

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，並表明不會就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依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

(于中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代碼：00317

截至 2016 年 12 月 31 日止年度業績公告

(財務摘要)

| | | |
|-------------------|---|-------------------------|
| 營業額 | : | 人民幣 23,349,604,897.69 元 |
| 歸屬於本公司的權益持有者盈利 | : | 人民幣 71,224,250.43 元 |
| 歸屬於本公司的權益持有者之每股盈利 | : | 人民幣 0.0504 元 |

中船海洋與防務裝備股份有限公司（“本公司”或“中船防務”）之董事會（“董事會”）宣佈本公司及其附屬公司（統稱“本集團”）截至 2016 年 12 月 31 日止（“報告期”）年度按照中國企業會計準則編製之經審核業績，以及 2015 年同期的比較數字如下：

股息

根據本公司 2017 年 3 月 31 日董事會決議，報告期利潤分配預案如下：2016 年本集團歸屬於上市公司股東的淨利潤為 71,224,250.43 元，2016 年度母公司累計未分配利潤為人民幣 674,572,834.25 元。現以總股本 1,413,506,378 為基數，擬向全體股東每 10 股派發現金人民幣 0.16 元（含稅），共計派發現金紅利為人民幣 22,616,102.05 元（含稅），剩餘未分配利潤結轉至下一年度。公司本年度不實施資本公積轉增股本。此利潤分配預案須待 2016 年年度股東大會批准後方可實施。如獲批准，該等股息預計於 2017 年 7 月 25 日（星期二）左右向股東支付。

經營情況討論與分析

（一）2016 船舶市場發展情況

全球船舶市場繼續呈現低迷態勢。根據中國船舶工業經濟研究中心統計資料顯示，2016 年全球船舶市場遭遇極端行情。新船價格方面，新船市場需求萎縮及競爭形勢加劇，嚴重影響船廠議價能力，全年基本呈現單邊下行態勢，截至 2016 年 12 月 31 日，克拉克松新船價格指數已跌至 123 點，低於 2008 年金融危機後 126 點的最低記錄。新船成交量方面，全年累計成交量僅 539 艘、2,741.8 萬載重噸，成交載重噸較 2015 年大幅下滑 75.7%，創下 20 年來新低。其中，主要造船國中國、日本、韓國新接訂單分別為 1,617 萬載重噸、410 萬載重噸和 584 萬載重噸，同比分別減少 51%、89%和 83%。截至 2016 年 12 月底，全球手持訂單量為 22,332.2 萬載重噸，同比下降 26.3%。其中，主要造船國中、日、韓手持訂單量分別為 9,594.7 萬載重噸（占比 43%）、5,919.2 萬載重噸（占比 26.5%）和 5,028 萬載重噸（占比 22.5%）。

國家政策支援趨向優強企業，進一步化解過剩產能。根據船舶工業“十三五”行動計劃《船舶工業深化結構調整加快轉型升級行動計劃（2016-2020 年）》，到 2020 年，我國力爭步入世界造船強國和海工裝備製造先進國家行列，其中，明確要求努力化解過剩產能，加強對符合行業規範條件企業的監督管理，動態調整船舶行業“白名單”，促進落後企業轉產轉業和破產重組；大力扶持優強企業，提高勞動生產效率，不斷降本增效。2016 年，國內船舶市場去產能卓有成效，根據中國船舶重工經濟研究中心資料顯示，截至 2016 年底，國內活躍船廠數量為 130 家，相比 2012 年 151 家下降 14%，結合對各船廠手持訂單及市場發展情況，2017 年活躍船廠的數量將進一步降低。

（二）本集團經營情況

2016 年，在全球船舶市場持續低迷，國內外競爭激烈，中國新船訂單承接量下降，國內船企盈利繼續承壓的背景下，本集團認清形勢、敢於面對、尋求突破，圍繞“強軍工實力、提生產效率”的工作重點，在調結構、轉方式、保營收方面狠下功夫，雖然公司經營業績有所下滑，但是整體而言，公司造船主業生產節奏可控，產品佈局更加合理，經營接單和在手訂單與去年相當，保證了本集團正常、可持續發展。

1、2016 年，本集團實現營業收入 233.50 億元，同比下降 8.50%；利潤總額 1.19 億元，同比下降 74.57%；歸屬於上市公司股東的淨利潤 7,122.43 萬元，同比下降 27.56%。

2、造船主業穩步發展。2016年，船舶行業仍然面臨“交船難、接單難、盈利難”的局面，在此情況下，本集團持續加強生產經營管理，全面促進提質增效，努力提升盈利能力，報告期內，實現船舶經營接單 52 艘/154.62 萬載重噸。其中，軍品方面，公司始終堅持軍工央企的使命，全力保障在建產品建造工作；民品方面，公司繼續推進產品結構轉型升級，在民品生產經營過程中取得了一定突破，為公司保營收作出了積極貢獻。

3、科技創新實現重要突破。報告期內，本集團進一步加強科技與生產經營的結合，強化科技創新的驅動與引領作用。全年完成產品開髮型數 23 型，其中包括兩型適用於北海海域作業的 R-550PA 自升式平臺和 J180A 自升式居住平臺，共獲專利授權 140 件，新立科研項目 102 項，新獲批國撥研發費用 13,127 萬元。

4、產業佈局多元優化。報告期內，本集團結合自身優勢，深入推進供給側結構改革，多元優化產業佈局。一是持續推進船海產品轉型升級，相繼建造了具有較強影響力的極地甲板運輸船、10 萬噸半潛船、豪華客滾船、海洋平臺等產品，產品結構不斷優化。二是加大“軍民兩用技術、軍轉民、民參軍”相互轉化和研發力度，實現軍民品發展相互促進。三是加快非船產業發展，重點開拓鋼結構業務，提升在高端建築鋼結構市場的影響力。

整體來看，中船防務作為 A+H 軍工第一股，已基本確立了資本平臺融資便利、核心產品技術領先、客戶服務到位、產品高性價比、工匠精神傳承、軍民深度融合六大優勢，在船舶市場持續低迷時期，本集團將繼續保持改革創新的激情，牢固樹立“創新、協調、綠色、開放、共享”五大發展理念，保持本集團的可持續發展，為股東創造價值。

業務回顧

報告期內，本集團全年完工船舶 55 艘/218.61 萬載重噸，實現營業收入 233.50 億元，同比下降 8.50%；實現利潤總額 1.19 億元，歸屬於上市公司股東的淨利潤為 0.71 億元，同比下降 27.56%；船舶經營接單 220 億元，與 2015 年相比基本持平。

財務回顧

截止 2016 年 12 月 31 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 233.50 億元，與上年度相比減少 8.50%，年度經審核歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣 0.71 億元，與上年度對比減少 27.56%，每股盈利為人民幣 0.0504 元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.0679 元。

| 主要財務指標 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年 同期增減(%) | 2014年 | 2013年 | 2012年 |
|-----------------------------|---------|---------|------------------|---------|---------|---------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0504 | 0.0709 | -28.91 | 0.3253 | 0.0382 | 0.0161 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.0504 | 0.0709 | -28.91 | 0.3253 | 0.0382 | 0.0161 |
| 扣除非經常性損益後的基本每股 收益(元/股) | -0.0679 | -1.2291 | 不適用 | -0.6487 | -0.2553 | -0.0600 |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 0.69 | 0.99 | 減少0.30個 百分點 | 4.46 | 0.65 | 0.25 |
| 扣除非經常性損益後的加權平均 淨資產收益率(%) | -0.93 | -17.86 | 增加16.93個 百分點 | -11.3 | -4.01 | -0.94 |

利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位:元 幣種:人民幣

| 科目 | 本期數 | 上年同期數 | 變動比例(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 營業收入 | 23,349,604,897.69 | 25,519,239,791.42 | -8.50 |
| 營業成本 | 21,713,708,013.17 | 24,821,158,371.84 | -12.52 |
| 銷售費用 | 116,743,820.71 | 210,814,276.68 | -44.62 |
| 管理費用 | 1,395,560,018.97 | 1,453,253,072.82 | -3.97 |
| 財務費用 | -17,946,547.67 | 336,489,851.01 | 不適用 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -3,761,073,635.17 | -1,058,252,073.77 | 不適用 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 5,792,949,478.11 | 192,912,258.77 | 2,902.89 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -1,806,734,376.67 | 1,527,227,165.86 | 不適用 |
| 研發支出 | 656,726,952.16 | 769,697,455.10 | -14.68 |

利潤表項目變動及說明

單位:元 幣種:人民幣

| 項目 | 本年數 | 上年數 | 變動額 | 變動率 | 情況說明 |
|----------|----------------|------------------|-------------------|----------|---|
| 稅金及附加 | 70,579,480.62 | 26,058,415.07 | 44,521,065.55 | 170.85% | 依據本年財會[2016]22號文件的影響，將5-12月房產稅、車船使用稅、印花稅等稅金計入稅金及附加核算 |
| 銷售費用 | 116,743,820.71 | 210,814,276.68 | -94,070,455.97 | -44.62% | 本年收入較上年減少，依據本年收入計提的船舶保修費減少，同時，本年與船東簽訂保修終止協議沖銷保修期滿的船舶保修費餘額導致 |
| 財務費用 | -17,946,547.67 | 336,489,851.01 | -354,436,398.68 | -105.33% | 由於匯率變動引起匯兌收益增加 |
| 資產減值損失 | 208,829,341.68 | 391,283,454.14 | -182,454,112.46 | -46.63% | 美元升值，合同預計總收入增加，合同預計損失減少 |
| 公允價值變動收益 | 168,178,506.59 | -129,608,691.45 | 297,787,198.04 | 不適用 | 本年遠期外匯合約全部到期結算或主動平倉，遠期結售匯業務公允價值變動結算時轉入投資收益核算 |
| 投資收益 | -48,371,480.29 | 2,034,308,125.58 | -2,082,679,605.87 | -102.38% | 本年結算（平倉）遠期外匯合約投資損失較上期增加、及上年出售子公司股權產生投資收益20.55億元導致 |
| 營業外支出 | 78,673,400.06 | 4,966,346.67 | 73,707,053.39 | 1484.13% | 預計負債增加0.66億元 |
| 所得稅費用 | 32,746,647.37 | 365,814,179.00 | -333,067,531.63 | -91.05% | 本年應納稅所得額較上年下降導致 |
| 少數股東損益 | 15,463,911.50 | 5,576,929.27 | 9,886,982.23 | 177.28% | 本年泛廣發展有限公司淨利潤較上年增加 |
| 其他綜合收益 | -274,491.63 | -14,881,889.67 | 14,607,398.04 | 不適用 | 上年子公司黃埔文沖確認三類人員費用，精算利得計入其他綜合收益導致 |

現金流量表項目變動及說明

單位:元 幣種:人民幣

| 項目 | 本年數 | 上年數 | 變動額 | 變動率 | 情況說明 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------------------------|
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -3,761,073,635.17 | -1,058,252,073.77 | -2,702,821,561.40 | 不適用 | 民品船舶合同收款條件較差，預收造船進度款減少，收款主要集中在交船節點； |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 5,792,949,478.11 | 192,912,258.77 | 5,600,037,219.34 | 2902.89% | 定期存款質押解除、理財產品投資及基建支出的綜合影響； |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -1,806,734,376.67 | 1,527,227,165.86 | -3,333,961,542.53 | 不適用 | 償還借款、支付股利及利息。 |

資產、負債情況分析表

單位:元 幣種:人民幣

| 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 | 12,347,969,978.26 | 26.69 | 17,664,365,754.92 | 36.05 | -30.10 | 借款償還及工程結算款項減少 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | - | 0.00 | 13,063,411.11 | 0.03 | -100.00 | 本期遠期外匯合約全部結算，且未簽訂新合約 |
| 應收票據 | 122,945,274.57 | 0.27 | 21,097,180.25 | 0.04 | 482.76 | 收到銀行承兌匯票增加 |
| 應收股利 | - | 0.00 | 635,116.05 | 0.00 | -100.00 | 聯營企業支付以前年度宣告派發股利 |
| 其他應收款 | 72,448,156.82 | 0.16 | 694,376,182.24 | 1.42 | -89.57 | 收到上海凌翔 2015 年度收購廣船船業有限公司股權款尾款 |
| 其他流動資產 | 1,892,964,428.05 | 4.09 | 845,000,000.00 | 1.72 | 124.02 | 本年末根據財會[2016]22 號文件，將應交稅費-增值稅的借方餘額調整至此科目列示；一年內到期的理財產品較上年減少 |
| 長期應收款 | 478,791,643.97 | 1.03 | 356,141,245.87 | 0.73 | 34.44 | 子公司文沖船廠分期收款銷售商品款 |

| | | | | | | |
|------------------------|------------------|-------|-------------------|-------|---------|---|
| | | | | | | 項增加 |
| 其他非流動資產 | 1,001,361,563.30 | 2.16 | 300,000,000.00 | 0.61 | 233.79 | 與中船財務公司簽訂理財產品增加 |
| 短期借款 | 445,636,500.54 | 0.96 | 6,746,671,403.20 | 13.77 | -93.39 | 償還借款 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | - | 0.00 | 181,241,917.70 | 0.37 | -100.00 | 本期遠期外匯合約全部結算，且未簽訂新合約 |
| 應付職工薪酬 | 59,354,143.31 | 0.13 | 35,838,830.14 | 0.07 | 65.61 | 子公司計提 2016 年度獎金 |
| 應交稅費 | 127,111,097.76 | 0.27 | -1,122,743,774.34 | -2.29 | -111.32 | 本年末根據財會[2016]22 號文件，將應交稅費-增值稅的借方餘額調整至其他流動資產列示 |
| 應付利息 | 11,109,426.83 | 0.02 | 21,533,573.71 | 0.04 | -48.41 | 借款利率下降及平均借款餘額減少 |
| 應付股利 | 3,806,004.54 | 0.01 | 256,103,771.17 | 0.52 | -98.51 | 子公司黃埔文沖向中船集團支付 2015 年交割期股利 2.55 億元 |
| 其他應付款 | 358,190,436.06 | 0.77 | 245,194,170.01 | 0.50 | 46.08 | 保證金及往來款增加 |
| 一年內到期的非流動負債 | 5,675,200,000.00 | 12.27 | 1,777,500,000.00 | 3.63 | 219.28 | 長期借款重分類到該科目 |
| 專項應付款 | 1,390,339,744.58 | 3.00 | 984,839,744.58 | 2.01 | 41.17 | 國家撥入基建項目資金增加 |
| 遞延收益 | 67,514,328.51 | 0.15 | 260,320,055.21 | 0.53 | -74.06 | 與資產相關的項目重分類 |
| 遞延所得稅負債 | 499,094.19 | 0.00 | 2,310,530.93 | 0.00 | -78.40 | 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產本年減少 |

主要業務分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

| 主營業務分產品情況 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分產品 | 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 | 18,754,775,750.13 | 17,849,283,111.95 | 4.83 | 4.97 | -1.36 | 6.11 |
| 海工業務 | 2,577,790,855.88 | 2,190,171,776.63 | 15.04 | -53.88 | -55.33 | 2.77 |
| 修船業務 | 384,298,812.73 | 305,032,157.86 | 20.63 | 18.21 | 12.02 | 4.39 |
| 鋼結構工程 | 900,321,575.21 | 803,930,677.36 | 10.71 | 2.57 | -2.75 | 4.89 |
| 機電產品及其他 | 460,031,777.87 | 347,798,031.08 | 24.40 | -21.56 | -32.88 | 12.75 |
| 主營業務分地區情況 | | | | | | |
| 分地區 | 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 (%) |
| 中國（含港澳臺） | 15,938,941,577.42 | 14,710,069,491.33 | 7.71 | 3.78 | 5.06 | -1.12 |
| 亞洲其他地區 | 1,670,867,043.34 | 1,649,228,596.61 | 1.30 | 22.28 | 3.91 | 17.45 |
| 歐洲 | 4,691,379,889.36 | 4,386,680,409.29 | 6.49 | -26.50 | -32.48 | 8.27 |
| 大洋洲 | 592,565,668.85 | 573,690,921.80 | 3.19 | -67.42 | -73.35 | 21.57 |
| 北美洲 | 15,518,639.24 | 19,627,963.40 | -26.48 | -93.86 | -91.96 | -29.79 |
| 非洲 | 167,945,953.61 | 156,918,372.45 | 6.57 | 178.83 | 22.65 | 118.97 |
| 南美洲 | - | - | - | -100.00 | -100.00 | - |
| 合計 | 23,077,218,771.82 | 21,496,215,754.88 | 6.85 | -8.59 | -12.67 | 增加 4.36 個百分點 |

報告期內，本集團實現主營業務收入為人民幣 230.77 億元，同比下降 8.59%；主營業務毛利為人民幣 15.81 億元，同比增長 151.03%，主要是造船、修船、鋼結構產品毛利同比增加。

從產品結構上看，船海業務比重保持穩定，兩年維持在 92%-93% 水準，其中，造船業務占收入比重為 81.27%，較上年同期增加 10.50 個百分點，海工業務占收入比重為 11.17%，較上年同期減少 10.97 個百分點；修船、鋼結構及機電等板塊收入占比與上年基本持平。

（1）造船業務

本期造船業務收入為人民幣 187.55 億元，同比增長 4.97%。主要是產品結構調整，高附加價值產品比重增加。

（2）海工業務

本期海工業務收入為人民幣 25.78 億元，同比下降 53.88%。主要是受全球海工裝備大環境影響，在建產品同比減少。

（3）修船業務

本期修船業務收入為人民幣 3.84 億元，同比增長 18.21%，主要是本年子公司挖潛修船、拓展船舶加改裝、全壽命保障業務，修船業務能力進一步提升。

(4) 鋼結構工程業務

本期鋼結構工程業務收入為人民幣 9 億元，同比增長 2.57%，主要是本期項目完工確認收入較多。

(5) 機電產品及其他業務

本期機電產品及其他業務收入為人民幣 4.6 億元，同比下降 21.56%，主要是受市場不景氣影響，剪壓床、電梯、取料機銷售減少。

從地區分類上看，中國（含港澳臺）營業收入同比增長 3.78%，國外市場營業收入同比下降 27.80%。本集團將積極應對造船市場復蘇未見好轉的不利影響，全力開拓國內外市場。

分產品成本分析表

單位：萬元

| 分產品情況 | | | | | | | |
|------------|--------|--------------|-------------|--------------|---------------|------------------|-----------|
| 分產品 | 成本構成項目 | 本期金額 | 本期占總成本比例(%) | 上年同期金額 | 上年同期占總成本比例(%) | 本期金額較上年同期變動比例(%) | 情況說明 |
| 1. 造船業務 | 直接材料 | 1,180,314.18 | 54.91 | 1,277,449.61 | 51.90 | -7.60 | 產量增加 |
| | 加工成本 | 658,681.56 | 30.64 | 575,956.82 | 23.40 | 14.36 | 產量增加 |
| | 減值損失 | -54,067.43 | -2.52 | -43,936.18 | -1.78 | 23.06 | 提取的減值準備轉銷 |
| 2. 海工業務 | 直接材料 | 134,580.14 | 6.26 | 332,912.99 | 13.52 | -59.57 | 產量減少 |
| | 加工成本 | 85,164.77 | 3.96 | 159,347.23 | 6.47 | -46.55 | 產量減少 |
| | 減值損失 | -727.73 | -0.03 | -1,938.31 | -0.08 | -62.46 | 提取的減值準備轉銷 |
| 3. 修船業務 | 直接材料 | 11,095.24 | 0.52 | 11,983.50 | 0.49 | -7.41 | 產量增加 |
| | 加工成本 | 19,407.98 | 0.90 | 15,245.52 | 0.62 | 27.30 | 產量增加 |
| | 減值損失 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 鋼結構工程 | 直接材料 | 39,738.00 | 1.85 | 30,976.56 | 1.26 | 28.28 | 產品減少 |
| | 加工成本 | 40,655.07 | 1.89 | 51,689.95 | 2.10 | -21.35 | 產品減少 |
| | 減值損失 | - | - | - | - | - | - |
| 5. 機電產品及其他 | 直接材料 | 10,214.67 | 0.48 | 24,606.94 | 1.00 | -58.49 | 產品減少 |
| | 加工成本 | 24,565.13 | 1.14 | 28,564.54 | 1.16 | -14.00 | 產品減少 |
| | 減值損失 | - | - | -1,354.09 | -0.06 | -100.00 | 提取的減值準備轉銷 |

募集資金投資項目情況

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 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，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 2015 年 5 月份銷戶；680,408,300.00 元已用於向中國船舶工業集團公司（“中船集團”）支付重組中船黃埔文沖船舶有限公司（“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 2015 年 5 月份銷戶；333,836,243.90 元已用於補充廣船國際揚州有限公司（“廣船揚州”）使用原揚州科進船業有限公司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 2015 年 5 月份銷戶；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已於 2015 年 8 月份銷戶；315,559,395.71 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 64,440,604.29 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及中信銀行股份有限公司的理財產品專戶中。2015 年 11 月 27 日，黃埔文沖以部分暫時閒置募集資金 2.1 億元認購中信銀行股份有限公司發行的“智贏系列人民幣結構性理財產品”；2016 年 4 月 8 日及 4 月 11 日，黃埔文沖分別以暫時閒置募集資金 5,000 萬元及 5,500 萬元認購中信銀行股份有限公司發行的保本浮動收益類產品“中信理財之信贏系列（對公）步步高升 4 號人民幣理財產品”；2016 年 8 月 11 日，黃埔文沖以部分暫時閒置募集資金 8000 萬元認購中信銀行股份有限公司發行的“中信理財之共贏保本人民幣理財產品”。

截至目前，黃埔文沖於 2015 年 11 月 27 日購買的“智贏系列人民幣結構性理財產品”已分別於 2015 年 12 月 30 日、2016 年 3 月 1 日、2016 年 3 月 25 日及 2016 年 5 月 25 日到期，並已按期收回本金和收益，累計取得理財收益 1,914,610.95 元；黃埔文沖於 2016 年 4 月 8 日及 4 月 11 日購買的“中信理財之信贏系列（對公）步步高升 4 號人民幣理財產品”已於 2016 年 7 月 29 日到期，並已按期收回本金和收益，累計取得理財收益 942,657.54 元；黃埔文沖於 2016 年 8 月 11 日購買的“中信理財之共贏保本人民幣理財產品”已分別於 2016 年 9 月 14 日及 2016 年 11 月 11 日到期，並已按期收回本金和收益，累計取得理財收益 430,671.23 元。（具體情

況請見公司分別於 2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 1 日、2016 年 5 月 25 日、2016 年 7 月 29 日、2016 年 8 月 1 日、2016 年 8 月 12 日、2016 年 9 月 20 日及 2016 年 11 月 14 日在上海證券交易所、香港聯合交易所有限公司及公司網站發佈的公告)

研發支出情況

單位：人民幣元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期費用化研發投入 | 656,726,952.16 |
| 研發投入合計 | 656,726,952.16 |
| 研發投入總額占營業收入比例(%) | 2.81 |
| 公司研發人員的數量 | 1,977 |
| 研發人員數量占公司總人數的比例(%) | 9.4 |

情況說明：報告期內，本集團積極推進科技創新，深挖技術潛力，整體的技術研發能力不斷提升，科研開發項目共 172 項。其中，年度重點科研開發項目 81 項。在對外立項工作方面，加強了與科研院所的合作力度，同時結合公司戰略轉型的要求，加強了在海洋工程裝備、極地船舶、半潛工程船、豪華客滾船、新一代節能環保船舶及非船產品等方面的關注與支持力度。

對外股權投資

2016 年公司長期股權投資餘額為人民幣 6,896 萬元，比去年同期減少 11.66%。

1、2016 年 12 月 2 日，黃埔文沖在海南省三亞市成立了中船黃埔文沖（三亞）船艇科技有限公司，註冊資本 800 萬元，註冊地為海南省三亞市。經營範圍主要為船舶研發、設計、製造、修理，金屬結構製造，工程技術諮詢服務等。黃埔文沖現金認繳投資 800 萬元，占股權 100%。

2、2016 年 5 月 30 日，廣船國際有限公司（“廣船國際”）以現金出資方式投資中船郵輪科技發展有限公司。中船郵輪科技發展有限公司註冊地為上海市浦東新區，註冊資本 20000 萬元，經營範圍主要為郵輪設計及相關技術領域內的技術開發、技術諮詢、技術服務等。廣船國際現金投資 2000 萬元，占股權 10%。

重要事項

1、租賃情況

單位：萬元 幣種：人民幣

| 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 |
|-------|-------|-----------------------|-------------|------------------------|------------|---|---|--------|--------|
| 廣州公司 | 黃埔文沖 | 土地、房屋建築物 | 2014. 5. 1 | 搬遷完畢並在新廠區正式生產為止 | - | - | - | 是 | 集團兄弟公司 |
| 廣州公司 | 文沖船廠 | 土地、房屋建築物 | 2014. 5. 1 | 搬遷完畢並在新廠區正式生產為止 | - | - | - | 是 | 集團兄弟公司 |
| 廣船實業 | 廣船國際 | 土地、房屋建築物 | 2014. 10. 1 | 2017. 12. 01 | - | - | - | 是 | 股東的子公司 |
| 廣船船業 | 廣船國際 | 土地、房屋建築物 | 2015. 12. 1 | 2017. 12. 31 | - | - | - | 是 | 股東的子公司 |
| 廣船揚州 | 中船澄西 | 工業用地地塊、建築物、構築物及相關配套設施 | 2015. 10. 1 | 2016. 12. 31 | 6, 144. 61 | 充分考慮出租方周邊相關造船資產租賃價格、出租方相關資產折舊狀況、船舶行業當前現狀以及出租方的合理成本與合理利潤 | 為提高公司相關資產的使用效率和盈利能力，廣船揚州通過暫時性的將相關造船資產對外出租使用，可以彌補攤銷成本，並保持相關造船資產正常運轉。 | 是 | 集團兄弟公司 |
| 廣船國際 | 文沖船塢 | 土地、房屋建築物及設備 | 2015. 9. 30 | 待工程驗收且結算後，重新簽署正式房屋租賃合同 | 1, 323. 56 | 充分考慮出租房周邊相關生活配套資產的價格、資產折舊狀況及出租房合理成本與合理利潤 | 提高公司相關配套資產的使用效率，彌補攤銷成本 | 是 | 集團兄弟公司 |

租賃情況說明

- (1) 2014 年，廣州船舶工業公司（“廣州公司”）與黃埔文沖及廣州文沖船廠有限責任公司（“文沖船廠”）簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的長洲廠區土地及文沖廠區部分土地使用權租賃給黃埔文沖及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 2014 年 5 月 1 日起至黃埔文沖及文沖船廠搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。
- (2) 2014 年 9 月 27 日，本公司與廣州廣船實業有限公司（“廣船實業”）簽訂《場地租賃協定》，自 2014 年 10 月 1 日起，廣船實業將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 平方米的現狀工業用地地塊、其地上建築物、構築物等出租給本公司使用，租期 39 個月。根據相關約定，上述《場地租賃協議》繼續履行。詳情請參見本公司 2014 年 12 月 12 日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。
- (3) 2015 年 11 月 9 日，廣船國際與廣州廣船船業有限公司（“廣船船業”）簽訂《場地租賃協議》，自 2015 年 12 月 1 日起，廣船船業將廣州市荔灣區芳村大道南 40 號聯調大樓總用地面積為 393,793 平方米的現狀工業用地地塊、其地上建築物、構築物等出租給廣船國際使用，租期 25 個月。根據相關約定，上述《場地租賃協議》繼續履行。詳情請參見本公司 2015 年 12 月 16 日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。
- (4) 2015 年 12 月 22 日，廣船揚州與中船澄西船舶修造有限公司（“中船澄西”）簽訂《資產租賃協議》，自 2015 年 10 月 1 日起，將揚州市江都區大橋鎮沿江開發區船舶產業園區 4 塊總用地面積為 624,747.9 平方米的工業用地地塊、其地上建築物、構築物及相關配套設施等出租給中船澄西使用，租期 15 個月。詳情請參見本公司 2015 年 12 月 22 日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）披露的公告及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的公告。
- (5) 2015 年 12 月 18 日，廣船國際與廣州中船文沖船塢有限公司（“文沖船塢”）簽訂《中船龍穴基地工人宿舍（一期一階段）房屋租賃框架協議》，將位於廣州市南沙區龍穴島的

工人新村租賃給文冲船塢作為員工宿舍使用，雙方約定每季度結算一次租金，租賃起始日追溯至 2015 年 9 月 30 日。根據上述《框架協定》及員工宿舍的實際使用情況（含水電費等），2016 年上述員工宿舍的租金合計約 1,324 萬元。

2、擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

| 公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保） | |
|---------------------|---|
| 報告期內對子公司擔保發生額合計 | 296,000,000.00 |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計 | 2,650,120,000.00 |
| 擔保總額 | 2,650,120,000.00 |
| 擔保總額占公司淨資產的比例(%) | 25.46 |
| 擔保情況說明 | 報告期內，本集團實際累計對外擔供擔保餘額折人民幣26.50億元，擔保形式均是本集團為子公司、子公司為其控股子公司提供擔保。其中，中船防務對廣船國際擔保餘額5億元，黃埔文沖對文沖船廠擔保餘額16.50億元，文沖船廠對黃埔文沖擔保餘額5億元。未突破《公司及子公司2016年度擬提供擔保及其額度的框架》上限。 |

資金流動性、財政資源及資本結構情況

於2016年12月31日，本集團長期借款人民幣83.39億元，按中國《企業會計準則》編制的現金及現金等價物為人民幣98.85億元。

集團資產抵押詳情

於2016年12月31日，本集團不存在銀行金融作抵押之固定資產。

或有負債

於2016年12月31日，本集團無重大或有負債。

資產負債比率

於2016年12月31日，本公司資產負債比率為77.50%。

資產負債率的計算公式為：負債總值÷資產總值×100%

員工、薪酬及培訓

本公司及各所屬企業員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其它福利計劃。本公司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。本公司及各所屬企業根據戰略發展及產品結構的變化、員工隊伍建設的需求，制訂相應的培訓計劃予以組織實施。通過組織全員參與各類業務知識的學習，全面提升員工的綜合素質和崗位勝任能力，為公司經營發展提供有效的人力資源保障。

股本變動

| | 本次變動前 | | 本次變動增減（+，-） | | | | | 本次變動後 | |
|------------|---------------|-------|-------------|----|-------|----|----|---------------|-------|
| | 數量 | 比例(%) | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | 小計 | 數量 | 比例(%) |
| 一、已上市流通股份 | 1,413,506,378 | 100 | 0 | | | | 0 | 1,413,506,378 | 100 |
| 1、人民幣普通股 | 821,435,181 | 58.12 | 0 | | | | 0 | 821,435,181 | 58.12 |
| 2、境內上市的外資股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外資股 | 592,071,197 | 41.88 | | | | | | 592,071,197 | 41.88 |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 二、普通股股份總數 | 1,413,506,378 | 100 | 0 | | | | 0 | 1,413,506,378 | 100 |

股本結構

| 類別 | 數量 | 比例(%) |
|------------|---------------|-------|
| 1、境內上市的內資股 | 821,435,181 | 58.12 |
| (1) 國家持股 | 501,745,100 | 35.50 |
| (2) 人民幣普通股 | 319,690,081 | 22.62 |
| 2、境外上市的外資股 | 592,071,197 | 41.88 |
| 股份總數 | 1,413,506,378 | 100 |

(1) 本報告期內，本公司未安排送、配股或轉贈股本等。截至本報告期末，本公司無內部職工股。

(2) 報告期內，公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

購回、出售及贖回本公司之證券

本報告期內，本公司及其附屬公司蓋無購回、出售或贖回任何本公司的證券。

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、上交所以及香港聯交所的上市規則的要求不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。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。本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告（“企業管治守則”）。於報告期間，本公司已嚴格遵守有關原則及守則條文以及守則內所載的部分建議最佳常規。

於報告期內，公司符合上市規則第 3.10(1) 條所規定的最少有三名獨立非執行董事及如第 3.10A 條所規定的由最少占三分之一的獨立非執行董事組成的要求。此外，本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第 3.13 條就其獨立性發出的年度確認書。因此，公司認為，所有獨立非執行董事均符合上市規則所載的獨立性規定。

董事會共有董事 11 名，包括 5 名執行董事，2 名非執行董事，4 名獨立非執行董事。董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、財務會計、投資戰略、海洋工程及裝備、法律事務等方面擁有專業知識。有關董事會成員之詳情將載列 2016 年年度報告“董事、監事、高級管理人員和員工情況”中。

審計委員會

本公司審計委員會已審閱並確認本公司 2016 年度財務會計報告。

前景展望

展望 2017 年，全球經濟調整復蘇之路依然艱難曲折，我國經濟由高速轉向中高速增長，處於新舊動能轉換的關鍵時期，儘管 2016 年去產能、去庫存效果顯著，供需關係逐步改善，但是長期來看，投資、消費及出口增速不容樂觀，經濟下行壓力較大。

2016年，全球造船市場再度惡化，主力船型全面遇冷，全年新船成交量創下20年新低。同時受供需關係失衡、二手及轉售船價格大幅下挫拖累，新船價格全年基本呈現單邊下行態勢。總體來說，全球經濟增長低迷，航運市場運力過剩，船舶海工市場供需失衡，正處於深度調整期，短期內難有實質性改善，預計低迷情況會進一步延續。

在市場寒冬期，受政策刺激，國內船舶行業迎來了新的發展機遇。在《中國製造2025》及《“十三五”國家戰略性新興產業發展規劃》、“一帶一路”等相關政策的戰略引領下，國內船舶海工行業堅持以供給側改革為主線，以創新為驅動，突破關鍵技術，發展高端裝備，淘汰落後產能，推進產業轉型升級，向綠色、環保、安全、高效的創新型船舶方向發展。

本集團致力於成為全球海洋與重型裝備市場技術領先、服務卓越的領先企業，打造中國海上防務裝備的建造和保障基地。

面對行業洗牌加劇及國家產業政策蘊含的發展機遇與挑戰，本集團秉承“使命、擔當、激情、創新”的企業精神，以“優化結構、深化改革、創新發展”為主線，積極主動適應經濟發展新常態。充分發揮軍品對本集團發展的“穩定器”作用，從戰略規劃、科技創新、軍品管理、軍工文化等方面強化軍工生產；強化船海業務研究，重點發展極地模組運輸船、豪華客滾船、特種船等產品及接單比例，持續推進產品業務轉型升級；以“提質增效”為抓手，持續加強運營管理，完善生產設施，有序開展產能轉移，確保荔灣廠區平穩搬遷，努力實現生產按序上量增長、造船週期縮短、生產成本可控。同時，以“適度有限、相關多元”為原則，加快發展培育優質資源，做強做優做大新產業，為公司抵抗市場風險，提升經濟效益提供新的支撐點。

2017年度經營計劃

2016年，本集團實現營業收入233.50億元，完成2016年年度計劃89.89%；合同承接金額220.44億元，完成2016年度計劃的75.23%，主要是由於民用造船業務市場嚴重蕭條。

2017年，本集團計劃實現營業收入224億元，承接合同金額231億元。同時，本集團將努力控制成本和各項費用，保持銷售費用率和管理費用率的相對穩定，提升主要產品的毛利率水準和盈利能力。為此，本集團將繼續加強生產管理，持續整合內部資源，調整產業佈局，積極應對發展挑戰，以達到公司2017年經營計劃。

上述經營目標不代表本集團對 2017 年的盈利預測，並不構成公司對投資者的業績承諾，公司實際經營情況受各種內外部因素影響，存在不確定性，敬請投資者注意投資風險。

刊發全年業績公告及年報

本全年業績公告已刊載於聯交所網站 (www.hkex.com.hk) 及本公司網站 (comec.cssc.net.cn)。本公司截至 2016 年 12 月 31 日止年度之年報 (包含上市規則規定之全部資料)，將於適當時候寄發予股東，並將於上述網站刊載。

刊發社會責任報告

本公司 2016 年度社會責任報告 (含按香港上市規則〈環境、社會及管治指引〉編制的環境、社會及管治報告) 已於 2017 年 3 月 31 日刊載於聯交所網站 (www.hkex.com.hk) 及本公司網站 (comec.cssc.net.cn)。

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)

合并資產負債表

2016年12月31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 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 12,347,969,978.26 | 17,664,365,754.92 |
| 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 | | 13,063,411.11 |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 122,945,274.57 | 21,097,180.25 |
| 應收賬款 | 1,280,968,787.17 | 1,709,967,395.06 |
| 預付款項 | 2,372,345,688.47 | 2,515,258,065.45 |
| 應收保費 | | |
| 應收分保賬款 | | |
| 應收分保合同準備金 | | |
| 應收利息 | 138,243,843.26 | 192,335,788.34 |
| 應收股利 | | 635,116.05 |
| 其他應收款 | 72,448,156.82 | 694,376,182.24 |
| 買入返售金融資產 | | |
| 存貨 | 12,349,605,017.16 | 10,742,673,543.44 |
| 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 | 1,892,964,428.05 | 845,000,000.00 |
| 流動資產合計 | 30,577,491,173.76 | 34,398,772,436.86 |
| 非流動資產： | | |
| 發放貸款及墊款 | | |
| 可供出售金融資產 | 18,902,353.05 | 19,268,341.89 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | 478,791,643.97 | 356,141,245.87 |
| 長期股權投資 | 68,961,676.66 | 78,062,223.23 |
| 投資性房地產 | 22,880,075.84 | 23,508,788.00 |
| 固定資產 | 10,906,714,094.44 | 10,533,735,083.01 |
| 在建工程 | 670,750,840.41 | 731,737,560.48 |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | 2,572,359.05 | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 2,000,393,192.52 | 2,056,652,662.93 |
| 開發支出 | | |
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | 17,049,706.48 | 20,711,576.42 |
| 遞延所得稅資產 | 502,717,150.15 | 477,364,386.52 |
| 其他非流動資產 | 1,001,361,563.30 | 300,000,000.00 |
| 非流動資產合計 | 15,691,094,655.87 | 14,597,181,868.35 |
| 資產總計 | 46,268,585,829.63 | 48,995,954,305.21 |

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：謝微紅

合并資產負債表(續)

2016年12月31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 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 445,636,500.54 | 6,746,671,403.20 |
| 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 | | 181,241,917.70 |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 1,916,069,525.06 | 2,364,995,314.53 |
| 應付帳款 | 7,263,636,176.96 | 6,735,387,372.25 |
| 預收款項 | 596,195,202.34 | 627,518,169.05 |
| 賣出回購金融資產款 | | |
| 應付手續費及佣金 | | |
| 應付職工薪酬 | 59,354,143.31 | 35,838,830.14 |
| 應交稅費 | 127,111,097.76 | -1,122,743,774.34 |
| 應付利息 | 11,109,426.83 | 21,533,573.71 |
| 應付股利 | 3,806,004.54 | 256,103,771.17 |
| 其他應付款 | 358,190,436.06 | 245,194,170.01 |
| 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 | 5,675,200,000.00 | 1,777,500,000.00 |
| 其他流動負債 | 8,814,232,495.28 | 12,090,184,240.88 |
| 流動負債合計 | 25,270,541,008.68 | 29,959,424,988.30 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 8,338,557,000.00 | 6,690,567,600.00 |
| 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 | 279,398,049.27 | 286,730,158.80 |
| 專項應付款 | 1,390,339,744.58 | 984,839,744.58 |
| 預計負債 | 510,937,159.71 | 443,104,113.90 |
| 遞延收益 | 67,514,328.51 | 260,320,055.21 |
| 遞延所得稅負債 | 499,094.19 | 2,310,530.93 |
| 其他非流動負債 | | |
| 非流動負債合計 | 10,587,245,376.26 | 8,667,872,203.42 |
| 負債合計 | 35,857,786,384.94 | 38,627,297,191.72 |
| 所有者權益： | | |
| 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 | 6,867,866,279.63 | 6,867,585,222.21 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | -60,441,217.45 | -60,166,725.82 |
| 專項儲備 | 929,231.60 | |
| 盈餘公積 | 952,284,741.72 | 943,767,421.48 |
| 一般風險準備 | | |
| 未分配利潤 | 1,173,657,685.44 | 1,153,355,946.59 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | 10,347,803,098.94 | 10,318,048,242.46 |
| 少數股東權益 | 62,996,345.75 | 50,608,871.03 |
| 股東權益合計 | 10,410,799,444.69 | 10,368,657,113.49 |
| 負債和股東權益總計 | 46,268,585,829.63 | 48,995,954,305.21 |

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：謝微紅

母公司資產負債表

2016年12月31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 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 118,028,234.52 | 3,725,827,025.99 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | 1,597,147.55 |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 1,949,644.23 | 311,119.00 |
| 應收賬款 | 40,039,348.35 | 677,468,227.95 |
| 預付款項 | 15,853,238.36 | 3,223,652,503.90 |
| 應收利息 | 270,183.33 | 69,002,234.43 |
| 應收股利 | | 47,600,000.00 |
| 其他應收款 | 1,857,655.78 | 3,476,271,808.07 |
| 存貨 | 145,497,894.81 | 4,050,349,013.03 |
| 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 | 22,772,600.20 | |
| 流動資產合計 | 346,268,799.58 | 15,272,079,079.92 |
| 非流動資產： | | |
| 可供出售金融資產 | | 1,000,000.00 |
| 持有至到期投資 | | |
| 長期應收款 | 600,000,000.00 | 667,500,000.00 |
| 長期股權投資 | 8,535,717,482.56 | 6,203,078,728.58 |
| 投資性房地產 | | 23,508,788.00 |
| 固定資產 | 79,621,477.01 | 394,722,990.42 |
| 在建工程 | | 205,913,567.86 |
| 工程物資 | | |
| 固定資產清理 | 2,467,859.05 | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 無形資產 | 11,115,333.18 | 21,313,210.43 |
| 開發支出 | | |

| | | |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | 343,667.20 | 12,155,239.21 |
| 遞延所得稅資產 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他非流動資產 | | |
| 非流動資產合計 | 9,249,265,819.00 | 7,549,192,524.50 |
| 資產總計 | 9,595,534,618.58 | 22,821,271,604.42 |

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：謝微紅

母公司資產負債表(續)

2016年12月31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 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 17,500,000.00 | 1,117,000,000.00 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | 169,786,438.85 |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | | 666,115,033.68 |
| 應付帳款 | 88,485,154.94 | 2,949,424,645.21 |
| 預收款項 | 77,013,708.94 | 102,971,450.69 |
| 應付職工薪酬 | 1,323,940.47 | 19,231,876.14 |
| 應交稅費 | 3,497,568.96 | -926,830,947.39 |
| 應付利息 | 339,166.66 | 4,398,553.01 |
| 應付股利 | 498,004.54 | 174,345.96 |
| 其他應付款 | 22,045,279.71 | 43,553,010.12 |
| 劃分為持有待售的負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 482,500,000.00 | 549,000,000.00 |
| 其他流動負債 | | 6,152,425,858.57 |
| 流動負債合計 | 693,202,824.22 | 10,847,250,264.84 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 100,000,000.00 | 2,720,500,000.00 |
| 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 | | 50,876,069.79 |
| 專項應付款 | 99,370,000.00 | 99,370,000.00 |
| 預計負債 | 4,543,266.47 | 229,399,586.26 |
| 遞延收益 | | 218,225,166.74 |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 其他非流動負債 | | |
| 非流動負債合計 | 203,913,266.47 | 3,318,370,822.79 |
| 負債合計 | 897,116,090.69 | 14,165,621,087.63 |
| 所有者權益： | | |
| 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 | 462,411,586.54 | 453,894,266.30 |
| 未分配利潤 | 674,572,834.25 | 640,322,143.39 |
| 股東權益合計 | 8,698,418,527.89 | 8,655,650,516.79 |
| 負債和股東權益總計 | 9,595,534,618.58 | 22,821,271,604.42 |

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：謝微紅

合并利潤表

2016 年度

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 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 一、營業總收入 | 23,349,604,897.69 | 25,519,239,791.42 |
| 其中：營業收入 | 23,349,604,897.69 | 25,519,239,791.42 |
| 利息收入 | | |
| 已賺保費 | | |
| 手續費及傭金收入 | | |
| 二、營業總成本 | 23,487,474,127.48 | 27,239,057,441.56 |
| 其中：營業成本 | 21,713,708,013.17 | 24,821,158,371.84 |
| 利息支出 | | |
| 手續費及傭金支出 | | |
| 稅金及附加 | 70,579,480.62 | 26,058,415.07 |
| 銷售費用 | 116,743,820.71 | 210,814,276.68 |
| 管理費用 | 1,395,560,018.97 | 1,453,253,072.82 |
| 財務費用 | -17,946,547.67 | 336,489,851.01 |
| 資產減值損失 | 208,829,341.68 | 391,283,454.14 |
| 加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列） | 168,178,506.59 | -129,608,691.45 |
| 投資收益（損失以“-”號填列） | -48,371,480.29 | 2,034,308,125.58 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | 1,779,996.01 | 1,279,915.09 |
| 匯兌收益（損失以“-”號填列） | | |
| 三、營業利潤（虧損以“-”號填列） | -18,062,203.49 | 184,881,783.99 |
| 加：營業外收入 | 216,170,412.85 | 289,796,380.33 |
| 其中：非流動資產處置利得 | 2,302,601.24 | 675,421.88 |
| 減：營業外支出 | 78,673,400.06 | 4,966,346.67 |
| 其中：非流動資產處置損失 | 10,722,317.94 | 3,910,944.82 |
| 四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列） | 119,434,809.30 | 469,711,817.65 |
| 減：所得稅費用 | 32,746,647.37 | 365,814,179.00 |
| 五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列） | 86,688,161.93 | 103,897,638.65 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 71,224,250.43 | 98,320,709.38 |
| 少數股東損益 | 15,463,911.50 | 5,576,929.27 |
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | -274,491.63 | -14,881,889.67 |
| 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額 | -274,491.63 | -14,881,889.67 |
| （一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益 | | -14,478,500.00 |
| 1. 重新計量設定受益計畫淨負債或淨資產的變動 | | -14,478,500.00 |
| 2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他 | | |
| （二）以後將重分類進損益的其他綜合收益 | -274,491.63 | -403,389.67 |

| | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其 | | |
| 2. 可供出售金融資產公允價值變動損益 | -274,491.63 | -403,389.67 |
| 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 | 86,413,670.30 | 89,015,748.98 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | 70,949,758.80 | 83,438,819.71 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | 15,463,911.50 | 5,576,929.27 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0504 | 0.0709 |
| （二）稀釋每股收益 | 0.0504 | 0.0709 |

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：謝微紅

母公司利潤表

2016 年度

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 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| 一、營業收入 | 350,658,685.74 | 10,492,252,507.38 |
| 減：營業成本 | 334,955,811.42 | 10,965,979,118.19 |
| 稅金及附加 | 2,547,690.28 | 2,598,736.02 |
| 銷售費用 | 15,316,862.10 | 71,039,178.82 |
| 管理費用 | 18,753,411.65 | 400,134,778.93 |
| 財務費用 | -5,189,775.62 | 118,118,926.51 |
| 資產減值損失 | -7,015,656.92 | 560,943,121.79 |
| 加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列） | | -125,462,527.27 |
| 投資收益（損失以“-”號填列） | 93,600,910.09 | -60,844,632.04 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 87,687.51 |
| 二、營業利潤（虧損以“-”號填列） | 84,891,252.92 | -1,812,868,512.19 |
| 加：營業外收入 | 585,833.76 | 140,439,707.46 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | 201,760.23 |
| 減：營業外支出 | 167,273.48 | 548,170.93 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 500,651.89 |
| 三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列） | 85,309,813.20 | -1,672,976,975.66 |
| 減：所得稅費用 | 136,610.76 | 137,407,322.54 |
| 四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列） | 85,173,202.44 | -1,810,384,298.20 |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | |
| （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畫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 | | |

| | | |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------------|
| 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 | | |
| 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 | 85,173,202.44 | -1,810,384,298.20 |
| 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：謝微紅

合并現金流量表

2016 年度

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 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | 21,354,323,773.86 | 24,599,940,805.38 |
| 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、手續費及傭金的現金 | | |
| 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 | 1,116,311,913.86 | 991,882,287.09 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 969,679,043.91 | 880,244,310.53 |
| 經營活動現金流入小計 | 23,440,314,731.63 | 26,472,067,403.00 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 24,139,621,338.89 | 23,986,862,973.04 |
| 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 | 2,277,206,344.37 | 2,154,246,882.33 |
| 支付的各项稅費 | 304,265,173.79 | 455,806,824.65 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 480,295,509.75 | 933,402,796.75 |
| 經營活動現金流出小計 | 27,201,388,366.80 | 27,530,319,476.77 |

| | | |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -3,761,073,635.17 | -1,058,252,073.77 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 2,060,000,000.00 | 50,500,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | 108,028,335.06 | -50,832,425.66 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | 3,041,211.69 | 416,693.73 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | 593,689,815.00 | 725,267,198.41 |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 13,303,365,260.32 | 11,178,003,216.24 |
| 投資活動現金流入小計 | 16,068,124,622.07 | 11,903,354,682.72 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | 802,992,946.89 | 855,504,056.18 |
| 投資支付的現金 | 2,367,376,657.44 | 640,000,000.00 |
| 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 | | 680,408,300.00 |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 7,104,805,539.63 | 9,534,530,067.77 |
| 投資活動現金流出小計 | 10,275,175,143.96 | 11,710,442,423.95 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 5,792,949,478.11 | 192,912,258.77 |
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | | 1,585,323,292.57 |
| 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 | 12,958,871,619.31 | 24,726,222,047.64 |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 205,503,813.33 | 170,000,000.00 |
| 籌資活動現金流入小計 | 13,164,375,432.64 | 26,481,545,340.21 |
| 償還債務所支付的現金 | 14,217,245,809.10 | 24,460,305,299.09 |
| 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金 | 753,864,000.21 | 489,679,251.14 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | 395,200.00 | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | 4,333,624.12 |
| 籌資活動現金流出小計 | 14,971,109,809.31 | 24,954,318,174.35 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -1,806,734,376.67 | 1,527,227,165.86 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 427,648,306.03 | 229,322,503.95 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 652,789,772.30 | 891,209,854.81 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 9,232,645,596.18 | 8,341,435,741.37 |
| 六、年末現金及現金等價物餘額 | 9,885,435,368.48 | 9,232,645,596.18 |

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：謝微紅

母公司現金流量表

2016 年度

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 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 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 | 774,197,975.52 | 9,620,628,940.98 |
| 收到的稅費返還 | 74,859,331.27 | 308,668,937.68 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 26,469,710.30 | 1,793,068,173.52 |

| | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 經營活動現金流入小計 | 875,527,017.09 | 11,722,366,052.18 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 1,077,727,492.21 | 12,004,823,637.92 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 50,902,095.52 | 375,799,399.55 |
| 支付的各项稅費 | 15,190,485.79 | 112,285,983.77 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 42,187,066.82 | 281,306,852.70 |
| 經營活動現金流出小計 | 1,186,007,140.34 | 12,774,215,873.94 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -310,480,123.25 | -1,051,849,821.76 |
| 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 | 93,600,910.09 | -53,814,807.15 |
| 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 | | 31,202.62 |
| 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 | 1,188,488,969.20 | 3,272,830,729.33 |
| 投資活動現金流入小計 | 1,282,089,879.29 | 3,219,047,124.80 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金 | 1,316,317.73 | 203,863,520.10 |
| 投資支付的現金 | 3,367,252,991.39 | 3,005,413,332.60 |
| 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 | 117,500,000.00 | 1,527,023,000.00 |
| 投資活動現金流出小計 | 3,486,069,309.12 | 4,736,299,852.70 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -2,203,979,429.83 | -1,517,252,727.90 |
| 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 |
| 取得借款收到的現金 | 87,500,000.00 | 13,553,612,719.70 |
| 發行債券收到的現金 | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | 170,000,000.00 |
| 籌資活動現金流入小計 | 87,500,000.00 | 15,264,986,012.27 |
| 償還債務支付的現金 | 155,000,000.00 | 13,580,613,842.38 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 54,856,938.99 | 141,103,092.78 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | 3,547,126.33 |
| 籌資活動現金流出小計 | 209,856,938.99 | 13,725,264,061.49 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | -122,356,938.99 | 1,539,721,950.78 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 657,700.60 | 51,022,475.62 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -2,636,158,791.47 | -978,358,123.26 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 2,724,187,025.99 | 3,702,545,149.25 |
| 六、年末現金及現金等價物餘額 | 88,028,234.52 | 2,724,187,025.99 |

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：謝微紅

合并財務報表附注

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資訊披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》（2014年修訂）、香港聯合交易所有限公司《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，并基於本附注“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2016年12月31日的財務狀況以及2016年度的經營成果和現金流量等有關資訊。編制此財務報表採用的會計政策與上一年度一致。

三、合并財務報表主要項目注釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，“年初”系指2016年1月1日，“年末”系指2016年12月31日，“本年”系指2016年1月1日至12月31日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收賬款

| 項目名稱 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 應收賬款 | 1,312,727,362.83 | 1,747,486,656.26 |
| 減：壞賬準備 | 31,758,575.66 | 37,519,261.20 |
| 淨額 | 1,280,968,787.17 | 1,709,967,395.06 |

(1) 根據交易日期的應收賬款(包括關連方應收賬款)賬齡分析如下：

| 賬齡 | 年末餘額 | | |
|-----------|-------------------------|----------------------|-------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) |
| 1年以內 | 921,591,190.56 | 4,602,120.49 | 0.50 |
| 1-2年 | 327,841,342.80 | 16,670,168.94 | 5.08 |
| 2-3年 | 28,494,054.02 | 212,222.62 | 0.74 |
| 3-4年 | 14,734,622.57 | 291,563.68 | 1.98 |
| 4-5年 | 9,859,520.44 | 4,502,160.91 | 45.66 |
| 5年以上 | 10,206,632.44 | 5,480,339.02 | 53.69 |
| 合計 | 1,312,727,362.83 | 31,758,575.66 | 2.42 |

(續表)

| 賬齡 | 年初餘額 | | |
|------|-------------------------|----------------------|-------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) |
| 1年以內 | 1,629,786,151.55 | 12,095,764.59 | 0.74 |
| 1-2年 | 61,228,720.04 | 364,792.83 | 0.60 |
| 2-3年 | 21,062,108.45 | 225,691.11 | 1.07 |
| 3-4年 | 14,215,910.78 | 9,164,423.64 | 64.47 |
| 4-5年 | 11,257,082.83 | 9,627,071.05 | 85.52 |
| 5年以上 | 9,936,682.61 | 6,041,517.98 | 60.80 |
| 合計 | 1,747,486,656.26 | 37,519,261.20 | 2.15 |

(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) 應收賬款風險分類

| 類別 | 年末金額 | | | | | 年初金額 | | | | |
|-----------------------|-------------------------|----------|----------------------|----------|-------------------------|-------------------------|----------|----------------------|----------|-------------------------|
| | 帳面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 | 帳面餘額 | | 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 | 18,128,000.00 | 1.38 | 10,876,800.00 | 60.00 | 7,251,200.00 | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款 | 1,280,117,698.16 | 97.52 | 6,400,110.99 | 0.50 | 1,273,717,587.17 | 1,718,560,196.04 | 98.35 | 8,592,800.98 | 0.50 | 1,709,967,395.06 |
| 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | 14,481,664.67 | 1.10 | 14,481,664.67 | 100.00 | | 28,926,460.22 | 1.65 | 28,926,460.22 | 100.00 | |
| 合計 | 1,312,727,362.83 | — | 31,758,575.66 | — | 1,280,968,787.17 | 1,747,486,656.26 | — | 37,519,261.20 | — | 1,709,967,395.06 |

1) 年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

| 單位名稱 | 年末餘額 | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------|----------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) | 計提理由 |
| 深圳市順昌遠洋漁業有限公司 | 18,128,000.00 | 10,876,800.00 | 60.00 | 注 |
| 合計 | 18,128,000.00 | 10,876,800.00 | — | — |

注：子公司廣州文沖船廠有限責任公司與船東“深圳市順昌遠洋漁業有限公司”對已完工船舶（已交船）品質問題存在爭議，尾款預期無法全部收回。

2) 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 年末餘額 | | |
|------|-------------------------|---------------------|----------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) |
| 1年以內 | 920,675,642.39 | 4,602,120.49 | 0.50 |
| 1-2年 | 311,146,118.85 | 1,555,847.34 | 0.50 |
| 2-3年 | 27,311,830.01 | 137,222.62 | 0.50 |
| 3-4年 | 14,515,637.08 | 72,578.19 | 0.50 |
| 4-5年 | 2,170,687.50 | 10,853.44 | 0.50 |
| 5年以上 | 4,297,782.33 | 21,488.91 | 0.50 |
| 合計 | 1,280,117,698.16 | 6,400,110.99 | — |

3) 年末單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

| 單位名稱 | 年末餘額 | | | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------|------------------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例 (%) | 計提理由 |
| TENOVA AUSTRALIA PTY LTD | 4,237,521.60 | 4,237,521.60 | 100.00 | 因合同糾紛預計無法收回 |
| 廣州市華玉機電設備有限公司 | 3,956,480.68 | 3,956,480.68 | 100.00 | 對方資金困難無法償付 |
| WHL-FONKWANG | 2,853,793.41 | 2,853,793.41 | 100.00 | 逾期時間過長有減值跡象 |
| 重慶遠東富士機電公司 | 894,670.00 | 894,670.00 | 100.00 | 代理商一直無法收到業主的款，有收款風險。 |
| 福州宏嘉電子科技公司 | 653,188.00 | 653,188.00 | 100.00 | 代理商一直無法收到業主的款，有收款風險。 |
| 重慶南方集團公司 | 263,698.87 | 263,698.87 | 100.00 | 合同約定用房屋抵償應收款，雙方對所欠款有爭議 |
| 青島海爾特種電冰櫃有限公司 | 208,000.00 | 208,000.00 | 100.00 | 賬齡長，回收可能性低 |
| 海信容聲（揚州）冰箱有限公司 | 179,579.35 | 179,579.35 | 100.00 | 賬齡長，回收可能性低 |
| 中國雪櫃實業有限公司 | 166,510.00 | 166,510.00 | 100.00 | 賬齡長，回收可能性低 |
| 中鐵十二局集團建築安裝工程有限公司 | 138,281.00 | 138,281.00 | 100.00 | 賬齡長，回收可能性低 |
| 小天鵝（荊州）電器有限公司 | 120,985.49 | 120,985.49 | 100.00 | 賬齡長，回收可能性低 |
| 合肥華凌股份有限公司 | 117,000.00 | 117,000.00 | 100.00 | 賬齡長，回收可能性低 |
| 武漢市餘集置業有限公司 | 105,500.00 | 105,500.00 | 100.00 | 代理商一直無法收到業主的款，有收款風險。 |
| 其餘 15 家 | 586,456.27 | 586,456.27 | 100.00 | |
| 合計 | 14,481,664.67 | 14,481,664.67 | — | — |

(4) 本年度計提、轉回（或收回）的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額 10,900,429.89 元；本年收回或轉回壞賬準備金額 9,764,385.10 元。

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：

| 單位名稱 | 本年轉回（或收回）金額 | 收回方式 | 本年轉回(或收回)原因 |
|------|-------------|------|-------------|
|------|-------------|------|-------------|

| 單位名稱 | 本年轉回(或收回)金額 | 收回方式 | 本年轉回(或收回)原因 |
|---------------------------------|---------------------|------|-------------|
| THYSSENKRUPP MATERIALS HANDLING | 9,658,385.10 | 注 | 注 |
| 尹淦輝 | 36,000.00 | 收回現金 | 收到貨款 |
| 成都美羅鋼格板有限公司 | 35,000.00 | 收回現金 | 收到貨款 |
| 福州宏嘉電子科技公司 | 35,000.00 | 收回現金 | 收到貨款 |
| 合計 | 9,764,385.10 | | — |

注：本公司應收 THYSSENKRUPP MATERIALS HANDLING（以下簡稱 TKMH）取料機項目餘款 9,658,385.10 元，因品質糾紛一直無法收回，2015 年，本公司對該應收賬款餘額全額計提壞賬準備。2016 年 4 月 8 日，雙方經協商達成協議，TKMH 同意放棄其提出的品質索賠，退還本專案的品質保函，本公司同意放棄向其追索應收賬款的權利，用來賠償 TKMH 在現場發現的所有因本公司原因造成的品質缺陷的保修費，據此，本公司轉回應收賬款壞賬準備 9,658,385.10 元，同時計提銷售費用保修費 9,658,385.10 元。

(5) 本年度實際核銷的應收賬款

| 項目 | 核銷金額 |
|-----------|--------------|
| 實際核銷的應收賬款 | 6,896,730.33 |

其中重要的應收賬款核銷情況：

| 單位名稱 | 應收賬款性質 | 核銷金額 | 核銷原因 | 履行的核銷程式 | 款項是否由關聯交易產生 |
|--|--------|---------------------|-------------|---------|-------------|
| 廣州維康焦化設備技術有限公司 | 工程款 | 21,429.00 | 因品質原因，無法收款 | 管理層批准 | 否 |
| 重慶市廣船電梯有限公司 | 貨款及質保金 | 129,999.76 | 經努力無法收回 | 管理層批准 | 否 |
| 重慶一城置業公司 | 貨款及質保金 | 123,465.32 | 經努力無法收回 | 管理層批准 | 否 |
| 桂林市鴻運電梯公司 | 貨款及質保金 | 398,250.00 | 經努力無法收回 | 管理層批准 | 否 |
| 常熟達涅利冶金設備有限公司 | 工程款 | 700,000.00 | 質保金，雙方協議不收回 | 管理層批准 | 否 |
| ASTA LTD-KINGSTOWN ST.VINCENT AND THE GRENADINES C/O | 船舶修理 | 5,523,586.25 | 拍賣後無可償還資金 | 董事會決議 | 否 |
| 合計 | — | 6,896,730.33 | — | | — |

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 年末餘額 | 賬齡 | 占應收賬款年末餘額合計數的比例(%) | 壞賬準備年末餘額 |
|------|--------|----------------|-------|--------------------|------------|
| 單位 1 | 第三方 | 161,762,729.13 | 1-2 年 | 12.32 | 808,813.65 |
| 單位 2 | 第三方 | 161,556,726.00 | 0-5 年 | 12.31 | 807,783.63 |
| 單位 3 | 第三方 | 148,740,137.30 | 0-2 年 | 11.33 | 743,700.69 |
| 單位 4 | 第三方 | 95,181,300.00 | 0-2 年 | 7.25 | 475,906.50 |
| 單位 5 | 第三方 | 85,770,000.00 | 1 年以內 | 6.53 | 428,850.00 |

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 年末餘額 | 賬齡 | 占應收賬款年末餘額合計數的比例(%) | 壞賬準備年末餘額 |
|------|--------|----------------|----|--------------------|--------------|
| 合計 | | 653,010,892.43 | | 49.74 | 3,265,054.47 |

2. 應付帳款

(1). 應付帳款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------|------------------|------------------|
| 物資採購 | 5,699,473,766.19 | 5,294,699,709.50 |
| 在建工程款 | 367,141,331.15 | 317,751,893.10 |
| 產品收尾費用 | 450,339,867.73 | 489,885,334.50 |
| 質保金 | 356,243,447.31 | 279,016,442.68 |
| 其他工程及勞務 | 390,437,764.58 | 354,033,992.47 |
| 合計 | 7,263,636,176.96 | 6,735,387,372.25 |

(2). 根據交易日期的應付帳款(包括關連方應付帳款)賬齡分析如下：

| 賬齡 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------|------------------|------------------|
| 1年以內 | 6,412,627,506.32 | 6,294,237,944.36 |
| 1-2年 | 564,707,692.41 | 228,221,851.45 |
| 2-3年 | 124,352,471.96 | 138,489,337.36 |
| 3年以上 | 161,948,506.27 | 74,438,239.08 |
| 合計 | 7,263,636,176.96 | 6,735,387,372.25 |

(3). 賬齡超過1年的重要應付帳款

| 單位名稱 | 年末餘額 | 其中：一年以上 | 未償還或結轉的原因 |
|--|----------------|---------------|-----------|
| 中船第九設計研究院工程有限公司 | 84,818,252.64 | 72,707,559.65 | 在建工程項目款 |
| 中國船舶工業系統工程研究院 | 341,167,500.00 | 62,803,400.00 | 完工產品暫估款 |
| 中國人民解放軍某部隊科技部 | 81,700,700.00 | 47,138,400.00 | 未到結算期 |
| 南京熊貓漢達科技有限公司 | 57,295,000.00 | 35,895,000.00 | 質保金 |
| 中國船舶重工集團公司B研究所 | 198,912,650.00 | 31,380,050.00 | 質保金 |
| 中國航天科工飛航技術研究院 | 95,310,000.00 | 25,560,000.00 | 設備質保金及暫估款 |
| HavyardGlobalSolutionsAS | 24,262,779.64 | 24,262,779.64 | 設備質保金及暫估款 |
| 中國船舶重工集團公司C研究所 | 18,400,000.00 | 18,400,000.00 | 質保金 |
| 廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司 | 18,472,294.28 | 18,472,294.28 | 未到結算期 |
| 大連船用柴油機有限公司 | 14,800,000.00 | 14,593,373.00 | 質保金 |
| SandvikMiningandConstructionMaterialHandingGmbH&CoKG | 14,696,597.92 | 13,757,219.01 | 未到結算期 |
| 中海石油環保服務(天津)有限公司 | 13,385,154.00 | 13,385,154.00 | 設備質保金及暫估款 |
| 中船動力有限公司 | 29,780,970.00 | 9,795,223.00 | 設備質保金及暫估款 |
| 中船工業成套物流(廣州)有限公司 | 538,648,153.42 | 9,562,383.75 | 未到結算期 |
| 武漢船用機械有限責任公司 | 13,231,500.00 | 8,417,500.00 | 未到結算期 |

| 單位名稱 | 年末餘額 | 其中：一年以上 | 未償還或結轉的原因 |
|------------------|-------------------------|-----------------------|-----------|
| 安慶中船柴油機有限公司 | 24,216,000.00 | 7,188,000.00 | 質保金 |
| 滬東重機有限公司 | 24,789,500.00 | 5,994,500.00 | 質保金 |
| 中船華海船用設備有限公司 | 4,596,500.00 | 4,596,500.00 | 未到結算期 |
| 陝西柴油機重工有限公司 | 4,295,999.98 | 4,295,999.98 | 未到結算期 |
| 鴻業建築工程有限公司 | 6,474,016.13 | 4,156,685.26 | 未到結算期 |
| 中國船舶重工集團公司 D 研究所 | 37,487,000.00 | 3,333,000.00 | 質保金 |
| 中國船舶重工集團公司 E 研究所 | 3,230,000.00 | 2,888,000.00 | 質保金 |
| 上海海迅機電工程有限公司 | 20,405,375.35 | 2,813,607.75 | 質保金 |
| 廣州順海救生設備公司 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | 質保金 |
| 中國電子科技集團公司 A 研究所 | 2,520,000.00 | 2,520,000.00 | 未到結算期 |
| 慧舟軟體技術(上海)有限公司 | 2,450,082.60 | 2,450,082.60 | 質保金 |
| 合計 | 1,678,046,025.96 | 449,066,711.92 | — |

3. 未分配利潤

| 項目 | 本年 | 上年 |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 上年年末餘額 | 1,153,355,946.59 | 1,310,184,662.42 |
| 加：年初未分配利潤調整數 | | |
| 本年年初餘額 | 1,153,355,946.59 | 1,310,184,662.42 |
| 加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 71,224,250.43 | 98,320,709.38 |
| 減：提取法定盈餘公積 | 8,517,320.24 | |
| 提取任意盈餘公積 | | |
| 提取一般風險準備 | | |
| 應付普通股股利 | 42,405,191.34 | 255,149,425.21 |
| 本年年末餘額 | 1,173,657,685.44 | 1,153,355,946.59 |

4. 淨流動資產

| 項目 | 期末金額 | 年初金額 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產 | 30,577,491,173.76 | 34,398,772,436.86 |
| 減：流動負債 | 25,270,541,008.68 | 29,959,424,988.30 |
| 淨流動資產 | 5,306,950,165.08 | 4,439,347,448.56 |

5. 總資產減流動負債

| 項目 | 期末金額 | 年初金額 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 資產總計 | 46,268,585,829.63 | 48,995,954,305.21 |
| 減：流動負債 | 25,270,541,008.68 | 29,959,424,988.30 |

| 項目 | 期末金額 | 年初金額 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 總資產減流動負債 | 20,998,044,820.95 | 19,036,529,316.91 |

6. 營業收入、營業成本

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 主營業務收入 | 23,077,218,771.82 | 25,244,868,269.93 |
| 其他業務收入 | 272,386,125.87 | 274,371,521.49 |
| 合計 | 23,349,604,897.69 | 25,519,239,791.42 |
| 主營業務成本 | 21,496,215,754.88 | 24,615,050,816.56 |
| 其他業務成本 | 217,492,258.29 | 206,107,555.28 |
| 合計 | 21,713,708,013.17 | 24,821,158,371.84 |

主營毛利

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 23,077,218,771.82 | 25,244,868,269.93 |
| 主營業務成本 | 21,496,215,754.88 | 24,615,050,816.56 |
| 毛利 | 1,581,003,016.94 | 629,817,453.37 |

建造合同收入

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 建造合同收入 | 21,466,878,717.33 | 23,455,556,253.70 |

(1) 主營業務—按產品分類

| 產品名稱 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 營業收入 | | |
| 造船 | 18,754,775,750.13 | 17,866,531,888.29 |
| 海工產品 | 2,577,790,855.88 | 5,589,024,365.41 |
| 修船 | 384,298,812.73 | 325,085,211.89 |
| 鋼結構工程 | 900,321,575.21 | 877,728,423.35 |
| 機電產品及其他 | 460,031,777.87 | 586,498,380.99 |
| 合計 | 23,077,218,771.82 | 25,244,868,269.93 |
| 營業成本 | | |
| 造船 | 17,849,283,111.95 | 18,094,692,293.09 |
| 海工產品 | 2,190,171,776.63 | 4,903,229,269.72 |
| 修船 | 305,032,157.86 | 272,290,249.41 |
| 鋼結構工程 | 803,930,677.36 | 826,665,071.09 |
| 機電產品及其他 | 347,798,031.08 | 518,173,933.25 |
| 合計 | 21,496,215,754.88 | 24,615,050,816.56 |

(2) 主營業務—按地區分類

| 地區名稱 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 營業收入 | | |
| 中國（含港澳臺） | 15,938,941,577.42 | 15,357,756,253.15 |
| 亞洲其他地區 | 1,670,867,043.34 | 1,366,451,925.85 |
| 歐洲 | 4,691,379,889.36 | 6,383,139,684.49 |
| 大洋洲 | 592,565,668.85 | 1,818,632,261.02 |
| 北美洲 | 15,518,639.24 | 252,583,712.91 |
| 非洲 | 167,945,953.61 | 60,232,770.37 |
| 南美洲 | | 6,071,662.14 |
| 合計 | 23,077,218,771.82 | 25,244,868,269.93 |
| 營業成本 | | |
| 中國（含港澳臺） | 14,710,069,491.33 | 14,001,201,497.44 |
| 亞洲其他地區 | 1,649,228,596.61 | 1,587,187,170.66 |
| 歐洲 | 4,386,680,409.29 | 6,496,695,029.26 |
| 大洋洲 | 573,690,921.80 | 2,152,893,717.68 |
| 北美洲 | 19,627,963.40 | 244,225,161.85 |
| 非洲 | 156,918,372.45 | 127,939,217.38 |
| 南美洲 | | 4,909,022.29 |
| 合計 | 21,496,215,754.88 | 24,615,050,816.56 |

(3) 其他業務收入和其他業務成本

| 產品名稱 | 本年金額 | 上年金額 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他業務收入 | | |
| 銷售材料 | 48,895,779.75 | 77,613,210.27 |
| 廢料銷售 | 52,853,141.07 | 63,770,923.30 |
| 勞務收入 | 11,200,125.03 | 34,075,075.43 |
| 租金收入 | 91,384,340.83 | 33,478,977.37 |
| 動能收入 | 58,607,482.88 | 57,262,724.53 |
| 其他 | 9,445,256.31 | 8,170,610.59 |
| 合計 | 272,386,125.87 | 274,371,521.49 |
| 其他業務成本 | | |
| 銷售材料 | 45,858,963.14 | 54,678,676.20 |
| 廢料銷售 | 39,661,044.40 | 44,587,808.28 |
| 勞務收入 | 8,659,367.59 | 26,525,386.96 |
| 租金收入 | 63,152,982.68 | 24,599,896.34 |
| 動能收入 | 59,021,041.24 | 50,864,923.04 |
| 其他 | 1,138,859.24 | 4,850,864.46 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合計 | 217,492,258.29 | 206,107,555.28 |
|----|----------------|----------------|

(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 | 年末計提跌價準備 |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|
| 在建合同合計 | 56,031,948,440.25 | 25,924,857,122.67 | 356,648,626.45 | 25,658,733,970.32 | 185,757,904.42 |
| 11.5 萬噸成品油輪 | 2,605,203,181.35 | 1,592,895,258.40 | -145,733,617.68 | 743,833,646.16 | 8,144,751.14 |
| 25 萬噸礦砂船 | 3,474,421,449.40 | 2,035,694,000.90 | -140,820,478.28 | 870,932,801.00 | 5,397,870.49 |
| 30 萬噸礦砂船 | 1,955,566,266.00 | 12,175,938.33 | | 317,088,488.00 | |
| 5 萬噸油輪 | 5,563,425,003.07 | 3,650,263,579.95 | -271,492,509.34 | 2,276,915,496.47 | 22,246,056.98 |
| 駁船 | 35,897,435.91 | 3,888,575.13 | | | |
| 多用途船 | 734,939,490.51 | 317,536,481.21 | 3,643,191.29 | 281,043,831.01 | 37,400,710.56 |
| 多用重吊船 | 586,080,000.00 | 139,532,435.86 | 10,233,148.81 | 95,725,524.11 | |
| 非船建造合同 | 42,993,418.80 | 54,823,958.10 | -4,433,097.75 | 16,376,068.32 | 506,290.58 |
| 工程船 | 759,050,551.33 | 222,555,294.26 | 13,591,595.27 | 174,550,758.00 | |
| 海工平臺 | 3,491,662,600.27 | 1,751,543,159.04 | 74,802,528.92 | 356,838,046.29 | 3,924,672.81 |
| 集裝箱船 | 4,452,661,801.00 | 1,816,064,248.31 | 15,745,235.64 | 820,961,635.01 | 62,723,070.12 |
| 勘察船 | 1,070,520,000.00 | 1,070,829,100.70 | -8,673,431.81 | 749,364,000.00 | |
| 客滾船 | 2,407,020,168.46 | 902,692,008.86 | 109,081,406.48 | 1,168,226,350.43 | |
| 起重船 | 340,849,576.84 | 340,462,540.52 | -7,814,005.20 | 198,359,803.69 | |
| 散貨船 | 1,241,526,055.60 | 780,001,622.35 | 14,066,749.52 | 210,099,658.91 | 7,728,500.00 |
| 特種船 | 25,379,750,967.67 | 10,961,360,930.71 | 677,226,702.03 | 16,943,787,996.19 | 37,685,981.74 |
| 拖輪 | 592,307,692.32 | 47,358,402.72 | | 319,329,161.55 | |
| 挖泥船 | 948,717,948.72 | 119,625.47 | | 34,997,417.18 | |
| 瀝青船 | 349,354,833.00 | 225,059,961.85 | 17,225,208.55 | 80,303,288.00 | |

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、船東階段性檢驗苛刻、接船意願不高等多方面原因致造船進度延後，使合同預計總成本增加，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 | 本年金額 | 占主營業收入總額的比例 (%) |
|-----|-------------------|-----------------|
| 客戶一 | 6,917,945,850.48 | 29.98 |
| 客戶二 | 1,618,724,704.53 | 7.01 |
| 客戶三 | 1,077,456,296.26 | 4.67 |
| 客戶四 | 818,661,535.58 | 3.55 |
| 客戶五 | 768,405,561.25 | 3.33 |
| 合計 | 11,201,193,948.10 | 48.54 |

(6) 前五名供應商購貨額情況

| 供應商 | 與本集團關係 | 金額 | 占主營業成本總額的比例 (%) |
|-----------|----------|-------------------------|-----------------|
| 單位一 | 同受中船集團控制 | 3,122,995,597.83 | 14.53 |
| 單位二 | 同受中船集團控制 | 786,708,080.34 | 3.66 |
| 單位三 | 同受中船集團控制 | 608,548,444.44 | 2.83 |
| 單位四 | 第三方 | 440,508,760.68 | 2.05 |
| 單位五 | 第三方 | 331,225,641.03 | 1.54 |
| 合計 | | 5,289,986,524.32 | 24.61 |

7. 財務費用

(1). 財務費用明細

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 457,366,076.46 | 517,502,401.83 |
| 減：利息收入 | 350,493,138.33 | 400,748,287.94 |
| 加：匯兌損失 | -159,441,673.70 | 203,901,847.29 |
| 加：其他支出 | 34,622,187.90 | 15,833,889.83 |
| 合計 | -17,946,547.67 | 336,489,851.01 |

(2). 利息支出明細

| 項目 | 本年年額 | 上年金額 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 銀行借款、透支利息 | | |
| 須於五年內到期償還的銀行借款利息 | 410,881,399.54 | 319,555,280.83 |
| 其他借款 | | |
| 須於五年內到期償還的其他借款利息 | 49,097,562.78 | 203,853,240.18 |
| 其他利息支出 | 6,123,292.57 | |
| 小計 | 466,102,254.89 | 523,408,521.01 |
| 減：資本化利息 | 8,736,178.43 | 5,906,119.18 |
| 合計 | 457,366,076.46 | 517,502,401.83 |

(3). 利息收入明細

| 項目 | 本年年額 | 上年金額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 銀行存款利息收入 | 326,129,452.53 | 400,748,287.94 |
| 應收款項的利息收入 | 24,363,685.80 | |
| 合計 | 350,493,138.33 | 400,748,287.94 |

8. 公允價值變動收益/損失

| 項目 | 本期金額 | 上年同期金額 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|

| 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 | -13,063,411.11 | 34,643,440.26 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | 181,241,917.70 | -164,252,131.71 |
| 合計 | 168,178,506.59 | -129,608,691.45 |

9. 投資收益

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 1,779,996.01 | 1,279,915.09 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 26,896,200.00 | 2,054,974,131.69 |
| 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 | -153,955,707.44 | -62,099,186.96 |
| 委託理財在持有期間的投資收益 | 75,873,758.87 | 39,097,148.39 |
| 可供出售金融資產在持有期間的投資收益 | 1,034,272.27 | 1,056,117.37 |
| 合計 | -48,371,480.29 | 2,034,308,125.58 |

本年來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 149,621.74 元及-48,521,102.03 元。

10. 營業外收入

(1). 營業外收入明細

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 | 計入本年非經常性損益的金額 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非流動資產處置利得 | 2,302,601.24 | 675,421.88 | 2,302,601.24 |
| 其中：固定資產處置利得 | 2,302,601.24 | 675,421.88 | 2,302,601.24 |
| 政府補助 | 206,083,062.71 | 282,053,931.52 | 125,739,665.59 |
| 罰款收入 | 350,465.70 | 76,100.00 | 350,465.70 |
| 賠償收入 | 2,529,023.43 | 427,300.00 | 2,529,023.43 |
| 其他 | 4,905,259.77 | 6,563,626.93 | 4,905,259.77 |
| 合計 | 216,170,412.85 | 289,796,380.33 | 135,827,015.73 |

本期計入非經常性損益金額為 135,827,015.73 元（上年：204,461,794.92 元）

(2). 政府補助明細

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 | 來源和依據 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------|--------------|---------------|--------|-----------------|
| 船舶建造工藝技術研究 | 3,189,746.59 | 16,981,842.95 | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 雙燃料高速豪華客滾船自主開發 | 7,600,000.00 | | 工信部 | 與收益相關 |
| 船舶總體建造工藝技術研究 | 5,000,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 豪華遊船典型艙室佈置與裝潢設計製造技術研究 | | 6,600,000.00 | 工信部 | 與收益相關 |

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 | 來源和依據 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|------------------------------|---------------|---------------|--|-----------------|
| 2015 年度第三批科技經費安排 | 4,925,125.00 | | 穗科創字[2015]6 號 | 與收益相關 |
| 科技創新專項資金 | 4,925,125.00 | | 穗科信[2014]2 號 | 與收益相關 |
| 2015 年促進投保出口信用保險 | 4,000,000.00 | | 廣州荔灣區財政國庫支 付中心、穗財經 {2015}354 號 | 與收益相關 |
| 2015 年省級高新技術企業培育專項款 | 3,311,700.00 | | 穗科創字[2015]186 號 | 與收益相關 |
| 減免土地使用稅 | 1,627,468.66 | | 荔灣區地方稅務局、財 稅字[1995]27 號文 | 與收益相關 |
| 減免房產稅 | 1,236,992.39 | | 荔灣區地方稅務局、(87) 粵稅三字第 023 號文 | 與收益相關 |
| 產品補貼收入 | | 85,334,585.41 | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 極地甲板運輸船關鍵技術研究 | 4,950,000.00 | 9,900,000.00 | 工信部 | 與收益相關 |
| 面向船舶產品的智慧製造集成平臺研發 及產業化 | 1,012,545.13 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| FPSO 改造技術研發及產業化 | 918,666.37 | | 國家發展和改革委員會 | 與收益相關 |
| 2016 工業轉型升級專項骨幹企業專題補 貼款 | 1,000,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 海擴項目 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 粵財工[2010]445 號、粵 經貿技改[2009]666 號、 穗經貿[2009]870 | 與資產相關 |
| 海工一期 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 粵財工[2010]445 號 | 與資產相關 |
| 海平項目 | 300,000.00 | 300,000.00 | 穗發改[2013]308 號 | 與資產相關 |
| 深潛水作業支持船研發 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 工信部聯裝[2014]507 號 文 | 與收益相關 |
| 深遠海大功率多功能救助船研發及產業 化 | | 28,000,000.00 | 船工科[2013]913 號 | 與收益相關 |
| 深水鑽井船設計關鍵技術研發 | 5,000,000.00 | 14,400,000.00 | 船工科[2013]912 號 | 與收益相關 |
| 補充完善海洋工程裝備生產設施建設補 助款 | 5,000,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 鑽井波浪補償裝置研製 | 1,850,000.00 | 2,350,000.00 | 船工科[2014]22 號 | 與收益相關 |
| 海上油田環保作業船研發 | | 13,720,000.00 | 工信部聯裝[2012]537 號 | 與收益相關 |
| 極地多用途箱船關鍵技術研究 | 1,080,000.00 | 720,000.00 | 工信部聯裝[2014]507 號 文 | 與收益相關 |
| 半潛運輸船設計建造技術研發及產業化 | | 28,000,000.00 | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 貼息 | 25,993,771.00 | 21,764,871.33 | 財政部 | 與收益相關 |
| 船舶建造工藝研究 | 3,000,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 2014 年度研發經費黃埔區政府後補助款 | 7,680,600.00 | 19,623,130.00 | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 項目國內配套科研組裝建造工藝研究 | 2,000,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| FPSO 生活模組單元設計、建造技術研發 及產業化 | | 5,600,000.00 | 國家發展和改革委員會 | 與收益相關 |
| 半潛工程船自主研發 | 6,827,333.64 | 6,172,666.36 | 國家發展和改革委員會 | 與收益相關 |

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 | 來源和依據 | 與資產相關/ 與收益相關 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------------|
| 穩崗補貼 | 7,162,708.41 | | 穗人社發(2016)6號 | 與收益相關 |
| 工業穩增長獎勵金 | 2,030,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 首台套保險費用補貼 | 53,210,000.00 | | 國家財政撥款 | 與收益相關 |
| 2015年度鼓勵工業企業轉型升級資金和擴大生產單位獎勵 | 10,000,000.00 | | 穗開管辦(2015)35號 | 與收益相關 |
| 2015年省級財政補助專案款 | 4,063,300.00 | | 穗科創字(2016)68號 | 與收益相關 |
| 船舶關鍵技術研究 | 1,700,000.00 | | 科工技[2016]637號 | 與收益相關 |
| 後補助款 | 2,681,200.00 | | 穗科創字〔2016〕203號 | 與收益相關 |
| 其他項目 | 14,806,780.52 | 14,586,835.47 | | |
| 合計 | 206,083,062.71 | 282,053,931.52 | | |

(3). 其他

本集團本年度營業外收入包括出售物業的利潤人民幣0元(上年發生額：人民幣0元)。

11. 所得稅費用

(1). 所得稅費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|------------------|----------------------|-----------------------|
| 按稅法及相關規定計算的當期所得稅 | 59,819,350.53 | 110,280,662.23 |
| - 中國企業所得稅 | 50,035,538.78 | 107,719,649.62 |
| - 香港利得稅 | 9,814,849.13 | 2,561,012.61 |
| - 澳門所得稅 | -31,037.38 | |
| 遞延所得稅費用 | -27,072,703.16 | 255,533,516.77 |
| 合計 | 32,746,647.37 | 365,814,179.00 |

(2). 會計利潤與所得稅費用調整過程

| 項目 | 本年發生額 |
|--------------------------------|----------------|
| 本年合併利潤總額 | 119,434,809.30 |
| 按法定/適用稅率計算的所得稅費用 | 29,858,702.33 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | -31,892,002.26 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | -616,980.54 |
| 非應稅收入的影響 | -308,839.54 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 913,846.52 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | -1,369,481.58 |
| 本年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 | 37,016,847.44 |

| 項目 | 本年發生額 |
|--------------|----------------------|
| 其他（加計扣除的影響） | -855,445.00 |
| 所得稅費用 | 32,746,647.37 |

(3). 主要稅種及稅率

| 稅種 | 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% |
| 澳門所得稅 | 應稅所得 | 12% |
| 增值稅 | 境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入 | 17% |
| | 建築安裝業務收入 ^{注1} | 11% |
| | 現代服務業 ^{注1} | 6% |
| 營業稅 | 建築安裝業務收入 ^{注1} | 3% |
| | 其他勞務收入 ^{注1} | 5% |
| 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《關於全面推開營業稅改征增值稅試點的通知》（財稅[2016]36號）及“營改增”相關政策的規定，自 2016 年 5 月 1 日起，本集團提供的建築安裝業務和其他勞務收入由繳納營業稅改為繳納增值稅。

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% | |
| 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% | |
| 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 |
| 湛江南海艦船高新技術服務有限公司 | 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 17%，鋼結構產品退稅率為 9%，大型設備退稅率為 15%。

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，按17%稅率徵收增值稅後，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

本公司於2014年度通過了廣東省第一批高新技術企業認定，有效期：3年。2015年11月13日，經本公司第八屆董事會第二十五次會議決議同意按經審計的2015年12月31日帳面值將原本公司與生產經營相關的資產及相應負債劃轉至全資子公司廣船國際有限公司，截止報告日，本公司已基本完成了與生產經營相關的資產及相應負債的劃轉工作。2016年，本公司不再滿足高新技術企業條件，不再享受高新技術企業所得稅優惠，採用25%所得稅稅率。

子公司廣州紅帆電腦科技有限公司於2014年度通過了廣東省第一批高新技術企業認定，有效期：3年，2016年度企業所得稅按15%計繳；

子公司中船黃埔文沖船舶有限公司於2015年度通過了廣東省第二批高新技術企業認定，有效期：3年，2016年度企業所得稅按15%計繳；

子公司廣船國際有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司於2016年度通過了廣州市第三批高新技術企業認定，有效期：3年，因公司未完成稅務備案，2016年度企業所得稅仍按25%計繳。

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 | 本年 | 上年 |
|------------------------|-------|------------------|-------------------|
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 1 | 71,224,250.43 | 98,320,709.38 |
| 歸屬於母公司的非經常性損益 | 2 | 167,220,771.03 | 1,717,958,577.06 |
| 歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤 | 3=1-2 | -95,996,520.60 | -1,619,637,867.68 |
| 年初股份總數 | 4 | 1,413,506,378.00 | 1,030,534,651.00 |

| 項目 | 序號 | 本年 | 上年 |
|---|---|------------------|------------------|
| 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 |
| 增加股份（II）下一月份起至期末的累計月數 | 7 | | 9.00 |
| 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 | 12.00 | 12.00 |
| 發行在外的普通股加權平均數 | 12 | 1,413,506,378.00 | 1,385,788,271.25 |
| 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 | 1,413,506,378.00 | 1,317,763,446.25 |
| 基本每股收益（I） | 14=1÷12 | 0.0504 | 0.0709 |
| 基本每股收益（II） | 15=3÷13 | -0.0679 | -1.2291 |
| 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 | 0.25 | 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） | $20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$ | 0.0504 | 0.0709 |
| 稀釋每股收益（II） | $21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$ | -0.0679 | -1.2291 |

13. 股息

截至 2016 年 12 月 31 日止 12 個月期間已宣告派發截至 2015 年 12 月 31 日止年度股息 42,405,191.34 元（2015 年：0 元）。

根據本公司 2017 年 3 月 31 日董事會決議，本公司擬派發截至 2016 年 12 月 31 日止年度股息 22,616,102.05 元（上年同期：42,405,191.34 元。）2016 年度，本集團實現歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣 71,224,250.43 元，2016 年度母公司累計未分配利潤為人民幣 674,572,834.25 元。現擬以截至 2016 年 12 月 31 日的總股本 1,413,506,378 為基數，每 10 股派發現金人民幣 0.16 元（含稅），即派發現金紅利總額為人民幣 22,616,102.05 元（含稅），剩餘未分配利潤結轉至下一年度。公司 2016 年不實施資本公積轉增股本。本利潤分配預案須經 2016 年周年股東大會批准後方可實施。

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 | 628,712.16 | 628,712.16 |
| 固定資產折舊 | 661,376,968.72 | 662,525,304.29 |
| 無形資產攤銷 | 58,510,981.04 | 60,598,487.73 |
| 長期待攤費用攤銷 | 11,990,156.47 | 5,809,859.86 |
| 合計 | 732,506,818.39 | 729,562,364.04 |

15. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

2016年1月12日，經子公司廣州文沖船廠有限責任公司（簡稱文沖船廠）第五屆第一次董事會批准，文沖船廠在重慶聯合產權交易所公開掛牌轉讓其持有的白銀三峰文船環保發電有限公司（簡稱白銀三峰）50%的股權，掛牌價為4080萬元。該掛牌價以銀信資產評估有限公司出具的《評估報告》（銀信評報字【2015】滬第1025號）為基礎，白銀三峰評估價值為8160萬元，其50%股權評估價值為4080萬元。2016年3月29日，重慶財信環境資源股份有限公司以人民幣5780萬元受讓該股權。2016年3月29日，文沖船廠與重慶財信環境資源股份有限公司簽署了《重慶市國有產權轉讓合同》，股權轉讓款採用一次性付款方式，自轉讓合同生效之日起五個工作日內支付。2016年4月6日，白銀三峰完成工商變更。2016年4月19日，文沖船廠收到重慶聯合產權交易中心劃轉的股權轉讓款。於年末，本集團確認了股權轉讓投資收益2,689.62萬元。

四、分部資訊

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。

分部報告資訊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資訊

(1) 分部按產品或業務劃分的除稅前利潤及資產及負債

| 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 | 21,793,201,107.30 | 1,593,522,109.34 | 2,386,896,713.73 | -2,424,015,032.68 | 23,349,604,897.69 |

| 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 |
|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：對外交易收入 | 21,596,324,724.94 | 1,159,439,265.32 | 593,840,907.43 | | 23,349,604,897.69 |
| 分部間交易收入 | 196,876,382.36 | 434,082,844.02 | 1,793,055,806.30 | -2,424,015,032.68 | |
| 營業成本 | 20,419,637,421.42 | 1,467,197,221.61 | 2,264,571,683.39 | -2,437,698,313.25 | 21,713,708,013.17 |
| 期間費用 | 1,340,088,340.74 | 35,423,474.52 | 124,858,326.33 | -6,012,849.58 | 1,494,357,292.01 |
| 分部利潤總額（虧損總額） | 53,437,797.53 | 91,614,105.17 | -12,607,520.37 | -13,009,573.03 | 119,434,809.30 |
| 資產總額 | 45,828,557,484.36 | 980,018,264.36 | 3,236,475,522.29 | -3,776,465,441.38 | 46,268,585,829.63 |
| 其中：發生重大減值損失的單項資產金額 | | | | | |
| 負債總額 | 35,972,215,497.64 | 661,521,652.87 | 1,107,160,598.03 | -1,883,111,363.60 | 35,857,786,384.94 |
| 補充資訊 | | | | | |
| 資本性支出 | 3,207,643,510.81 | 1,709,928.39 | 65,483,514.16 | -167,124,121.54 | 3,107,712,831.82 |
| 當期確認的減值損失 | 215,649,898.77 | 588,053.05 | -7,408,610.14 | | 208,829,341.68 |
| 其中：商譽減值分攤 | | | | | |
| 折舊和攤銷費用 | 615,918,256.36 | 5,830,437.61 | 118,118,067.23 | -7,359,942.81 | 732,506,818.39 |
| 減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用 | | | 379,465.07 | | 379,465.07 |

上年分部報告

| 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 | 29,198,547,596.05 | 1,471,408,385.51 | 2,747,816,147.12 | -7,898,532,337.26 | 25,519,239,791.42 |
| 其中：對外交易收入 | 23,866,148,847.21 | 997,984,902.21 | 655,106,042.00 | | 25,519,239,791.42 |
| 分部間交易收入 | 5,600,304,696.60 | 205,517,535.54 | 2,092,710,105.12 | -7,898,532,337.26 | |
| 營業成本 | 29,048,506,488.10 | 1,675,221,303.32 | 1,730,097,027.54 | -7,632,666,447.12 | 24,821,158,371.84 |
| 期間費用 | 1,677,848,516.65 | 39,109,324.49 | 287,622,167.31 | 22,035,607.13 | 2,026,615,615.58 |
| 分部利潤總額（虧損總額） | 626,324,614.02 | 7,730,665.41 | -95,802,091.59 | -68,541,370.19 | 469,711,817.65 |
| 資產總額 | 65,369,643,829.79 | 1,127,844,082.85 | 2,220,333,084.18 | -19,721,866,691.61 | 48,995,954,305.21 |
| 其中：發生重大減值損失的單項資產金額 | | | | | |
| 負債總額 | 50,440,555,478.31 | 886,060,647.82 | 538,141,435.50 | -13,237,460,369.91 | 38,627,297,191.72 |
| 補充資訊 | | | | | |
| 資本性支出 | 479,557,032.99 | 9,644,273.51 | 3,345,569.86 | | 492,546,876.36 |
| 當期確認的減值損失 | 559,699,118.54 | 24,799,101.43 | 838,436.96 | -194,053,202.79 | 391,283,454.14 |
| 其中：商譽減值分攤 | | | | | |
| 折舊和攤銷費用 | 702,076,796.13 | 4,737,834.91 | 54,664,976.08 | -37,727,102.94 | 723,752,504.18 |
| 減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用 | | | | | |

(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 | 22,854,313,824.52 | 24,805,259,700.17 |
| 來源於其他國家的對外交易 | 495,291,073.17 | 713,980,091.25 |
| 合計 | 23,349,604,897.69 | 25,519,239,791.42 |

(3) 按資產所在地劃分的非流動資產

| 非流動資產總額 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 位於本國的非流動資產 | 13,605,531,080.32 | 13,351,125,602.41 |
| 位於其他國家的非流動資產 | 14,829,188.42 | 15,220,068.43 |
| 合計 | 13,620,360,268.74 | 13,366,345,670.84 |

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

致謝

董事會謹此多謝各方客戶對本公司的信賴，並對各位股東給予公司的大力支持和各位員工對公司發展所作的努力與貢獻深表謝意！

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，2017年3月31日

於本公告日期，董事會由十一位成員組成，即執行董事韓廣德先生、陳忠前先生、陳利平先生、向輝明先生及陳激先生，非執行董事楊力先生及王國忠先生，以及獨立非執行董事宋德金先生、朱名有先生、王翼初先生及閔衛國先生。