

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



中船海洋与防务装备股份有限公司

CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

H 股股票代碼：00317

2017 年中期報告摘要

§1 重要提示

1.1 中船海洋與防務裝備股份有限公司，以下簡稱「中船防務」或「本公司」，連同其附屬公司稱「本集團」截至二零一七年六月三十日止六個月（「本報告期」）中期報告摘要（「本報告」）中的財務數據按中國《企業會計準則》編制，本報告中財務報告經董事會審計委員會審閱並確認。

1.2 本公司全體董事出席於 2017 年 8 月 30 日召開的第八屆董事會第四十次會議。會議以全票贊成通過 2017 年中期報告。

1.3 本公司 2017 年中期財務會計報告未經審計。

1.4 本報告摘自 2017 年中期報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。

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

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

§2 本公司基本情況

2.1 主要財務數據和指標

2.1.1 主要會計數據

單位：人民幣元

主要會計資料	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期 比上年同 期增減(%)
營業收入	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79	-8.30
歸屬於上市公司股東的淨利潤	43,972,225.89	37,072,739.65	18.61
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤	-18,554,794.39	-67,233,326.03	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期 末比上年 度末增減 (%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,372,401,148.29	10,347,803,098.94	0.24
總資產	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63	-6.49

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)	0.0311	0.0262	18.70
稀釋每股收益(元/股)	0.0311	0.0262	18.70
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元 /股)	-0.0131	-0.0476	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	0.42	0.36	增加0.06個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產 收益率(%)	-0.18	-0.65	不適用

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
非流動資產處置損益	984,482.08
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	32,998,478.01
委託他人投資或管理資產的損益	26,507,232.89
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	-651,024.92
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	7,366,424.73
少數股東權益影響額	-102.05
所得稅影響額	-4,678,470.46
合計	62,527,020.28

§3 員工情況及酬金政策

本集團員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。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 2017 年 6 月 30 日，本集團員工總數為 19,952 人。截至 2017 年 6 月 30 日止，本集團支付員工薪酬共計 11.23 億元。

§4 經營情況的討論與分析

4.1 本報告期內整體經營情況的討論與分析

（一）2017 年上半年船舶市場發展情況

新船價格仍然處於低谷。2017 年上半年，部分造船企業迫於未來開工壓力，加大低價搶單力度，導致新造船價格下跌，克拉克松新價格指數跌至歷史新低的 121 點。

新船需求小幅回升。2017 年上半年，由於新船價格處於歷史低谷水準、航運市場行情有所企穩等原因，部分船東和投資機構開始釋放投機性訂單，全球造船市場新船成交量有所上升，上半年全球成交新船 358 艘，共計 2,379 萬載重噸，同比增加 27%。

（二）本集團經營情況

報告期內，本集團實現經營合同承接 53.79 億元，完成年度計劃的 20.72%；按照《企業會計準則》編制的營業收入為人民幣 104.18 億元，與上年同期相比減少 8.30%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣 4397.22 萬元，與上年同期相比增加 18.61%，每股盈利為人民幣 0.0311 元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.0131 元。

報告期內，面對依舊嚴峻的市場形勢，本集團持續強化生產經營管理，全面推進提質增效，共計實現船舶交付 32 艘；同時，本集團以“適度有限、相關多元”為原則，積極探索多元化產業佈局方向，向環保及新能源等領域發展新產業，成立了南方環境有限公司及中船（廣州）新能源有限公司。

4.2 主營業務分析

4.2.1 財務報表相關科目變動分析

單位：人民幣元

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79	-8.30
營業成本	9,569,573,977.38	10,635,670,335.59	-10.02
銷售費用	82,600,434.36	100,032,415.61	-17.43
管理費用	523,351,934.09	595,934,762.38	-12.18
財務費用	198,463,829.73	9,665,504.45	1,953.32
經營活動產生的現金流量淨額	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	727,282,825.52	-1,297,790,012.77	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-228,287,001.59	4,738,591,512.43	不適用
研發支出	178,644,952.31	175,584,518.03	1.74

營業收入變動原因說明：產品結構差異。

營業成本變動原因說明：產品結構差異。

銷售費用變動原因說明：主要是本期已過保修期的船舶保修費到期回沖較多以及計提數減少的影響。

管理費用變動原因說明：主要是研發費及修理費減少的影響。

財務費用變動原因說明：主要是匯率變動引起匯兌損失的增加。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是民品船舶合同收款條件較差，預收造船進度款減少。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是定期存款質押解除、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變動原因說明：主要是本期借款淨額減少的影響。

研發支出變動原因說明：研發項目結構差異。

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
稅金及附加	34,472,271.94	11,239,441.71	206.71	受財會[2016]22號文件的影響，上年同期數中1-4月房產稅、車船使用稅、印花稅等稅金未在本項目中列報
財務費用	198,463,829.73	9,665,504.45	1,953.32	匯率變動引起匯兌損失的增加
資產減值損失	14,307,072.64	75,346,825.42	-81.01	合同預計損失下降
公允價值變動收益	-655,224.92	149,283,686.40	不適用	匯率變動及本期手持外匯合約減少的影響
投資收益	26,917,017.63	-74,790,875.31	不適用	本期無交割損益
其他收益	20,209,210.99	0.00	不適用	根據政府補助新準則，本期與日常經營相關且未沖減成本費用的調整至本項目列報
營業外收入	22,812,890.90	66,248,903.45	-65.56	與日常生產經營相關的政府補助調整至其他收益列報或沖減成本費用
營業外支出	977,913.09	5,189,356.38	-81.16	本期固定資產處置損失減少
所得稅費用	11,111,662.08	23,834,214.63	-53.38	當期所得稅費用減少
其他綜合收益	213,038.28	-331,848.09	不適用	可供出售金融資產公允價值變動的影響

4.2.3 資產、負債情況分析

單位：人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數占總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	8,426,013,582.72	19.45	12,347,969,978.26	26.69	-31.76	工程結算款減少
應收票據	61,291,937.59	0.14	122,945,274.57	0.27	-50.15	收到的承兌匯票減少
應收賬款	1,705,230,847.51	3.94	1,280,968,787.17	2.77	33.12	應收船舶節點款增加
應收利息	93,930,722.87	0.22	138,243,843.26	0.30	-32.05	定期存款減少
一年內到期的非流動資產	701,000,000.00	1.62	0.00	0.00	不適用	委託理財重分類
固定資產清理	5,029,274.40	0.01	2,572,359.05	0.01	95.51	本期搬遷支出增加
長期待攤費用	11,839,506.54	0.03	17,049,706.48	0.04	-30.56	本期攤銷的影響
其他非流動資產	300,000,000.00	0.69	1,001,361,563.30	2.16	-70.04	一年內到期的重分類至流動資產
短期借款	1,450,562,726.06	3.35	445,636,500.54	0.96	225.50	新增借款

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	655,224.92	0.00	0.00	0.00	不適用	新增外匯掉期合約
應付票據	1,336,659,948.06	3.08	1,916,069,525.06	4.14	-30.24	票據到期承兌
應付職工薪酬	97,617,874.40	0.23	59,354,143.31	0.13	64.47	子公司計提 2017 年獎金
應交稅費	71,208,900.40	0.16	127,111,097.76	0.27	-43.98	所得稅減少
應付利息	18,173,157.90	0.04	11,109,426.83	0.02	63.58	主要是借款利率增加
應付股利	30,656,057.74	0.07	3,806,004.54	0.01	705.47	本期計提 2016 年股息
專項應付款	99,370,000.00	0.23	1,390,339,744.58	3.00	-92.85	轉入少數股東權益
專項儲備	3,958,118.83	0.01	929,231.60	0.00	325.96	計提安全生產費用
少數股東權益	1,460,214,060.86	3.37	62,996,345.75	0.14	2,217.93	專項應付款轉入本項目

4.2.4 主要業務分產品分地區情況

單位：人民幣元

主營業務分產品情況				
產品名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
造船	7,674,361,462.69	6,936,447,935.03	8,979,697,648.66	8,551,559,139.96
海工產品	1,784,423,678.93	1,805,394,959.82	1,549,804,777.13	1,336,593,081.40
修船	48,735,468.03	41,150,270.39	64,847,696.56	56,933,314.16
鋼結構工程	312,126,731.28	265,852,424.00	522,730,843.92	495,628,798.76
機電產品及其他	463,370,516.60	408,436,913.03	125,434,218.63	87,057,483.32
合計	10,283,017,857.53	9,457,282,502.27	11,242,515,184.90	10,527,771,817.60
主營業務分地區情況				
地區名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國（含港澳臺）	6,719,257,671.90	6,171,100,633.35	7,782,053,029.14	7,211,133,120.41
亞洲其他地區	866,560,420.94	825,498,288.97	909,385,935.29	889,573,991.52
歐洲	1,809,924,941.80	1,719,938,861.32	1,992,704,245.97	1,895,769,841.22
大洋洲	565,739,206.58	464,249,218.63	4,909,606.65	4,022,527.98
北美洲	264,673,443.70	257,230,365.46	452,776,095.15	430,483,352.98
非洲	56,862,172.61	19,265,134.54	100,686,272.70	96,788,983.49
合計	10,283,017,857.53	9,457,282,502.27	11,242,515,184.90	10,527,771,817.60

4.3 投資狀況分析

4.3.1 對外股權投資的情況

報告期內，本集團對外股權投資餘額為 7,114.69 萬元，對比年初 6,896.17 萬元增加了 3.17%。

4.4 募集資金使用情況

單位：人民幣元

募集年份	募集方式	募集資金淨額	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	1,541,373,292.57	33,358,082.84	1,510,290,771.12	31,082,521.45	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	/	1,541,373,292.57	33,358,082.84	1,510,290,771.12	31,082,521.45	/
募集資金總體使用情況說明	<p>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，募集資金總額為人民幣 1,607,882,382.42 元，扣除承銷費用及其他發行費用人民幣 66,509,089.85 元後，最終募集資金淨額人民幣 1,541,373,292.57 元。截止目前，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 2015 年 5 月份銷戶；人民幣 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；人民幣 333,836,243.90 元已用於補充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；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已於 2015 年 8 月份銷戶；人民幣 348,917,478.55 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 31,082,521.45 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”，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（編號 C15EQ0121、編號 C15EQ0115、編號 C15EQ0122 及編號 C15EQ0123）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 191.461095 萬元。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”，截至目前，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”已經贖回，並已按期收回本金和收益，累計取得理財收益 94.265754 萬元。2016 年 8 月 11 日，黃埔文</p>					

沖分別以暫時閒置募集資金 3,000 萬元及 5,000 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“中信理財之信共贏保本人 民幣理財產品”(1647 期、1648 期)，截至目前，黃埔文沖於 2016 年 8 月 11 日購買的“中信理財之信共贏保本人 民幣理財產品”(1647 期、1648 期)已分別於 2016 年 9 月 14 日及 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 43.067123 萬元。(募集資 金購買理財產品的具體情況請見公司分別於 2015 年 11 月 13 日、2015 年 11 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 3 月 1 日、2016 年 3 月 25 日、2016 年 4 月 12 日、2016 年 5 月 25 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)

4.5 非募集資金投資項目情況

本報告期內，公司無非募集資金投資項目。

§5 重要事項

5.1 資產交易、企業合併事項

5.1.1 出售資產情況

2017 年 7 月 14 日及 8 月 29 日，本公司第八屆董事會第三十八次會議及 2017 年第一次臨時股東大會審議通過了《關於轉讓廣船國際揚州有限公司 51%股權暨關聯交易的議案》，同意將公司全資子公司廣船國際揚州有限公司（「廣船揚州」）51%股權以協議轉讓的方式轉讓給控股股東中船集團，轉讓價格 74,115.85 萬元。詳情請參見 2017 年 7 月 14 日及 8 月 29 日本公司於上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於轉讓廣船國際揚州有限公司 51%股權暨關聯交易公告》及《中船海洋與防務裝備股份有限公司 2017 年第一次臨時股東大會決議公告》。

5.2 利潤分配情況及現金分紅政策

5.2.1 本報告期實施的利潤分配方案執行情況

經本公司 2017 年 5 月 26 日召開的 2016 年周年股東大會審議通過：2016 年度分紅派息以總股本 1,413,506,378 為基數，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。本公司 2016 年不進行資本公積金轉增股本。2016 年度 A 股、H 股份紅派息工作已於 2017 年 7 月 20 日實施完畢。

5.2.2 本報告期利潤分配情況

本公司 2017 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船舶製造有限公司（「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 2014 年，江蘇勝華在鎮江中院被裁定破產，案件中止執行後，本公司完成了債權與受償優先權申報，詳情請參見本公司 2011 年年度報告之重要事項（一）重大訴訟仲裁事項。2017 年 4 月 27 日公司參加了破產債權人第二次會議，5 月 17 日收到鎮江中院的裁定，裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估，在建船舶仍處於評估階段，下一步財產管理人將採取整體變價方式進行拍賣。

本公司全資子公司黃埔文沖訴船東 KC Maritime Limited 及下屬的 4 家單船公司建造合同糾紛案已於 2016 年 10 月 29 日在上交所網站

(www.sse.com.cn)、聯交所網站(www.hkexnews.hk)及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的中船防務2016年第三季度報告之重要事項中披露。2017年4月10日,黃埔文沖就H3069及H3070兩艘船擔保人履行擔保義務的事項向倫敦海事仲裁庭提起了仲裁,目前,案件仍在審理過程中。

除所披露者外,於2017年6月30日,本公司並無牽涉任何重大訴訟或仲裁,且據本公司所知,本公司並無任何尚未了結或面臨或威脅提出的重大訴訟或索償。

5.4 託管、承包、租賃事項

5.4.1 租賃情況

單位:人民幣萬元

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	租賃收益對公司影響	是否關聯交易	關聯關係
廣州船舶工業公司	黃埔文沖	土地、房屋建築物	2014.5.1	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣州船舶工業公司	文沖船廠	土地、房屋建築物	2014.5.1	-	-	-	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	2017.12.31	-	-	是	其他關聯人
廣船船業	廣船國際	土地、房屋建築物	2015.12.1	2017.12.31	-	-	是	其他關聯人
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	2017.1.1	2017.12.31	2,894.05	有	是	集團兄弟公司
廣船國際	廣州中船文沖船塢有限公司	土地、房屋建築物及設備	2015.9.30	-	678.07	有	是	集團兄弟公司

廣州造船廠有限公司	廣東廣船國際電梯有限公司	土地、房屋建築物	2017. 5. 1	2020. 4. 30	-	-	是	集團兄弟公司
廣船船業	廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	土地、房屋建築物	2017. 1. 1	2017. 6. 30	-	-	是	其他關聯人

租賃情況說明

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。

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《場地租賃協議》，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)發佈的公告及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的公告。

2015年11月9日，廣船國際有限公司（「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)發佈的公告及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的公告。

2015年12月，子公司廣船揚州將624,747.9平方米的工業用地地塊、其地上建築物、構築物、相關配套設施及其他生活配套設施出租給本公司控股股東中船集團下屬子公司中船澄西船舶修造有限公司使用，並與其簽訂《資產租賃協議》。該協議約定租期為2015年10月1日至2016年12月31日，其中2015年10月1日至2015年12月31日的租賃金額為1,509.15萬元，2016年的租賃金額為6,766.14萬元。2017年1月，廣船揚州與中船澄西簽訂《資產租賃協議》，繼續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，租期至 2017 年 12 月 31 日止。2017 年上半年租賃金額為 2894.05 萬元。

2016 年，廣船國際與廣州中船文沖船塢有限公司簽訂《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沖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，待工程驗收且結算後，重新簽署正式房屋租賃合同。根據上述《框架協議》及員工宿舍的實際使用情況（含水電費等），2017 年上半年上述員工宿舍的租金合計約 678.07 萬元。

2017 年 3 月 21 日，子公司廣東廣船國際電梯有限公司與廣州造船廠有限公司簽訂廣州市房屋租賃合同。廣州造船廠有限公司同意將坐落於海珠區革新路 138 號 5 樓的房地產（房地產權證號碼 C5985991）出租給廣東廣船國際電梯有限公司作為辦公樓使用，建築（或使用）面積 815.2 平方米，租期 36 個月。

2016 年 12 月 26 日，公司子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司與廣州造船廠有限公司簽訂了《〈場地、設備租賃合同〉補充協議》，將原《場地、設備租賃合同》合同期延長至 2017 年 6 月 30 日。

5.4.2 擔保情況

單位：人民幣元

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）													
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期（協議簽署日）	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保是否已經履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）									0				
報告期末擔保餘額合計（A）（不包括對子公司的擔保）									0				
公司對子公司的擔保情況													
報告期內對子公司擔保發生額合計									352,000,000.00				

報告期末對子公司擔保餘額合計 (B)	1, 552, 000, 000. 00
公司擔保總額情況 (包括對子公司的擔保)	
擔保總額 (A+B)	1, 552, 000, 000. 00
擔保總額占公司淨資產的比例 (%)	13. 12
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)	-
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	報告期內，本集團實際累計對外擔供擔保餘額折人民幣15. 52億元，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5. 52億元，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2017年度擬提供擔保及其額度的框架》上限。

5.5 其他重大事項的說明

5.5.1 集團資產抵押詳情

於2017年6月30日，本公司共有銀行存款6.61億元，用於質押獲得長、短期借款或保函、信用證、工程、銀行匯票保證金。除上述情況外，不存在其他資產抵押。

5.5.2 資產負債率

於2017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72.65%（期初為：77.50%），與年初基本持平。

5.5.3 購回、出售或贖回本公司證券

本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司或其任何子公司的上市證券。

§6 企業管治報告

本報告期內，本公司股東大會、董事會與經理層之間各司其職、規範運作，確保公司資訊披露真實、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董事會工作中發揮了重要作用。

6.1 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市規則的有關要求不斷完善公司法人治理結構。截至目前，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，截至二零一七年六月三十日止六個月內，本公司已應用香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十四之企業管治守則及企業管治報告（“企業管治守則”）所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第A.6.7項守則條文而言，本公司執行董事陳忠前先生、向輝

明先生、陳激先生及非執行董事楊力先生、王國忠先生因工作原因未能出席於 2017 年 5 月 26 日舉行之本公司 2016 年年度股東大會及本公司執行董事陳忠前先生、向輝明先生、陳激先生、非執行董事楊力先生、王國忠先生及獨立董事閔衛國先生因工作原因未能出席於 2017 年 8 月 29 日舉行之本公司 2017 年第一次臨時股東大會。

6.2 董事的證券交易

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

6.3 董事會會議

截至目前，本公司董事會今年共召開了 6 次會議（包括 4 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 5 次會議，審議本公司 2016 年年度報告、內部控制評價報告及 2017 年第一季度報告等事項；薪酬與考核委員會召開 1 次會議，審議關於公司董事、監事和高級管理人員 2016 年度薪酬情況的議案。截至目前，本公司股東大會、董事會與管理層之間各司其職、規範運作，確保公司資訊披露真實、準確、完整、及時、公平，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

§7 重大資產重組

本報告期內，本集團無重大資產重組。

§8 備查文件

2016 年中期報告將可於以下地址及網站查閱：

香港聯合交易所有限公司披露易網站 www.hkexnews.hk

上海證券交易所披露網站 www.sse.com.cn

中期報告備置地地點 廣州市荔灣區芳村大道南 40 號董事會辦公室

承董事會命

中船海洋與防務裝備股份有限公司

董事長

韓廣德

廣州，2017 年 8 月 30 日

本公告公佈之日，本公司董事會的十一位成員分別為：執行董事韓廣德先生、陳忠前先生、陳利平先生、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。

§9 財務報告

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

2017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	8,426,013,582.72	12,347,969,978.26
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	-	-
衍生金融資產	-	-
應收票據	61,291,937.59	122,945,274.57
應收賬款	1,705,230,847.51	1,280,968,787.17
預付款項	2,434,807,816.11	2,372,345,688.47
應收保費	-	-
應收分保賬款	-	-
應收分保合同準備金	-	-
應收利息	93,930,722.87	138,243,843.26
應收股利	-	-
其他應收款	74,131,697.64	72,448,156.82
買入返售金融資產	-	-
存貨	13,253,412,166.59	12,349,605,017.16
劃分為持有待售的資產	-	-
一年內到期的非流動資產	701,000,000.00	-
其他流動資產	1,728,672,403.22	1,892,964,428.05
流動資產合計	28,478,491,174.25	30,577,491,173.76
非流動資產：		
發放貸款及墊款	-	-
可供出售金融資產	19,115,391.33	18,902,353.05
持有至到期投資	-	-
長期應收款	465,115,030.48	478,791,643.97
長期股權投資	71,146,904.29	68,961,676.66
投資性房地產	22,565,719.76	22,880,075.84
固定資產	10,635,646,090.19	10,906,714,094.44
在建工程	775,560,204.68	670,750,840.41
工程物資	-	-
固定資產清理	5,029,274.40	2,572,359.05
生產性生物資產	-	-
油氣資產	-	-
無形資產	1,981,715,552.83	2,000,393,192.52
開發支出	-	-
商譽	-	-
長期待攤費用	11,839,506.54	17,049,706.48
遞延所得稅資產	500,596,687.00	502,717,150.15
其他非流動資產	300,000,000.00	1,001,361,563.30

非流動資產合計	14,788,330,361.50	15,691,094,655.87
資產總計	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63

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)

2017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	1,450,562,726.06	445,636,500.54
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	655,224.92	-
衍生金融負債	-	-
應付票據	1,336,659,948.06	1,916,069,525.06
應付帳款	6,873,200,038.42	7,263,636,176.96
預收款項	736,529,183.07	596,195,202.34
賣出回購金融資產款	-	-
應付手續費及傭金	-	-
應付職工薪酬	97,617,874.40	59,354,143.31
應交稅費	71,208,900.40	127,111,097.76
應付利息	18,173,157.90	11,109,426.83
應付股利	30,656,057.74	3,806,004.54
其他應付款	260,660,354.52	358,190,436.06
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	5,582,400,000.00	5,675,200,000.00
其他流動負債	6,726,514,758.16	8,814,232,495.28
流動負債合計	23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
非流動負債：		
長期借款	7,376,857,000.00	8,338,557,000.00
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	265,684,940.53	279,398,049.27
專項應付款	99,370,000.00	1,390,339,744.58
預計負債	458,125,843.37	510,937,159.71
遞延收益	48,831,224.86	67,514,328.51
遞延所得稅負債	499,094.19	499,094.19
其他非流動負債	-	-
非流動負債合計	8,249,368,102.95	10,587,245,376.26
負債合計	31,434,206,326.60	35,857,786,384.94
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	6,867,866,279.63
減：庫存股	-	-
其他綜合收益	-60,228,179.17	-60,441,217.45
專項儲備	3,958,118.83	929,231.60
盈餘公積	952,284,741.72	952,284,741.72
一般風險準備	-	-
未分配利潤	1,195,013,809.28	1,173,657,685.44
歸屬於母公司股東權益合計	10,372,401,148.29	10,347,803,098.94
少數股東權益	1,460,214,060.86	62,996,345.75
股東權益合計	11,832,615,209.15	10,410,799,444.69
負債和股東權益總計	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63

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

2017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	122,525,180.51	118,028,234.52
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	-	-
衍生金融資產	-	-
應收票據	1,005,000.00	1,949,644.23
應收賬款	34,613,642.20	40,039,348.35
預付款項	1,557,367.10	15,853,238.36
應收利息	510,250.00	270,183.33
應收股利	-	-
其他應收款	5,275,886.18	1,857,655.78
存貨	144,341,506.07	145,497,894.81
劃分為持有待售的資產	-	-
一年內到期的非流動資產	300,000,000.00	-
其他流動資產	25,909,102.25	22,772,600.20
流動資產合計	635,737,934.31	346,268,799.58
非流動資產：		
可供出售金融資產	-	-
持有至到期投資	-	-
長期應收款	100,000,000.00	600,000,000.00
長期股權投資	8,535,717,482.56	8,535,717,482.56
投資性房地產	-	-
固定資產	76,138,686.59	79,621,477.01
在建工程	-	-
工程物資	-	-
固定資產清理	2,721,705.19	2,467,859.05
生產性生物資產	-	-
油氣資產	-	-
無形資產	10,953,681.54	11,115,333.18
開發支出	-	-
商譽	-	-
長期待攤費用	173,005.72	343,667.20

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	8,745,704,561.60	9,249,265,819.00
資產總計	9,381,442,495.91	9,595,534,618.58

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)

2017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	-	17,500,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	-	-
衍生金融負債	-	-
應付票據	-	-
應付帳款	52,369,602.59	88,485,154.94
預收款項	70,286,756.23	77,013,708.94
應付職工薪酬	1,416,228.24	1,323,940.47
應交稅費	2,689,456.61	3,497,568.96
應付利息	321,180.56	339,166.66
應付股利	22,792,057.74	498,004.54
其他應付款	22,042,691.07	22,045,279.71
劃分為持有待售的負債	-	-
一年內到期的非流動負債	300,000,000.00	482,500,000.00
其他流動負債	-	-
流動負債合計	471,917,973.04	693,202,824.22
非流動負債：		
長期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
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	-	-
專項應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
預計負債	-	4,543,266.47
遞延收益	-	-
遞延所得稅負債	-	-
其他非流動負債	-	-
非流動負債合計	199,370,000.00	203,913,266.47
負債合計	671,287,973.04	897,116,090.69
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	462,411,586.54
未分配利潤	686,308,829.23	674,572,834.25
股東權益合計	8,710,154,522.87	8,698,418,527.89
負債和股東權益總計	9,381,442,495.91	9,595,534,618.58

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

2017年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	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
其中：營業收入	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79
利息收入	-	-
已賺保費	-	-
手續費及傭金收入	-	-
二、營業總成本	10,422,769,520.14	11,427,889,285.16
其中：營業成本	9,569,573,977.38	10,635,670,335.59
利息支出	-	-
手續費及傭金支出	-	-
稅金及附加	34,472,271.94	11,239,441.71
銷售費用	82,600,434.36	100,032,415.61
管理費用	523,351,934.09	595,934,762.38
財務費用	198,463,829.73	9,665,504.45
資產減值損失	14,307,072.64	75,346,825.42
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	-655,224.92	149,283,686.40
投資收益（損失以“-”號填列）	26,917,017.63	-74,790,875.31
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	310,227.63	659,270.82
匯兌收益（損失以“-”號填列）	-	-
*其他收益	20,209,210.99	-
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	41,232,681.01	6,551,814.72
加：營業外收入	22,812,890.90	66,248,903.45
其中：非流動資產處置利得	1,501,708.53	740,368.61
減：營業外支出	977,913.09	5,189,356.38
其中：非流動資產處置損失	536,575.45	5,026,795.10
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	63,067,658.82	67,611,361.79
減：所得稅費用	11,111,662.08	23,834,214.63
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	51,955,996.74	43,777,147.16
歸屬於母公司股東的淨利潤	43,972,225.89	37,072,739.65
少數股東損益	7,983,770.85	6,704,407.51
六、其他綜合收益的稅後淨額	213,038.28	-331,848.09
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	213,038.28	-331,848.09
（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	213,038.28	-331,848.09

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	213,038.28	-331,848.09
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	52,169,035.02	43,445,299.07
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	44,185,264.17	36,740,891.56
歸屬於少數股東的綜合收益總額	7,983,770.85	6,704,407.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0311	0.0262
（二）稀釋每股收益	0.0311	0.0262

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

2017年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	66,553,456.71	251,123,829.80
減：營業成本	63,904,733.06	244,088,870.22
稅金及附加	1,254,364.46	707,593.94
銷售費用	1,911,015.90	3,469,573.82
管理費用	7,091,310.02	5,885,543.06
財務費用	-1,554,849.01	-3,903,659.90
資產減值損失	-1,590,279.73	95,310.11
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	-	-
投資收益（損失以“-”號填列）	29,280,048.42	93,600,910.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-	-
*其他收益	8,123,700.00	-
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	32,940,910.43	94,381,508.64
加：營業外收入	1,411,197.30	10,430,295.90
其中：非流動資產處置利得	-	-
減：營業外支出	10.70	100,008.00
其中：非流動資產處置損失	-	-
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	34,352,097.03	104,711,796.54
減：所得稅費用	-	-
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	34,352,097.03	104,711,796.54
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	-	-

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	34,352,097.03	104,711,796.54
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

2017年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	7,271,887,341.46	8,147,137,570.24
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	402,960,347.59	285,555,572.06
收到其他與經營活動有關的現金	254,225,574.85	273,307,629.45
經營活動現金流入小計	7,929,073,263.90	8,706,000,771.75
購買商品、接受勞務支付的現金	10,111,095,161.94	11,113,094,923.56
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	970,897,488.59	952,616,034.31
支付的各項稅費	137,822,452.34	177,761,894.52
支付其他與經營活動有關的現金	481,526,701.54	211,045,655.03

經營活動現金流出小計	11,701,341,804.41	12,454,518,507.42
經營活動產生的現金流量淨額	-3,772,268,540.51	-3,748,517,735.67
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	301,875,000.00	170,000,000.00
取得投資收益收到的現金	37,947,951.72	41,680,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金	1,253,405.36	675,326.51
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	847,591,065.74	5,649,226,846.42
投資活動現金流入小計	1,188,667,422.82	5,861,582,172.93
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	306,994,349.87	312,405,713.23
投資支付的現金	-	1,648,628,357.44
質押貸款淨增加額	-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	154,390,247.43	5,198,338,115.03
投資活動現金流出小計	461,384,597.30	7,159,372,185.70
投資活動產生的現金流量淨額	727,282,825.52	-1,297,790,012.77
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	-	-
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	5,018,453,847.68	7,922,524,620.58
發行債券收到的現金	-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	105,240,000.00	39,000,000.00
籌資活動現金流入小計	5,123,693,847.68	7,961,524,620.58
償還債務所支付的現金	5,152,275,425.40	2,754,359,509.51
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	199,630,423.87	468,573,598.64
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	75,000.00	-
籌資活動現金流出小計	5,351,980,849.27	3,222,933,108.15
籌資活動產生的現金流量淨額	-228,287,001.59	4,738,591,512.43
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-30,843,334.36	118,016,880.45
五、現金及現金等價物淨增加額	-3,304,116,050.94	-189,699,355.56
加：期初現金及現金等價物餘額	9,885,435,368.48	9,232,645,596.18
六、期末現金及現金等價物餘額	6,581,319,317.54	9,042,946,240.62

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

2017年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	93,354,275.36	675,167,191.61
收到的稅費返還	-	75,793,250.24
收到其他與經營活動有關的現金	16,330,002.90	10,980,186.17
經營活動現金流入小計	109,684,278.26	761,940,628.02
購買商品、接受勞務支付的現金	95,216,606.45	998,225,500.75
支付給職工以及為職工支付的現金	16,936,130.29	22,017,827.25

支付的各项稅費	4,906,016.86	14,374,129.88
支付其他與經營活動有關的現金	16,645,625.02	24,725,637.25
經營活動現金流出小計	133,704,378.62	1,059,343,095.13
經營活動產生的現金流量淨額	-24,020,100.36	-297,402,467.11
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	29,280,048.42	93,600,910.09
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現	-	-
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	507,073,937.51	1,027,743,494.97
投資活動現金流入小計	536,353,985.93	1,121,344,405.06
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現	27,791.80	1,079,560.00
投資支付的現金	-	3,367,252,991.39
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	300,000,000.00	-
投資活動現金流出小計	300,027,791.80	3,368,332,551.39
投資活動產生的現金流量淨額	236,326,194.13	-2,246,988,146.33
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	-	-
取得借款收到的現金	300,000,000.00	-
發行債券收到的現金	-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	-	-
籌資活動現金流入小計	300,000,000.00	-
償還債務支付的現金	500,000,000.00	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	7,280,361.36	6,174,375.00
支付其他與籌資活動有關的現金	-	-
籌資活動現金流出小計	507,280,361.36	6,174,375.00
籌資活動產生的現金流量淨額	-207,280,361.36	-6,174,375.00
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-528,786.42	14,467.81
五、現金及現金等價物淨增加額	4,496,945.99	-2,550,550,520.63
加：期初現金及現金等價物餘額	88,028,234.52	2,724,187,025.99
六、期末現金及現金等價物餘額	92,525,180.51	173,636,505.36

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，並基於本附注“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2017年6月30日的財務狀況以及2017年1-6月的經營成果和現金流量等有關資訊。

（一）重要會計政策變更

2017年4月28日，財政部發佈了《企業會計準則第42號——持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》、2017年5月10日財政部發佈了《企業會計準則第16號——政府補助》。

本集團自2017年5月28日開始執行《企業會計準則第42號——持有待售的非流動資產、處置組和終止經營》，對於本準則施行日存在的持有待售的非流動資產、處置組和終止經營，採用未來使用法處理；自2017年6月12日開始執行《企業會計準則第16號——政府補助》，對2017年1月1日存在的政府補助採用未來適用法處理，對2017年1月1日至本準則施行日之間新增的政府補助根據本準則進行調整。該項會計政策變更對公司2017年1-6月財務報表累計影響額為：“其他收益”專案增加20,209,210.99元，“管理費用”專案減少27,511,367.25元，“財務費用”項目減少28,260,000.00元，“營業外收入”項目減少75,980,578.24元。

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2017年1月1日，“期末”系指2017年6月30日，“本期”系指2017年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2016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	1,738,800,158.40	1,312,727,362.83
減：壞賬準備	33,569,310.89	31,758,575.66
淨額	1,705,230,847.51	1,280,968,787.17

(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	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,431,939,254.97	7,168,575.50	0.50
1-2年	247,152,648.29	1,227,031.65	0.50
2-3年	38,616,800.85	15,171,351.47	39.29
3-4年	2,680,044.68	13,400.23	0.50
4-5年	1,831,022.72	431,651.57	23.57
5年以上	16,580,386.89	9,557,300.47	57.64
合計	1,738,800,158.40	33,569,310.89	1.93

(續表)

賬齡	年初餘額		
	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

(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	期末金額					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	1.04	10,876,800.00	60.00	7,251,200.00	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	1,706,512,334.17	98.15	8,532,686.66	0.50	1,697,979,647.51	1,280,117,698.16	97.52	6,400,110.99	0.50	1,273,717,587.17

類別	期末金額					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 (%)	
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	14,159,824.23	0.81	14,159,824.23	100.00	0.00	14,481,664.67	1.10	14,481,664.67	100.00	-
合計	1,738,800,158.40	—	33,569,310.89	—	1,705,230,847.51	1,312,727,362.83	—	31,758,575.66	—	1,280,968,787.17

1) 期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	期末餘額			
	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	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,431,939,254.97	7,168,575.50	0.50
1-2年	247,152,648.29	1,227,031.65	0.50
2-3年	16,275,604.75	81,355.37	0.50
3-4年	2,680,044.68	13,400.23	0.50
4-5年	1,406,403.17	7,032.02	0.50
5年以上	7,058,378.31	35,291.89	0.50
合計	1,706,512,334.17	8,532,686.66	—

3) 期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	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,138,196.10	4,138,196.10	100.00	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	應收賬款確認無法收回，已進入司法程式
WHL-FONKWANG	2,769,559.47	2,769,559.47	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。

單位名稱	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
福州巨集嘉電子科技公司	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	按合同約定是用房屋抵償應收款，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	預計無法收回
海信容聲（揚州）冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100.00	預計無法收回
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	預計無法收回
小天鵝（荊州）電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100.00	預計無法收回
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	預計無法收回
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	14,159,824.23	14,159,824.23	—	—

(4) 本期計提、轉回（或收回）的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 1,810,735.23 元；本期無收回或轉回壞賬準備。

(5) 本期無實際核銷的應收賬款

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	期末餘額	賬齡	占應收賬款期末餘額 合計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
單位 1	第三方	593,912,941.88	1 年以內	34.16	2,969,564.71
單位 2	第三方	124,949,174.30	0-2 年	7.19	624,745.87
單位 3	第三方	104,362,378.68	1 年以內	6.00	521,811.89
單位 4	第三方	96,164,804.54	1-2 年	5.53	480,824.02
單位 5	第三方	66,230,377.80	0-2 年	3.81	331,151.89
合計		985,619,677.20		56.68	4,928,098.38

2. 應付帳款

(1) 應付帳款

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	4,619,925,811.25	5,699,473,766.19
在建工程款	575,378,285.06	367,141,331.15
產品收尾費用	321,497,781.82	450,339,867.73
質保金	419,989,707.28	356,243,447.31

項目	期末餘額	年初餘額
其他工程及勞務	936,408,453.01	390,437,764.58
合計	6,873,200,038.42	7,263,636,176.96

(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	期末餘額	年初餘額
1年以內	5,464,904,119.74	6,412,627,506.32
1-2年	827,908,743.32	564,707,692.41
2-3年	292,710,701.10	124,352,471.96
3年以上	287,676,474.26	161,948,506.27
合計	6,873,200,038.42	7,263,636,176.96

(3) 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位名稱	期末餘額	其中：一年以上	未償還或結轉的原因
中船工業成套物流(廣州)有限公司	540,233,002.67	134,885,197.63	未到結算期
中國船舶工業系統工程研究院	503,484,420.17	263,805,453.50	完工產品暫估款
中國船舶重工集團公司第E研究所	261,963,450.00	32,020,050.00	未到結算期
供應商A	140,604,200.00	90,660,000.00	設備質保金及暫估款
供應商B	112,272,043.03	60,430,978.42	設備質保金及暫估款
武漢船用機械有限責任公司	116,691,594.56	33,551,894.56	未到結算期
中船第九設計研究院工程有限公司	75,022,148.29	7,791,461.78	在建工程項目款
ALNEHRA PETROME FZE	58,569,735.45	58,569,735.45	設備質保金及暫估款
南京熊貓漢達科技有限公司	53,020,000.00	42,710,000.00	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第F研究所	36,800,000.00	18,400,000.00	未到結算期
Havyard Global Solutions AS	24,262,779.64	24,262,779.64	設備質保金及暫估款
溫州市博弘電器有限公司	21,416,110.00	11,566,110.00	設備質保金及暫估款
大連船用柴油機有限公司	14,858,510.00	14,610,500.00	未結算
鴻業建築工程有限公司	6,281,571.00	5,802,723.41	合同未完工
合計	1,965,479,564.81	799,066,884.39	—

3. 未分配利潤

本期數

項目	本期	提取或分配比例(%)
上年年末餘額	1,173,657,685.44	
加：年初未分配利潤調整數		
本年年初餘額	1,173,657,685.44	
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	43,972,225.89	
減：提取法定盈餘公積		

項目	本期	提取或分配比例(%)
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	22,616,102.05	
本期期末餘額	1,195,013,809.28	

上年數

項目	本年	提取或分配比例(%)
上年年末金額	1,153,355,946.59	
加：年初未分配利潤調整數		
本年年初金額	1,153,355,946.59	
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	71,224,250.43	
減：提取法定盈餘公積	8,517,320.24	10
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	
本年年末金額	1,173,657,685.44	

4. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	28,478,491,174.25	30,577,491,173.76
減：流動負債	23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
淨流動資產	5,293,652,950.60	5,306,950,165.08

5. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	43,266,821,535.75	46,268,585,829.63
減：流動負債	23,184,838,223.65	25,270,541,008.68
總資產減流動負債	20,081,983,312.10	20,998,044,820.95

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	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
其他業務收入	134,513,339.92	117,433,103.89
合計	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務成本	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60
其他業務成本	112,291,475.11	107,898,517.99
合計	9,569,573,977.38	10,635,670,335.59

毛利

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
主營業務成本	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60
毛利	825,735,355.26	714,743,367.30

建造合同收入

項目	本期金額	上年同期金額
建造合同收入	9,751,631,603.45	10,529,502,425.79

(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	7,674,361,462.69	8,979,697,648.66
海工產品	1,784,423,678.93	1,549,804,777.13
修船	48,735,468.03	64,847,696.56
鋼結構工程	312,126,731.28	522,730,843.92
機電產品及其他	463,370,516.60	125,434,218.63
合計	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
營業成本		
造船	6,936,447,935.03	8,551,559,139.96
海工產品	1,805,394,959.82	1,336,593,081.40
修船	41,150,270.39	56,933,314.16
鋼結構工程	265,852,424.00	495,628,798.76
機電產品及其他	408,436,913.03	87,057,483.32
合計	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60

(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（含港澳臺）	6,719,257,671.90	7,782,053,029.14
亞洲其他地區	866,560,420.94	909,385,935.29
歐洲	1,809,924,941.80	1,992,704,245.97
大洋洲	565,739,206.58	4,909,606.65

地區名稱	本期金額	上年同期金額
北美洲	264,673,443.70	452,776,095.15
非洲	56,862,172.61	100,686,272.70
合計	10,283,017,857.53	11,242,515,184.90
營業成本		
中國（含港澳臺）	6,171,100,633.35	7,211,133,120.41
亞洲其他地區	825,498,288.97	889,573,991.52
歐洲	1,719,938,861.32	1,895,769,841.22
大洋洲	464,249,218.63	4,022,527.98
北美洲	257,230,365.46	430,483,352.98
非洲	19,265,134.54	96,788,983.49
合計	9,457,282,502.27	10,527,771,817.60

(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	21,399,381.83	2,953,786.07
廢料銷售	36,650,823.98	39,243,313.53
勞務收入	4,976,428.39	4,044,844.74
租金收入	42,927,534.78	41,489,805.74
動能收入	23,168,451.38	24,903,802.88
其他	5,390,719.56	4,797,550.93
合計	134,513,339.92	117,433,103.89
其他業務成本		
銷售材料	27,599,044.18	5,008,261.07
廢料銷售	24,208,630.79	29,600,288.68
勞務收入	4,442,983.50	4,443,806.16
租金收入	32,207,445.74	33,556,799.77
動能收入	23,090,582.89	32,773,288.50
其他	742,788.01	2,516,073.81
合計	112,291,475.11	107,898,517.99

(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
固定造價					
在建合同合計	39,204,519,109.80	27,536,285,669.20	399,384,098.46	24,002,693,547.92	138,275,534.00
50000系列（成品油/化學品輪）	3,399,375,806.36	1,595,800,103.27	21,203,384.02	906,055,539.56	3,484,931.67
7.5萬噸系列（成品油/化學品輪）	501,744,790.00	6,140,174.16		25,504,470.00	

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	
合同	11.5萬噸（成品油/化學品輪）	1,937,262,421.93	1,442,921,948.03	-18,769,883.43	664,069,522.98	2,962,257.55
	25萬噸系列（成品油/化學品輪）	2,658,332,986.04	1,823,701,333.93	29,415,112.17	859,939,115.00	2,080,870.91
	30萬噸系列（成品油/化學品輪）	944,126,952.00	14,462,744.61		317,088,488.00	
	平臺船	2,784,863,851.10	1,868,727,869.38	43,954,391.80	199,885,483.50	
	散貨船	745,695,513.00	810,489,394.86	5,882,106.79	270,866,453.60	12,283,250.00
	駁船					
	集裝箱船	4,406,946,821.00	1,659,602,005.53	30,228,237.48	871,331,395.07	46,028,999.04
	客滾船	2,681,578,580.07	1,356,508,061.57	124,881,663.13	1254,907,547.01	
	瀝青船	182,610,990.00	71,194,410.00		71,194,410.00	
	特種船	18,945,464,498.30	16,849,901,890.87	162,589,086.50	18,561,851,123.20	71,435,224.83
	非船建造合同	16,515,900.00	36,835,732.99			

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、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	本期金額	占主營業收入總額的比例（%）
客戶一	2,398,726,594.39	23.33
客戶二	881,530,137.03	8.57
客戶三	565,739,206.58	5.50
客戶四	539,419,157.77	5.25
客戶五	481,881,859.48	4.69
合計	4,867,296,955.25	47.34

(6)前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	金額	占主營成本總額的比例（%）
單位一	同受中船集團控制	1,519,460,575.67	16.07
單位二	第三方	162,145,811.97	1.71
單位三	同受中船集團控制	116,615,539.29	1.23
單位四	同受中船集團控制	102,498,719.55	1.08
單位五	同受中船集團控制	83,160,273.50	0.88
合計		1,983,880,919.98	20.97

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	190,480,197.43	228,991,075.50
減：利息收入	113,527,866.70	186,728,656.23
加：匯兌損失	115,707,216.92	-36,398,324.82
加：其他支出	5,804,282.08	3,801,410.00
合計	198,463,829.73	9,665,504.45

(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	158,427,258.92	129,754,477.16
須於五年後到期償還的銀行借款利息		
小計	158,427,258.92	129,754,477.16
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	36,485,566.42	106,837,966.11
須於五年後到期償還的其他借款利息		
小計	36,485,566.42	106,837,966.11
減：資本化利息	4,432,627.91	7,601,367.77
合計	190,480,197.43	228,991,075.50

(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	113,527,866.70	186,728,656.23
合計	113,527,866.70	186,728,656.23

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		-11,135,343.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	-655,224.92	160,419,029.40
合計	-655,224.92	149,283,686.40

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	310,227.63	659,270.82
處置長期股權投資產生的投資收益	19,349.00	26,896,200.00

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	4,200.02	-131,634,660.72
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	76,008.09	11,250.00
委託理財收益	26,507,232.89	29,277,064.59
合計	26,917,017.63	-74,790,875.31

本期產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 76,008.09 元及 26,841,009.54 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	1,501,708.53	740,368.61	1,501,708.53
其中：固定資產處置利得	1,501,708.53	740,368.61	1,501,708.53
政府補助	13,503,420.00	61,513,539.76	13,503,420.00
罰款收入	48,700.00	230,514.00	48,700.00
賠償收入			
其他	7,759,062.37	3,764,481.08	7,759,062.37
合計	22,812,890.90	66,248,903.45	22,812,890.90

本期計入非經常性損益金額為 22,812,890.90 元（上年同期：42,478,903.45 元）。

(2) 政府補助明細

項目	本期發生額	上年同期發生額	來源和依據	與資產相關/與收益相關
財政貼息		13,000,000.00	財政部	與收益相關
船舶建造工藝技術研究		4,265,807.54	國家財政撥款	與收益相關
海擴項目		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
海工一期		750,000.00	粵財工[2010]445 號、穗經貿[2008]35 號	與資產相關
銷售自產軟體退稅		890,627.79	國稅局退稅	與收益相關
2013 年土地使用稅及房產稅減免		933,918.97	稅務局退稅	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
海平項目		150,000.00	黃浦區國庫支付中心	與資產相關
基地建設補助		31,091.39	國家財政撥款	與資產相關
雙燃料高速豪華客滾船自主開發		4,534,684.96	工信部	與收益相關
2015 年促進投保出口信用保險		4,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
工業穩增長獎勵金		2,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
半潛工程船自主研發		4,927,333.64	國家發展和改革委員會	與收益相關

項目	本期發生額	上年同期發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
省財政研發後補助		2,375,000.00	穗科創字【2016】68號文	與收益相關
廣東省科研項目後補助資金		4,349,400.00	黃浦區國庫支付中心	與收益相關
轉民貼息資金		10,770,000.00	中船集團	與收益相關
2015年廣東省企業研究開發省級財政補助專項款		1,688,300.00	國家財政撥款	與收益相關
2015年省級高新技術企業培育專項款		3,311,700.00	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
2016-2017年度總部企業地方經濟發展貢獻獎勵補貼	1,400,000.00		國家財政撥款	與收益相關
版權登記資助款	21,470.00		版權登記資助款	與收益相關
智慧財產權獎勵	381,610.00		智慧財產權獎勵	與收益相關
專利資助費	90,340.00		市財政	與資產相關
財政部“三供一業”	11,580,000.00		財政部	與資產相關
“小巨人”開票增幅獎勵	30,000.00		江都區經信委	與收益相關
其他項目		717,009.10		
合計	13,503,420.00	61,513,539.76		

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	8,991,198.93	22,637,553.28
1. 中國	8,991,198.93	22,627,267.72
2. 香港		
3. 以前年度多計(少計)		10,285.56
遞延所得稅	2,120,463.15	1,196,661.35
合計	11,111,662.08	23,834,214.63

(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	63,067,658.82	67,611,361.79
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	15,766,914.71	16,902,840.45
子公司適用不同稅率的影響	-1,708,332.65	-10,486,189.67
調整以前期間所得稅的影響		11,727.47

非應稅收入的影響	-77,556.91	-108,358.96
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	582,844.92	427,446.20
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-5,852,968.85	-2,244,625.22
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	2,400,671.18	19,331,374.36
上年少計提所得稅		
稅率變化導致年初遞延所得稅資產/負債餘額的變化		
所得稅費用	11,111,662.08	23,834,214.63

(3) 所得稅率

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

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）被認定為高新技術企業，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%，黃埔文沖在 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期間內的企業所得稅稅率為 15%。目前，廣州紅帆電腦科技有限公司高新技術企業尚在複審中，2017 年 1-6 月所得稅暫按 15% 的稅率繳納。

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	43,972,225.89	37,072,739.65
歸屬於母公司的非經常性損益	2	62,527,020.28	104,306,065.68
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-18,554,794.39	-67,233,326.03
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數（I）	5		
發行新股或債轉股等增加股份數（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	6.00	6.00
發行在外的普通股加權平均數	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
因同一控制下企業合併而調整後的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	1,413,506,378.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.0311	0.0262
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.0131	-0.0476
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	0.25
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.0311	0.0262
稀釋每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	-0.0131	-0.0476

注：根據《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第 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

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 個月期間已宣告派發截至 2016 年 12 月 31 日止年度股息 22,616,102.05 元（2016 年：42,405,191.34 元）。

根據本公司 2017 年 8 月 30 日董事會決議，本公司不派發截至 2017 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	314,356.08
固定資產折舊	346,952,334.00	331,233,008.51
無形資產攤銷	29,226,818.77	28,815,016.82
長期待攤費用攤銷	4,625,478.94	4,961,274.00
合計	381,118,987.79	365,323,655.41

15. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

無。

四、分部資訊

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。

本期分部報告

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

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	9,640,381,852.31	467,264,100.00	816,343,158.51	-506,457,913.37	10,417,531,197.45
其中：對外交易收入	9,614,909,524.50	454,106,414.54	348,515,258.41	0.00	10,417,531,197.45
分部間交易收入	25,472,327.81	13,157,685.46	467,827,900.10	-506,457,913.37	0.00
營業成本	8,899,544,721.50	408,799,244.56	753,653,060.68	-492,423,049.36	9,569,573,977.38
期間費用	735,166,323.41	28,851,290.50	42,301,849.54	-1,903,265.27	804,416,198.18
分部利潤總額（虧損總額）	29,777,885.97	29,368,766.25	52,443,463.55	-48,522,456.95	63,067,658.82
資產總額	41,251,511,231.99	912,421,558.69	12,271,013,047.85	-11,168,124,302.78	43,266,821,535.75
其中：發生重大減值損失的單項資產金額					
負債總額	30,873,062,455.49	508,986,438.40	1,422,654,811.42	-1,370,497,378.71	31,434,206,326.60
補充資訊					
資本性支出	194,775,611.39	64,047.32	114,456,517.61	-2,301,826.45	306,994,349.87
當期確認的減值損失	16,695,151.22	-184,488.01	-2,203,590.57	0.00	14,307,072.64
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	319,733,235.47	2,990,200.88	58,763,266.43	-367,714.99	381,118,987.79
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用					

上年同期分部報告

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	10,682,719,412.62	603,440,451.49	740,406,918.08	-666,618,493.40	11,359,948,288.79
其中：對外交易收入	10,682,719,412.62	472,515,305.83	204,713,570.34		11,359,948,288.79
分部間交易收入		130,925,145.66	535,693,347.74	-666,618,493.40	
營業成本	10,046,280,401.84	573,308,905.45	684,794,040.85	-668,713,012.55	10,635,670,335.59
期間費用	633,668,278.81	17,202,143.02	56,107,239.07	-1,344,978.46	705,632,682.44
分部利潤總額（虧損總額）	49,126,861.33	18,685,269.56	-291,989.96	91,220.86	67,611,361.79
資產總額	49,182,493,674.67	806,380,684.81	3,248,762,152.52	-2,474,303,359.32	50,763,333,152.68
其中：發生重大減值損失的單項資產金額					
負債總額	40,104,179,230.00	496,487,987.91	928,033,944.35	-1,134,439,006.74	40,394,262,155.52
補充資訊					
資本性支出	596,296,224.70	425,264.89	23,611,050.21	1,340,701,530.87	1,961,034,070.67
當期確認的減值損失	75,633,358.18	-483,356.24	302,628.37	-105,804.89	75,346,825.42
其中：商譽減值分攤					
折舊和攤銷費用	306,258,709.97	2,905,004.99	57,803,753.23	-1,643,812.78	365,323,655.41
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	10,366,453,884.44	10,996,637,220.02
香港	51,077,313.01	363,311,068.77
合計	10,417,531,197.45	11,359,948,288.79

非流動資產總額	期末金額	年初金額
中國(除香港)境內	13,408,038,184.26	13,192,548,824.38
香港	95,465,068.43	97,538,928.10
合計	13,503,503,252.69	13,290,087,752.48

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。