

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 2018 年 12 月 31 日止年度業績公告

(財務摘要)

營業額：	人民幣 19,213,596,394.03 元
歸屬於本公司的權益持有者盈利：	人民幣-1,869,014,160.08 元
歸屬於本公司的權益持有者之每股盈利：	人民幣-1.3223 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 2018 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 2017 年同期的比較數字如下：

股息

根據《中船海洋與防務裝備股份有限公司章程》第二百一十五條，本公司的利潤分配政策為：

（一）利潤分配原則

本公司實行連續、穩定的利潤分配政策，本公司的利潤分配應遵循法定順序分配的原則，並重視對股東合理、穩定的投資回報和兼顧本公司長遠、可持續性發展。原則上本公司應按年將可供分配的利潤進行分配，本公司可以進行中期現金分紅。

（二）利潤分配方式

本公司可以採取現金方式、股票方式或者現金與股票相結合的方式分配股利，並優先採取現金方式分配股利。在採取股票股利進行利潤分配時，公司應當在充分考慮成長性、每股淨資產的攤薄等真實合理因素。利潤分配不得超過累計可分配利潤的範圍。

（三）分紅條件及分紅比例

1、在滿足現金分紅條件的前提下，公司原則上每年進行一次現金分紅，公司董事會可以根據公司的盈利狀況及資金需求狀況提議公司進行中期現金分配；

- 2、在滿足現金分紅條件的前提下，公司原則上每年按照實現的可分配利潤的固定比例發放現金紅利。最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的 30%；
- 3、公司可以增加股票股利分配等方式進行利潤分配，現金紅利和股票紅利之和不低於當年可分配利潤的 50%。公司在確定以股票方式分配利潤的具體金額時，應當充分考慮以股票方式分配利潤後的總股本是否與公司目前的經營規模、盈利增長速度相適應，並考慮對未來債權融資成本的影響，以確保利潤分配方案符合全體股東的整體利益和長遠利益。
- 4、原則上公司進行現金分紅，須同時滿足以下條件：
 - (1) 公司當年度實現盈利，且彌補以前年度虧損和依法提取公積金後，累計未分配利潤為正值，且每股收益不低於 0.05 元人民幣；
 - (2) 審計機構對公司本年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告；
 - (3) 公司資產負債率不超過 70%；
 - (4) 公司該年度無重大投資計畫或重大現金支出。
重大投資計畫或重大現金支出指：本公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或購買設備累計支出達到或超過公司最近一期經審計淨資產的 10%，且超過 5 億元人民幣。
 - (5) 如年度實現盈利而本公司董事會未提出現金利潤分配預案的，本公司董事會應在當年的年度報告中詳細說明未分紅的原因、未用於分紅的資金留存本公司的用途和使用計畫，獨立董事應對此發表獨立意見並公開披露。對於報告期內盈利但未提出現金分紅預案的，本公司在召開股東大會時除現場會議外，還應向股東提供網路形式的投票平臺。

根據本公司 2018 年 3 月 22 日董事會決議，報告期利潤分配預案如下：根據公司章程第二百一十五條公司的利潤分配政策第（三）節第 4 款，鑒於公司 2018 年度歸屬於上市公司股東的淨利潤為負，本公司 2018 年度不分紅，同時，本公司也不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待 2018 年年度股東大會批准後方可實施。

經營情況討論與分析

（一）2018 船舶市場發展情況

2018 年，全球造船市場回升勢頭減弱。受中美貿易爭端、地緣政治等不確定因素和潛在風險持續增加，全球經濟復蘇乏力，國際貿易增速放緩影響，船東新船投資日趨謹慎，新船成交量

不增反減，根據英國克拉克松研究公司統計資料顯示，全年新船成交總量為 1,195 艘、7,685 萬載重噸，同比減少 12.5%。雖然新船訂單回落，市場競爭仍在延續，但由於新船需求總體平穩，主流船廠經營連續性得到一定保障，加之環保規範、鋼材價格上漲等供給成本高位支撐，新船價格呈現穩中有升趨勢，根據英國克拉克松研究公司統計資料顯示，克拉克松 12 月新船價格指數為 130 點，較年初上漲 4 點。

從全球航運市場上看，克拉克松海運指數一路波動走高，年均值為 12,080 美元/天，同比上漲 12.2%，BDI 指數基本維持在 1000-1700 點之間，平均值為 1,350 點，同比增加 17.5%。在全球貿易增速明顯下滑的背景下，航運市場逆勢上揚主要得益於新船交付量下降，運力拆解相對平穩，船隊總運力得到有效控制，供需基本面得到有效夯實。船舶運營收益的增加對新船市場回升形成一定支撐。

從主力船型市場上看，市場走勢分化，散貨船方面，儘管其航運市場行情明顯向好，但新船需求高位回落，全球累計成交 283 艘、3,093 萬載重噸，同比減少 24.1%；油船方面，其航運市場相對低迷，加之資本投機行為減少，全球累計成交萬噸以上油船 186 艘、2,330 萬載重噸，同比減少 31.5%；集裝箱船方面，其造船市場持續走強，全球累計成交 194 艘、121.4 萬 TEU，同比進一步增加 42.1%。

從主要造船國競爭格局上看，2018 年，世界造船業延續金融危機以來的中日韓“三足鼎立”競爭態勢，中日韓三國分別占全球造船完工量 8,012 萬載重噸的 43%、25%和 25%，新接訂單量 7,685 萬載重噸的 39%、15%和 42%，手持訂單量 20,758 萬載重噸的 43%、21%和 30%。本年度，中國船廠繼續以接單多元化為特點，除鞏固散貨船市場和中小型船舶市場的市場地位外，在豪華郵輪等高端船型領域不斷實現突破，並承接了部分原油船、液化氣船、大箱船與規模相當可觀的特種船訂單；韓國船廠受益於政府對航運造船業的政策支持和財政補貼，近乎壟斷大型原油船、大型液化氣船市場，並在大型集裝箱船市場取得不俗收穫；日本船廠在散貨船與集裝箱船市場具有良好的品牌聲譽。

（二）本集團經營情況

1. 經營工作成果顯著，承接訂單大幅增長

2018 年，在全球船舶行業持續底部徘徊，國內外船舶企業競爭激烈，船企“盈利難”局面仍在延續的背景下，公司貫徹落實高品質發展戰略，積極發揮自身優勢，主動作為，堅決履行強軍首責，加強民品經營管理，著力提升生產效率，使公司經營接單及交船在市場低谷中保持增長，保證了本集團正常、可持續發展。

2018年，本集團緊緊抓住年初船舶市場訂單復蘇契機，充分發揮核心競爭力，在客滾船、油輪、公務船、科考船等多個細分船型領域取得一定成績，全年實現經營承接241.29億元，同比增加78.02%，承接船舶71艘，較2017年承接43艘大幅增長，超額完成年度計畫。成功承接了諸如5000噸級綜合補給運輸船、10000噸海巡船、新型地球物理綜合科學考察船等高技術船舶。

面對低迷的市場環境，本集團實體企業努力克服生產不均衡、生產週期緊張等一系列困難，著力加強生產過程管控，大力推進在建船舶生產建造，打好重點產品攻堅戰，確保交船任務圓滿完成，成功交付了Gotland客滾船、凝析油船、海底管道巡檢船、1600噸深潛坐底風電工程船等一系列尖端船舶。

2. 踐行供給側改革，降低資產負債率

為貫徹落實國家關於供給側結構性改革之“三去一降一補”的政策精神，推動國有企業改革，結合公司實際，公司自2017年9月27日起，以實體企業廣州廣船國際股份有限公司（「廣船國際」）和中船黃埔文沖船舶有限公司（「黃埔文沖」）部分股權為標的開展市場化債轉股項目。報告期內，已完成本次市場化債轉股項目增資工作，引入華融瑞通股權投資管理有限公司等9位投資者向廣船國際和黃埔文沖各增資24億元，共計增資了48億元，中船防務併口徑資產負債率有所改善，有效降低財務風險，優化資本結構，提升企業實力，符合國家關於供給側結構性改革去杠杆、降成本的政策精神。目前，發行股份的相關工作正在推進中。

3. 加強華南地區船舶產能整合，拓展業務類型

在公司實體企業廣船國際完成從荔灣廠區向南沙龍穴造船基地搬遷，生產、經營、管理軟實力得到進一步加強的背景下，報告期內，廣船國際完成購買文沖船塢100%股權項目，有效緩解其碼頭資源不足的實際，有利於提高生產效率，同時，拓展船舶維修及加裝、改裝業務，模組化非船業務及環保業務，通過生產資源協同和產品結構協同，將進一步增強公司市場競爭力。

業務回顧

報告期內，本集團實現營業收入192.14億元，同比下降16.17%；利潤總額-24.60億元，同比減少24.82億元；歸屬於上市公司股東的淨利潤-18.69億元；全年實現經營承接241.29億元，同比增加78.02%。

項目	本集團船舶運輸設備製造-三大造船指標		
	造船完工量	新接訂單量	手持訂單量
2018年	51艘+1座平臺/203.40萬載重噸	69艘+2座平臺/293.36萬載重噸	146艘+8座平臺/574.30萬載重噸
2017年	65艘+1座平臺/353.96萬載重噸	41艘+2座平臺/195.86萬載重噸	131艘+7座平臺/484.38萬載重噸

財務回顧

截止 2018 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 192.14 億元，與上年度相比減少 16.17%，年度經審核歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣-18.69 億元，每股盈利為人民幣-1.3223 元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-1.2434 元。

主要財務指標	2018年	2017年		本期比上年 同期增減 (%)	2016年		2015年	2014年
		調整後	調整前		調整後	調整前		
基本每股收益（元／股）	-1.3223	-0.0357	0.0621	不適用	-0.0597	0.0504	0.0709	0.3253
稀釋每股收益（元／股）	-1.3223	-0.0357	0.0621	不適用	-0.0597	0.0504	0.0709	0.3253
扣除非經常性損益後的基本 每股收益（元／股）	-1.2434	-0.7331	-0.7331	不適用	-0.0679	-0.0679	-1.2291	-0.6487
加權平均淨資產收益率（%）	-17.23	-0.47	0.84	減少16.76 個百分點	-0.79	0.69	0.99	4.46
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率（%）	-16.64	-9.97	-9.97	減少6.67個 百分點	-0.93	-0.93	-17.86	-11.3

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	19,213,596,394.03	22,920,207,488.39	-16.17
營業成本	19,262,469,746.28	21,501,523,820.76	-10.41
銷售費用	86,255,214.60	187,801,076.38	-54.07
管理費用	892,844,116.09	953,865,433.81	-6.40
研發費用	497,562,636.51	408,186,557.71	21.90
財務費用	118,473,501.83	625,785,077.16	-81.07
經營活動產生的現金流量淨額	-1,544,910,134.23	-811,263,061.73	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-1,792,361,694.28	2,072,753,688.11	-186.47
籌資活動產生的現金流量淨額	180,100,901.84	591,477,078.06	-69.55
研發支出	665,830,255.36	636,897,127.00	4.54
資產減值損失	677,141,653.24	203,038,462.10	233.50
信用減值損失	39,371,984.45	-	不適用
其他收益	24,448,764.78	61,421,306.20	-60.19
投資收益	-123,820,055.10	147,443,555.81	-183.98
公允價值變動收益	-423,444,863.37	3,235,961.60	-13,185.60
資產處置收益	-1,303,386.17	-	不適用
營業外收入	553,503,531.77	864,146,362.48	-35.95
營業外支出	63,787,435.36	12,968,552.72	391.86
所得稅費用	13,924,817.73	67,842,358.71	-79.47

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
銷售費用	86,255,214.60	187,801,076.38	-101,545,861.78	-54.07%	報告期內保修費計提數隨收入下降而減少，以及收到的首台套保險補貼沖減銷售費用
財務費用	118,473,501.83	625,785,077.16	-507,311,575.33	-81.07%	報告期內匯率變動引起匯兌損失減少，以及借款減少引起利息支出減少
資產減值損失	677,141,653.24	203,038,462.10	474,103,191.14	233.50%	報告期內部分在建船舶綜合毛利下降，預計可變現淨值低於帳面價值，按測試結果計提減值準備增加
信用減值損失	39,371,984.45	-	39,371,984.45	不適用	報告期內根據財會[2018]15號規定的財務報表格式調整信用減值損失的列報
其他收益	24,448,764.78	61,421,306.20	-36,972,541.42	-60.19%	報告期內在本項目歸集政府補助減少
投資收益	-123,820,055.10	147,443,555.81	-271,263,610.91	-183.98%	報告期內受匯率波動較大的影響，金融衍生產品產生1.8億元的交割損失，以及上年同期揚州公司股權轉讓產生收益0.74億元
公允價值變動收益	-423,444,863.37	3,235,961.60	-426,680,824.97	-13185.60%	報告期內受匯率波動較大的影響，金融衍生產品產生的帳面浮虧增加
資產處置收益	-1,303,386.17	-	-1,303,386.17	不適用	報告期內增加固定資產處置損失
營業外收入	553,503,531.77	864,146,362.48	-310,642,830.71	-35.95%	報告期內子公司廣船國際確認搬遷補償淨收益5.38億元；上年確認廣船地塊補償款8.27億元
營業外支出	63,787,435.36	12,968,552.72	50,818,882.64	391.86%	報告期內子公司黃埔文沖合同糾紛仲裁和解確認了合同損失
所得稅費用	13,924,817.73	67,842,358.71	-53,917,540.98	-79.47%	報告期內盈利下降，當期所得稅費用、遞延所得稅費用相應減少

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	-1,544,910,134.23	-811,263,061.73	-733,647,072.50	不適用	報告期內在建民品船舶收款條件較差，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	-1,792,361,694.28	2,072,753,688.11	-3,865,115,382.39	-186.47%	報告期內定期存款質押解除淨額減少
籌資活動產生的現金流量淨額	180,100,901.84	591,477,078.06	-411,376,176.22	-69.55%	報告期內子公司引進外部投資者歸還借款

資產、負債情況分析表

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本年年末數	本年年末數 占總資產的 比例（%）	上年年末數	上年年末數 占總資產的 比例（%）	本年年末金額 較上年年末變 動比例（）	情況說明
交易性金融資產	11,685,155.01	0.02	-	-	不適用	報表專案列報調整 ^註 ；本年簽訂了外匯遠期合約/掉期合約，期末根據約定匯率及遠期匯率確定公允價值
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	-	-	6,602,255.91	0.01	-100.00	
應收票據及應收賬款	2,693,105,872.48	5.67	1,818,643,780.17	3.89	48.08	年末節點款到期結算增加
其他應收款	326,086,350.28	0.69	184,559,239.76	0.39	76.68	年末應收收購文沖船塢交割期損益、存出保證金增加
存貨	4,955,993,857.79	10.44	10,436,569,035.60	22.32	-52.51	報表專案列報調整 ^註
合同資產	6,860,770,802.28	14.45	-	-	不適用	
一年內到期的非流動資產	463,415,968.00	0.98	1,033,143,116.08	2.21	-55.15	一年內到期的委託理財產品減少
其他流動資產	365,378,116.05	0.77	1,851,997,385.43	3.96	-80.27	本期收到增值稅留抵稅額返還，年末應交稅費/應交增值稅的借方餘額減少
長期應收款	1,976,516,046.20	4.16	460,059,537.09	0.98	329.62	子公司廣船國際確認搬遷補償款
可供出售金融資產	-	-	21,029,995.04	0.04	-100.00	報表項目列報調整 ^註 ；非交易性權益工具投資公允價值變動
其他權益工具投資	63,403,225.93	0.13	-	-	不適用	
其他非流動資產	80,251,531.97	0.17	199,020,072.23	0.43	-59.68	本年將搬遷支出結轉至當期損益
短期借款	4,304,387,255.88	9.07	2,970,414,975.00	6.35	44.91	新增短期貸款

交易性金融負債	431,894,056.78	0.91	-	-	不適用	報表專案列報調整 ^註 ；本年簽訂了外匯遠期合約/掉期合約，期末根據約定匯率及遠期匯率確定公允價值
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	-	-	3,366,294.31	0.01	-100.00	
預收款項	-	-	642,156,792.96	1.37	-100.00	報表專案列報調整 ^註 ；調整後“其他流動負債”比期初增加 32.74%，主要是待轉銷項稅額、撤單船舶預收款增加
合同負債	7,112,391,961.78	14.98	-	-	不適用	
預計負債	802,016,709.10	1.69	540,745,308.48	1.16	48.32	
其他流動負債	182,190,818.20	0.38	5,544,483,602.13	11.86	-96.71	年末未交的房土兩稅、企業所得稅等餘額減少
應交稅費	48,140,024.18	0.10	76,628,685.72	0.16	-37.18	
長期借款	4,339,619,500.00	9.14	9,795,157,000.00	20.95	-55.70	歸還長期借款
遞延所得稅負債	8,950,648.02	0.02	1,412,563.62	0.00	533.65	報表專案列報調整 ^註
專項儲備	1,226,639.50		2,096,705.90		-41.50	本年提取的安全生產費餘額減少
未分配利潤	-2,153,702,475.37	-4.54	-255,300,411.53	-0.55	-	本年經營虧損
少數股東權益	4,628,972,858.86	9.75	1,510,397,568.26	3.23	206.47	本年子公司廣船國際、黃埔文沖引入新股東

注：本集團於 2018 年執行《企業會計準則第 14 號—收入（修訂）》（“新收入準則”），《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量（修訂）》、《企業會計準則第 23 號—金融資產轉移（修訂）》、《企業會計準則第 24 號—套期會計（修訂）》及《企業會計準則第 37 號—金融工具列報（修訂）》（統稱“新金融工具準則”），對資產負債表有關專案進行重新計量和列報，比較財務報表資料不進行調整，重要會計政策和會計估計變更詳見財務報表附注。上表涉及報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的項目	2018年1月1日(合併報表)		
	調整前	新收入準則調整	調整後
資產類：			
存貨	10,436,569,035.60	-5,585,336,649.54	4,851,232,386.06
合同資產		6,131,763,949.38	6,131,763,949.38
負債類：			
預收賬款	642,156,792.96	-642,156,792.96	0
合同負債		6,411,599,314.91	6,411,599,314.91
其他流動負債	5,544,483,602.13	-5,407,233,010.85	137,250,591.28
預計負債	540,745,308.48	213,765,630.11	754,510,938.59
受影響的項目	2018年1月1日(合併報表)		
	調整前	新金融工具準則調整	調整後
資產類：			
交易性金融資產		6,602,255.91	6,602,255.91
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	6,602,255.91	-6,602,255.91	
可供出售金融資產	21,029,995.04	-21,029,995.04	
其他權益工具投資		44,726,104.08	44,726,104.08
負債類：			
交易性金融負債		3,366,294.31	3,366,294.31
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	3,366,294.31	-3,366,294.31	
遞延所得稅負債	1,412,563.62	5,995,510.20	7,408,073.82

主要業務分產品情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	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 (%)
船舶行業	19,002,635,540.52	19,149,600,183.64	-0.77	-16.20	-10.18	減少 6.76 個百分點

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 (%)
(一) 造船產品	15,074,500,138.56	15,211,331,860.89	-0.91	-16.34	-9.34	減少 7.80 個百分點
1.散貨船	838,481,272.71	802,765,072.63	4.26	16.77	11.85	增加 4.21 個百分點
2.油船	2,914,177,181.01	3,103,672,217.45	-6.50	-26.74	-17.94	減少 11.41 個百分點
3.集裝箱船	1,948,012,116.47	1,862,609,466.00	4.38	28.33	36.43	減少 5.67 個百分點
4.特種船及其他	9,373,829,568.37	9,442,285,104.81	-0.73	-20.60	-13.48	減少 8.29 個百分點
(二) 海工產品	1,431,752,144.31	1,585,077,615.70	-10.71	-33.39	-30.37	減少 4.80 個百分點
(三) 船舶修理及改裝	907,948,316.47	791,950,320.34	12.78	6.97	-0.89	增加 6.92 個百分點
(四) 鋼結構工程	724,839,574.41	679,623,834.29	6.24	-28.19	-23.33	減少 5.94 個百分點
(五) 機電產品及其他	863,595,366.77	881,616,552.42	-2.09	33.10	52.29	減少 12.86 個百分點

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)	11,334,631,302.20	11,319,324,405.91	0.14	-25.83	-20.02	減少 7.25 個百分點
亞洲其他地區	639,604,362.49	620,733,098.94	2.95	-69.59	-68.43	減少 3.56 個百分點
歐洲	3,945,030,525.19	4,196,153,405.24	-6.37	0.75	8.69	減少 7.76 個百分點
大洋洲	682,924,110.56	685,780,641.07	-0.42	85.73	73.36	增加 7.16 個百分點
北美洲	1,351,863,663.92	1,250,418,744.55	7.50	72.20	58.81	增加 7.80 個百分點
非洲	890,489,400.31	924,798,353.00	-3.85	1,217.52	3,004.26	減少 59.78 個百分點

						百分點
南美洲	158,092,175.85	152,391,534.93	3.61	1.51	20.16	減少 14.96 個百分點
合計	19,002,635,540.52	19,149,600,183.64	-0.77	-16.20	-10.18	減少 6.76 個百分點

報告期內，廣船國際完成購買文沖船塢 100%股權項目，拓展了船舶維修及加裝、改裝業務，模組化非船業務及環保業務。本次收購構成同一控制下企業合併，對上年對比資料進行了相應調整。

報告期內，本集團實現主營業務收入人民幣 190.03 億元，同比下降 16.20%，其中：造船、海工、鋼結構業務板塊同比下降幅度較大，分別下降 16.34%、33.39%、28.19%；船舶修理及改裝、機電產品及其他業務板塊同比有所增長，分別增長 6.97%、33.10%。主營業務毛利為人民幣-1.47 億元，毛利率-0.77%，同比減少 6.76 個百分點，除船舶修理及改裝業務毛利率同比增長以外，其他業務板塊毛利同比均有所下降。

從產品結構上看，船海業務比重保持穩定，兩年維持在 87%-89%水準，其中，本期造船業務占收入比重為 79.33%，同比減少 0.14 個百分點，海工業務占收入比重為 7.53%，同比減少 1.94 個百分點；修船、鋼結構工程及機電等板塊收入占比亦與上年基本持平。

(1) 造船業務

造船業務收入為人民幣 150.75 億元，同比下降 16.34%。收入同比變動的主要原因是報告期內，受部分船舶订单承接较预期推迟、建造首制船多而生產準備時間短和控股子公司廣船國際搬遷對造船生產產生較大不利影響，造船業務收入減少。隨著新承接訂單的陸續開工以及搬遷影響的逐步消除，造船產量從 2018 年四季度開始逐步攀升，各工序物量將逐步均衡，為生產提速上量提供了堅實的基礎。

(2) 海工業務

海工業務收入為人民幣 14.32 億元，同比下降 33.39%，收入同比變動的主要原因是由於全球海洋工程裝備市場影響，黃埔文沖將其部分完工產品銷售給其控股子公司華隆國際船舶有限公司和華順國際船舶有限公司用於經營出租。

(3) 船舶修理及改裝

船舶修理及改裝業務收入為人民幣 9.08 億元，同比增長 6.97%，收入同比變動的主要原因是集團在本報告期拓展了全壽命保障業務。

(4) 鋼結構工程業務

鋼結構工程業務收入為人民幣 7.25 億元，同比下降 28.19%，收入同比變動的主要原因是廣船國際子公司永聯公司搬遷到中山后，產能暫時無法釋放。本報告期，鋼結構業務經營生產取得重大突破，承接了深中通道沉管隧道鋼殼工程，其它廠房結構、風電導管架、橋樑等項目的，進一步鞏固了本集團在非船產業的優勢。

(5) 機電產品及其他業務

機電產品及其他業務收入為人民幣 8.64 億元，同比增長 33.10%，收入同比變動的主要原因是集團在本報告期機電產品研發投入使得刨槽機、大功率大幅面鐳射切割機、焚燒爐、舊樓加裝電梯和船用電梯業務增長幅度較大。

從地區分類上看，中國（含港澳臺）市場營業收入同比下降 25.83%，國外市場營業收入同比增長 3.69%。本集團將積極應對全球船舶行業繼續底部徘徊，國內外船舶企業競爭激烈的不利影響，發揮自身優勢，主動作為，積極應對，堅決履行強軍首責，加強民品經營管理，力開拓國內外市場。

分產品成本分析表

單位：萬元

分行業情況							
分行業	成本構成專案	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
船舶行業	直接材料	1,209,363.10	63.15	1,334,729.57	62.61	-9.39	
	加工成本	735,522.66	38.41	809,003.18	37.95	-9.08	
	減值損失	-29,925.74	-1.56	-11,797.38	-0.55	153.66	注 1
分產品情況							
分產品	成本構成專案	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
造船產品	直接材料	981,354.33	51.25	1,083,904.47	50.84	-9.46	
	加工成本	562,687.43	29.38	605,731.12	28.41	-7.11	
	減值損失	-22,908.57	-1.2	-11,797.38	-0.55	94.18	注 1
海工產品	直接材料	113,506.95	5.93	161,494.74	7.58	-29.71	
	加工成本	51,763.24	2.7	66,160.31	3.1	-21.76	
	減值損失	-6,762.43	-0.35	0	-		
船舶修理及改裝	直接材料	18,880.52	0.99	20,796.82	0.98	-9.21	
	加工成本	60,314.51	3.15	59,111.55	2.77	2.04	
	減值損失	0	0	0	-		
鋼結構工程	直接材料	40,202.98	2.1	49,343.26	2.31	-18.52	
	加工成本	27,759.40	1.45	39,300.33	1.84	-29.37	
	減值損失	0	0	0	-		
機電產品及其他	直接材料	55,418.32	2.89	19,190.29	0.9	188.78	注 2
	加工成本	32,998.08	1.72	38,699.86	1.82	-14.73	注 2
	減值損失	-254.74	-0.01	0	-		

上表按照本集團主營業務分產品情況的成本構成項目進行分析填列，分析對象僅為主營業務成本。

注 1：“減值損失”項目為負數，主要是報告期內長期船舶建造合同履約進度達到 30%（非首制船）或 50%（首制船）後開始確認毛利時，按進度對已計提的存貨跌價準備進行轉銷，沖減主營業務成本；本報告期在建產品減值準備轉銷額 29,925.74 萬元，同比增加 18,128.36 萬元，主要是報告期內達到毛利確認條件的在建虧損船合同計提減值損失同比增加。

注 2：報告期內機電產品及其他業務板塊直接材料發生 55,418.32 萬元，同比增加 188.78%；加工成本發生 32,998.08 萬元，同比減少 14.73%，主要是：一方面，報告期內本板塊產品銷售增加，收入同比增長 33.10%，材料消耗及加工成本相應增加；另一方面，報告期內本板塊產品結構同比有差異，本報告期產品消耗材料占比較大。

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 元已用於向中船集團支付重組黃埔文沖 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；380,000,000.00 元已用於黃埔文沖龍穴廠區補充完善海洋工程裝備生產設施項目，截止 2018 年 12 月 31 日募集資金已使用完畢，存放該部分資金的募集資金專戶已於 2019 年 3 月份銷戶。

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)。本報告期內，公司未使用閒置募集資金購買理財產品。

截至目前，本次募集資金已全部使用完畢。

研發支出情況

單位：人民幣元

本期費用化研發投入	665,830,255.36
研發投入合計	665,830,255.36
研發投入總額占營業收入比例(%)	3.47
公司研發人員的數量(人)	2,320
研發人員數量占公司總人數的比例(%)	14.63

情況說明：2018年，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175項，其中，年度重點科研開發項目41項。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，持續推進新產品研發、工藝攻關、數位化及智慧製造技術研究，加大了在海洋工程船舶裝備、極地船舶、半潛工程船、豪華客滾船、新一代節能環保船舶、智慧船舶、非船產品等方面的關注與支持力度。

對外股權投資

2018年本集團長期股權投資餘額為人民幣74,093.53萬元，主要是對合營企業、聯營企業投資，比年初增加0.40%。

2018年9月30日，黃埔文沖出資成立了中船工業互聯網有限公司，註冊地廣東省廣州市黃埔區，註冊資本5000萬元，均為自籌資金，由黃埔文沖100%控股。經營範圍主要為互聯網和相關服務。

2018年12月24日，廣船國際以自有資金4.98億元完成收購文沖船塢100%股權，文沖船塢註冊地廣東省廣州市南沙區，註冊資本164,384.10萬元，經營範圍為鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業。交易詳情請參見2018年10月19日和2018年12月5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《中船防務關於控股子公司現金收購資產暨關聯交易的公告》及《中船防務2018年第二次臨時股東大會決議公告》。

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

租賃情況說明

2014年，廣州船舶工業有限公司與黃埔文沖及文沖船廠簽訂《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、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	2,300,000,000.00
報告期末對子公司擔保餘額合計	1,032,000,000.00
擔保總額	1,032,000,000.00
擔保總額占公司淨資產的比例(%)	7.19
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10.32億元，全部是本公司控制子公司黃埔文沖對其全資子公司文沖船廠提供的擔保，擔保項目為融資項目擔保、銀行授信額度擔保等。未突破《公司及子公司2018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2018年12月31日，本集團長期借款人民幣43.40億元，按中國《企業會計準則》編制的現金及現金等價物為人民幣85.37億元。

集團資產抵押詳情

於2018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2018年12月31日，本集團無重大或有負債。

資產負債比率

於2018年12月31日，本公司資產負債比率為69.76%。

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	0	-	-	-	-	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。本公司已採納聯交所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”）。於報告期內，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 6 名執行董事，1 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 2018 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 2018 年度財務會計報告。

前景展望

1、行業格局和趨勢

（1）船舶市場有望好轉

長遠來看，一是全球航運業、造船業經歷了十年漫長嚴冬，在運力增長緩慢以及國際油價回升的情況下，國際航運市場與海工運營市場行情有望進一步改善，加之船舶行業節能環保法規、公約及標準逐步落地實施，推動船舶產品升級換代，低排放、低能耗的綠色環保型船舶將成為國內外船東的首選，預計全球民船建造市場需求將穩中有增，新船和環保船價格將走高。二是國家海洋強國、製造強國的發展戰略，強軍必先強裝，同時海上風電、海洋牧場、海洋開採、海洋科技裝備等領域的快速發展，為海軍裝備和海上維權執法裝備等防務裝備建設、海上風電產品製造安裝運維等業務發展帶來機遇。

短期而言，預計 2019 年國際環境仍將錯綜複雜，全球經濟貿易形勢總體不甚樂觀，全球新船成交量或維持在 7000-8000 萬載重噸之間；從細分船型看，散貨船市場預期相對穩健，原油船市場將進一步疲軟，成品油船市場或迎來輪動熱潮，集裝箱船市場兩極化趨勢將延續，液化氣船市場有望保持一定熱度；此外，在造船產能仍然過剩的局面下，船廠圍繞訂單的爭奪也將持續，原材料價格、匯率走勢等造船成本要素仍將是左右新船價格變化的關鍵。

（2）船企向高質量發展方向轉型升級

根據我國《外商投資准入特別管理措施（負面清單）（2018 年版本）》、《推進船舶總裝建造智慧化轉型行動計畫（2019-2021 年）》、《智慧船舶發展行動計畫（2019-2021 年）》等政策精神，全面結合了新時代我國船舶工業轉型升級的發展需要，充分考慮了當前智慧製造和經濟全球化的發展趨勢，強化創新引領作用，推動船企加快創新步伐，對我國船舶工業資訊化、智慧化的高品質發展具有積極影響。

2、公司發展戰略

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。

面對船舶市場發展新常態，本集團秉承“創新、協作、高效、共贏”的企業精神，全面對接“一帶一路”、軍民融合發展、製造強國建設及海洋強國建設等重大戰略，以“優化結構、深化改革、創新發展”為主線，做強做優做大船海主業，大力拓展新興產業，加快公司轉型升級，實現高品質發展。

公司致力於發展海洋裝備製造，從戰略規劃、科技創新、軍品管理、全壽命保障、軍工文化等方面提升軍工業務；強化船海業務研究，緊跟市場需求，加快創新步伐，做好前沿技術攻關，精耕細作優勢產品，重點突破智慧船、極地模塊運輸船、豪華客滾船、特種船及海上風電等領域，持續推進產品結構轉型升級；加快軍民在技術、人才、資金等創新要素實現深度融合，實現軍民領域協同創新發展；深入推進“適度有限、相關多元”，積極佈局新興產業，加快發展培育優質資源，力爭實現新發展，為公司抵抗市場風險，提升經濟效益提供新動能。同時，本集團將從推進兩化融合、統籌資源配置、優化人員結構、加強成本管控等方面全方位提升管理，促進提質增效，進一步拓展盈利空間。

2019 年度經營計劃

2018 年，本集團實現營業收入 192.14 億元，完成年度計畫的 89.24%；合同承接金額 241.29 億元，超額完成年度計畫的 3.46%。

2019 年，本集團計畫實現營業收入 216 億元，計畫承接合同 290 億元；本集團仍將持續深化改革，強化創新引領，積極應對挑戰，確保生產經營的穩步增長；堅持推進相關多元發展，加

快新興產業佈局；通過成本管控、優化管理、資源整合等手段提質增效，以達到 2019 年經營計畫。

上述經營目標不代表本集團對 2019 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 2018 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 2018 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 2019 年 3 月 22 日刊載於聯交所網站 (www.hkex.com.hk) 及本公司網站 (comec.cssc.net.cn)。

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，2019年3月22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、盛紀綱先生、向輝明先生及陳激先生，非執行董事施俊先生，以及獨立非執行董事王翼初先生、閔衛國先生、劉人懷先生及喻世友先生。

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

2018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	2018年12月31日	2017年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	10,337,887,158.50	12,210,331,068.62
交易性金融資產	11,685,155.01	
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		6,602,255.91
衍生金融資產		
應收票據及應收賬款	2,693,105,872.48	1,818,643,780.17
預付款項	3,020,857,780.23	2,527,490,871.22
其他應收款	326,086,350.28	184,559,239.76
存貨	4,955,993,857.79	10,436,569,035.60
合同資產	6,860,770,802.28	
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產	463,415,968.00	1,033,143,116.08
其他流動資產	365,378,116.05	1,851,997,385.43
流動資產合計	29,035,181,060.62	30,069,336,752.79
非流動資產：		
債權投資		
可供出售金融資產		21,029,995.04
其他債權投資		
長期應收款	1,976,516,046.20	460,059,537.09
長期股權投資	740,935,298.11	738,018,660.57
其他權益工具投資	63,403,225.93	
其他非流動金融資產		
投資性房地產	21,622,651.52	22,251,363.68
固定資產	12,046,436,020.38	11,746,560,359.34
在建工程	762,567,676.87	697,131,740.77
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	2,084,830,278.97	2,106,502,925.06
開發支出		
商譽	144,231,195.67	144,231,195.67
長期待攤費用	79,285,603.23	88,534,537.73
遞延所得稅資產	440,083,496.90	460,427,215.85
其他非流動資產	80,251,531.97	199,020,072.23
非流動資產合計	18,440,163,025.75	16,683,767,603.03
資產總計	47,475,344,086.37	46,753,104,355.82

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合并資產負債表(續)

2018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	2018年12月31日	2017年12月31日
流動負債：		
短期借款	4,304,387,255.88	2,970,414,975.00
交易金融負債	431,894,056.78	
以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債		3,366,294.31
衍生金融負債		
應付票據及應付帳款	10,689,228,547.46	9,630,554,420.09
預收款項		642,156,792.96
合同負債	7,112,391,961.78	
應付職工薪酬	41,351,166.51	43,914,558.18
應交稅費	48,140,024.18	76,628,685.72
其他應付款	336,922,424.57	282,069,610.65
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	4,414,000,000.00	4,482,400,000.00
其他流動負債	182,190,818.20	5,544,483,602.13
流動負債合計	27,560,506,255.36	23,675,988,939.04
非流動負債：		
長期借款	4,339,619,500.00	9,795,157,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
長期應付職工薪酬	248,554,297.66	273,426,011.04
預計負債	802,016,709.10	540,745,308.48
遞延收益	59,916,128.16	47,514,683.60
遞延所得稅負債	8,950,648.02	1,412,563.62
其他非流動負債		
非流動負債合計	5,558,427,282.94	10,757,625,566.74
負債合計	33,118,933,538.30	34,433,614,505.78
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	9,549,580,748.34	8,746,675,613.33
減：庫存股		
其他綜合收益	-45,615,426.57	-60,327,829.23
專項儲備	1,226,639.50	2,096,705.90
盈餘公積	962,441,825.31	962,441,825.31
一般風險準備		
未分配利潤	-2,153,702,475.37	-255,300,411.53
歸屬於母公司股東權益合計	9,727,437,689.21	10,809,092,281.78
少數股東權益	4,628,972,858.86	1,510,397,568.26
股東權益合計	14,356,410,548.07	12,319,489,850.04

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
負債和股東權益總計	47,475,344,086.37	46,753,104,355.82

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司資產負債表

2018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	2018年12月31日	2017年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	99,371,121.05	513,258,307.19
交易性金融資產		
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		
衍生金融資產		
應收票據及應收賬款	46,428,670.20	34,915,043.87
預付款項	2,100,230.64	1,861,905.00
其他應收款	9,520,031.06	9,532,248.57
存貨	98,897,393.27	131,196,488.58
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		650,000,000.00
其他流動資產	761,163,163.71	282,058,591.92
流動資產合計	1,017,480,609.93	1,622,822,585.13
非流動資產：		
債權投資		
可供出售金融資產		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	7,921,435,986.83	7,902,205,154.63
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	70,839,970.49	76,780,630.19
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	10,468,726.74	10,792,029.90
開發支出		
商譽		
長期待攤費用		2,344.24
遞延所得稅資產	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流動資產	633,860,105.78	2,776,042.97
非流動資產合計	8,656,604,789.84	8,012,556,201.93
資產總計	9,674,085,399.77	9,635,378,787.06

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司資產負債表(續)

2018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	2018年12月31日	2017年12月31日
流動負債：		
短期借款	650,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據及應付帳款	58,845,591.58	65,977,190.78
預收款項		55,310,128.61
合同負債	65,497,566.97	
應付職工薪酬		1,611,226.23
應交稅費	3,217,292.29	4,115,201.43
其他應付款	41,994,848.71	30,599,065.08
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		500,000,000.00
其他流動負債	77,418.16	
流動負債合計	819,632,717.71	757,612,812.13
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
預計負債		
遞延收益		
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	99,370,000.00	99,370,000.00
負債合計	919,002,717.71	856,982,812.13
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		

項目	2018年12月31日	2017年12月31日
專項儲備		
盈餘公積	472,670,941.45	472,670,941.45
未分配利潤	720,977,633.51	744,290,926.38
股東權益合計	8,755,082,682.06	8,778,395,974.93
負債和股東權益總計	9,674,085,399.77	9,635,378,787.06

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合并利潤表

2018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	2018年度	2017年度
一、營業收入	19,213,596,394.03	22,920,207,488.39
減：營業成本	19,262,469,746.28	21,501,523,820.76
稅金及附加	65,299,430.11	81,300,224.30
銷售費用	86,255,214.60	187,801,076.38
管理費用	892,844,116.09	953,865,433.81
研發費用	497,562,636.51	408,186,557.71
財務費用	118,473,501.83	625,785,077.16
其中：利息費用	370,303,935.69	477,943,243.68
利息收入	235,693,676.79	173,183,322.73
資產減值損失	677,141,653.24	203,038,462.10
信用減值損失	39,371,984.45	
加：其他收益	24,448,764.78	61,421,306.20
投資收益（損失以“-”號填列）	-123,820,055.10	147,443,555.81
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-8,308,324.83	-1,600,524.97
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）	-423,444,863.37	3,235,961.60
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-1,303,386.17	-
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	-2,949,941,428.94	-829,192,340.22
加：營業外收入	553,503,531.77	864,146,362.48
減：營業外支出	63,787,435.36	12,968,552.72
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	-2,460,225,332.53	21,985,469.54
減：所得稅費用	13,924,817.73	67,842,358.71
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-2,474,150,150.26	-45,856,889.17
（一）按經營持續性分類		
1、持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-2,474,150,150.26	-50,491,244.29
2、終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		4,634,355.12
（二）按所有權歸屬分類		
1、歸屬於母公司股東的淨利潤	-1,869,014,160.08	-50,507,587.08
2、少數股東損益	-605,135,990.18	4,650,697.91
五、其他綜合收益的稅後淨額	-740,992.56	112,712.71

項目	2018 年度	2017 年度
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-2,864,091.79	113,388.22
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	-1,421,831.33	-
1.重新計量設定受益計畫變動額		
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		
3.其他權益工具投資公允價值變動	-1,421,831.33	
4.企業自身信用風險公允價值變動		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	-1,442,260.46	113,388.22
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.可供出售金融資產公允價值變動損益		180,263.16
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
5.其他債權投資信用減值準備		
6.現金流量套期儲備		
7.外幣財務報表折算差額	-1,442,260.46	-66,874.94
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	2,123,099.23	-675.51
六、綜合收益總額	-2,474,891,142.82	-45,744,176.46
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-1,871,878,251.87	-50,394,198.86
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-603,012,890.95	4,650,022.40
七、每股收益：		—
（一）基本每股收益	-1.3223	-0.0357
（二）稀釋每股收益	-1.3223	-0.0357

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司利潤表

2018 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	2018 年度	2017 年度
一、營業收入	207,969,649.39	160,111,825.52
減：營業成本	221,503,003.20	167,104,576.80
稅金及附加	2,112,282.31	2,689,987.40
銷售費用	3,724,331.10	3,756,904.29
管理費用	21,819,871.85	20,998,331.71
研發費用	625,000.00	
財務費用	-26,863,462.00	-4,117,668.03
其中：利息費用	10,735,743.06	11,889,076.42
利息收入	38,396,447.96	16,193,823.73
資產減值損失	-3,340,528.00	-5,510,754.29
信用減值損失	1,660,722.40	
加：其他收益	114,028.44	19,256,097.30
投資收益（損失以“-”號填列）	-10,099,639.37	105,903,507.33
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-10,099,639.37	825,284.83
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		

項目	2018 年度	2017 年度
資產處置收益（損失以“-”號填列）		
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	-23,257,182.40	100,350,052.27
加：營業外收入	23,927.58	1,402,500.00
減：營業外支出	80,038.05	181,716.34
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	-23,313,292.87	101,570,835.93
減：所得稅費用	-	-
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-23,313,292.87	101,570,835.93
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-23,313,292.87	101,570,835.93
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
五、其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下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		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		
6.外幣財務報表折算差額		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
六、綜合收益總額	-23,313,292.87	101,570,835.93
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：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合并現金流量表

2018 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	2018 年度	2017 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	16,923,312,942.46	20,675,163,541.92
收到的稅費返還	2,342,160,714.55	841,832,313.45
收到其他與經營活動有關的現金	621,756,406.29	1,376,005,605.30
經營活動現金流入小計	19,887,230,063.30	22,893,001,460.67
購買商品、接受勞務支付的現金	18,016,394,572.45	20,419,876,240.20
支付給職工以及為職工支付的現金	2,117,084,358.28	2,253,111,752.91

項目	2018 年度	2017 年度
支付的各项稅費	157,091,811.24	277,229,315.22
支付其他與經營活動有關的現金	1,141,569,455.56	754,047,214.07
經營活動現金流出小計	21,432,140,197.53	23,704,264,522.40
經營活動產生的現金流量淨額	-1,544,910,134.23	-811,263,061.73
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	999,425,000.00	501,875,000.00
取得投資收益收到的現金	14,298,810.80	60,897,959.25
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	847,560.03	2,902,384.39
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	119,781.64	469,927,404.87
收到其他與投資活動有關的現金	894,996,962.96	2,912,865,141.44
投資活動現金流入小計	1,909,688,115.43	3,948,467,889.95
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	785,467,723.81	688,021,948.98
投資支付的現金	892,033,674.31	229,983,128.40
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	2,024,548,411.59	957,709,124.46
投資活動現金流出小計	3,702,049,809.71	1,875,714,201.84
投資活動產生的現金流量淨額	-1,792,361,694.28	2,072,753,688.11
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	4,801,010,000.00	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	1,010,000.00	
取得借款所收到的現金	9,900,757,500.00	10,270,420,395.40
收到其他與籌資活動有關的現金	116,790,000.00	168,640,000.00
籌資活動現金流入小計	14,818,557,500.00	10,439,060,395.40
償還債務所支付的現金	14,206,367,596.69	9,327,604,887.80
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	431,085,601.47	518,662,429.54
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	61,526.88	6,876,000.00
支付其他與籌資活動有關的現金	1,003,400.00	1,316,000.00
籌資活動現金流出小計	14,638,456,598.16	9,847,583,317.34
籌資活動產生的現金流量淨額	180,100,901.84	591,477,078.06
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	59,404,170.35	-233,578,145.33
五、現金及現金等價物淨增加額	-3,097,766,756.32	1,619,389,559.11
加：期初現金及現金等價物餘額	11,634,582,111.41	10,015,192,552.30
六、年末現金及現金等價物餘額	8,536,815,355.09	11,634,582,111.41

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

母公司現金流量表

2018 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	2018 年度	2017 年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	228,310,357.17	177,319,751.75
收到的稅費返還	-	13,883,686.22
收到其他與經營活動有關的現金	22,705,205.23	84,961,536.15

項目	2018 年度	2017 年度
經營活動現金流入小計	251,015,562.40	276,164,974.12
購買商品、接受勞務支付的現金	189,111,561.88	153,777,564.74
支付給職工以及為職工支付的現金	33,800,636.87	39,097,799.92
支付的各项稅費	4,666,833.89	9,007,025.04
支付其他與經營活動有關的現金	32,644,854.60	77,569,461.44
經營活動現金流出小計	260,223,887.24	279,451,851.14
經營活動產生的現金流量淨額	-9,208,324.84	-3,286,877.02
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		741,158,500.00
取得投資收益收到的現金	669,528.43	29,280,048.42
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		288,200.00
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	956,513,027.80	544,064,076.41
投資活動現金流入小計	957,182,556.23	1,314,790,824.83
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	768,301.67	236,787.22
投資支付的現金	30,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	1,370,023,184.47	820,000,000.00
投資活動現金流出小計	1,400,791,486.14	850,236,787.22
投資活動產生的現金流量淨額	-443,608,929.91	464,554,037.61
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	650,000,000.00	500,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計	650,000,000.00	500,000,000.00
償還債務支付的現金	600,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	10,422,526.22	34,619,605.32
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	610,422,526.22	534,619,605.32
籌資活動產生的現金流量淨額	39,577,473.78	-34,619,605.32
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-647,405.17	-1,417,482.60
五、現金及現金等價物淨增加額	-413,887,186.14	425,230,072.67
加：期初現金及現金等價物餘額	513,258,307.19	88,028,234.52
六、年末現金及現金等價物餘額	99,371,121.05	513,258,307.19

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

財務報表附注摘要

一、財務報表的編制基礎

(1) 編制基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司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《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露規定，並基於財務報表附注“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。

(2) 持續經營

本公司管理層對自 2018 年 12 月 31 日起 12 個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編制。

二、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況以及經營成果和現金流量等有關資訊。

三、重要會計政策變更和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

1) 變更的內容和原因

財政部於 2017 年及 2018 年頒佈了以下企業會計準則修訂及解釋：

①《企業會計準則第 14 號—收入（修訂）》（“新收入準則”）

②《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量（修訂）》、《企業會計準則第 23 號—金融資產轉移（修訂）》、《企業會計準則第 24 號—套期會計（修訂）》及《企業會計準則第 37 號—金融工具列報（修訂）》（統稱“新金融工具準則”）

③《關於修訂印發 2018 年度一般企業財務報表格式的通知》（財會[2018]15 號）

本集團自 2018 年 1 月 1 日起執行上述企業會計準則修訂及解釋，對會計政策相關內容進行調整。

2) 變更的主要影響

①新收入準則

新收入準則取代了財政部於 2006 年頒佈的《企業會計準則第 14 號—收入》及《企業會計準則第 15 號—建造合同》（統稱“原收入準則”）。

在原收入準則下，本集團提供船舶建造及海工產品、大型鋼結構產品，收入與成本的確認上按照《企業會計準則第 15 號—建造合同》的規定執行，在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，於資產負債表日按完工百分比法確認合同收入和合同費用。機電產品和其他鋼結構產品，收入與成本的確認上按照銷售商品的規定執行，以風險報酬轉移作為收入確認時點的判斷標準。

在新收入準則下，本集團變更後的收入確認原則和計量方法為：合同開始日，對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行，在履行了各單項履約義務時分別確認收入。對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品控制權時點按合同價格確認收入。對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。本集團採用投入法確定恰當的履約進度，按累計實際發生的合同成本占合同預計總成本的比例確定。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

本集團依據新收入準則的規定，根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。

本集團對收入來源及客戶合同履約情況進行覆核以評估新收入準則對財務報表的影響。本集團的收入主要為船舶建造及海工產品，通過對客戶合同進行評估，大部分船舶建造及海工產品合同滿足“某一時段內履行”條件，繼續在建造期間內按照履約進度確認收入，小部分船舶建造及海工產品合同不滿足“某一時段內履行”條件，本集團將其變更為在某一時點履行的履約義務，依據新收入準則銜接規定，將首次執行新收入準則的累計影響數調減 2018 年年初未分配利潤 29,547,841.37 元，對可比期間資訊不予調整。

相關合併報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的項目	2018 年 1 月 1 日（合併報表）		
	調整前	新收入準則調整	調整後
資產合計	46,753,104,355.82	546,427,299.84	47,299,531,655.66
其中：存貨	10,436,569,035.60	-5,585,336,649.54	4,851,232,386.06
合同資產	0.00	6,131,763,949.38	6,131,763,949.38
負債合計	34,433,614,505.78	575,975,141.21	35,009,589,646.99
其中：預收賬款	642,156,792.96	-642,156,792.96	0.00
合同負債	0.00	6,411,599,314.91	6,411,599,314.91
其他流動負債	5,544,483,602.13	-5,407,233,010.85	137,250,591.28
預計負債	540,745,308.48	213,765,630.11	754,510,938.59
所有者權益合計	12,319,489,850.04	-29,547,841.37	12,289,942,008.67
其中：未分配利潤	-255,300,411.53	-29,547,841.37	-284,848,252.90

相關母公司報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的項目	2018 年 1 月 1 日（母公司報表）		
	調整前	新收入準則調整	調整後

受影響的項目	2018年1月1日(母公司報表)		
	調整前	新收入準則調整	調整後
負債合計	856,982,812.13		856,982,812.13
其中：預收賬款	55,310,128.61	-55,310,128.61	
合同負債		55,310,128.61	55,310,128.61

②新金融工具準則

新金融工具準則修訂了財政部於 2006 年頒佈的《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第 23 號—金融資產轉移》和《企業會計準則第 24 號—套期保值》以及財政部於 2014 年修訂的《企業會計準則第 37 號—金融工具列報》(統稱“原金融工具準則”)。

新金融工具準則將金融資產劃分為三個基本分類：①以攤余成本計量的金融資產；②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；及③以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在新金融工具準則下，金融資產的分類是基於本集團管理金融資產的業務模式及該資產的合同現金流量特徵而確定。新金融工具準則取消了原金融工具準則中規定的貸款和應收款項、持有至到期投資及可供出售金融資產的分類類別。

新金融工具準則以“預期信用損失”模型替代了原金融工具準則中的“已發生損失”模型。“預期信用損失”模型要求持續評估金融資產的信用風險。

本集團根據新金融工具準則的規定，將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，進行追溯調整。本集團將金融工具原帳面價值和在新金融工具準則施行日(即 2018 年 1 月 1 日)的新帳面價值之間的差額調增 2018 年年初其他綜合收益 17,736,432.06 元，未對比較財務報表資料進行調整。

相關合併報表專案的影響情況如下(金額單位：元)：

受影響的項目	2018年1月1日(合併報表)		
	調整前	新金融工具準則調整	調整後
資產合計	46,753,104,355.82	23,731,942.26	46,776,836,298.08
其中：交易性金融資產		6,602,255.91	6,602,255.91
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	6,602,255.91	-6,602,255.91	
可供出售金融資產	21,029,995.04	-21,029,995.04	
其他權益工具投資		44,726,104.08	44,726,104.08
遞延所得稅資產	460,427,215.85	35,833.22	460,463,049.07
負債合計	34,433,614,505.78	5,995,510.20	34,439,610,015.98
其中：交易性金融負債		3,366,294.31	3,366,294.31
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	3,366,294.31	-3,366,294.31	
遞延所得稅負債	1,412,563.62	5,995,510.20	7,408,073.82
所有者權益合計	12,319,489,850.04	17,736,432.06	12,337,226,282.10
其中：其他綜合收益	-60,327,829.23	17,736,432.06	-42,591,397.17

母公司報表專案沒有影響。

③財務報表列報

本集團根據財會[2018]15號規定的財務報表格式編制2018年年度財務報表，並採用追溯調整法變更了相關財務報表列報。

相關合併報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的合併資產負債表專案	2017年12月31日		
	調整前	列報重分類	調整後
資產合計	46,753,104,355.82		46,753,104,355.82
其中：應收票據	167,534,216.21	-167,534,216.21	
應收賬款	1,651,109,563.96	-1,651,109,563.96	
應收票據及應收賬款		1,818,643,780.17	1,818,643,780.17
應收利息	46,434,534.12	-46,434,534.12	
其他應收款	138,124,705.64	46,434,534.12	184,559,239.76
固定資產	11,746,529,227.03	31,132.31	11,746,560,359.34
固定資產清理	31,132.31	-31,132.31	
負債合計	34,433,614,505.78		34,433,614,505.78
其中：應付票據	1,774,884,568.59	-1,774,884,568.59	
應付帳款	7,855,669,851.50	-7,855,669,851.50	
應付票據及應付帳款		9,630,554,420.09	9,630,554,420.09
應付利息	15,896,189.07	-15,896,189.07	
應付股利	383,540.92	-383,540.92	
其他應付款	265,789,880.66	16,279,729.99	282,069,610.65
長期應付款		99,370,000.00	99,370,000.00
專項應付款	99,370,000.00	-99,370,000.00	
受影響的合併利潤表項目	2017年度		
	調整前	列報重分類	調整後
管理費用	1,362,051,991.52	-408,186,557.71	953,865,433.81
研發費用		408,186,557.71	408,186,557.71
其他收益	61,379,130.19	42,176.01	61,421,306.20
營業外收入	864,188,538.49	-42,176.01	864,146,362.48
淨利潤	-45,856,889.17		-45,856,889.17

相關母公司報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的母公司資產負債表專案	2017年12月31日		
	調整前	列報重分類	調整後
資產合計	9,635,378,787.06		9,635,378,787.06
其中：應收票據	100,000.00	-100,000.00	
應收賬款	34,815,043.87	-34,815,043.87	
應收票據及應收賬款		34,915,043.87	34,915,043.87
應收利息	403,909.69	-403,909.69	
其他應收款	9,128,338.88	403,909.69	9,532,248.57
固定資產	76,749,497.88	31,132.31	76,780,630.19
固定資產清理	31,132.31	-31,132.31	

受影響的母公司資產負債表專案	2017年12月31日		
	調整前	列報重分類	調整後
負債合計	856,982,812.13		856,982,812.13
其中：應付帳款	65,977,190.78	-65,977,190.78	
應付票據及應付帳款		65,977,190.78	65,977,190.78
應付利息	339,166.67	-339,166.67	
應付股利	383,540.92	-383,540.92	
其他應付款	29,876,357.49	722,707.59	30,599,065.08
長期應付款		99,370,000.00	99,370,000.00
專項應付款	99,370,000.00	-99,370,000.00	

(2) 重要會計估計變更

本年無需要披露重大會計估計變更。

(3) 首次執行新金融工具準則或新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關專案情況

1) 合併資產負債表

單位：元

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	12,210,331,068.62	12,210,331,068.62	
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	不適用	6,602,255.91	6,602,255.91
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	6,602,255.91	不適用	-6,602,255.91
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款	1,818,643,780.17	1,818,643,780.17	
其中：應收票據	167,534,216.21	167,534,216.21	
應收賬款	1,651,109,563.96	1,651,109,563.96	
預付款項	2,527,490,871.22	2,527,490,871.22	
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	184,559,239.76	184,559,239.76	
其中：應收利息	46,434,534.12	46,434,534.12	
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	10,436,569,035.60	4,851,232,386.06	-5,585,336,649.54
合同資產	不適用	6,131,763,949.38	6,131,763,949.38
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	1,033,143,116.08	1,033,143,116.08	
其他流動資產	1,851,997,385.43	1,851,997,385.43	-
流動資產合計	30,069,336,752.79	30,615,764,052.63	546,427,299.84

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資	不適用		
可供出售金融資產	21,029,995.04	不適用	-21,029,995.04
其他債權投資	不適用		
持有至到期投資		不適用	
長期應收款	460,059,537.09	460,059,537.09	
長期股權投資	738,018,660.57	738,018,660.57	
其他權益工具投資	不適用	44,726,104.08	44,726,104.08
其他非流動金融資產	不適用		
投資性房地產	22,251,363.68	22,251,363.68	
固定資產	11,746,560,359.34	11,746,560,359.34	
在建工程	697,131,740.77	697,131,740.77	
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	2,106,502,925.06	2,106,502,925.06	
開發支出			
商譽	144,231,195.67	144,231,195.67	
長期待攤費用	88,534,537.73	88,534,537.73	
遞延所得稅資產	460,427,215.85	460,463,049.07	35,833.22
其他非流動資產	199,020,072.23	199,020,072.23	
非流動資產合計	16,683,767,603.03	16,707,499,545.29	23,731,942.26
資產總計	46,753,104,355.82	47,323,263,597.92	570,159,242.10
流動負債：			
短期借款	2,970,414,975.00	2,970,414,975.00	
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債	不適用	3,366,294.31	3,366,294.31
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	3,366,294.31	不適用	-3,366,294.31
衍生金融負債			
應付票據及應付帳款	9,630,554,420.09	9,630,554,420.09	
預收款項	642,156,792.96		-642,156,792.96
合同負債	不適用	6,411,599,314.91	6,411,599,314.91
賣出回購金融資產款			
應付手續費及傭金			
應付職工薪酬	43,914,558.18	43,914,558.18	
應交稅費	76,628,685.72	76,628,685.72	
其他應付款	282,069,610.65	282,069,610.65	
其中：應付利息	15,896,189.07	15,896,189.07	
應付股利	383,540.92	383,540.92	
應付分保賬款			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	4,482,400,000.00	4,482,400,000.00	
其他流動負債	5,544,483,602.13	137,250,591.28	-5,407,233,010.85
流動負債合計	23,675,988,939.04	24,038,198,450.14	362,209,511.10
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	9,795,157,000.00	9,795,157,000.00	
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00	
長期應付職工薪酬	273,426,011.04	273,426,011.04	
預計負債	540,745,308.48	754,510,938.59	213,765,630.11
遞延收益	47,514,683.60	47,514,683.60	
遞延所得稅負債	1,412,563.62	7,408,073.82	5,995,510.20
其他非流動負債			
非流動負債合計	10,757,625,566.74	10,977,386,707.05	219,761,140.31
負債合計	34,433,614,505.78	35,015,585,157.19	581,970,651.41
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	8,746,675,613.33	8,746,675,613.33	
減：庫存股			
其他綜合收益	-60,327,829.23	-42,591,397.17	17,736,432.06
專項儲備	2,096,705.90	2,096,705.90	
盈餘公積	962,441,825.31	962,441,825.31	
一般風險準備			
未分配利潤	-255,300,411.53	-284,848,252.90	-29,547,841.37
歸屬於母公司所有者權益合計	10,809,092,281.78	10,797,280,872.47	-11,811,409.31
少數股東權益	1,510,397,568.26	1,510,397,568.26	
所有者權益合計	12,319,489,850.04	12,307,678,440.73	-11,811,409.31
負債和所有者權益總計	46,753,104,355.82	47,323,263,597.92	570,159,242.10

合併資產負債表調整情況說明詳見本附注三、（1）所述。

2) 母公司資產負債表

單位：元

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	513,258,307.19	513,258,307.19	
交易性金融資產	不適用		
以公允價值計量且其變動計入		不適用	

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款	34,915,043.87	34,915,043.87	
其中：應收票據	100,000.00	100,000.00	
應收賬款	34,815,043.87	34,815,043.87	
預付款項	1,861,905.00	1,861,905.00	
其他應收款	9,532,248.57	9,532,248.57	
其中：應收利息	403,909.69	403,909.69	
應收股利			
存貨	131,196,488.58	131,196,488.58	
合同資產	不適用		
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	650,000,000.00	650,000,000.00	
其他流動資產	282,058,591.92	282,058,591.92	
流動資產合計	1,622,822,585.13	1,622,822,585.13	
非流動資產：			
債權投資	不適用		
可供出售金融資產		不適用	
其他債權投資	不適用		
持有至到期投資		不適用	
長期應收款			
長期股權投資	7,902,205,154.63	7,902,205,154.63	
其他權益工具投資	不適用		
其他非流動金融資產	不適用		
投資性房地產			
固定資產	76,780,630.19	76,780,630.19	
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	10,792,029.90	10,792,029.90	
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	2,344.24	2,344.24	
遞延所得稅資產	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流動資產	2,776,042.97	2,776,042.97	
非流動資產合計	8,012,556,201.93	8,012,556,201.93	
資產總計	9,635,378,787.06	9,635,378,787.06	
流動負債：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融負債	不適用		
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債		不適用	
衍生金融負債			
應付票據及應付帳款	65,977,190.78	65,977,190.78	
預收款項	55,310,128.61		-55,310,128.61

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
合同負債	不適用	55,310,128.61	55,310,128.61
應付職工薪酬	1,611,226.23	1,611,226.23	
應交稅費	4,115,201.43	4,115,201.43	
其他應付款	30,599,065.08	30,599,065.08	
其中：應付利息	339,166.67	339,166.67	
應付股利	383,540.92	383,540.92	
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	500,000,000.00	500,000,000.00	
其他流動負債			
流動負債合計	757,612,812.13	757,612,812.13	
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00	
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計	99,370,000.00	99,370,000.00	
負債合計	856,982,812.13	856,982,812.13	
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	472,670,941.45	472,670,941.45	-
未分配利潤	744,290,926.38	744,290,926.38	-
所有者權益合計	8,778,395,974.93	8,778,395,974.93	-
負債和所有者權益總計	9,635,378,787.06	9,635,378,787.06	-

母公司資產負債表調整情況說明詳見本附注三、（1）所述。

（4） 首次執行新金融工具準則追溯調整前期比較資料的說明

本集團依據首次執行新會計準則銜接規定，將首次執行新收入準則的累計影響數調增 2018 年年初其他綜合收益 17,736,432.06 元，調減 2018 年年初未分配利潤 29,547,841.37 元，對可比期間資訊不予調整上市公司。

四、稅項

(1). 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業：		
-增值稅 ^註	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入	16%
	建築安裝業務收入	10%
	現代服務業	6%
-城市維護建設稅	應交流轉稅額	7%
-教育費附加	應交流轉稅額	3%
-地方教育費附加	應交流轉稅額	2%
-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%

注：根據《關於調整增值稅稅率的通知》（財稅[2018]32號），自2018年5月1日起，本集團發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用17%和11%稅率的，稅率分別調整為16%、10%。

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%	
廣州中船文沖船塢有限公司	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
華順國際船舶有限公司	16.5%	香港註冊
華隆國際船舶有限公司	16.5%	香港註冊
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	20%	小型微利企業
其他子公司	25%	

(2). 稅收優惠

1) 增值稅

出口收入：本集團為生產經營企業，自營出口自產貨物，一律實行免、抵、退，船舶產品退稅率為16%（自2018年5月1日起由原退稅率17%變更為16%），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

子公司電腦公司於 2017 年度通過了廣東省高新技術企業認定，有效期 3 年，2018 年所得稅仍按 15%計繳。

子公司黃埔文沖於 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，2018 年度黃埔文沖重新申請認定高新技術企業，全國高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室於 2018 年 11 月 28 日將擬認定高新技術企業名單在網公示，公示期為 10 個工作日，目前公示期已過。截至報告日，公司尚未收到高新技術證書，但公司判斷可以在所得稅匯算清繳前取得該證書，2018 年所得稅仍按 15%計繳。

子公司文沖船塢於 2015 年 10 月 10 日取得高新技術企業證書，有效期：3 年。2018 年度文沖船塢重新申請認定高新技術企業，全國高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室于 2018 年 11 月 28 日將擬認定高新技術企業名單在網公示，公示期為 10 個工作日，目前公示期已過。截至報告日，公司尚未收到高新技術證書，但公司判斷可以在所得稅匯算清繳前取得該證書，2018 年所得稅仍按 15%計繳。

子公司廣船國際、文沖船廠於 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，因公司未選擇納稅優惠，2018 年度企業所得稅仍按 25%計繳。

3) 房產稅

2018 年 12 月 26 日，國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局下發《稅務事項通知書》（穗埔稅 稅通【2018】32604 號），依據《中華人民共和國房產稅暫行條例》，對子公司文沖船廠減征房產稅，減征額度 2,032,465.46 元，減征期限為 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

4) 土地使用稅

2018 年 12 月 26 日，國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局下發《稅務事項通知書》（穗埔稅 稅通【2018】32603 號），依據《國務院關於修改〈中華人民共和國城鎮土地使用稅暫行條例〉的決定》，對子公司文沖船廠減征城鎮土地使用稅，減征額度為 1,437,247.31 元，減征期限為 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

五、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2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

注：由於本年執行新會計準則，導致2018年1月1日餘額與2017年12月31日餘額存在不一致。本財務報表附注所述的年初餘額系對財務報表附注二披露的2018年1月1日餘額的解釋說明，非對財務報表中披露的2017年12月31日餘額的解釋說明。

1. 應收票據及應收賬款

項目	序號	年末餘額	年初餘額
應收票據	(1)	130,810,712.06	167,534,216.21
應收賬款	(2)	2,562,295,160.42	1,651,109,563.96
合計		2,693,105,872.48	1,818,643,780.17

(1) 應收票據

1) 應收票據種類

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	83,544,762.52	55,041,718.21
商業承兌匯票	47,265,949.54	112,492,498.00
合計	130,810,712.06	167,534,216.21

本集團上述年末應收票據的賬齡在180天之內的為115,351,182.52元，賬齡在181天到360天的為15,459,529.54元。

2) 年末用於質押的應收票據：無。

3) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	154,112,561.81	
合計	154,112,561.81	

4) 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據：無。

5) 按坏账计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	130,810,712.06	100.00			130,810,712.06
其中：到期日1年以内	130,810,712.06	100.00			130,810,712.06
合计	130,810,712.06	/		/	130,810,712.06

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	167,534,216.21	100.00			167,534,216.21
其中：到期日1年以内	167,534,216.21	100.00			167,534,216.21
合计	167,534,216.21	/		/	167,534,216.21

(2) 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
------	------	------

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	2,599,936,504.41	1,682,696,988.86
減：壞賬準備	37,641,343.99	31,587,424.90
淨額	2,562,295,160.42	1,651,109,563.96

1) 根據交易日期的應收賬款(包括關聯方應收賬款)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	2,081,143,908.20	11,024,919.02	0.53
1-2年	367,021,421.08	5,658,962.57	1.54
2-3年	89,601,945.13	945,758.24	1.06
3-4年	38,876,710.70	1,367,823.98	3.52
4-5年	7,008,378.15	4,324,220.61	61.70
5年以上	16,284,141.15	14,319,659.57	87.94
合計	2,599,936,504.41	37,641,343.99	1.45

(續表)

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,273,838,249.55	5,989,220.90	0.47
1-2年	264,116,875.26	3,977,277.92	1.51
2-3年	114,219,351.03	3,435,187.01	3.01
3-4年	7,008,378.15	4,081,276.19	58.23
4-5年	12,063,633.73	8,531,819.11	70.72
5年以上	11,450,501.14	5,572,643.77	48.67
合計	1,682,696,988.86	31,587,424.90	1.88

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				淨額
	帳面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	25,848,053.85	0.99	24,818,059.11	96.02	1,029,994.74
其中：信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款	25,848,053.85	0.99	24,818,059.11	96.02	1,029,994.74
按組合計提壞賬準備	2,574,088,450.56	99.01	12,823,284.88	0.50	2,561,265,165.68
其中：信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款	2,574,088,450.56	99.01	12,823,284.88	0.50	2,561,265,165.68
合計	2,599,936,504.41	—	37,641,343.99	—	2,562,295,160.42

(續表)

類別	年初金額				淨額
	帳面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	18,380,635.66	1.09	18,380,635.66	100.00	
其中：信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款	18,380,635.66	1.09	18,380,635.66	100.00	
按組合計提壞賬準備	1,664,316,353.20	98.91	13,206,789.24	0.79	1,651,109,563.96
其中：信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款	1,664,316,353.20	98.91	13,206,789.24	0.79	1,651,109,563.96
合計	1,682,696,988.86	—	31,587,424.90	—	1,651,109,563.96

a) 按單項計提應收賬款壞賬準備

單位名稱	年末餘額			計提理由
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,192,440.28	4,192,440.28	100	收回的可能性極小
VARADONEPTE LTD	3,586,022.00	3,586,022.00	100	中信保已賠，餘款無法收回
廣州市華玉機電設備有限公司	3,549,843.68	3,549,843.68	100	法院已判決但對方無可執行財產
CONTSHPMANAGEMENT INC	2,882,544.00	2,058,960.00	71.43	收回的可能性極小
WHL-FONKWANG	2,793,485.84	2,793,485.84	100	逾期時間過長有減值跡象
FAIRLAND ENTERPRISES LIMITED	1,708,936.80	1,708,936.80	100	中信保已賠付，餘下欠款無法收回
evalend shipping co.s.a.	1,365,804.25	1,365,804.25	100	餘款無法收回
廣州市南方特種塗裝有限公司	1,186,418.63	1,186,418.63	100	餘款無法收回
重慶遠東富士機電公司	894,670.00	894,670.00	100	收回的可能性極小
福州巨集嘉電子科技公司	533,118.00	533,118.00	100	收回的可能性極小
SCHIFFFAHRTSGESELLSCHAFT MERK	480,424.00	480,424.00	100	船東破產，餘款無法收回
dianikbross shipping corporations.a.	412,821.48	206,410.74	50	可收回一半
GOLDENPACIFIC INTERNATIONAL & HOLDING(S) PTE LTD	400,718.91	400,718.91	100	中信保已賠付，餘下欠款無法收回
重慶南方集團公司	263,698.87	263,698.87	100	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	賬齡長，收款有風險。
海信容聲（揚州）冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100	賬齡長，收款有風險。
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100	賬齡長，收款有風險。
小天鵝（荊州）電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100	賬齡長，收款有風險。
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100	賬齡長，收款有風險。
武漢市餘集置業有限公司	105,500.00	105,500.00	100	賬齡長，收款有風險。
其餘 25 家	699,532.27	699,532.27	100	賬齡長，收款有風險。
合計	25,848,053.85	24,818,059.11	—	—

b) 按組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	2,214,415,347.65	11,024,919.35	0.50
1-2年	237,856,204.59	1,189,281.03	0.50
2-3年	80,788,645.51	403,943.21	0.50
3-4年	35,832,021.17	179,160.11	0.50
4-5年	3,022,271.09	15,111.36	0.50
5年以上	2,173,960.55	10,869.82	0.50
合計	2,574,088,450.56	12,823,284.88	—

4) 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	本年變動金額				年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	合併範圍變動	
應收賬款壞賬準備	31,587,424.90	7,837,972.59	-60,000.00	-1,419,841.00	-304,212.50	37,641,343.99
合計	31,587,424.90	7,837,972.59	-60,000.00	-1,419,841.00	-304,212.50	37,641,343.99

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
福州巨集嘉電子科技公司	60,000.00	經努力協商，收回現金
合計	60,000.00	/

5) 本年實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	1,419,841.00

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
青島海爾特種電冰櫃有限公司	工程項目款	1,395,941.00	無法收回	執行公司規定核銷程式	否

6) 按欠款方歸集的一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	389,492,300.00	1-2年	14.98	1,947,461.50
單位2	第三方	240,212,000.00	2年以內	9.24	1,201,060.00
單位3	第三方	177,650,317.57	4年以內	6.83	888,251.59
單位4	第三方	162,451,944.00	1年以內	6.25	812,259.72
單位5	第三方	131,544,592.72	1-2年	5.06	657,722.96
合計		1,101,351,154.29		42.36	5,506,755.77

7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：無。

8) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額：無。

2. 應付票據及應付帳款

項目	序號	年末金額	年初金額
應付票據	(1)	2,730,396,298.20	1,774,884,568.59
應付帳款	(2)	7,958,832,249.26	7,855,669,851.50
合計		10,689,228,547.46	9,630,554,420.09

(1) 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	2,286,572,893.25	1,599,584,847.84
商業承兌匯票	443,823,404.95	175,299,720.75
合計	2,730,396,298.20	1,774,884,568.59

年末已到期未支付的應付票據總額為 0 元（年初金額為 0 元）。

本集團上述年末應付票據的賬齡在 180 天之內的為 2,577,084,998.20 元，181-360 天的為 153,311,300.00 元。

(2) 應付帳款

項目	年末餘額	年初餘額
物資採購	4,074,770,064.65	4,790,480,409.64
在建工程款	114,327,903.77	158,868,281.50
產品收尾費用	552,199,468.38	555,746,780.21
質保金	1,485,763,195.74	1,408,866,073.78
其他工程及勞務	1,731,771,616.72	941,708,306.37
合計	7,958,832,249.26	7,855,669,851.50

1) 根據交易日期的應付帳款(包括關聯方應付帳款)賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內	4,318,781,010.73	6,587,208,356.79
1-2年	2,967,761,937.65	839,403,219.29
2-3年	417,041,372.35	200,550,136.60
3年以上	255,247,928.53	228,508,138.82
合計	7,958,832,249.26	7,855,669,851.50

2) 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 以上金額	未償還或結轉的原因
中國船舶工業系統工程研究院	613,823,660.69	456,715,900.00	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 A 研究所	438,060,136.11	253,717,211.11	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 B 研究所	171,197,500.00	24,657,500.00	設備質保金及暫估款
中國航太科工飛航技術研究院	151,049,200.00	151,049,200.00	設備質保金及暫估款
上海航太技術研究院	112,760,000.00	108,735,000.00	設備質保金及暫估款
中船工業成套物流（廣州）有限公司	439,898,643.35	94,878,351.89	設備暫估款
中國船舶重工集團公司第 C 研究所	80,803,399.98	31,699,799.98	設備質保金及暫估款

單位名稱	年末餘額	其中：一年 以上金額	未償還或結轉的原因
中國船舶重工集團公司第 D 研究所	71,143,000.00	64,024,924.53	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 E 研究所	65,166,911.11	58,256,256.73	設備質保金及暫估款
某部科技部	62,275,000.00	57,555,000.00	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 F 研究所	61,260,701.73	43,126,600.00	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 G 研究所	58,826,530.00	58,826,530.00	設備質保金及暫估款
Drass Energy Srl	47,356,646.10	31,239,119.69	設備質保金及暫估款
AL NEHRA PETROME FZE	45,017,175.95	45,017,175.95	設備質保金及暫估款
常熟市電子儀器廠	44,599,372.93	6,420,771.20	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 H 研究所	39,337,000.00	39,337,000.00	設備質保金及暫估款
溫州市博弘電器有限公司	68,744,310.00	47,169,130.00	設備質保金及暫估款
合計	2,571,319,187.95	1,572,425,471.08	—

3. 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年年末未分配利潤	-255,300,411.53	1,173,657,685.44
加：年初未分配利潤調整數	-29,547,841.37	-1,345,677,324.25
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
會計政策變更	-29,547,841.37	
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		-1,345,677,324.25
其他調整因素		
調整後年初未分配利潤	-284,848,252.90	-172,019,638.81
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	-1,869,014,160.08	-50,507,587.08
加：其他綜合收益結轉留存收益	159,937.61	
減：提取法定盈餘公積		10,157,083.59
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
年末未分配利潤	-2,153,702,475.37	-255,300,411.53

說明：未分配利潤年初餘額較上年年末餘額調整原因詳見本附注二、1、（1）所述。

4. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	29,035,181,060.62	30,615,764,052.63
減：流動負債	27,560,506,255.36	24,038,198,450.14
淨流動資產	1,474,674,805.26	6,577,565,602.49

5. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
48		

資產總計	47,475,344,086.37	47,323,263,597.92
減：流動負債	27,560,506,255.36	24,038,198,450.14
總資產減流動負債	19,914,837,831.01	23,285,065,147.78

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	19,002,635,540.52	22,676,214,094.43
其他業務收入	210,960,853.51	243,993,393.96
合計	19,213,596,394.03	22,920,207,488.39
主營業務成本	19,149,600,183.64	21,319,353,718.09
其他業務成本	112,869,562.64	182,170,102.67
合計	19,262,469,746.28	21,501,523,820.76

主營毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	19,002,635,540.52	22,676,214,094.43
主營業務成本	19,149,600,183.64	21,319,353,718.09
毛利	-146,964,643.12	1,356,860,376.34

(1) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
船舶產品	15,074,500,138.56	18,019,685,451.60
其中：	—	—
散貨船	838,481,272.71	718,031,951.87
油船	2,914,177,181.01	3,977,669,314.23
集裝箱船	1,948,012,116.47	1,517,928,544.39
特種船及其他	9,373,829,568.37	11,806,055,641.11
海工產品	1,431,752,144.31	2,149,511,747.39
鋼結構	724,839,574.41	1,009,381,917.95
船舶修理及改造	907,948,316.47	848,804,750.75
機電產品及其他	863,595,366.77	648,830,226.74
合計	19,002,635,540.52	22,676,214,094.43
營業成本		
船舶產品	15,211,331,860.89	16,778,382,132.50
其中：		
散貨船	802,765,072.63	717,705,118.10
油船	3,103,672,217.45	3,782,356,738.95
集裝箱船	1,862,609,466.00	1,365,249,047.05
特種船及其他	9,442,285,104.81	10,913,071,228.40
海工產品	1,585,077,615.70	2,276,550,433.21
鋼結構	679,623,834.29	886,436,024.23
船舶修理及改造	791,950,320.34	799,083,646.82
機電產品及其他	881,616,552.42	578,901,481.33

產品名稱	本年發生額	上年發生額
合計	19,149,600,183.64	21,319,353,718.09

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
中國（含港澳臺）	11,334,631,302.20	15,281,256,077.93
亞洲其他地區	639,604,362.49	2,103,340,112.95
歐洲	3,945,030,525.19	3,915,533,865.27
大洋洲	682,924,110.56	367,697,785.00
北美洲	1,351,863,663.92	785,053,651.23
非洲	890,489,400.31	67,588,288.81
南美洲	158,092,175.85	155,744,313.24
合計	19,002,635,540.52	22,676,214,094.43
營業成本		
中國（含港澳臺）	11,319,324,405.91	14,152,564,419.37
亞洲其他地區	620,733,098.94	1,966,459,193.67
歐洲	4,196,153,405.24	3,860,760,648.74
大洋洲	685,780,641.07	395,581,284.12
北美洲	1,250,418,744.55	787,374,155.93
非洲	924,798,353.00	29,791,295.74
南美洲	152,391,534.93	126,822,720.52
合計	19,149,600,183.64	21,319,353,718.09

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本年發生額	上年發生額
其他業務收入		
銷售材料	51,391,513.56	44,519,401.01
廢料銷售	86,867,023.16	83,165,597.08
勞務收入	14,717,773.14	11,464,649.60
租金收入	3,284,341.02	48,945,800.53
動能收入	42,375,194.40	30,663,832.72
其他	12,325,008.23	25,234,113.02
合計	210,960,853.51	243,993,393.96
其他業務成本		
銷售材料	35,672,292.89	49,543,955.59
廢料銷售	39,501,596.38	58,922,799.99
勞務收入	8,604,005.09	6,101,068.21
租金收入	978,822.95	28,694,220.05
動能收入	24,484,850.94	31,206,632.85
其他	3,627,994.39	7,701,425.98
合計	112,869,562.64	182,170,102.67

(4) 合同產生的收入情況

合同分類	造船及相關業務分部	鋼結構業務分部	修船及相關業務分部	其他分部	合計
商品類型	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
船舶產品	15,074,500,138.56				15,074,500,138.56
海工產品	1,431,752,144.31				1,431,752,144.31
鋼結構		674,694,317.16		50,145,257.25	724,839,574.41
船舶修理及改造	301,609,452.27		606,338,864.20		907,948,316.47
機電產品及其他	402,084,865.71	42,001,699.98		419,508,801.08	863,595,366.77
其他業務	70,080,066.91	45,265,005.47	43,452,375.96	52,163,405.17	210,960,853.51
按經營地區分類	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
境內	10,217,640,685.47	516,435,662.29	290,561,336.86	520,954,471.09	11,545,592,155.71
境外	7,062,385,982.29	245,525,360.32	359,229,903.30	862,992.41	7,668,004,238.32
市場或客戶類型	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
國有企業	8,484,910,740.74	465,482,640.49	200,644,185.99	200,233,090.33	9,351,270,657.55
民營企業	895,986,745.02	61,836,490.38	89,917,150.87	321,126,949.63	1,368,867,335.90
外資企業	7,899,129,182.00	234,641,891.74	359,229,903.30	457,423.54	8,493,458,400.58
合同類型	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
固定造價	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
成本加成					
按商品轉讓的時間分類	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
一段時間履約	15,516,431,882.61	320,265,431.68			15,836,697,314.29
一個時點履約	1,763,594,785.15	441,695,590.93	649,791,240.16	521,817,463.50	3,376,899,079.74
按合同期限分類	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
短期	6,985,581,480.13	761,961,022.61	649,791,240.16	493,873,966.11	8,891,207,709.01
長期	10,294,445,187.63			27,943,497.39	10,322,388,685.02
按銷售管道分類	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
直接銷售	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03
代理銷售					
合計	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50	19,213,596,394.03

(5) 履約義務的說明

本集團的履約義務主要系完成船舶及配套產品的建造、交付及保修等事項，履約義務的時間基本和船舶的完成進度一致，主要包括開工、合攏、進塢、下水、試航、交付等節點。本集團與客戶合同中根據節點確定進度款支付的時間和比例，雙方按照合同條款履行相應義務，如過程中任何一方發生違約或不能及時履行合同義務的情況，如屬於本集團的責任，需退還客戶預先支付的款項，並退還已構成的合同資產，如屬於客戶的責任，本集團有權利要求客戶繼續履約或對合同履行所發生成本和利潤予以補償；通常合同的質保期限在1年，對於非故意、航行風險、自然損毀等原因造成的缺陷，企業免於收取費用提供修復服務。

(6) 分攤至剩餘履約義務的說明

本年末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為4,119,132.79萬元，其中，1,714,622.81萬元預計將於2019年度確認收入。

(7) 前五名客戶營業收入情況。

客戶	與本集團關係	本年發生額	占主營業務收入總額的比例 (%)
第一名	第三方	6,064,256,325.70	31.91
第二名	第三方	488,596,591.54	2.57
第三名	第三方	436,461,017.71	2.30
第四名	第三方	366,562,894.56	1.93
第五名	第三方	342,619,179.84	1.80
合計		7,698,496,009.35	40.51

(8) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本年發生額	占主營業務成本總額的比例 (%)
第一名	同受中船集團控制	2,154,256,417.44	11.25
第二名	同受中船集團控制	548,554,200.00	2.86
第三名	協力廠商	466,874,300.00	2.44
第四名	同受中船集團控制	245,862,522.60	1.28
第五名	協力廠商	234,980,000.00	1.23
合計		3,650,527,440.04	19.06

7. 財務費用

(1). 財務費用明細

項目	本年發生額	上年發生額
利息費用	370,303,935.69	477,943,243.68
減：利息收入	235,693,676.79	173,183,322.73
減：匯兌淨收益	29,984,211.01	
加：匯兌淨損失		308,435,002.45
加：其他支出	13,847,453.94	12,590,153.76
合計	118,473,501.83	625,785,077.16

(2). 利息費用明細

項目	本年金額	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	186,423,630.74	277,310,855.10
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	211,029,404.94	247,824,749.99
其他利息支出	7,409,892.02	8,341,547.15
小計	404,862,927.70	533,477,152.24
減：資本化利息	3,488,992.01	10,463,908.56
減：財政貼息	31,070,000.00	45,070,000.00
合計	370,303,935.69	477,943,243.68

(3). 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	213,995,186.14	173,183,322.73

項目	本年年額	上年年年額
應收款項的利息收入	21,698,490.65	
合計	235,693,676.79	173,183,322.73

8. 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	-8,308,324.83	-1,600,524.97
處置長期股權投資產生的投資收益		74,229,303.45
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		8,214,478.00
可供出售金融資產等取得的投資收益		1,024,478.82
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	28,432,071.85	
其他權益工具投資持有期間取得的股利收入	945,450.54	
其他債權投資持有期間取得的利息收入	36,175,021.34	64,625,451.49
處置交易性金融資產取得的投資收益	-181,064,274.00	
其他		950,369.02
合計	-123,820,055.10	147,443,555.81

本年來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 159,210.54 元（上年：150,980.73 元）及-123,979,265.64 元（上年：147,292,575.08 元）。

9. 公允價值變動收益/損失

項目	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產公允價值變動	5,082,899.10	6,602,255.91
交易性金融負債公允價值變動	-428,527,762.47	-3,366,294.31
合計	-423,444,863.37	3,235,961.60

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
非流動資產毀損報廢利得	491,470.55	1,799,716.73	491,470.55
其中：固定資產毀損報廢利得	491,470.55	1,799,716.73	491,470.55
與企業日常活動無關的政府補助	3,880,195.98	11,836,275.93	3,880,195.98
資產搬遷補償 ^注	538,425,711.69		538,425,711.69
結餘社保基金賠付轉入	6,452,562.32		6,452,562.32
罰款收入	232,889.26	697,800.71	232,889.26
廣船地塊補償款		826,965,300.00	
船舶撤單補償		15,908,360.00	
賠償收入		4,906,165.35	

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
其他	4,020,701.97	2,032,743.76	4,020,701.97
合計	553,503,531.77	864,146,362.48	553,503,531.77

本年計入非經常性損益金額為 553,503,531.77 元（上年：864,146,362.48 元）。

注：2015 年 11 月 9 日，子公司廣船國際與廣州廣船船業有限公司（以下簡稱廣船船業）簽訂了《廣船國際資產搬遷補償協定》。補償協定約定的主要內容包括：1) 廣船國際同意接受委託，負責總體實施廣船船業地塊的動拆遷及安置工作，具體包括：完成廣船船業地塊動遷及安置所涉及各項搬遷、機器設備遷移及廠區現有建、構築物的拆除清除、場地平整等。2) 委託事項所需費用合計人民幣 113,400.00 萬元（以下簡稱“協議補償金額”），於交付土地後三年內完成支付。

2018 年，廣船國際已完成荔灣廠區的整體搬遷，公司按照協議約定的補償金額及確認資產搬遷補償收益 103,959.80 萬元，抵減相關搬遷支出後確認淨損益 53,842.57 萬元。

(2). 與企業日常活動無關的政府補助明細

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
三供一業補貼	1,820,129.88	5,537,773.14	黃埔區財政	與收益相關
特困企業政府補助	1,254,800.00		船工財〔2018〕794 號	與收益相關
進出口公平貿易專項資金	300,000.00		粵商務救濟函【2017】24 號	與收益相關
離休幹部醫藥費補貼	250,000.00		國家財政補貼	與資產相關
貿易摩擦應對研究資金	165,000.00		粵商務救濟函【2017】24	與資產相關
工業穩增長獎勵金		2,000,000.00	國家財政撥款	與收益相關
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
極地凝析油輸出信用保險補貼		1,195,800.00	廣州市財政局	與收益相關
其他項目	90,266.10	1,702,702.79		與收益相關
合計	3,880,195.98	11,836,275.93	—	—

(3). 出售物業實現利潤的情況說明

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
當期所得稅-中國企業所得稅	-7,619,024.57	24,714,547.15
1. 中國	-7,619,024.57	13,754,887.95
2. 香港		10,922,990.12
3. 以前年度多計（少計）		36,669.08
遞延所得稅	21,543,842.30	43,127,811.56
合計	13,924,817.73	67,842,358.71

(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	本年發生額
本年合併利潤總額	-2,460,225,332.53
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-615,056,333.13
子公司適用不同稅率的影響	115,360,584.91
調整以前期間所得稅的影響	-8,494,811.23
非應稅收入的影響	-1,785,159.17
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	35,937,324.82
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-3,481,104.15
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	492,057,611.55
其他（加計扣除的影響）	-613,295.87
所得稅費用	13,924,817.73

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，假設在當年年初轉換；當期發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本年	上年
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	-1,869,014,160.08	-50,507,587.08
歸屬於母公司的非經常性損益	2	-111,482,742.70	-985,737,562.90
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-1,757,531,417.38	-1,036,245,149.98
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）下一月份起至年末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		

項目	序號	本年	上年
減少股份下一月份起至年末的累計月數	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	1,413,506,378.00
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	-1.3223	-0.0357
基本每股收益（II）	15=3÷13	-1.2434	-0.7331
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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	-1.3223	-0.0357
稀釋每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-1.2434	-0.7331

13. 股息

于往績記錄期宣派並派付及擬派的股息詳情如下：

(1) 截至2017年12月31日止年度

根據2017年5月26日經本公司2016年度股東大會批准的《2016年度利潤分配議案》，本公司向全體股東派發現金股利，每10股派發現金紅利人民幣0.16元（含稅），按照已發行股份數1,413,506,378股計算，共計人民幣22,616,102.05元。

(2) 截至2018年12月31日止年度

根據2018年5月29日召開的2017年年度股東大會決議案，本公司2017年度不分紅，同時，本公司也不實施資本公積金轉增股本。

14. 折舊與攤銷

項目	本年金額	上年金額
投資性房地產折舊	628,712.16	628,712.16
固定資產折舊	710,579,883.83	743,500,056.36
無形資產攤銷	59,779,481.34	67,123,210.49
長期待攤費用攤銷	16,710,046.29	18,019,286.84
合計	787,698,123.62	829,271,265.85

15. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

本年出售投資的盈利包括因數公司南方特塗申請破產尚失控制權，其股權價值按 0 計算與其帳面淨資產的差額確認的投資收益 28,432,071.85 元（上年：0 元）。

本年出售物業的盈利（或虧損）為 0 元（上年：0 元）。

六、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

本年分部報告

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	船舶修理及改造業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	19,343,627,460.39	1,256,736,356.00	674,198,000.24	720,478,009.86	-2,781,443,432.46	19,213,596,394.03
其中：對外交易收入	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50		19,213,596,394.03
分部間交易收入	2,063,600,792.63	494,775,333.39	24,406,760.08	198,660,546.36	-2,781,443,432.46	
營業成本	17,403,042,662.44	997,717,973.97	645,868,805.31	710,461,023.94	-494,620,719.38	19,262,469,746.28
期間費用	1,236,419,170.36	66,221,728.60	215,752,151.91	61,137,201.26	15,605,216.90	1,595,135,469.03
分部利潤總額	-2,225,563,959.17	-24,331,351.38	-187,434,746.74	-5,334,826.36	-17,560,448.88	-2,460,225,332.53
資產總額	48,871,338,220.68	1,164,236,972.75	2,379,417,256.47	10,249,175,834.91	-15,188,824,198.44	47,475,344,086.37
負債總額	34,225,463,809.53	874,376,973.12	2,371,477,071.83	1,090,599,358.83	-5,442,983,675.01	33,118,933,538.30
補充資訊						
資本性支出	2,180,131,166.65	26,598,593.91	71,079,832.79	38,301,509.81	-638,609,705.04	1,677,501,398.12
當期確認的減值損失	688,311,369.64	-354,545.33	30,030,115.64	-1,478,767.42	5,465.16	716,513,637.69
折舊和攤銷費用	687,273,698.19	6,907,977.67	75,195,611.93	18,320,835.83		787,698,123.62

上年分部報告

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	船舶修理及改造業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	22,588,401,799.60	1,072,539,494.65	660,528,553.67	1,826,119,813.37	-3,227,382,172.90	22,920,207,488.39
其中：對外交易收入	20,452,023,931.45	1,009,381,917.95	660,528,553.67	798,273,085.32		22,920,207,488.39
分部間交易收入	2,136,377,868.15	63,157,576.70		1,027,846,728.05	-3,227,382,172.90	-

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	船舶修理及 改造業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業成本	21,947,075,537.33	575,561,830.46	608,426,055.38	2,367,774,706.06	-3,997,314,308.47	21,501,523,820.76
期間費用	1,840,492,408.45	62,577,934.41	198,181,212.75	79,469,185.10	-5,082,595.65	2,175,638,145.06
分部利潤總額	-2,780,348.41	76,666,457.58	-144,303,672.70	141,630,749.79	-49,227,716.72	21,985,469.54
資產總額	46,517,137,650.10	960,853,943.24	2,460,351,108.27	10,193,466,404.78	-13,378,704,750.57	46,753,104,355.82
負債總額	34,944,704,956.40	618,849,812.52	2,280,663,159.26	1,035,064,653.29	-4,445,668,075.69	34,433,614,505.78
補充資訊						
資本性支出	814,930,926.11	3,973,880.05	57,942,199.74	32,013,877.51	9,144,193.97	918,005,077.38
當期確認的減值損失	207,334,597.65	1,929,569.06	9,835,295.56	-6,122,688.34	-9,938,311.83	203,038,462.10
折舊和攤銷費用	719,336,207.43	5,660,752.02	84,795,079.45	19,479,226.95		829,271,265.85

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	11,545,592,155.71	15,525,249,471.89
來源於其他國家的對外交易	7,668,004,238.32	7,394,958,016.50
合計	19,213,596,394.03	22,920,207,488.39

(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	17,072,158,586.14	15,784,737,119.80
位於其他國家的非流動資產	727,749,130.41	260,326,481.34
合計	17,799,907,716.55	16,045,063,601.14

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。