137,939,919.46	312,895,079.83
經營活動現金流入小計	7,792,605,462.45	8,496,587,773.18
購買商品、接受勞務支付的現金	9,667,631,483.97	9,329,424,056.63
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
為交易目的而持有的金融資產淨增加額		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及傭金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	945,314,358.75	936,168,386.41
支付的各项稅費	71,995,816.45	77,861,967.74
支付其他與經營活動有關的現金	308,141,118.24	669,551,791.58
經營活動現金流出小計	10,993,082,777.41	11,013,006,202.36
經營活動產生的現金流量淨額	-3,200,477,314.96	-2,516,418,429.18
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	300,000,000.00	701,000,000.00
取得投資收益收到的現金	6,060,784.49	19,089,809.90
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	222,809.08	382,308.97
處置子公司及其他營業單位收到的現		60,448.29

金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	1,720,638,033.71	515,870,456.93
投資活動現金流入小計	2,026,921,627.28	1,236,403,024.09
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	371,211,006.35	369,164,988.71
投資支付的現金	630,614,976.25	37,001,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	2,394,898,237.08	2,192,563,721.90
投資活動現金流出小計	3,396,724,219.68	2,598,729,710.61
投資活動產生的現金流量淨額	-1,369,802,592.40	-1,362,326,686.52
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		4,800,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		4,800,000,000.00
取得借款收到的現金	6,920,297,222.23	3,243,008,500.00
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金	167,000,000.00	77,500,000.00
籌資活動現金流入小計	7,087,297,222.23	8,120,508,500.00
償還債務支付的現金	6,002,152,246.16	8,170,850,316.47
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	190,507,347.30	204,910,011.12
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金		1,002,400.00
籌資活動現金流出小計	6,192,659,593.46	8,376,762,727.59
籌資活動產生的現金流量淨額	894,637,628.77	-256,254,227.59
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
	-12,849,024.61	-4,911,266.62
五、現金及現金等價物淨增加額	-3,688,491,303.20	-4,139,910,609.91
加：期初現金及現金等價物餘額	8,536,815,355.09	11,634,582,111.41
六、期末現金及現金等價物餘額	4,848,324,051.89	7,494,671,501.50

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司現金流量表

2019年1—6月

單位:元 幣種:人民幣

項目	2019年半年度	2018年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	92,718,196.49	111,009,558.75
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	5,541,582.32	8,983,184.27
經營活動現金流入小計	98,259,778.81	119,992,743.02
購買商品、接受勞務支付的現金	70,136,338.25	86,368,622.84
支付給職工以及為職工支付的現金	13,959,493.28	13,733,025.10
支付的各项稅費	6,960,485.78	2,153,426.93
支付其他與經營活動有關的現金	13,530,530.32	19,464,265.64
經營活動現金流出小計	104,586,847.63	121,719,340.51
經營活動產生的現金流量淨額	-6,327,068.82	-1,726,597.49
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	86,694.62	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	128,363,097.20	505,019,623.61
投資活動現金流入小計	128,449,791.82	505,019,623.61
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	74,195.75	570,972.49
投資支付的現金		30,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	530,000,000.00	400,000,000.00
投資活動現金流出小計	530,074,195.75	430,570,972.49
投資活動產生的現金流量淨額	-401,624,403.93	74,448,651.12
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
取得借款收到的現金	400,000,000.00	
發行債券收到的現金		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	400,000,000.00	
償還債務支付的現金		491,000,000.00

分配股利、利潤或償付利息支付的現金	14,008,652.77	2,642,689.99
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	14,008,652.77	493,642,689.99
籌資活動產生的現金流量淨額	385,991,347.23	-493,642,689.99
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-647,405.27
五、現金及現金等價物淨增加額	-21,960,125.52	-421,568,041.63
加：期初現金及現金等價物餘額	99,371,121.05	513,258,307.19
六、期末現金及現金等價物餘額	77,410,995.53	91,690,265.56

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

§8 合并財務報表附注

一、 財務報表編制基礎

(1) 編制基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）、香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露規定，並基於本集團的會計政策和會計估計編制。

(2) 持續經營

本集團管理層對自2019年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編制。

二、 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況以及經營成果和現金流量等有關信息。本期重要會計政策變更：

1) 變更的內容和原因

2018年12月7日，財政部修訂了《企業會計準則第21號—租賃》（以下簡稱“新租賃準則”），要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編制財務報表的企業自2019年1月1日起施行新租賃準則。本集團於2019年1月1日起執行新租賃準則，對相關會計政策內容進行調整，調整後的相關會計政策詳見本附注三（三十二）。

2) 變更的主要影響

新租賃準則取代了財政部於2006年2月15日印發的《財政部關於印發〈企業會計準則第1號——存貨〉等38項具體準則的通知》（財會〔2006〕3號）中頒佈的《企業會計準則第21號-租賃》（統稱原租賃準則）。

在原租賃準則下，承租人需要區分經營租賃和融資租賃，僅要求對融資租賃進行會計處理。未對租賃期開始日後選擇權重估或合同變更等情形下的會計處理作出規範。出租人發生經營租賃，僅要求出租人披露各類租出資產的帳面價值。

在新租賃準則下，承租人不再將租賃區分為經營租賃或融資租賃，而是採用統一的會計處理模型，對短期租賃和低價值資產租賃以外的其他所有租賃均確認使用權資產和租賃負債，並分別計提折舊和利息費用。新租賃準則明確規定發生承租人可控範圍內的重大事件或變化，且影響承租人是否合理確定將行使相應選擇權的，承租人應對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。出租人需要披露相關租賃收入及未折現租賃收款額等信息。

本集團對承租人經營租賃和融資租賃的分類及其他變化進行分析以評估新租賃準則對財務報表的影響。依據新租賃準則銜接規定，分別於 2019 年 1 月 1 日確認使用權資產和租賃負債，但是對 2019 年 1 月 1 日所有者權益無影響。

相關合併報表項目的影響情況如下：

項目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	調整數
資產合計	47,475,344,086.37	47,674,684,587.19	199,340,500.82
其中：使用權資產		199,340,500.82	199,340,500.82
負債合計	33,118,933,538.30	33,318,274,039.12	199,340,500.82
其中：租賃負債		152,171,100.46	152,171,100.46
其他流動負債	182,190,818.20	229,360,218.56	47,169,400.36
所有者權益合計	14,356,410,548.07	14,356,410,548.07	

本集團執行新租賃準則對母公司報表項目無影響。

三、 合併財務報表主要項目注釋

下列所披露的財務報表資料，除特別注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上

年同期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收票據

1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌票據	61,186,175.25	83,544,762.52
商業承兌票據	41,593,962.02	47,265,949.54
合計	102,780,137.27	130,810,712.06

本集團上述期末應收票據的賬齡在 180 天之內的為 102,080,137.27 元，賬齡在 181 天到 360 天的為 700,000.00 元。

2) 期末公司已質押的應收票據

無

3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	109,491,349.46	
商業承兌票據	118,215,300.00	
合計	227,706,649.46	

4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

無

5) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				帳面價值	年初餘額			
	帳面餘額		壞賬準備			帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)

按單項計提壞賬準備									
按組合計提壞賬準備	102,780,137.27	100.00			102,780,137.27	130,810,712.06	100.00		130,810,712.06
其中：									
到期日 1 年以內	102,780,137.27	100.00			102,780,137.27	130,810,712.06	100.00		130,810,712.06
合計	102,780,137.27				102,780,137.27	130,810,712.06			130,810,712.06

2. 應收賬款

項目	期末餘額	年初餘額
應收賬款	3,556,720,649.13	2,599,936,504.41
減：壞賬準備	42,636,061.21	37,641,343.99
淨額	3,514,084,587.92	2,562,295,160.42

1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1 年以內	3,378,144,962.11	16,816,771.04	0.50
1-2 年	103,546,553.35	3,849,040.07	3.72
2-3 年	38,236,286.17	1,047,964.76	2.74
3-4 年	9,717,922.32	259,112.84	2.67
4-5 年	8,917,724.88	6,039,982.30	67.73
5 年以上	18,157,200.30	14,623,190.20	80.54
合計	3,556,720,649.13	42,636,061.21	1.20

(續)

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1 年以內	2,081,143,908.20	11,024,919.02	0.53
1-2 年	367,021,421.08	5,658,962.57	1.54
2-3 年	89,601,945.13	945,758.24	1.06

賬齡	年初餘額		
3-4 年	38,876,710.70	1,367,823.98	3.52
4-5 年	7,008,378.15	4,324,220.61	61.7
5 年以上	16,284,141.15	14,319,659.57	87.94
合計	2,599,936,504.41	37,641,343.99	1.45

2) 應收賬款的賒銷信用期限

業務	信用期限
造船	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月

3) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					年初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	24,657,976.81	0.69	24,657,976.81	100.00		25,848,053.85	0.99	24,818,059.11	96.02	1,029,994.74
其中：										
信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款	24,657,976.81	0.69	24,657,976.81	100.00		25,848,053.85	0.99	24,818,059.11	96.02	1,029,994.74
按組合計提壞賬準備	3,532,062,672.32	99.31	17,978,084.40	0.50	3,514,084,587.92	2,574,088,450.56	99.01	12,823,284.88	0.50	2,561,265,165.68
其中：										
信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款	3,532,062,672.32	99.31	17,978,084.40	0.50	3,514,084,587.92	2,574,088,450.56	99.01	12,823,284.88	0.50	2,561,265,165.68
合計	3,556,720,649.13	/	42,636,061.21	/	3,514,084,587.92	2,599,936,504.41	—	37,641,343.99	—	2,562,295,160.42

a)按單項計提壞賬準備：

名稱	期末餘額			
	帳面餘額	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,199,465.15	4,199,465.15	100	收回的可能性極小
VARADA ONE PTE LTD	3,592,030.75	3,592,030.75	100	中信保已賠付，餘下欠款無法收回
廣州市華玉機電設備有限公司	3,549,843.68	3,549,843.68	100	法院已判決對方敗訴，對方無可執行財產
WHL-FONKWANG	2,803,318.60	2,803,318.60	100	逾期時間過長有減值跡象
CONTSHIPS MANAGEMENT INC	2,062,410.00	2,062,410.00	100	有品質問題，餘款無法收回
FAIRLAND ENTERPRISES LIMITED	1,711,800.30	1,711,800.30	100	中信保已賠付，餘下欠款無法收回
Evalend shipping co.s.a.	1,368,092.80	1,368,092.80	100	餘款無法收回
廣州市南方特種塗裝有限公司	1,186,418.63	1,186,418.63	100	餘款無法收回
其他企業	4,184,596.90	4,184,596.90	100	收回的可能性極小
合計	24,657,976.81	24,657,976.81		

按單項計提壞賬準備的說明：

本集團將初始確認日期在 1 年以上的應收賬款及其他存在減值跡象的應收賬款，確定為信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款，按照該應收賬款的帳面金額與預期能收到的現金流量現值的差額，確定應收賬款的預期信用損失，計提壞賬準備。

b)按組合計提壞賬準備：

信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1 年以內	3,364,801,868.32	17,141,780.38	0.50
1-2 年	118,181,073.41	590,905.37	0.50

2-3年	38,493,021.02	192,465.11	0.50
3-4年	4,617,883.45	23,089.42	0.50
4-5年	2,586,880.23	12,934.40	0.50
5年以上	3,381,945.89	16,909.72	0.50
合計	3,532,062,672.32	17,978,084.40	—

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

本集團對其他未單項測試的應收賬款，確定為信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款，本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本期的前瞻性信息，預計違約損失率為 0.5%，按資產負債表日餘額的 0.5% 確定應收賬款的預期信用損失，計提壞賬準備。

4) 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款壞賬準備	37,641,343.99	5,073,243.03	-78,525.81		42,636,061.21
合計	37,641,343.99	5,073,243.03	-78,525.81		42,636,061.21

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的

無

5) 本期實際核銷的應收賬款情況

無

6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	期末餘額	賬齡	占應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位 1	協力廠商	654,161,755.00	三年以內	18.39	3,270,808.78
單位 2	協力廠商	546,826,100.00	一年以內	15.37	2,734,130.50
單位 3	協力廠商	240,614,500.00	一年以內	6.77	1,203,072.50
單位 4	協力廠商	231,217,794.25	一年以內	6.50	1,156,088.97
單位 5	協力廠商	198,875,321.36	一年以內	5.59	994,376.61
合計		1,871,695,470.61		52.62	9,358,477.36

7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無

8) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

3. 應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
商業承兌匯票	172,436,000.00	443,823,404.95
銀行承兌匯票	1,677,736,981.45	2,286,572,893.25
合計	1,850,172,981.45	2,730,396,298.20

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0 元。

本集團上述期末應付票據的賬齡在 180 天之內的為 1,850,172,981.45 元，181-360 天的為 0 元。

4. 應付帳款

1) 應付帳款列示

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	5,337,380,952.21	4,074,770,064.65
在建工程款	203,180,831.94	114,327,903.77
產品收尾費用	501,891,057.70	552,199,468.38
質保金	1,403,895,952.68	1,485,763,195.74
其他工程及勞務	817,350,698.89	1,731,771,616.72
合計	8,263,699,493.42	7,958,832,249.26

2) 應付帳款賬齡

賬齡	期末餘額	年初餘額
1 年以內	4,240,616,477.43	4,318,781,010.73
1-2 年	3,595,485,611.02	2,967,761,937.65
2-3 年	185,097,253.80	417,041,372.35
3 年以上	242,500,151.17	255,247,928.53
合計	8,263,699,493.42	7,958,832,249.26

3) 賬齡超過 1 年的重要應付帳款

項目	期末餘額	其中：一年以上金額	未償還或結轉的原因
中國船舶重工集團公司第七	344,756,750.00	75,373,000.00	未到貨

項目	期末餘額	其中：一年以上金額	未償還或結轉的原因
0 四研究所			
中船工業成套物流(廣州)有限公司	364,218,447.18	288,114,730.04	設備質保金及暫估款
中船第九設計研究院工程有限公司	88,963,459.50	69,402,429.21	未到貨
上海中船三井造船柴油機有限公司	67,965,880.35	67,965,880.35	未到貨
DrassEnergySrl	47,356,646.10	47,356,646.10	設備質保金及暫估款
中船動力有限公司	50,814,386.91	36,820,669.00	未到貨
ALNEHRAPETROME FZE	45,017,175.95	45,017,175.95	設備質保金及暫估款
上海海訊機電工程有限公司	35,599,015.43	27,596,124.12	設備質保金及暫估款
溫州市博弘電器有限公司	35,330,240.00	35,330,240.00	設備質保金及暫估款
中國船舶工業系統工程研究院	29,053,000.00	18,255,000.00	設備質保金及暫估款
廣州船舶工業公司	23,852,799.34	14,098,106.40	設備質保金及暫估款
無錫海核裝備科技有限公司	13,523,010.00	6,443,500.00	設備質保金及暫估款
安慶中船柴油機有限公司	8,676,575.76	3,719,000.00	設備質保金及暫估款
慧舟軟體技術(上海)有限公司	2,450,082.60	2,450,082.60	設備質保金及暫估款
上海振南工程諮詢監理有限公司	1,105,920.00	1,105,920.00	設備質保金及暫估款
合計	1,158,683,389.12	739,048,503.77	---

5. 未分配利潤

項目	本期	上年同期
調整前上年期末未分配利潤	-2,153,702,475.37	1,228,681,091.09
加：年初未分配利潤調整數		-1,513,529,343.99
其中：會計政策變更		-29,547,841.37
同一控制合併範圍變更		-1,483,981,502.62
調整後年初未分配利潤	-2,153,702,475.37	-284,848,252.90
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	390,750,329.92	-361,945,458.99
加：其他綜合收益結轉留存收益		159,937.61
減：提取法定盈餘公積		
期末未分配利潤	-1,762,952,145.45	-646,633,774.28

6. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	29,015,349,342.06	29,035,181,060.62
減：流動負債	26,457,726,312.77	27,607,675,655.72
淨流動資產	2,557,623,029.29	1,427,505,404.90

7. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	47,556,535,725.13	47,674,684,587.19
減：流動負債	26,457,726,312.77	27,607,675,655.72
總資產減流動負債	21,098,809,412.36	20,067,008,931.47

8. 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96	8,369,362,165.35	8,318,865,355.89
其他業務	37,847,987.04	14,651,035.85	104,406,634.39	64,432,138.87
合計	7,816,085,319.68	7,626,860,800.81	8,473,768,799.74	8,383,297,494.76

主營毛利

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	7,778,237,332.64	8,369,362,165.35
主營業務成本	7,612,209,764.96	8,318,865,355.89
毛利	166,027,567.68	50,496,809.46

(1) 主營業務按產品分類

產品名稱	本期發生額	上期發生額
主營業務收入：		
船舶產品	6,396,382,932.72	7,048,076,362.01
海工產品	320,174,444.06	89,831,168.14
鋼結構	357,375,955.95	355,507,842.84
船舶修理及改造	350,573,955.00	240,520,485.18
機電產品及其他	353,730,044.91	635,426,307.18
合計	7,778,237,332.64	8,369,362,165.35
主營業務成本：		
船舶產品	6,408,256,088.84	7,012,553,796.09
海工產品	308,775,195.75	127,420,426.77
鋼結構	336,439,069.43	336,513,278.10
船舶修理及改造	283,999,906.72	231,127,974.41
機電產品及其他	274,739,504.22	611,249,880.52
合計	7,612,209,764.96	8,318,865,355.89

(2) 主營業務按地區分類

地區名稱	本期發生額	上期發生額
主營業務收入：		
中國（含港澳臺）	4,288,158,574.46	4,897,866,494.08
亞洲其他地區	465,016,224.86	304,627,419.16
歐洲	1,453,931,398.50	1,780,158,856.74
大洋洲	452,946,939.48	235,552,115.80
北美洲	185,390,271.74	874,090,624.27
非洲	905,706,498.41	227,579,212.20
南美洲	27,087,425.19	49,487,443.10
合計	7,778,237,332.64	8,369,362,165.35
主營業務成本：		
中國（含港澳臺）	3,927,968,512.95	4,837,736,705.30
亞洲其他地區	482,841,130.20	290,592,847.26
歐洲	1,565,932,402.43	1,839,122,563.46
大洋洲	457,191,994.41	233,346,125.82
北美洲	209,953,701.35	836,142,801.47
非洲	927,314,539.90	232,186,013.45
南美洲	41,007,483.72	49,738,299.13
合計	7,612,209,764.96	8,318,865,355.89

（3）其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期發生額	上期發生額
其他業務收入：		
銷售材料	2,048,823.69	31,907,025.67
廢料	7,087,797.12	25,700,264.58
勞務	2,485,339.00	5,702,348.52
租賃	14,528,154.73	14,529,232.56
動能	4,589,817.59	15,478,663.12
其他	7,108,054.91	11,089,099.94
合計	37,847,987.04	104,406,634.39
其他業務成本		
銷售材料	3,652,671.21	29,832,841.15
廢料	354,288.04	10,044,096.72
勞務	1,529,120.77	4,218,850.36
租賃	3,520,023.13	6,214,967.98
動能	2,320,357.02	6,324,061.50
其他	3,274,575.68	7,797,321.16
合計	14,651,035.85	64,432,138.87

（4）合同產生的收入情況

合同分類	造船及相關業務分部	鋼結構業務分部	修船及相關業務分部	其他分部	合計
商品類型	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
船舶產品	6,321,473,680.35				6,321,473,680.35
海工產品	320,165,116.54				320,165,116.54
鋼結構	929,049.62	320,013,669.12		7,359,031.24	328,301,749.98
船舶修理及改造	83,316,543.30		279,054,865.73		362,371,409.03
機電產品及其他	162,437,559.52			58,320,367.30	220,757,926.82
其他業務	80,423,704.04			182,591,732.92	263,015,436.96
按經營地區分類	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
境內	3,693,912,513.52	180,437,946.66	58,315,727.75	225,595,176.18	4,158,261,364.11
境外	3,274,833,139.85	139,575,722.46	220,739,137.98	22,675,955.28	3,657,823,955.57
市場或客戶類型	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
國有企業	2,599,631,367.36	164,478,707.78	49,106,509.89	78,988,341.26	2,892,204,926.29
民營企業	3,867,938,796.09	23,465,968.81	9,209,217.86	167,854,769.23	4,068,468,751.99
外資企業	501,175,489.92	132,068,992.53	220,739,137.98	1,428,020.97	855,411,641.40
合同類型	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
固定造價	6,968,745,653.37	196,715,382.04	905,172.41	69,064,305.20	7,235,430,513.02
成本加成		123,298,287.08	278,149,693.32	179,206,826.26	580,654,806.66
按商品轉讓的時間分類	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
一段時間履約	6,905,661,984.15	179,564,510.05	2,823,694.00	132,267,914.90	7,220,318,103.10
一個時點履約	63,083,669.22	140,449,159.07	276,231,171.73	116,003,216.56	595,767,216.58
按合同期限分類	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
短期	75,738,200.94	197,972,109.51	279,054,865.73	-6,607,101.88	546,158,074.30
長期	6,893,007,452.43	122,041,559.61		254,878,233.34	7,269,927,245.38
按銷售管道分類	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68
直接銷售	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	244,561,434.53	7,812,375,622.75
代理銷售				3,709,696.93	3,709,696.93
合計	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	7,816,085,319.68

(5) 前五名客戶營業收入情況

客戶	與本集團關係	本期金額	占主營業收入總額的比例 (%)
客戶一	協力廠商	691,944,284.78	8.90
客戶二	協力廠商	456,897,852.00	5.87
客戶三	協力廠商	377,859,124.01	4.86
客戶四	協力廠商	274,535,038.40	3.53
客戶五	協力廠商	206,390,040.12	2.65
合計		2,007,626,339.31	25.81

(6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本期發生額	占主營業成本總額的比例 (%)
供應商一	同受中船集團控制	1,744,639,226.04	22.92
供應商二	協力廠商	221,197,400.00	2.91
供應商三	同受中船集團控制	181,604,631.22	2.39
供應商四	同受中船集團控制	146,000,854.71	1.92
供應商五	同受中船集團控制	119,551,400.00	1.57
合計		2,412,993,511.97	31.71

9. 財務費用

(1) 利息費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	195,683,733.87	185,234,311.41
減：利息收入	128,327,120.98	107,911,578.77
減：匯兌淨收益		
加：匯兌淨損失	9,530,677.58	27,617,939.02
加：其他支出	9,341,273.01	4,377,508.88
合計	86,228,563.48	109,318,180.54

(2) 利息支出明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	167,155,568.34	186,321,275.57
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	48,418,643.84	21,514,993.95
其他利息支出		
小計	215,574,212.18	207,836,269.52
減：資本化利息	640,478.31	2,391,958.11
減：財政貼息	19,250,000.00	20,210,000.00
合計	195,683,733.87	185,234,311.41

(3) 利息收入明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行存款利息收入	127,146,879.69	102,519,715.02
應收款項利息收入	1,180,241.29	5,391,863.75
合計	128,327,120.98	107,911,578.77

10. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-2,542,980.91	-4,716,485.94
處置長期股權投資產生的投資收益		-42,655.82
委託理財在持有期間的投資收益	9,700,821.37	25,683,820.27
處置交易性金融資產取得的投資收益	-207,793,580.00	-548,000.00
其他權益工具投資在持有期間的取得的股利收入	12,500.00	13,750.00
合計	-200,623,239.54	20,390,428.51

其他說明：本期來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 0 元（上年同期：0 元）及-200,635,739.54 元（上年同期：20,390,428.51 元）。

11. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產公允價值變動	31,425,173.63	5,200,410.94
交易性金融負債公允價值變動	233,024,977.65	-226,620,700.92
合計	264,450,151.28	-221,420,289.98

12. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得合計	447,925.19	40,516.04	447,925.19
其中：固定資產毀損報廢利得	447,925.19	40,516.04	447,925.19
政府補助	3,157,656.14	1,497,926.10	3,157,656.14
搬遷補助	1,247,867,578.32	553,814,885.69	1,247,867,578.32
罰款收入	167,217.00	94,929.26	167,217.00
賠償收入		1,100,424.56	
結餘社保基金賠付轉入		7,251,931.72	
其他	1,448,874.36	505,110.21	1,448,874.36
合計	1,253,089,251.01	564,305,723.58	1,253,089,251.01

本期計入非經常性損益金額為 1,253,089,251.01 元（上年同期：564,305,723.58 元）。

注：於 2019 年 4 月 26 日，子公司文沖船廠與廣州中船文沖置業有限公司（以下簡稱“文沖置業”）簽訂了《文沖船廠一期搬遷協定》，協定約定文沖船廠在 2019 年 4 月 26 日前停止一期搬遷地塊的全部生產經營活動，並將相關資產移交，文沖置業根據一期搬遷地塊搬遷安置及停產損失補償標準給予相應補償，扣除相關費用後，本期確認 12.48 億補償收入。

(2) 計入當期損益的政府補助

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
靠港船舶使用岸電項目補貼資金	2,120,000.00		與收益相關
三供一業	910,064.94	910,064.94	與收益相關
優質項目資助	96,499.80		與收益相關
基地建設補助	31,091.40	31,091.40	與資產相關
進出口公平貿易專項資金		300,000.00	與收益相關
貿易摩擦應對研究資金		165,000.00	與收益相關
其他		91,769.76	與收益相關
合計	3,157,656.14	1,497,926.10	—

(3) 出售物業實現利潤的情況說明

本集團本期度營業外收入包括出售物業的利潤人民幣 0 元（上年同期：人民幣 0 元）。

13. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	29,434,469.43	-5,941,046.06
1.中國	29,475,982.38	1,309,880.47
2.香港		
3.澳門所得稅		
4.以前年度多計（少計）	-41,512.95	-7,250,926.53
遞延所得稅費用	64,550,523.50	-26,953,618.37
合計	93,984,992.93	-32,894,664.43

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	703,609,855.79	-459,773,320.13
按法定/適用稅率計算的所得稅	175,902,463.95	-114,943,330.03

費用		
子公司適用不同稅率的影響	-122,732,804.36	27,355,244.76
調整以前期間所得稅的影響	-398,986.13	-7,653,583.87
非應稅收入的影響	-761,970.24	1,222,888.68
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	95,539.58	-242,746.18
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-73,186,503.66	-5,545,281.99
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	131,984,166.14	66,968,060.93
其他（加計扣除的影響）	-16,916,912.35	-55,916.73
所得稅費用	93,984,992.93	-32,894,664.43

（3）主要稅種及稅率

	計稅依據	稅率
中國企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%
香港利得稅	應稅所得	16.5%
-增值稅 ^注	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入	16%、13%
	建築安裝業務收入	10%、9%
	現代服務業	6%
-城市維護建設稅	應交流轉稅額	7%
-教育費附加	應交流轉稅額	3%
-地方教育費附加	應交流轉稅額	2%

注：根據《財政部稅務總局海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》（財政部稅務總局海關總署公告 2019 年第 39 號）文的規定，2019 年 4 月 1 日起，本公司發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用 16%稅率的，稅率調整為 13%；原適用 10%稅率的，稅率調整為 9%。

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

公司名稱	稅率	備註
本公司	25%	
中船黃埔文沖船舶有限公司	15%	
廣州文沖船廠有限責任公司	15%	
廣州紅帆電腦科技有限公司	15%	
廣州中船文沖船塢有限公司	15%	
榮廣發展有限公司	16.50%	香港註冊
泛廣發展有限公司	16.50%	香港註冊
華順國際船舶有限公司	16.50%	香港註冊

華隆國際船舶有限公司	16.50%	香港註冊
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	20%	小型微利企業
廣州星際海洋工程設計有限公司	20%	小型微利企業
其他子公司	25%	

(4)稅收優惠

1.增值稅

出口收入：本集團為生產經營企業，自營出口自產貨物，一律實行免、抵、退，船舶產品退稅率為 16%，鋼結構產品退稅率為 9%，大型設備退稅率為 15%。自 2019 年 4 月 1 日起，原適用 16%稅率的，稅率調整為 13%；原適用 10%稅率的，稅率調整為 9%；原適用 16%稅率且出口退稅率為 16%的出口貨物勞務，出口退稅率調整為 13%；原適用 10%稅率且出口退稅率為 10%的出口貨物、跨境應稅行為，出口退稅率調整為 9%。

軍品收入：對軍品生產（定貨）合同在辦理相關的免稅手續後，免征增值稅。

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

2.企業所得稅

子公司黃埔文沖於 2018 年再次通過了高新技術企業複審，獲得高新技術企業證書，有效期 3 年，2019 年度所得稅按 15%計繳。

子公司文沖船廠於 2019 年度再次通過了高新技術企業複審，獲得高新技術企業證書，有效期 3 年，2019 年度所得稅按 15%計繳。

子公司紅帆科技於 2017 年度通過了高新技術企業複審，獲得高新技術企業證書，有效期 3 年，2019 年度所得稅仍按 15%計繳。

子公司文沖船塢於 2018 年度通過了高新技術企業複審，獲得高新技術企業證書，有效期 3 年，2019 年度所得稅仍按 15%計繳。

子公司廣船國際於 2017 年度再次通過了高新技術企業複審，獲得高新技術企業證書，有效期 3 年。因公司未選擇納稅優惠，報告期企業所得稅仍按 25%計繳。

14. 每股收益

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

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

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

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

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本期	上年同期
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	390,750,329.92	-361,945,458.99
歸屬於母公司股東的非經常性損益	2	812,658,713.76	122,148,141.24
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=2-1	-421,908,383.84	-484,093,600.23
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數（I）	5		
發行新股或債轉股等增加股份數（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	6	6
發行在外的普通股加權平均數	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
因同一控制下企業合併而調整後的	13	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.2764	-0.2561
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.2985	-0.3425
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		

項目	序號	本期	上年同期
所得稅率	18	0.25	0.25
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.2764	-0.2561
稀釋每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-0.2985	-0.3425

15. 股息

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 個月期間已宣告派發截至 2018 年 12 月 31 日止年度股息 0 元（上年同期：0 元）。

本公司不派發截至 2019 年 6 月 30 日止 6 個月期間中期股息（上年同期：無）。

16. 折舊與攤銷

	本期金額	上年同期金額
投資性房地產折舊	314,356.08	314,356.08
固定資產折舊	363,588,104.88	393,699,755.60
無形資產攤銷	31,133,922.41	31,550,265.83
長期待攤費用攤銷	7,361,072.30	1,845,410.10
使用權資產折舊	26,287,149.55	
合計	428,684,605.22	427,409,787.61

17. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

18. 本期出售投資的盈利（或虧損）為 0 元（上年同期：188,161.90 元），註銷子公司龍穴置業收回的投資收益 0 元（上年同期：-42,655.82 元）。

19. 本期出售物業的盈利（或虧損）為 0 元（上年同期：0 元）。

四、 分部信息

1. 報告分部的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分

為 4 個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構、修船及相關業務及其他。

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

2 · 本年度報告分部的財務信息

(1) 分部按產品或業務劃分的除稅前利潤、資產及負債

本期金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	修船及相關業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	8,163,215,956.79	438,843,173.74	281,878,559.73	742,751,349.95	-1,810,603,720.53	7,816,085,319.68
其中：對外交易收入	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	-	7,816,085,319.68
分部間交易收入	1,194,470,303.42	118,829,504.62	2,823,694.00	494,480,218.49	-1,810,603,720.53	
營業成本	8,143,237,454.33	413,911,766.76	243,599,568.60	719,951,004.87	-1,893,838,993.75	7,626,860,800.81
期間費用	527,118,126.73	42,485,743.23	97,203,992.58	30,341,273.90	-1,840,323.86	695,308,812.58
分部利潤總額	762,844,365.46	-15,955,374.31	-57,906,889.17	10,337,143.29	4,290,610.52	703,609,855.79
資產總額	47,611,012,116.40	1,388,714,530.54	2,417,802,622.36	12,653,779,245.18	-16,514,772,789.35	47,556,535,725.13
負債總額	32,354,058,427.77	1,112,569,618.23	2,471,657,616.79	2,948,791,231.06	-6,473,957,967.23	32,413,118,926.62
補充信息			-			
資本性支出	1,284,222,110.56	2,702,028.55	12,143,108.54	2,758,734.95	-300,000,000.00	1,001,825,982.60
當期確認的減值損失	77,708,026.97	558,718.94	-199,251.13	30,761.71	-28,084.55	78,070,171.94
折舊和攤銷費用	347,843,378.03	3,474,563.59	36,222,072.15	42,345,016.48	-1,200,425.03	428,684,605.22

上年同期金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	修船及相關業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	7,482,255,001.47	479,097,588.64	253,833,180.33	453,837,935.57	-195,254,906.27	8,473,768,799.74
其中：對外交易收入	7,292,183,938.79	479,013,537.38	253,833,180.33	448,738,143.24		8,473,768,799.74
分部間交易收入	190,071,062.68	84,051.26		5,099,792.33	-195,254,906.27	

營業成本	7,476,190,588.38	453,453,141.90	243,389,105.75	398,393,203.89	-188,128,545.16	8,383,297,494.76
期間費用	562,582,681.78	20,872,243.73	99,866,675.39	38,206,235.26	12,542,673.98	734,070,510.14
分部利潤總額	-402,599,545.64	5,717,290.10	-89,369,084.21	5,804,967.47	20,673,052.15	-459,773,320.13
資產總額	48,871,338,220.68	1,164,236,972.75	2,379,417,256.47	10,249,175,834.91	-15,188,824,198.44	47,475,344,086.37
負債總額	34,225,463,809.53	874,376,973.12	2,371,477,071.83	1,090,599,358.83	-5,442,983,675.01	33,118,933,538.30
補充信息						
資本性支出	410,814,091.88	10,450,008.43	34,317,369.22	50,584,519.18	-100,000,000.00	406,165,988.71
當期確認的減值損失	91,466,143.03	-484,217.97	-1,267,986.37	153,326.68		89,867,265.37
折舊和攤銷費用	350,744,067.39	3,030,163.40	36,857,081.12	36,483,404.17	295,071.53	427,409,787.61

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入

對外交易收入	本期發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	7,742,032,051.13	8,451,343,321.91
來源於其他國家的對外交易	74,053,268.55	22,425,477.83
合計	7,816,085,319.68	8,473,768,799.74

(3) 按資產所在地劃分的非流動資產

非流動資產總額	期末餘額	年初餘額
位於本國的非流動資產	14,536,622,713.50	17,072,158,586.14
位於其他國家的非流動資產	641,732,046.48	727,749,130.41
合計	15,178,354,759.98	17,799,907,716.55

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

§9 備查文件

2019 年中期報告將可於以下地址及網站查閱：

香港聯合交易所有限公司披露易網站 www.hkexnews.hk

上海證券交易所披露網站 www.sse.com.cn

中期報告備置地地點 廣州市海珠區革新路 137 號船舶大廈 15 樓董事會辦公室

承董事會命

中船海洋與防務裝備股份有限公司

董事長

韓廣德

廣州，2019 年 8 月 29 日

本公告公佈之日，本公司董事會的十一位成員分別為：執行董事韓廣德先生、陳忠前先生、陳利平先生、盛紀綱先生、向輝明先生及陳激先生；非執行董事施俊先生；以及獨立非執行董事王翼初先生、閔衛國先生、劉人懷先生及喻世友先生。