

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 OFSHORE & 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

2015 年半年度報告摘要

§ 1 重要提示

- 1.1 中船海洋與防務裝備股份有限公司(前稱「廣州廣船國際股份有限公司」，以下簡稱「中船防務」或「本公司」，連同其附屬公司稱「本集團」)截至二零一五年六月三十日止六個月(「本報告期」)半年度報告摘要(「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董事會會議(本公司董事「董事」會「董事會」)。
- 1.3 本公司2015年半年度財務會計報告未經審計。
- 1.4 本半年度報告摘要摘自該報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。
- 1.5 本公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 主要會計數據

單位：人民幣元

主要會計數據	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
	本報告期末	上年度末	上年度末增減(%)
營業收入	10,809,719,237.47	8,403,738,453.36	28.63
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-524,993,554.11	-219,947,405.11	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	-589,332,813.80	-260,829,594.36	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-3,498,657,736.99	-2,934,608,266.63	不適用
歸屬於上市公司股東的淨資產	9,711,245,452.29	8,662,233,821.71	12.11
總資產	45,125,043,988.34	43,741,099,087.43	3.16

註：本報告期，本公司已將中船黃埔文沖船舶有限公司（「黃埔文沖」）納入合併範圍，並按照同一控制下企業合併編制合併報表，對比較報表進行了追溯。

2.1.2 主要財務指標

單位：人民幣元

主要財務指標	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
基本每股收益(元/股)	-0.3866	-0.1688	不適用
稀釋每股收益(元/股)	-0.3866	-0.1688	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股 收益(元/股)	-0.4823	-0.3117	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-5.71	-2.50	減少3.21個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均 淨資產收益率(%)	-7.70	-5.56	減少2.14個百分點

註：報告期發生同一控制下企業合併的，計算加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨資產從報告期期初起進行加權；計算扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨資產從合併日的次月起進行加權。計算比較期間(即與去年同期相比)的加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨利潤、淨資產均從比較期間期初起進行加權；計算比較期間扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率時，被合併方的淨資產不予加權計算(權重為零)。

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	附註(如適用)
非流動資產處置損益	-408,623.73	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	44,402,340.49	收到的政府補貼及研發補貼
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-31,243,445.75	收購中船黃埔文沖船舶有限公司期初至交割期的應確認的同一控制下的損益
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	60,090,471.08	遠期外匯合同產生公允價值變動以及合同到期處置的投資收益
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,078,650.34	
少數股東權益影響額	-220,773.00	
所得稅影響額	-11,359,359.74	
合計	<u>64,339,259.69</u>	

§ 3 員工情況及酬金政策

本集團的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。於2015年6月30日，本集團員工總數為20,552人。截至2015年6月30日止，本集團支付員工薪酬共計10.81億元。

§ 4 董事會報告

4.1 本報告期內整體經營情況的討論與分析

報告期內，航運市場持續低位徘徊，船市復蘇未見好轉。面對市場大環境影響及公司效能釋放緩慢等不利因素，本公司以「同舟共濟，追求卓越」的企業精神全面開展各項生產經營工作。2015年上半年，公司完成收購黃埔文沖100%股權，成功注入優質的核心軍工資產，進一步提升了公司軍船和海洋工程裝備建造實力，實現軍船、軍輔船、民船及海工業務的整體優化和全面發展，但由於整合伊始，協同效應尚未體現。

截至2015年6月30日止，本集團按中國《企業會計準則》編制的營業收入為人民幣108億元，與上年同期相比增加28.63%，歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣-5.25億元，每股盈利為人民幣-0.3866元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.4823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

利潤表及現金流量表相關科目變動分析

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	10,809,719,237.47	8,403,738,453.36	28.63
營業成本	10,505,677,087.10	8,108,022,448.97	29.57
銷售費用	77,145,661.29	17,291,683.33	346.14
管理費用	603,455,675.24	557,235,616.68	8.29
財務費用	39,589,871.47	19,803,998.95	99.91
經營活動產生的現金流量淨額	-3,498,657,736.99	-2,934,608,266.63	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-652,263,549.02	-1,263,427,394.67	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	2,351,461,445.40	1,156,514,252.40	103.32
研發支出	173,326,764.96	164,549,651.76	5.33

資產負債表相關科目變動分析

項目名稱	期末數	年初數	變動比例(%)
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	61,925,184.49	17,905,895.15	245.84
應收賬款	2,033,948,226.94	718,056,504.75	183.26
可供出售金融資產	20,251,595.49	14,426,737.16	40.38
應付職工薪酬	128,842,930.39	46,080,312.09	179.61
應交稅費	-705,308,420.40	-311,783,190.54	不適用
應付股利	256,485,146.98	177,721.77	144,218.36
其他應付款	163,944,865.80	245,383,148.57	-33.19
遞延收益	212,730,013.96	149,269,700.92	42.51
遞延所得稅負債	9,794,647.79	3,069,736.73	219.07
股本	1,413,506,378.00	1,030,534,651.00	37.16
專項儲備	960,971.20	1,439,966.32	-33.26
未分配利潤	530,041,683.10	1,310,184,662.42	-59.54

利潤表及現金流量表變動原因說明：

營業收入變動原因說明：產量提高所致；

營業成本變動原因說明：產量提高所致；

銷售費用變動原因說明：主要是本期造船收入增加按照進度計提保修費用，及子公司上年同期已過保修期的船舶保修費到期沖回較多；

管理費用變動原因說明：主要是研發費用、折舊費用、維修費同比增加；

財務費用變動原因說明：主要是本期存款規模較上年同期有所減少，利息收入較上年同期減少所致；

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：生產業務量增長，付款增加；

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：抵押借款規模減少所致；

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：發行股票籌集資金及借貸規模差異；

研發支出變動原因說明：研發項目結構差異。

資產負債表科目變動原因說明：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的變動原因說明：主要是持有遠期外匯合約增加以及遠期匯率波動引起公允價值變動所致；

應收賬款的變動原因說明：主要是本期應收船款增加；

可供出售金融資產的變動原因說明：主要是本集團佔中船重型裝備有限公司股份減少，轉入可供出售金融資產科目核算所致；

應付職工薪酬的變動原因說明：主要是個別子公司按月計提年終獎，期末餘額增加；

應交稅費的變動原因說明：主要是本期進項稅增加所致；

應付股利的變動原因說明：主要是根據收購協定，黃埔文沖交割期損益由原股東中船集團享有，該股利尚未支付；

其他應付款的變動原因說明：主要是子公司往來款收回；

遞延收益的變動原因說明：主要是本期收到政府補助導致；

遞延所得稅負債的變動原因說明：主要是公允價值收益增加；

股本的變動原因說明：主要是增發股份所致；

專項儲備的變動原因說明：主要是本期子公司安全生產費使用較多；

未分配利潤的變動原因說明：主要是本期虧損5.25億元及黃埔文沖計提交割期股利2.55億元導致。

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	本期數	上年同期數	變動比例(%)	變動原因
營業税金及附加	8,389,291.14	15,319,242.88	-45.24	主要是本期進項稅較上年同期增加，繳納增值稅減少，導致本期營業税金及附加較上年同期減少
銷售費用	77,145,661.29	17,291,683.33	346.14	主要是本期造船收入增加按照進度計提保修費用，及子公司上年同期已過保修期的船舶保修費到期沖回較多
財務費用	39,589,871.47	19,803,998.95	99.91	主要是本期存款規模較上年同期有所減少，利息收入較上年同期減少，導致財務費用增加
資產減值損失	230,127,890.25	48,171,631.69	377.72	主要是同型船預實成本較上期增加，導致資產減值損失增加
公允價值變動收益	52,317,853.55	-149,982,185.14	-134.88	主要是匯率變動所致
投資收益	7,925,146.08	66,028,216.29	-88.00	主要是匯率變動導致結售匯交割產生損失所致
營業外收入	52,325,766.15	223,833,101.95	-76.62	主要過渡性遠洋補貼差異
營業外支出	1,219,283.81	629,661.01	93.64	主要為本期罰款支出增加所致
所得稅費用	-19,723,979.56	12,609.76	-156,518.36	主要為本期遞延所得稅資產增加所致
其他綜合收益	668,612.45	-40,259,427.43	-101.66	主要是子公司黃埔文沖三類人員費用確認產生

4.3 經營計劃進展說明

2015年上半年完成工業總產值115.03億元，其中：

船舶造修：完成產值82.36億元，同比增長11.09%；交船23艘。

海工產品：完成產值25.36億元，同比增長73.51%。

機電設備：完成產值7.31億元，同比增長62.05%。完成剪壓床銷售359台、電梯完工276台，鋼結構產量23,748噸。

4.4 下半年經營計劃

下半年經營計劃，完成工業總產值140.17億元；計畫完工船舶50艘，剪壓床銷售241台，電梯完工524台，鋼結構產量21,702噸。

4.5 主營業務分產品情況表

單位：人民幣元

分產品	主營業務分產品情況					
	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減(%)
造船業務(含海工業務)	10,065,488,135.21	9,818,438,584.95	2.45	29.94	30.51	-14.86
修船	65,637,265.97	63,221,527.10	3.68	-3.74	-12.41	-162.93
鋼結構工程	368,915,503.50	344,271,434.50	6.68	107.95	114.11	-28.67
機電產品及其他	197,667,606.51	188,784,919.29	4.49	-18.54	-18.79	7.18

報告期內，本集團主營業務收入為人民幣106.98億元，同比增加29.91%；主營毛利為人民幣2.83億元，同比增加15.03%。其中：本公司造船、海工產品收入為人民幣100.65億元，同比增加29.94%，主要是產能提升，在建船同比增加。海工業務增加了9萬噸半潛船、2艘極地甲板運輸船。修船收入為人民幣0.66億元，同比減少3.74%。非船業務，本期鋼結構工程累計收入為人民幣3.69億元，同比增加107.95%，主要是新增「夢幻城」項目；但因新接鋼結構專案工藝要求高，施工難度大，毛利率有所下降。

4.6 主營業務分地區情況

單位：人民幣元

地區	營業收入	營業收入比上年增減(%)
中國(含港澳臺)	7,669,965,485.67	50.21
亞洲其他國家及地區	372,584,716.44	-66.81
歐洲	2,089,219,755.96	61.21
大洋洲	370,554,537.21	412.31
北美洲	153,182,679.44	-34.41
非洲	42,201,336.47	-89.56
合計	<u>10,697,708,511.19</u>	29.91

報告期內，本集團主營業務收入同比增加29.91%，其中：中國(含港澳臺)營業額同比增長50.21%，增加人民幣25.64億元。受不利經濟環境影響，境外市場依舊處在低谷期。因此，本公司加大對國內市場的開發，增加特種船、公務船等產品的建造。

4.7 投資狀況分析

4.7.1 對外股權投資的情況

截止2015年6月30日，本公司對外股權投資餘額為人民幣9,268.53萬元，對比年初人民幣9,316.79萬元減少0.52%，主要是聯營企業投資收益。

4.8 募集資金使用情況

單位：人民幣元

募集年份	募集方式	募集資金總額	本報告期已使用 募集資金總額	已累計使用募集 資金總額	尚未使用募集 資金總額	尚未使用募集資金 用途及去向
2015	非公開發行	1,607,882,382.42	1,255,945,482.42	1,255,945,482.42	351,936,900.00	尚未使用募集資金暫存於以黃埔文沖作為開戶人的募集資金專項帳戶內。
合計	/	<u>1,607,882,382.42</u>	<u>1,255,945,482.42</u>	<u>1,255,945,482.42</u>	<u>351,936,900.00</u>	/

募集資金總體使用 情況說明

經中國證券監督管理委員會以證監許可[2015] 330號文《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》核准，公司以非公開發行方式向7名特定投資者發行了42,559,089股A股股票，每股發行價格人民幣37.78元，募集資金總額為人民幣1,607,882,382.42元，扣除發行費用人民幣66,509,089.85元後，最終募集資金淨額人民幣1,541,373,292.57元。其中，以人民幣104,959,959.97元已用於補充中船防務流動資金。存放該部分資金的募集資金專戶已於5月份銷戶；人民幣680,408,300.00元已用於向中船集團支付重組中黃埔文沖15%股權價款，存放該部分資金的募集資金專戶已於5月份銷戶；人民幣333,836,243.90元已用於補充廣船揚州使用原揚州科進相關造船資產的營運資金，存放該部分資金的募集資金專戶已於5月份銷戶；人民幣42,168,788.70元已用於補充黃埔文沖流動資金，存放該部分資金的募集資金專戶正在辦理銷戶；人民幣28,063,100.00元已用於黃埔文沖龍穴廠區補充完善海洋工程裝備生產設施項目，剩餘募集資金人民幣351,936,900.00元暫未使用，暫存於以黃埔文沖作為開戶人的募集資金專項帳戶內，將繼續用以補充完善黃埔文沖龍穴廠區海洋工程裝備生產設施項目。

4.9 非募集資金投資項目情況

單位：人民幣元

項目名稱	項目金額	項目進度	本報告期 投入金額	累計實際 投入金額	項目收益情況
中船龍穴基地工人宿舍 區(一期)及居住區項 目設計施工總承包	627,700,000.00	64%	77,022,314.62	404,511,634.10	未產生收益
總裝造船平臺及研保建 設項目	666,670,000.00	14%	62,410,846.79	96,373,540.16	未產生收益
項目七	424,940,000.00	9%	13,482,942.17	39,450,237.39	未產生收益
海工項目	278,630,000.00	11%	5,065,067.78	30,768,008.73	未產生收益
其他	—	—	77,022,979.57	77,022,979.57	—
合計	<u>1,997,940,000.00</u>	<u>/</u>	<u>235,004,150.93</u>	<u>648,126,399.95</u>	<u>/</u>

§ 5 重要事項

5.1 資產交易、企業合併事項

本公司於2015年3月完成發行A股股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易之重大資產重組項目標的資產交割工作；2015年4月8日，完成本次項目新增股份的登記變更工作，本公司股份總數由1,030,534,651股變為1,413,506,378股。詳情請參見本公司於2015年3月19日及2015年4月9日於上海證券交易所、香港聯合交易所及本公司網站披露的公告。

報告期內，公司完成涉及收購黃埔文沖100%股權的重大資產重組事項。黃埔文沖核心軍工資產注入後，使得公司在作為全球領先的靈便型液貨船製造商和最大的軍輔船生產商的基礎上，進一步提升了公司軍船和海洋工程裝備建造實力，實現軍船、軍輔船、民船及海工等業務的整體優化和全面發展，全方位提升了公司的綜合實力和競爭力。

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2015年5月8日召開的2014年度周年股東大會審議通過，本公司2014年度不分紅、也不實施資本公積資金轉增股本。

5.2.2 本報告期利潤分配情況

本公司2015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

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，於本報告期，江蘇勝華已在鎮江中院被裁定破產，我方向江蘇勝華破產清算組遞交了債權申報資料，並參加了江蘇勝華船舶製造有限公司第一次債權人會議，後續破產清償工作將繼續進行。除此之外，本報告期內本公司不存在其他重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項。

詳情參見本公司2014年年度報告之重要事項(一)重大訴訟仲裁事項。

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	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益對		關聯關係
						公司影響	是否關聯交易	
廣州廣船實業有限公司	本公司	土地、房屋 建築物	2014.10.01	2017.12.31	0	無	是	其他關聯人
廣州船舶工業公司	中船黃埔文沖船舶有限公司	土地、房屋	2015.1.1	2015.12.31	3,787,036.81	有	是	集團兄弟公司
廣州船舶工業公司	廣州文沖船廠有限責任公司	土地、房屋	2015.1.1	2015.12.31	6,793,069.46	有	是	集團兄弟公司
廣州文沖船廠有限責任公司	中船澄西船舶(廣州)有限公司	房屋	2015.1.1	2015.12.31	46,871.52	有	是	集團兄弟公司

租賃情況說明

2014年9月27日，本公司與廣州廣船實業有限公司簽訂《場地租賃協定》，將位於廣州市荔灣區芳村大道合利圍、廣州市荔灣區芳村大道東朗市場大街29號、廣州荔灣區東塱鄉合利圍以南等三幅總用地面積為108,939平方米的工業用地地塊、其地上建築物、構築物等(以下合稱「出租場地」)租予本公司。由2014年10月1日起，「出租場地」出租給本公司使用，租期39個月，租金人民幣0元。根據本公司與上海凌翔股權投資有限公司簽訂的《廣州廣船實業有限公司100%股權專案產權交易合同》約定《場地租賃協議》繼續履行。

2014年，廣州船舶工業公司(以下簡稱「廣州公司」)與中船黃埔文沖船舶有限公司和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》，分別將位於廣州市黃埔區長洲街188號長洲廠區土地638,083.00平米和位於廣州市文沖船廠廠區面積為638,776.58平米的14塊土地承租給黃埔文沖和文沖船廠，三方一致同意，該土地使用權租賃期限自2014年5月1日期至黃埔文沖和文沖船廠分別從長洲廠區和文沖廠區搬遷完畢並在新廠區正式生產為止，黃埔文沖土地租賃年租金為人民幣5,051,232.42元，文沖船廠土地租賃年租金為人民幣14,061,703.20元，各方一致同意，該協議土地使用權及地上房屋建築物的租賃費用按照使用費加稅費的原則確定，成本主要為房產的折舊和土地的攤銷，稅費則按照實際發生的計算。

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		擔保金額	擔保發生日期(協定簽署日)			擔保類型	擔保是否					
	公司的關係	被擔保方		擔保起始日	擔保到期日	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	
廣船國際有限公司	全資子公司	上海船廠船舶有限公司	1,000,000,000.00	2012-6-20	2012-6-20	2022-9-17	連帶責任擔保	否	否	0	是	是	集團兄弟公司
廣船國際有限公司	全資子公司	上海船廠船舶有限公司	800,000,000.00	2012-9-19	2012-9-19	2022-9-17	連帶責任擔保	否	否	0	是	是	集團兄弟公司
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)							1,800,000,000.00						
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							174,237,600.00						
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)							1,610,237,600.00						
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)													
擔保總額(A+B)							3,410,237,600.00						
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)							34.95						
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)							-						
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)							3,410,237,600.00						
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							廣船國際為上海船廠船舶有限公司提供上述信用擔保為本公司收購龍國際造船之前已經存續的合約，該事項已於2014年2月13日召開的第一次臨時股東大會通函中予以披露。						

5.5 委託理財、委託貸款及衍生品投資情況

5.5.1 委託理財

單位：人民幣元

合作方名稱	委託理財 產品類型	委託理財 金額	委託理財 起始日期	委託理財 終止日期	委託理財 報酬確定方式	預計收益	實際收回		是否經過 法定程式	計提減值 準備金額	是否 關聯交易	是否涉訴	資金來源並 說明是否	
							本金金額	實際獲得收益					為募集資金	關聯關係
中船財務有限 責任公司	委託資產	300,000,000	2014-12-29	2017-6-21	到期一次性收回 本金以及利息	37,191,780.82	0	7,416,203.82	是	0	是	否	否	集團兄弟公司
中船財務有限 責任公司	委託資產	205,000,000	2014-12-29	2016-12-29	到期一次性收回 本金以及利息	20,528,082.19	0	5,063,127.69	是	0	是	否	否	集團兄弟公司
中船財務有限 責任公司	委託資產	50,500,000	2014-12-29	2015-12-29	到期一次性收回 本金以及利息	2,272,500	0	1,164,015.56	是	0	是	否	否	集團兄弟公司
合計	/	<u>555,500,000</u>	/	/	/	<u>59,992,363.01</u>	0	<u>13,643,347.07</u>	/	0	/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累計金額(元)

0

委託理財的情況說明

黃埔文沖在國開行申請了上浮30%的特種項目貸款，貸款總額人民幣55,550萬元，擬用於前期建造投入歸墊款。根據公司收付款以及實際情況，該筆貸款資金歸墊後存在資金結餘人民幣55,550萬元可用於辦理委託資產。經與中船財務協商並申請，後續順利通過公司總經理辦公會以及董事會申請，同意將人民幣55,550萬元資金分三筆按上述表格利率存出受託資產。

5.5.2 委託貸款

委託貸款項目情況

單位：人民幣元

借款方名稱	委託貸款金額	貸款期限	貸款利率	借款用途	抵押物或擔保人	是否				資金來源並說明	
						是否逾期	關聯交易	是否展期	是否涉訴	是否為募集資金	關聯關係
中山廣船國際船舶與海洋工程有限公司	775,000,000.00	2013.7.3-2017.05.31	1.5%	基建項目	-	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司
中山廣船國際船舶與海洋工程有限公司	40,000,000.00	2015.2.6-2016.5.24	1.5%	生產周轉金	-	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司
廣州永聯鋼結構有限公司	30,000,000.00	2015.2.13-2016.2.12	5%	生產周轉金	-	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司
廣州廣船大型機械設備有限公司	15,000,000.00	2014.10.21-2016.10.20	1.5%	基建項目	-	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司
中船黃埔文沖船舶有限公司	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生產經營	廣州文沖船廠有限責任公司	否	是	否	否	集團發行中期票據融資款	控股股東
廣州文沖船廠有限責任公司	500,000,000.00	2012.7.18-2019.7.15	5.00%	生產經營	中船黃埔文沖船舶有限公司	否	是	否	否	集團發行中期票據融資款	控股股東
廣州文沖船廠有限責任公司	50,000,000.00	2015.6.12-2016.3.4	3.50%	生產經營	無	否	是	否	否	船舶合同收款	控股股東
廣州文船重工有限公司	10,000,000.00	2014.9.15-2016.9.14	0	生產經營	無	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司
廣州文船重工有限公司	10,000,000.00	2014.10.15-2016.9.14	0	生產經營	無	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司
廣州文船重工有限公司	10,000,000.00	2014.12.17-2016.9.14	0	生產經營	無	否	是	否	否	船舶合同收款	全資子公司

5.5.3 衍生品投資情況

單位：人民幣元

投資類型	資金來源	簽約方	投資份額	投資期限	產品類型	預計收益	投資盈虧	是否涉訴
美元遠期結匯	出口產品合同	銀行		三年內	遠期結匯	4,341,269.67	3,885,500.00	否
美元遠期結匯	出口產品合同	財務公司		三年以內	遠期結匯	9,438,380.41	-	否
歐元遠期購匯	出口船舶合同	銀行		一年以內	遠期購匯	725,800.00	-9,273,848.84	否

5.6 其他重大事項的說明

5.6.1 集團資產抵押詳情

於2015年6月30日，本公司共有人民幣存款69.48億元和船舶收款權2.83億美元，用於質押獲得長、短期借款的定期存款。除用於質押的銀行定期存款及船舶收款權外，不存在其他資產抵押。

5.6.2 資產負債率

於2015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78.38% (期初為：80.09%)，該等變動主要是本期通過支付現金及非公開發行A股收購黃埔文沖100%股權等引起的變動。

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，確保公司資訊披露真實、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重大資產重組等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、上海證券交易所以及上市規則的要求不斷完善公司法人治理結構，修訂了《公司章程》，促使公司運作不斷規範化。本報告期內，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，於截至二零一五年六月三十日止六個月內，本公司已應用上市規則附錄十四之企業管治守則（「企業管治守則」）所載原則，並已遵守所有守則條文，惟：

6.1.1 就企業管治守則第 A.6.7 項守則條文而言，本公司董事楊力先生、王軍先生、陳忠前先生因工作原因未能出席於 2015 年 4 月 8 日舉行之本公司 2014 年年度股東大會及本公司董事楊力先生、陳忠前先生、獨立非執行董事李俊平女士因工作原因未能出席於 2015 年 5 月 8 日舉行之本公司 2015 年第一次臨時股東大會而偏離有關守則條文。

6.2.2 鑒於本公司執行董事陳激先生、陳利平先生、獨立非執行董事李俊平女士、朱震宇先生（繼續履職至本公司選舉產生新的獨立非執行董事為止）於 2015 年 3 月 18 日辭任，以及獨立非執行董事劉懷鏡先生於 2015 年 5 月 19 日辭任，本公司有以下未能達到企業管治守則的情況：

- (a) 就企業管治守則第 A5.1 條，李俊平女士於 2015 年 5 月 8 日正式離任後，本公司提名委員會暫缺主席，未能達到提名委員會應由董事會主席或獨立非執行董事擔任主席的要求；

- (b) 就上市規則第3.21條而言，李俊平女士於2015年5月8日正式離任後，本公司審計委員會暫缺一名委員，未能達到審計委員會須至少要有三名成員的要求；
- (c) 就本公司薪酬與考核委員會實施細則第四條而言，陳利平先生於2015年5月8日正式離任後，本公司薪酬與考核委員會缺一名委員，未能達到薪酬與考核委員會須至少要有三名成員的要求；
- (d) 就上市規則第3.10A條而言，鑒於劉懷鏡先生之辭任已於2015年7月19日生效，因此本公司未能達到獨立非執行董事佔董事會成員人數不少於三分之一的要求；

如選任王翼初先生及閔衛國先生為獨立非執行董事議案在擬於2015年9月29日召開之2015年第二次臨時股東大會中獲本公司股東通過，則本公司將及時調整上述各董事會專業委員會，以儘快達到以上企業管治守則及上市規則的要求。

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》，並已制定公司《董事、監事及高級管理人所持本公司股份及其變動管理制度》。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向確認，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

於報告期內，本公司董事會共召開了5次會議(包括3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2次會議，審議本公司2014年財務報告和內部控制評價報告等事項；提名委員會召開了1次會議，提名向輝明先生、王國忠先生為本公司第八屆董事會董事候選人、提名劉懷鏡先生、周德群先生為本公司第八屆董事會獨立非執行董事候選人；薪酬與考核委員會召開1次會議，審議本公司第八屆董事會董事、監事及高級管理人員薪酬事項。

§ 7 重大資產重組

本公司於2015年3月完成發行A股股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易之重大資產重組項目標的資產交割工作，2015年4月8日，完成新增股份登記變更工作，本公司股份總數由1,030,534,651股變為1,413,506,378股。有關詳情請參見本公司於2015年3月19日，2015年4月9日於上交所、聯交所及本公司網站披露的公告。

§ 8 財務報告

按中國會計準則編制的財務報表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

合併資產負債表

2015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：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動資產：		
貨幣資金	14,828,264,258.78	16,726,702,642.38
結算備付金		
拆出資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	61,925,184.49	17,905,895.15
衍生金融資產		
應收票據	21,389,867.00	27,283,280.83
應收賬款	2,033,948,226.94	718,056,504.75
預付款項	3,098,613,427.54	2,882,805,966.38
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
應收利息	221,002,378.93	262,827,435.66
應收股利	635,116.05	721,976.56
其他應收款	287,601,472.78	328,144,005.96
買入返售金融資產		
存貨	9,155,377,039.91	8,342,108,150.38
劃分為持有待售的資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	50,500,000.00	50,500,000.00
流動資產合計	29,759,256,972.42	29,357,055,858.05

項目	期末金額	年初金額
非流動資產：		
發放貸款及墊款		
可供出售金融資產	20,251,595.49	14,426,737.16
持有至到期投資		
長期應收款	352,338,818.61	369,117,924.41
長期股權投資	76,934,836.69	82,455,679.64
投資性房地產	23,823,144.08	24,137,500.16
固定資產	10,603,904,498.92	9,771,523,029.05
在建工程	842,748,606.86	809,764,544.77
工程物資		
固定資產清理		
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	2,102,807,645.15	2,056,507,030.08
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	15,786,750.77	17,453,675.02
遞延所得稅資產	822,191,119.35	733,657,109.09
其他非流動資產	505,000,000.00	505,000,000.00
非流動資產合計	15,365,787,015.92	14,384,043,229.38
資產總計	45,125,043,988.34	43,741,099,087.43

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

項目	期末金額	年初金額
流動負債：		
短期借款	6,783,455,587.92	7,150,873,869.57
向中央銀行借款		
吸收存款及同業存放		
拆入資金		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	48,177,146.08	56,475,710.29
衍生金融負債		
應付票據	1,754,566,542.90	2,165,483,743.47
應付帳款	5,891,824,635.20	5,231,961,857.57
預收款項	1,015,460,478.83	1,173,880,958.53
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	128,842,930.39	46,080,312.09
應交稅費	-705,308,420.40	-311,783,190.54
應付利息	49,119,425.09	46,368,757.24
應付股利	256,485,146.98	177,721.77
其他應付款	163,944,865.80	245,383,148.57
應付分保賬款		
保險合同準備金		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
劃分為持有待售的負債		
一年內到期的非流動負債	2,001,259,391.90	1,799,060,757.83
其他流動負債	9,403,557,264.34	9,929,067,940.06
流動負債合計	26,791,384,995.03	27,533,031,586.45

項目	期末金額	年初金額
非流動負債：		
長期借款	6,716,898,400.00	5,620,471,388.68
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬	273,729,370.84	286,692,732.20
專項應付款	900,339,744.58	867,339,744.58
預計負債	463,268,645.47	573,268,434.40
遞延收益	212,730,013.96	149,269,700.92
遞延所得稅負債	9,794,647.79	3,069,736.73
其他非流動負債		
非流動負債合計	8,576,760,822.64	7,500,111,737.51
負債合計	35,368,145,817.67	35,033,143,323.96
所有者權益：		
股本	1,413,506,378.00	1,030,534,651.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	6,867,585,222.21	5,421,591,956.64
減：庫存股		
其他綜合收益	-44,616,223.70	-45,284,836.15
專項儲備	960,971.20	1,439,966.32
盈餘公積	943,767,421.48	943,767,421.48
一般風險準備		
未分配利潤	530,041,683.10	1,310,184,662.42
歸屬於母公司股東權益合計	9,711,245,452.29	8,662,233,821.71
少數股東權益	45,652,718.38	45,721,941.76
股東權益合計	9,756,898,170.67	8,707,955,763.47
負債和股東權益總計	45,125,043,988.34	43,741,099,087.43

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

母公司資產負債表

2015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：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動資產：		
貨幣資金	3,747,729,000.19	6,703,553,411.25
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	31,939,941.02	13,007,994.71
衍生金融資產		
應收票據	2,500,000.00	2,700,000.00
應收賬款	1,413,208,508.58	414,520,890.74
預付款項	5,001,010,315.81	2,627,312,549.15
應收利息	97,000,894.86	123,613,565.69
應收股利	49,765,116.05	48,321,976.56
其他應收款	5,770,351,243.00	4,209,059,240.56
存貨	2,061,982,900.97	2,617,308,654.45
劃分為持有待售的資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產		
流動資產合計	18,175,487,920.48	16,759,398,283.11
非流動資產：		
可供出售金融資產	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	3,878,607,806.45	1,128,688,760.61
投資性房地產	23,823,144.08	24,137,500.16
固定資產	412,055,356.09	428,676,105.26
在建工程	108,067,427.98	45,899,768.25
工程物資		
固定資產清理		
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	23,892,715.49	23,620,918.69
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	6,053,052.30	6,772,678.20
遞延所得稅資產	271,656,272.23	163,953,069.82
其他非流動資產		
非流動資產合計	4,725,155,774.62	1,822,748,800.99
資產總計	22,900,643,695.10	18,582,147,084.10

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

2015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：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動負債：		
短期借款	1,137,129,600.00	1,133,653,446.88
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	47,537,988.94	55,734,758.74
衍生金融負債		
應付票據	647,819,444.46	795,965,835.62
應付帳款	1,975,245,022.92	1,669,628,703.59
預收款項	282,984,726.61	447,659,099.74
應付職工薪酬	19,684,073.24	19,605,868.71
應交稅費	-292,169,659.34	-127,782,393.39
應付利息	21,981,561.75	15,106,945.53
應付股利	177,721.77	177,721.77
其他應付款	44,315,368.71	95,778,432.58
劃分為持有待售的負債		
一年內到期的非流動負債	1,202,759,391.90	1,276,705,757.83
其他流動負債	5,127,665,653.84	4,859,792,979.07
流動負債合計	10,215,130,894.80	10,242,027,156.67
非流動負債：		
長期借款	2,123,983,200.00	1,868,071,388.68
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬	52,198,715.48	57,581,358.19
專項應付款	24,570,000.00	24,570,000.00
預計負債	426,817,847.19	389,086,110.62
遞延收益	174,961,761.19	111,087,296.17
遞延所得稅負債	4,790,991.15	1,951,199.21
其他非流動負債		
非流動負債合計	2,807,322,515.01	2,452,347,352.87
負債合計	13,022,453,409.81	12,694,374,509.54

項目	期末金額	年初金額
所有者權益：		
股本	1,413,506,378.00	1,030,534,651.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	6,147,927,729.10	1,952,637,215.67
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	453,894,266.30	453,894,266.30
未分配利潤	1,862,861,911.89	2,450,706,441.59
	<hr/>	<hr/>
股東權益合計	9,878,190,285.29	5,887,772,574.56
	<hr/>	<hr/>
負債和股東權益總計	22,900,643,695.10	18,582,147,084.10

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

合併利潤表
2015年1-6月

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期金額	上年同期金額
一、營業總收入	10,809,719,237.47	8,403,738,453.36
其中：營業收入	10,809,719,237.47	8,403,738,453.36
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	11,464,385,476.49	8,765,844,622.50
其中：營業成本	10,505,677,087.10	8,108,022,448.97
利息支出		
手續費及佣金支出		
營業稅金及附加	8,389,291.14	15,319,242.88
銷售費用	77,145,661.29	17,291,683.33
管理費用	603,455,675.24	557,235,616.68
財務費用	39,589,871.47	19,803,998.95
資產減值損失	230,127,890.25	48,171,631.69
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	52,317,853.55	-149,982,185.14
投資收益(損失以「-」號填列)	7,925,146.08	66,028,216.29
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	152,528.55	2,506,100.55
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	-594,423,239.39	-446,060,137.99
加：營業外收入	52,325,766.15	223,833,101.95
其中：非流動資產處置利得	22,175.73	129,182.98
減：營業外支出	1,219,283.81	629,661.01
其中：非流動資產處置損失	430,799.46	424,939.65
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	-543,316,757.05	-222,856,697.05
減：所得稅費用	-19,723,979.56	12,609.76

項目	本期金額	上年同期金額
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-523,592,777.49	-222,869,306.81
歸屬於母公司股東的淨利潤	-524,993,554.11	-219,947,405.11
少數股東損益	1,400,776.62	-2,921,901.70
六、其他綜合收益的稅後淨額	668,612.45	-40,259,427.43
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	668,612.45	-40,259,427.43
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-39,530,000.00
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	-	-39,530,000.00
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	668,612.45	-729,427.43
1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的 其他綜合收益中享有的份額		
2.可供出售金融資產公允價值變動損益	668,612.45	-729,427.43
3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
4.現金流量套期損益的有效部分		
5.外幣財務報表折算差額		
6.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、綜合收益總額	-522,924,165.04	-263,128,734.24
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-524,324,941.66	-260,206,832.54
歸屬於少數股東的綜合收益總額	1,400,776.62	-2,921,901.70
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.3866	-0.1688
(二)稀釋每股收益	-0.3866	-0.1688

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

母公司利潤表

2015年1-6月

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期金額	上年同期金額
一、營業收入	3,310,847,149.80	3,113,501,346.08
減：營業成本	3,526,509,434.37	3,086,107,827.11
營業税金及附加	1,275,157.00	2,485,538.04
銷售費用	11,242,258.15	8,471,768.11
管理費用	178,135,965.76	166,604,933.86
財務費用	984,991.84	-81,164,743.90
資產減值損失	335,896,206.79	-29,625,640.27
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	27,128,716.11	-76,498,563.72
投資收益(損失以「-」號填列)	-4,608,621.81	7,041,905.93
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	256,914.03	-101,652.34
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	-720,676,769.81	-108,834,994.66
加：營業外收入	23,652,734.83	72,445,259.47
其中：非流動資產處置利得		
減：營業外支出	278,453.26	10,000.00
其中：非流動資產處置損失	232,003.26	-
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	-697,302,488.24	-36,399,735.19
減：所得稅費用	-109,457,958.54	-5,309,442.43
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-587,844,529.70	-31,090,292.76
五、其他綜合收益的稅後淨額	-	-748,000.00
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	-	-748,000.00
1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		
2.可供出售金融資產公允價值變動損益	-	-748,000.00
3.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
4.現金流量套期損益的有效部分		
5.外幣財務報表折算差額		
6.其他		
六、綜合收益總額	-587,844,529.70	-31,838,292.76
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀釋每股收益		

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

合併現金流量表

2015年1-6月

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期金額	上年同期金額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	8,507,332,545.03	6,343,503,188.15
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
收到的稅費返還	634,473,823.41	429,961,226.39
收到其他與經營活動有關的現金	253,932,348.98	321,669,628.82
經營活動現金流入小計	9,395,738,717.42	7,095,134,043.36
購買商品、接受勞務支付的現金	11,198,730,643.43	8,528,770,805.09
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	870,826,405.69	899,915,158.84
支付的各項稅費	267,690,189.46	178,419,088.33
支付其他與經營活動有關的現金	557,149,215.83	422,637,257.73
經營活動現金流出小計	12,894,396,454.41	10,029,742,309.99
經營活動產生的現金流量淨額	-3,498,657,736.99	-2,934,608,266.63

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	296,000.00	7,766,190.14
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額	16,348.25	3,762,260.99
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	4,696,321,240.31	4,366,841,240.46
投資活動現金流入小計	4,696,633,588.56	4,378,369,691.59
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	489,098,987.88	288,974,364.41
投資支付的現金	680,408,300.00	599,843,453.82
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	0	0
支付其他與投資活動有關的現金	4,179,389,849.70	4,752,979,268.03
投資活動現金流出小計	5,348,897,137.58	5,641,797,086.26
投資活動產生的現金流量淨額	-652,263,549.02	-1,263,427,394.67
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	1,541,373,292.57	2,209,912,247.78
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款所收到的現金	10,167,045,595.34	17,018,830,558.94
發行債券收到的現金		—
收到其他與籌資活動有關的現金	100,456,014.39	108,500,000.00
籌資活動現金流入小計	11,808,874,902.30	19,337,242,806.72
償還債務所支付的現金	9,220,246,698.15	17,526,084,283.92
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	233,312,259.25	652,278,514.44
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	3,854,499.50	2,365,755.96
籌資活動現金流出小計	9,457,413,456.90	18,180,728,554.32
籌資活動產生的現金流量淨額	2,351,461,445.40	1,156,514,252.40
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	3,574,784.78	60,585,213.07
五、現金及現金等價物淨增加額	-1,795,885,055.83	-2,980,936,195.83
加：期初現金及現金等價物餘額	8,341,435,741.37	8,201,641,691.39
六、期末現金及現金等價物餘額	6,545,550,685.54	5,220,705,495.56

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

母公司現金流量表

2015年1-6月

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本期金額	上年同期金額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,474,441,757.78	2,334,766,034.39
收到的稅費返還	251,036,246.14	122,862,464.07
收到其他與經營活動有關的現金	23,768,791.26	6,063,550.04
經營活動現金流入小計	2,749,246,795.18	2,463,692,048.50
購買商品、接受勞務支付的現金	5,821,078,459.91	3,916,060,766.32
支付給職工以及為職工支付的現金	148,772,908.67	140,654,671.09
支付的各項稅費	99,931,505.43	56,977,064.85
支付其他與經營活動有關的現金	190,596,937.54	2,191,460,917.44
經營活動現金流出小計	6,260,379,811.55	6,305,153,419.70
經營活動產生的現金流量淨額	-3,511,133,016.37	-3,841,461,371.20
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	721,976.56	27,138,494.90
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 所收回的現金淨額	16,348.25	7,208.65
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	1,973,122,688.86	937,215,135.53
投資活動現金流入小計	1,973,861,013.67	964,360,839.08
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 所支付的現金	80,893,498.96	15,816,631.81
投資支付的現金	1,437,413,332.60	599,843,453.82
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	312,272,000.00	1,348,171,602.75
投資活動現金流出小計	1,830,578,831.56	1,963,831,688.38
投資活動產生的現金流量淨額	143,282,182.11	-999,470,849.30

項目	本期金額	上年同期金額
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	1,541,373,292.57	2,201,832,410.24
取得借款收到的現金	5,264,977,919.70	3,540,634,465.03
發行債券收到的現金	—	—
收到其他與籌資活動有關的現金	67,456,014.39	—
籌資活動現金流入小計	6,873,807,226.66	5,742,466,875.27
償還債務支付的現金	5,081,029,672.26	2,225,999,453.32
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	61,829,761.85	151,902,862.37
支付其他與籌資活動有關的現金	3,552,293.41	2,346,960.17
籌資活動現金流出小計	5,146,411,727.52	2,380,249,275.86
籌資活動產生的現金流量淨額	1,727,395,499.14	3,362,217,599.41
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	6,219,186.06	29,163,094.54
五、現金及現金等價物淨增加額	-1,634,236,149.06	-1,449,551,526.55
加：期初現金及現金等價物餘額	3,702,545,149.25	3,642,373,050.61
六、期末現金及現金等價物餘額	2,068,309,000.19	2,192,821,524.06

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：陳瓊祥

會計機構負責人：侯增全

合併財務報表附註

一、財務報表的編制基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《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)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編制。

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2015年6月30日的財務狀況以及2015年1-6月的經營成果和現金流量。編制此財務報表採用的會計政策與上一年度一致。

三、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2015年1月1日，「期末」系指2015年6月30日，「本期」系指2015年1月1日至6月30日，「上年同期」系指2014年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收賬款

項目名稱	期末金額	年初金額
應收賬款	2,059,492,683.27	737,404,885.47
減：壞賬準備	25,544,456.33	19,348,380.72
淨額	2,033,948,226.94	718,056,504.75

(1) 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

(2) 應收賬款賬齡分析

賬齡	賬面餘額		期末金額 壞賬準備		淨額	賬面餘額		年初金額 壞賬準備		淨額
	金額	比例(%)	金額	比例(%)		金額	比例(%)	金額	比例(%)	
1年以內	1,929,404,251.05	93.68	9,647,021.25	0.50	1,919,757,229.80	630,342,433.02	85.48	3,104,475.20	0.50	627,237,957.82
1-2年	71,742,382.63	3.48	358,711.92	0.50	71,383,670.71	55,464,785.99	7.52	320,191.12	0.58	55,144,594.87
2-3年	26,799,208.47	1.30	350,590.93	1.31	26,448,617.54	16,386,928.92	2.22	303,837.61	1.85	16,083,091.31
3-4年	3,177,596.91	0.16	531,864.33	16.74	2,645,732.58	11,571,745.44	1.57	9,421,385.83	81.42	2,150,359.61
4-5年	20,557,130.54	1.00	10,373,530.40	50.46	10,183,600.14	15,096,943.37	2.05	1,436,182.34	9.51	13,660,761.03
5年以上	7,812,113.67	0.38	4,282,737.50	54.82	3,529,376.17	8,542,048.73	1.16	4,762,308.62	55.75	3,779,740.11
合計	2,059,492,683.27	-	25,544,456.33	-	2,033,948,226.94	737,404,885.47	-	19,348,380.72	-	718,056,504.75

(3) 應收賬款風險分類

類別	賬面餘額		期末金額 壞賬準備		淨額	賬面餘額		年初金額 壞賬準備		淨額
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
單項金額重 大並單項 計提壞賬 準備的應 收賬款										
單項金額不 重大但單 項計提壞 賬準備的 應收賬款	15,324,104.94	0.74	15,324,104.94	100.00		15,740,926.19	2.13	15,740,926.19	100.00	
按餘額百分 比計提壞 賬準備的 應收賬款	2,044,168,578.33	99.26	10,220,351.39	0.50	2,033,948,226.94	721,663,959.28	97.87	3,607,454.53	0.50	718,056,504.75
合計	2,059,492,683.27	-	25,544,456.33	-	2,033,948,226.94	737,404,885.47	-	19,348,380.72	-	718,056,504.75

1) 於期末，單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
ASTA LTD-KINGSTOWN ST.VINCENT AND THE GRENADINES C/O	4,867,954.00	4,867,954.00	100	對方資金困難無法償付
廣州市華玉機電設備有限公司	3,965,178.62	3,965,178.62	100	對方資金困難無法償付
WHL-FONKWANG	2,549,961.26	2,549,961.26	100	對方資金困難無法償付
重慶遠東富士機電公司	894,670.00	894,670.00	100	對方資金困難無法償付
湛江安康房地產開發有限公司	604,790.38	604,790.38	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
桂林市鴻運電梯公司	398,250.00	398,250.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
福州宏嘉電子科技公司	370,000.00	370,000.00	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
重慶南方集團公司	263,698.87	263,698.87	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
其他24家	1,409,601.81	1,409,601.81	100	賬齡較長，且對方單位經營困難
合計	15,324,104.94	15,324,104.94	-	-

2) 於期末，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	賬面餘額	計提比例(%)	壞賬金額
1年以內	1,929,404,251.05	0.50	9,647,021.25
1-2年	71,742,382.63	0.50	358,711.92
2-3年	26,581,525.17	0.50	132,907.63
3-4年	2,659,027.71	0.50	13,295.13
4-5年	10,234,280.04	0.50	50,679.90
5年以上	3,547,111.73	0.50	17,735.56
合計	2,044,168,578.33	-	10,220,351.39

(4) 於期末，壞賬準備轉回(或收回)情況

本期收回或轉回單項計提的壞賬準備金額36,786.25元。

(5) 於期末，實際核銷的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
汕頭市路橋建設總公司廣州內環路 項目部	工程款	380,035.00	根據法院判決書	否
合計		380,035.00		

(6) 於期末，應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的 比例 (%)	壞賬準備 期末餘額
客戶一	第三方	785,410,000.00	1年以內	38.14	3,927,050.00
客戶二	第三方	293,800,935.70	2年以內	14.27	1,469,004.68
客戶三	同受中船 集團控制	137,332,945.22	1年以內	6.67	686,664.73
客戶四	第三方	55,780,000.00	1年以內	2.71	278,900.00
客戶五	第三方	51,000,000.00	2年以內	2.48	255,000.00
合計		1,323,323,880.92		64.27	6,616,619.41

2. 應付帳款

(1) 應付帳款

項目	期末金額	年初金額
物資採購	4,877,990,117.47	3,800,814,738.70
在建工程款	235,170,521.50	211,870,498.21
產品收尾費用	272,522,068.91	347,690,454.66
質保金	213,566,711.03	226,556,326.47
其他工程及勞務	292,575,216.29	645,029,839.53
合計	5,891,824,635.20	5,231,961,857.57

(2) 應付帳款賬齡分析

於期末，應付帳款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	期末金額	年初金額
1年以內	5,455,057,899.27	4,838,660,298.43
1-2年	238,898,993.35	173,162,749.03
2-3年	61,222,976.92	84,084,764.45
3年以上	136,644,765.66	136,054,045.66
合計	5,891,824,635.20	5,231,961,857.57

(3) 賬齡超過一年的重要應付帳款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
中船第九設計研究院工程有限公司	83,204,935.29	工程結算款及質保金
WARTSILAFINLANDOY	32,947,166.96	質保金
中國航天科工飛航技術研究院	18,190,000.00	物資採購未結算
南京熊貓漢達科技有限公司	16,419,000.00	質保金
中海石油環保服務(天津)有限公司	13,385,154.00	質保金
合計	164,146,256.25	—

3. 未分配利潤

本期數

項目	金額	提取或 分配比例 (%)
上年年末金額	1,310,184,662.42	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
其中：會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
本期年初金額	1,310,184,662.42	
加：本期歸屬於母公司股東的淨利潤	-524,993,554.11	
減：提取法定盈餘公積		10
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	255,149,425.21	
轉作股本的普通股股利		
本期期末金額	530,041,683.10	

上年數

項目	金額	提取或 分配比例 (%)
上年年末金額	691,646,062.40	
加：年初未分配利潤調整數		
其中：會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更	546,302,514.90	
其他調整因素		
本年年初金額	1,237,948,577.30	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	423,669,503.82	
減：提取法定盈餘公積	113,985,345.63	10
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	237,448,073.07	
轉作股本的普通股股利		
本年年末金額	1,310,184,662.42	

4. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	29,759,256,972.42	29,357,055,858.05
減：流動負債	26,791,384,995.03	27,533,031,586.45
淨流動資產	2,967,871,977.39	1,824,024,271.60

5. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	45,125,043,988.34	43,741,099,087.43
減：流動負債	26,791,384,995.03	27,533,031,586.45
總資產減流動負債	18,333,658,993.31	16,208,067,500.98

6. 營業收入、營業成本

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	10,697,708,511.19	8,234,783,071.18
其他業務收入	112,010,726.28	168,955,382.18
合計	10,809,719,237.47	8,403,738,453.36
主營業務成本	10,414,716,465.84	7,988,757,987.21
其他業務成本	90,960,621.26	119,264,461.76
合計	10,505,677,087.10	8,108,022,448.97

毛利

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	10,697,708,511.19	8,234,783,071.18
主營業務成本	10,414,716,465.84	7,988,757,987.21
毛利	282,992,045.35	246,025,083.97

建造合同收入

項目	本期金額	上年同期金額
建造合同收入	10,065,488,135.21	7,746,538,082.16

(1) 主營業務－按產品分類

產品名稱	本期金額	上年同期金額
營業收入		
造船	10,065,488,135.21	7,746,538,082.16
修船	65,637,265.97	68,190,546.34
鋼結構工程	368,915,503.50	177,406,594.26
機電產品及其他	197,667,606.51	242,647,848.42
合計	10,697,708,511.19	8,234,783,071.18
營業成本		
造船	9,818,438,584.95	7,523,312,546.78
修船	63,221,527.10	72,178,598.95
鋼結構工程	344,271,434.50	160,792,975.17
機電產品及其他	188,784,919.29	232,473,866.31
合計	10,414,716,465.84	7,988,757,987.21

(2) 主營業務－按地區分類

地區名稱	本期金額	上年同期金額
營業收入		
中國	7,003,291,535.08	4,807,690,006.84
香港	503,358,459.69	275,855,447.37
荷蘭	465,788,172.16	227,881,332.00
希臘	464,722,651.23	342,011,048.12
瑞士	432,912,309.61	154,069,640.34
瑞典	381,337,575.65	178,483,682.07
新加坡	298,724,027.58	511,573,516.20
丹麥	194,089,365.25	143,925,343.61
澳大利亞	189,712,195.91	63,919,749.01
馬紹爾群島	180,842,341.30	8,410,919.47
澳門	163,315,490.90	22,647,520.17
德國	111,096,641.24	129,664,506.44
英屬維爾京群島	87,395,731.51	155,942,964.93
日本	48,778,725.68	
利比裏亞	42,201,336.47	258,369,499.41
加拿大	36,428,030.83	20,627,469.09
美國	29,358,917.10	56,987,965.94
智利		59,957,765.96
阿聯酋		44,492,030.91
印度		579,883,895.75
毛裏求斯		145,783,047.13
其他國家和地區	64,355,004.00	46,605,720.42
合計	10,697,708,511.19	8,234,783,071.18

地區名稱	本期金額	上年同期金額
營業成本		
中國	6,372,205,796.67	4,449,499,817.50
香港	524,980,470.31	274,996,484.67
荷蘭	248,925,389.24	222,552,093.25
希臘	511,379,872.90	366,704,480.73
瑞士	489,847,288.54	150,499,645.74
瑞典	426,338,892.10	188,084,780.26
新加坡	435,763,918.72	500,587,020.26
丹麥	235,886,416.40	165,093,312.68
澳大利亞	189,667,189.30	64,439,298.20
馬紹爾群島	250,975,917.69	8,410,919.47
澳門	157,512,652.29	21,313,887.45
德國	110,341,282.00	142,693,807.45
英屬維爾京群島	105,064,606.25	151,034,870.17
日本	43,443,803.23	
利比裏亞	99,384,044.24	324,529,608.32
加拿大	35,224,802.99	20,131,540.88
美國	44,182,351.08	37,911,223.34
智利		35,633,120.47
阿聯酋		41,452,505.28
印度		598,524,097.47
毛裏求斯		175,985,570.35
其他國家和地區	133,591,771.89	48,679,903.27
合計	10,414,716,465.84	7,988,757,987.21

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期金額	上年同期金額
其他業務收入		
銷售材料	12,693,984.72	52,016,574.72
廢料銷售	62,105,890.64	52,777,489.16
勞務收入	5,581,313.16	18,382,777.28
租金收入	6,618,431.19	11,865,544.46
動能收入	23,701,046.48	15,911,070.59
處置投資性房地產收入		10,222,240.00
其他	1,310,060.09	7,779,685.97
合計	112,010,726.28	168,955,382.18
其他業務成本		
銷售材料	11,426,222.86	46,021,399.99
廢料銷售	47,912,456.03	37,843,896.32
勞務收入	2,106,332.31	6,247,836.87
租金收入	5,678,991.40	5,981,211.12
動能收入	23,435,477.05	15,944,510.37
處置投資性房地產成本		5,699,943.62
其他	401,141.61	1,525,663.47
合計	90,960,621.26	119,264,461.76

(4) 合同項目收入

合同項目	合同總金額	累計已發生成本	累計已確認毛利	已辦理結算的價款金額	期末計提跌價準備
在建合同合計	55,422,273,360.24	22,383,403,120.37	-370,279,580.82	24,924,328,797.47	734,459,815.06
其中：期末預計損失的在建合同					
5萬噸系列(成品油/化學品輪)	4,916,858,207.53	2,405,496,476.20	-298,306,276.76	1,371,295,188.21	227,691,369.51
11.3萬噸(成品油/化學品輪)	2,917,821,892.32	643,791,044.26	-7,701,654.41	1,623,016,390.44	126,354,729.70
2500TEU	1,053,484,033.19	294,185,557.63	-45,215,807.90	362,048,789.34	102,834,654.82
2200TEU	1,358,593,284.25	428,336,081.28	-21,438,401.48	157,017,463.50	73,767,097.30
R-550D平臺	1,056,340,320.00	533,139,301.52	-	103,311,600.00	52,968,590.00
36000噸多用途船	841,230,769.23	130,466,981.10	-	126,184,615.40	43,243,200.00
25萬噸散貨船	2,158,229,174.70	1,133,892,894.02	-185,573,540.19	537,115,882.66	36,343,508.63
11.5萬噸(成品油/化學品輪)	822,708,095.38	860,291,130.36	-218,699,766.59	396,999,414.24	34,725,114.18
大型巡航救助船	372,649,572.65	125,755,993.20	-	223,589,743.58	29,729,800.00
30.8WTVLCC	888,996,608.90	1,200,889,834.74	-360,786,550.30	357,351,944.44	2,512,176.77
8.2萬噸散貨船	167,025,765.26	237,027,684.21	-74,407,520.46	167,383,873.88	2,133,758.40
64000噸散貨船	2,080,785,982.12	536,246,060.59	-38,202,736.59	285,946,094.92	872,834.45
2200TEUEC	478,160,913.00	507,966,682.97	-62,699,738.55	160,723,416.00	815,737.72
28000DWT散貨船	518,724,453.21	575,529,120.67	-104,201,741.26	154,602,870.93	336,372.86
8000HP油田增產作業支持船	118,200,000.00	129,003,904.66	-11,393,247.50	82,740,000.00	57,252.50
78米供應船	97,348,536.75	110,426,397.37	-13,573,185.16	97,348,536.75	45,516.23
5000立方絞吸式挖泥船	177,230,769.23	184,482,186.06	-7,881,128.77	146,126,769.23	28,101.99

由於船舶市場尚處低谷期，船價處於低位，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高影響合同預計總成本增加，致使本集團的部分船舶合同預計總成本超過了預計總收入，形成了預計合同損失。

(5) 前五名客戶營業收入情況

客戶	金額	佔主營業收入總額的比例 (%)
客戶一	4,027,133,193.09	37.64
客戶二	444,747,986.12	4.16
客戶三	381,337,575.65	3.56
客戶四	364,581,584.65	3.41
客戶五	341,823,588.69	3.20
合計	5,559,623,928.20	51.97

(6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	金額	佔主營業成本總額的比例 (%)
中船工業成套物流(廣州)有限公司	同受中船集團控制	2,442,804,529.88	23.46
滬東重機有限公司	同受中船集團控制	301,540,506.33	2.90
上海航天技術研究院	第三方	239,010,000.00	2.29
中國船舶重工集團公司第 X 研究所	第三方	211,601,000.00	2.03
華聯船舶有限公司	同受中船集團控制	65,644,472.87	0.63
合計		3,260,600,509.08	31.31

7. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本期金額	上年同期金額
利息支出	262,246,505.39	302,129,986.78
減：利息收入	210,008,890.35	272,697,039.62
加：匯兌損失	-17,099,119.90	-13,299,290.42
加：其他支出	4,451,376.33	3,670,342.21
合計	39,589,871.47	19,803,998.95

(2) 利息支出明細

項目	本期金額	上年同期金額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	185,030,648.72	220,446,649.46
須於五年後到期償還的銀行借款利息		
小計	185,030,648.72	220,446,649.46
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	64,630,240.23	53,475,004.00
須於五年後到期償還的其他借款利息	12,585,616.44	28,208,333.32
小計	77,215,856.67	81,683,337.32
減：資本化利息		
合計	262,246,505.39	302,129,986.78

(3) 利息收入明細

項目	本期金額	上年同期金額
銀行存款利息收入	210,008,890.35	272,697,039.62
合計	210,008,890.35	272,697,039.62

8. 公允價值變動收益／損失

項目	本期金額	上年同期金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	44,889,251.01	-66,850,099.22
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	7,428,602.54	-83,132,085.92
合計	52,317,853.55	-149,982,185.14

9. 投資收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	152,528.55	2,506,100.55
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益	-5,880,729.54	59,028,858.27
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	10,000.00	173,257.47
委托理財收益	13,643,347.07	4,320,000.00
合計	7,925,146.08	66,028,216.29

本期產生的來源於非上市類投資的投資收益為7,925,146.08元。

10. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期金額	上年同期金額	計入本期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	22,175.73	129,182.98	22,175.73
其中：固定資產處置利得	22,175.73	129,182.98	22,175.73
政府補助	48,436,455.73	180,841,886.16	44,402,340.49
罰款收入	171,300.00	165,170.00	171,300.00
賠償收入	40,755.06	3,838,100.99	40,755.06
棄船收入		32,288,600.00	
其他	3,655,079.63	6,570,161.82	3,655,079.63
合計	52,325,766.15	223,833,101.95	48,291,650.91

本期計入非經常性損益金額為48,291,650.91元(上年同期：104,093,101.95元)。

(2) 政府補助明細

項目	本期金額	上年同期金額	來源和依據	與資產相關/與 收益相關
財政貼息	17,500,000.00	17,500,000.00	財政部	與收益相關
船舶建造工藝技術研究	5,492,426.89	2,508,045.17		與收益相關
豪華游船典型艙室布置與裝潢設計製造技術研究	5,000,000.00	6,000,000.00	工信部	與收益相關
極地甲板運輸船關鍵技術研究	4,461,600.00			與收益相關
產品補貼收入	4,034,115.24	119,740,000.00	國家財政撥款	與收益相關
海擴項目	1,750,000.00	1,750,000.00	粵財工[2010]445號、粵經貿技改 [2009]666號、穗經貿[2009]870	與資產相關
複雜構件成型關鍵工藝及設備技術	1,300,000.00	800,000.00		與收益相關
黎明工程研發收入	1,165,094.34		中船集團	與收益相關
造船精度控制工藝仿真	781,465.60	1,300,000.00	國家財政撥款	與收益相關
出口信用保險專項資金	776,000.00	44,900.00	荔灣區財政國庫支付中心；2013年 出口信用保險專項資金	與收益相關
海工一期	750,000.00	750,000.00	粵財工[2010]445號、穗經貿 [2008]35號	與資產相關
船舶總段建造數字化生產線技術研究	750,000.00	989,271.54		與收益相關
3000米深潛水作業支持船自主研發	734,012.20		工信部	與收益相關
銷售自產軟件退稅	530,108.58		國稅局退稅	與收益相關
推進軸系雙通道軸功率與扭振應力測量分析系統研製	507,025.64	600,000.00		與收益相關
船舶建設項目	411,158.76		中央財政	與資產相關
船舶產品全三維數字樣船信息研究	380,394.67		工信部	與收益相關
船舶數字化設計製造管理一體化技術研究	214,653.72			與收益相關
船艇總裝集成測試技術研究	210,000.00			與收益相關
國際海事組織船舶建造檔案研究	200,000.00	120,000.00	工信部	與收益相關
企業技術中心創新能力建設項目	150,000.00		中央財政	與資產相關
船艇設計與建造技術標準制定	150,000.00			與收益相關
海平項目	150,000.00		黃浦區國庫支付中心	與資產相關
質量部計量站基礎條件建設項目	122,071.24		中央財政	與資產相關
深遠海大功率多功能救助船研發及產業化		7,000,000.00	船工科[2013]913號	與收益相關
3000米深水鑽井船設計關鍵技術研發		7,000,000.00	船工科[2013]912號	與收益相關
3000M鑽井波浪補償裝置研製		1,950,476.39	工信部	與收益相關

項目	本期金額	上年同期金額	來源和依據	與資產相關/與 收益相關
收港前路徵收補償款		1,836,986.97	工信部	與收益相關
海上油田環保作業船研發		1,578,434.76	工信部聯裝[2012]537號	與收益相關
中國船舶工業綜合技術研究院工信部高技術船舶項目 《船舶企業能耗評價及監控管理系統研究》		1,292,010.67	國家財政撥款：船舶企業能耗評價 及監控管理系統研究	與收益相關
深水多功能水下工程船關鍵技術研究		1,000,000.00	工信部聯裝[2011]528號	與收益相關
省、市、區服務貿易補貼		1,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
綠色塗裝生產工藝優化研究科研經費		657,144.78	國家財政撥款：綠色塗裝生產工藝 優化研究	與收益相關
面向船舶製造行業的能源管理系統研發與應用		380,000.00	南沙區自主創新項目：面向船舶製 造行業的能源管理系統研發與應用	與收益相關
其他項目	916,328.85	5,044,615.88		
合計	48,436,455.73	180,841,886.16		

11. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本期金額	上年同期金額
當期所得稅－中國企業所得稅	62,213,178.16	36,477,652.71
1. 中國	66,646,746.31	36,492,412.37
2. 香港		
3. 以前年度多計(少計)	-4,433,568.15	-14,759.66
遞延所得稅	-81,937,157.72	-36,465,042.95
合計	-19,723,979.56	12,609.76

(2) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本期金額	上年同期金額
本期合併利潤總額	-543,316,757.05	-222,856,697.05
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	-81,497,513.56	-33,428,504.56
子公司適用不同稅率的影響	-25,909,359.68	-23,559,701.76
調整以前期間所得稅的影響	-4,433,568.15	-14,759.66
非應稅收入的影響		
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	3,012,479.44	101,574.36
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響		
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	88,369,703.08	56,914,001.38
上年同期少計提所得稅		
稅率變化導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	734,279.31	
所得稅費用	-19,723,979.56	12,609.76

(3) 所得稅率

公司名稱	稅率	備註
本公司	15%	
廣州紅帆電腦科技有限公司	15%	
中船黃埔文沖船舶有限公司	15%	
廣州文沖船廠有限責任公司	15%	
榮廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
泛廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
泛廣(澳門)發展一人有限公司	12%	澳門註冊
其他子公司	25%	

(4) 稅收優惠

本公司及子公司廣州紅帆電腦科技有限公司(簡稱紅帆電腦)、中船黃埔文沖船舶有限公司(簡稱黃埔文沖)、廣州文沖船廠有限責任公司(簡稱文沖船廠)被認定為高新技術企業,本公司及紅帆電腦在2014年1月1日至2016年12月31日期間內的企業所得稅稅率為15%,黃埔文沖、文沖船廠在2012年1月1日至2014年12月31日期間內的企業所得稅稅率為15%。目前,黃埔文沖、文沖船廠的高新技術企業資質正在辦理當中,本報告期的企業所得稅稅率暫按15%計算。

12. 每股收益

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

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

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

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

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	-524,993,554.11	-219,947,405.11
歸屬於母公司的非經常性損益	2	64,339,259.69	40,882,189.25
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-589,332,813.80	-260,829,594.36
年初股份總數	4	1,030,534,651.00	643,080,854.00
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	382,971,727.00	387,453,797.00
增加股份(II)下一月份起至期末的累計月數	7	3	3
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	1,358,070,164.50	1,302,633,951.00
因同一控制下企業合併而調整後的用於 計算扣除非經常性損益後的每股收益 的發行在外的普通股加權平均數	13	1,222,020,514.50	836,807,752.50
基本每股收益(I)	14=1÷12	-0.3866	-0.1688
基本每股收益(II)	15=3÷13	-0.4823	-0.3117
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		
所得稅率	18	0.15	0.15
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加 的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益(I)	20=[1+(16-18)× (1-17)]÷(12+19)	-0.3866	-0.1688
稀釋每股收益(II)	21=[3+(16-18)× (1-17)]÷(13+19)	-0.4823	-0.3117

註：根據《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》(2010年修訂)第八條「報告期內發生同一控制下企業合併，合併方在合併日發行新股份並作為對價的，計算報告期末的基本每股收益時，應把該股份視同在合併期初即已發行在外的普通股處理(按權重為1進行加權平均)。計算比較期間的基本每股收益時，應把該股份視同在比較期間期初即已發行在外的普通股處理。計算報告期末扣除非經常性損益後的每股收益時，合併方在合併日發行的新股份從合併日起次月進行加權。計算比較期間扣除非經常性損益後的每股收益時，合併方在合併日發行的新股份不予加權計算(權重為零)」。

13. 股息

於2015年6月30日止6個月期間已宣告派發截至2014年12月31日止年度股息0元(上年同期:10,305,346.51元)。

根據本公司2015年8月26日董事會決議,本公司不派發截至2015年6月30日止6個月期間中期股息(上年同期:無)。

14. 折舊與攤銷

項目	本期金額	上年同期金額
投資性房地產折舊	314,356.08	375,665.01
固定資產折舊	320,384,789.95	306,052,837.72
無形資產攤銷	30,296,791.17	32,836,610.12
合計	350,995,937.20	339,265,112.85

15. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

無。

四、分部信息

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為3個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構及其他。

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

2015年1-6月報告分部

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	11,316,884,486.81	557,411,607.10	783,061,673.14	-1,847,638,529.58	10,809,719,237.47
其中：對外交易收入	9,754,590,283.53	557,411,607.10	497,717,346.84		10,809,719,237.47
分部間交易收入	1,562,294,203.28	-	285,344,326.30	-1,847,638,529.58	
營業成本	11,116,528,935.85	530,312,180.99	756,016,223.63	-1,897,180,253.37	10,505,677,087.10
期間費用	557,180,151.88	16,661,290.51	166,922,484.39	-20,572,718.78	720,191,208.00
分部利潤總額(虧損總額)	-681,587,753.98	13,696,553.15	-126,261,540.13	250,835,983.91	-543,316,757.05
資產總額	59,743,695,488.95	731,390,647.72	3,442,310,993.76	-18,792,353,142.10	45,125,043,988.33
其中：發生重大減值損失的單項資產金額	-	-	-		
負債總額	46,562,129,969.35	519,104,363.20	1,962,003,963.79	-13,675,092,478.67	35,368,145,817.67
補充信息	-	-	-		
資本性支出	190,005,563.66	2,237,990.77	2,127,349.67	-	194,370,904.10
當期確認的減值損失	415,675,036.88	113,024.21	-47,018.40	-185,613,152.44	230,127,890.25
其中：商譽減值分攤	-	-	-		
折舊和攤銷費用	324,684,565.41	884,290.99	44,747,458.15	-19,320,377.35	350,995,937.20
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

2014年1-6月報告分部

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	9,246,870,984.97	179,993,463.20	888,425,399.97	-1,911,551,394.78	8,403,738,453.36
其中：對外交易收入	8,021,331,699.65	179,993,463.20	202,413,290.51		8,403,738,453.36
分部間交易收入	1,225,539,285.32		686,012,109.46	-1,911,551,394.78	
營業成本	9,002,360,708.45	164,011,965.49	854,235,646.20	-1,912,585,871.17	8,108,022,448.97
期間費用	453,371,123.34	12,724,086.90	129,431,107.35	-1,195,018.63	594,331,298.96
分部利潤總額(虧損總額)	-129,488,120.06	3,962,139.00	-81,983,533.57	-15,347,182.42	-222,856,697.05
資產總額	45,617,517,015.88	361,984,683.30	1,958,915,639.41	-7,598,455,701.91	40,339,961,636.68
負債總額	37,200,315,530.25	241,029,613.55	1,723,564,949.27	-7,102,274,994.03	32,062,635,099.04
補充信息					
資本性支出	147,033,656.58	749,706.45	3,020,395.61	-	150,803,758.64
當期確認的減值損失	34,563,312.69	12,341.65	-767,351.20	14,363,328.55	48,171,631.69
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	314,841,177.19	582,729.67	24,422,767.37	-581,561.38	339,265,112.85
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本集團位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本期發生額	上年同期發生額
中國(除香港)境內	10,690,679,236.17	8,397,484,047.90
香港	119,040,001.30	6,254,405.46
合計	10,809,719,237.47	8,403,738,453.36
非流動資產總額	期末金額	年初金額
中國(除香港)境內	13,573,231,755.82	12,663,293,335.79
香港	15,838,889.96	16,092,443.29
合計	13,589,070,645.78	12,679,385,779.08

註：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

中船海洋與防務裝備股份有限公司
董事會

廣州，2015年8月26日

本公告公佈之日，本公司董事會的十位成員分別為：執行董事韓廣德先生、陳忠前先生、向輝明先生及周篤生先生；非執行董事楊力先生、王國忠先生及王軍先生；以及獨立非執行董事朱震宇先生、宋德金先生及朱名有先生。