

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

(於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2019年12月31日止年度業績公告

(財務摘要)

| | |
|--------------------|-----------------------|
| 營業額： | 人民幣21,829,002,963.77元 |
| 歸屬於本公司的權益持有者盈利： | 人民幣548,320,338.54元 |
| 歸屬於本公司的權益持有者之每股盈利： | 人民幣0.3879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2019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2018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台。

根據本公司2020年3月27日董事會決議，報告期利潤分配預案如下：根據本公司《公司章程》相關規定，公司進行現金分紅，公司資產負債率應不超過70%，且合併報表累計未分配利潤為正值。本公司2019年12月31日資產負債率為70.27%，2019年末母公司報表未分配利潤為721,076,162.84元，合併報表未分配利潤為-1,605,393,084.53元。因此，2019年度，本公司不分紅，也不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待本公司2019年年度股東大會批准後方可實施。

經營情況討論與分析

(一) 2019船舶市場發展情況

- 1、 宏觀環境形勢嚴峻，造船市場行情下行。2019年，儘管航運基本面改善支撐運價總體上行，但由於世界經濟低迷，國際貿易與地緣政治風險增多，加之限硫令尚未完全清晰，船東投資保持相對謹慎，造船市場新船需求明顯萎縮。根據英國克拉克松研究公司統計資料顯示，2019年1-12月，新船訂單方面，全球僅成交1,151艘、6,440.2萬載重噸，同比減少31.4%，中國為2,813.3萬載重噸，佔全球總量的43.7%；新船完工量方面，全球完工交付船舶9,839.2萬載重噸，同比增加22.8%，中國為3658.5萬載重噸，佔全球總量約37.2%；截至2019年12月末，全球手持訂單18,637.1萬載重噸，同比減少10.4%，中國為8,396.5萬載重噸，佔全球總量45.1%。

- 2、新船細分市場持續分化，僅液化氣船市場相對活躍。油船方面，2019年全球成交新船191艘、2248萬載重噸，同比減少17.0%，具體訂單包括31艘VLCC、30艘蘇伊士型油船、32艘阿芙拉型油船、13艘LR2型成品油船、49艘MR型成品油船以及36艘萬噸以上小型成品油船及化學品船。散貨船方面，2019年全球成交新船249艘、2,460萬載重噸，同比減少44.7%，具體訂單包括58艘好望角型船、77艘巴拿馬型船、69艘大靈便型船以及48艘小靈便型船。箱船方面，2019年全球成交新船77艘、815萬載重噸，同比減少40.8%，具體訂單包括36艘超巴拿馬型箱船、4艘新巴拿馬型箱船和37艘支線箱船。相比之下，液化氣船市場延續需求火熱態勢，2019年全球成交61艘LNG船和57艘LPG船，共710萬載重噸，同比微減4.1%。
- 3、市場競爭再度激化，新船價格承壓鬆動。2019年以來，由於新船訂單匱乏，船廠手持訂單萎縮，行業競爭再度激化，加之船用鋼板價格的回檔緩解造船成本壓力，新船價格由上行乏力轉為承壓鬆動。截至12月，克拉克松新船價格指數為129.8點，較年內最高的131.0點下滑1.2點；新造船價格中國指數為1,115點，較年內最高的1130點下滑15點。從主力船型來看，散貨船、油船與集裝箱船的新造船價格中國指數均出現回檔，12月分別為1,358點、1,200點與856點，分別較年內最高值下滑15點、20點與16點；相較而言，液化氣船新造船價格總體走高，12月中國指數分別為1387點，仍處於高位水準。
- 4、海工裝備建造市場總體冷清，生產平台維持活躍。儘管上游市場呈現復甦勢頭，但供應過剩的形勢並未根本扭轉，裝備閒置規模和船廠庫存裝備規模依舊龐大，海工裝備新建和改裝需求嚴重不足。2019年，全球共計成交各類海工裝備57艘／座，合計78.8億元，同比基本持平，這也是2016年以來全球海工裝備成交額連續四年處於百億美元以下。特別是鑽井平台市場，2019年僅有1座半潛式鑽井訂單成交，且為2018年訂單的選擇權。海工船方面，合計成交35艘、20.4億美元，同比下滑26%，其中訂單以半潛運輸船、海上風電建設運維船和自升式服務平台為主，平台供應船和三用工作船零成交；浮式生產平台方面，維持2017年以來的活躍態勢，共計成交21艘／座，合計54.2億美元，同比增長約20%，其中FPSO佔到11艘、41.7億元。

(二) 本集團經營情況

本年度，在船舶市場競爭持續加劇、新船價格有所下降的情況下，公司積極發揮上市公司優勢，助力實體企業經營發展，堅決履行強軍首責，密切跟進軍品訂單，加強民品經營管理，保持船舶及非船業務接單力度，著力提升生產效率，助力公司高品質發展。

1、 經營接單表現突出，盈利能力仍需改善

2019年度，本集團實現營業收入218.29億元，歸屬於上市公司股東的淨利潤5.48億元；全年實現經營接單319.46億元，同比增長32.4%，其中軍品訂單同比大幅增加，應用產業取得新突破，承接訂單超過20億元。

經營業績上升的同時，實體企業注重加強生產管理和成本管控，持續理順生產流程，力爭縮短造船週期，取得了一定效果，但總體來看，新船價格未有實質好轉，人工等成本費用高居不下，公司主營業務盈利能力仍需改善，2019年歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤-10.17億元。

2、 開展重大資產重組項目，推動公司高質量發展

報告期內，本公司向中國船舶出售廣船國際27.4214%股權，同時，放棄公司市場化債轉股投資者擬轉讓所持有的廣船國際23.5786%股權及黃埔文沖30.9836%股權的優先購買權。該事項有利於公司產業結構調整，提升公司經營效率，降低公司財務負擔，提升整體盈利能力，推動公司高質量發展。於2020年3月19日，廣船國際27.4214%股權交割工作已經完成，廣船國際不再為公司控股子公司，而廣船國際的財務業績將不再與本集團業績綜合入帳，公司按照《企業會計準則第33號—合併財務報表》關於企業因處置部分股權投資喪失對被投資方控制權的相關會計處理要求進行了調整。根據上述規定進行調整後本交易事項增加公司2020年合併報表投資收益約人民幣28.47億元。

3、積極拓展業務類型，應用產業多元化發展

2019年，在持續提升公司主營業務經營效率的同時，公司積極拓展應用產業業務，通過生產資源協同和產品結構協同，在鋼結構業務、機電業務及環保業務方面取得良好業績，進一步增強公司市場競爭力。

業務回顧

報告期內，本集團完工船舶51艘+3座平台／215.04載重噸，實現營業收入218.29億元，同比增長13.61%；利潤總額9.91億元，同比增加34.51億元；歸屬於上市公司股東的淨利潤5.48億元，同比增加24.17億元。

| 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 |
| 2019年 | 51艘+3座平台／215.04萬載重噸 | 42艘／103.50萬載重噸 | 137艘+5座平台／515.36萬載重噸 |
| 2018年 | 51艘+1座平台／203.40萬載重噸 | 69艘+2座平台／293.36萬載重噸 | 146艘+8座平台／574.30萬載重噸 |

財務回顧

截止2019年12月31日止，本集團按中國《企業會計準則》編製的營業收入為人民幣218.29億元，與上年度相比增加13.61%，年度經審核歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣5.48億元，每股盈利為人民幣0.3879元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.7196元。

| 主要財務指標 | 2019年 | 2018年 | 2017年 | 2016年 | 2015年 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 基本每股收益(元／股) | 0.3879 | -1.3223 | -0.0357 | -0.0597 | 0.0709 |
| 稀釋每股收益(元／股) | 0.3879 | -1.3223 | -0.0357 | -0.0597 | 0.0709 |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益(元／股) | -0.7196 | -1.2434 | -0.7331 | -0.0679 | -1.2291 |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 5.49 | -17.23 | -0.47 | -0.79 | 0.99 |
| 扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%) | -10.19 | -16.64 | -9.97 | -0.93 | -17.86 |

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 | 21,829,002,963.77 | 19,213,596,394.03 | 13.61 |
| 營業成本 | 20,959,294,954.13 | 19,262,469,746.28 | 8.81 |
| 銷售費用 | 136,934,171.32 | 86,255,214.60 | 58.75 |
| 管理費用 | 900,958,609.80 | 892,844,116.09 | 0.91 |
| 研發費用 | 557,782,189.67 | 497,562,636.51 | 12.10 |
| 財務費用 | 144,161,671.01 | 118,473,501.83 | 21.68 |
| 其他收益 | 10,978,489.85 | 24,448,764.78 | -55.10 |
| 投資收益 | 32,402,655.69 | -123,820,055.10 | 不適用 |
| 公允價值變動收益 | -79,586,877.26 | -423,444,863.37 | 不適用 |
| 信用減值損失 | -16,832,835.84 | -39,371,984.45 | 不適用 |
| 資產減值損失 | -309,576,180.58 | -677,141,653.24 | 不適用 |
| 資產處置收益 | -78,454.75 | -1,303,386.17 | 不適用 |
| 營業外收入 | 2,294,399,430.83 | 553,503,531.77 | 314.52 |
| 營業外支出 | 4,410,835.97 | 63,787,435.36 | -93.09 |
| 所得稅費用 | 62,538,448.60 | 13,924,817.73 | 349.12 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 3,735,554,000.96 | -1,544,910,134.23 | 不適用 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -2,784,697,591.89 | -1,792,361,694.28 | 不適用 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 1,191,037,144.89 | 180,100,901.84 | 561.32 |

註：根據財政部於2019年4月發佈的《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求，「信用減值損失」、「資產減值損失」項目產生損失的以「-」號填列。

利潤表項目變動及說明

單位：萬元 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 | 13,693.42 | 8,625.52 | 5,067.90 | 58.75 | 本報告期保修費計提數隨收入增長而增加，以及本報告期保修期滿的船舶較上年減少，保修費餘額清理的金額相應減少； |
| 其他收益 | 1,097.85 | 2,444.88 | -1,347.03 | -55.10 | 本報告期在本項目歸集政府補助較上年減少； |
| 投資收益 | 3,240.27 | -12,382.01 | 15,622.28 | 不適用 | 本報告期金融衍生產品的交割損失較上年減少； |
| 公允價值變動收益 | -7,958.69 | -42,344.49 | 34,385.80 | 不適用 | 本報告期因匯率變動引起的手持金融衍生產品產生的帳面浮虧較上年大幅減少； |
| 信用減值損失 | -1,683.28 | -3,937.20 | 2,253.92 | 不適用 | 本報告期計提壞賬準備較上年減少； |
| 資產減值損失 | -30,957.62 | -67,714.17 | 36,756.55 | 不適用 | 本報告期計提存貨跌價準備、對與合同成本有關的資產計提合同履約成本減值準備較上年減少； |
| 資產處置收益 | -7.85 | -130.34 | 122.49 | 不適用 | 本報告期固定資產處置損失較上年減少； |
| 營業外收入 | 229,439.94 | 55,350.35 | 174,089.59 | 314.52 | 本報告期廣船國際確認地塊收儲補償淨收益12.79億元、文沖船廠確認一期搬遷地塊搬遷補償淨收益9.99億元，上年廣船國際確認搬遷補償淨收益5.38億元； |
| 營業外支出 | 441.08 | 6,378.74 | -5,937.66 | -93.09 | 上年黃埔文沖對合同糾紛仲裁和解確認了合同損失0.57億元； |
| 所得稅費用 | 6,253.84 | 1,392.48 | 4,861.36 | 349.12 | 本報告期遞延所得稅費用較上年增加。 |

現金流量表項目變動及說明

單位：萬元 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 | 373,555.40 | -154,491.01 | 528,046.41 | 不適用 | 本報告期經營活動現金流成功實現「轉正」，主要是本報告期特種船等產品收款較上年大幅增加； |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -278,469.76 | -179,236.17 | -99,233.59 | 不適用 | 本報告期定期存款存出與解除的淨額較上年增加； |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 119,103.71 | 18,010.09 | 101,093.62 | 561.32 | 本報告期外部借款淨額較上年增加。 |

資產、負債情況分析表

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱 | 本期期末數 | 本期期末數 佔總資產的 比例(%) | 上期期末數 | 上期期末數 佔總資產的 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 | 14,317,366,099.93 | 27.37 | 10,337,887,158.50 | 21.78 | 38.49 | 本年產品收款增加 |
| 交易性金融資產 | 48,785,784.80 | 0.09 | 11,685,155.01 | 0.02 | 317.50 | 匯率變動引起手持遠期外匯合約公允價值變動的影響 |
| 應收票據 | 633,564,863.60 | 1.21 | 130,810,712.06 | 0.28 | 384.34 | 年末尚未到期的銀行承兌匯票增加 |
| 其他應收款 | 1,822,048,699.16 | 3.48 | 326,086,350.28 | 0.69 | 458.76 | 本年子公司應收已確認的地塊收儲補償款、搬遷補償款合計13.99億元 |
| 一年內到期的非流動資產 | 692,000,000.00 | 1.32 | 463,415,968.00 | 0.98 | 49.33 | 一年內到期的長期應收款增加及委託理財產品減少的綜合影響 |

| 項目名稱 | 本期期末數 | 本期期末數 佔總資產的 比例(%) | 上期期末數 | 上期期末數 佔總資產的 比例(%) | 本期期末金額 較上期期末變 動比例(%) | 情況說明 |
|-------------|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 長期應收款 | 2,703,137,274.56 | 5.17 | 1,976,516,046.20 | 4.16 | 36.76 | 採用遞延方式具有融資性質的銷售產品產生的長期應收款增加 |
| 在建工程 | 1,181,944,326.01 | 2.26 | 762,567,676.87 | 1.61 | 55.00 | 本年固定資產投資力度加大的影響 |
| 使用權資產 | 149,351,363.01 | 0.29 | - | - | 不適用 | 本年執行新租賃準則的影響 |
| 短期借款 | 6,147,082,148.56 | 11.75 | 4,304,387,255.88 | 9.07 | 42.81 | 本年新增短期借款 |
| 交易性金融負債 | 221,737,672.75 | 0.42 | 431,894,056.78 | 0.91 | -48.66 | 匯率變動引起手持遠期外匯合約公允價值變動的影響 |
| 應交稅費 | 72,234,563.79 | 0.14 | 48,140,024.18 | 0.10 | 50.05 | 年末應交增值稅及個人所得稅餘額增加 |
| 一年內到期的非流動負債 | 2,281,928,067.24 | 4.36 | 4,414,000,000.00 | 9.30 | -48.30 | 一年內到期的長期借款減少 |
| 其他流動負債 | 63,237,341.88 | 0.12 | 182,190,818.20 | 0.38 | -65.29 | 年末待轉銷項稅、撤單船舶預收款餘額減少 |
| 長期借款 | 6,049,757,000.00 | 11.57 | 4,339,619,500.00 | 9.14 | 39.41 | 本期新增長期借款 |
| 租賃負債 | 110,198,081.37 | 0.21 | - | - | 不適用 | 本年執行的租賃準則的影響 |
| 遞延收益 | 150,307,309.25 | 0.29 | 59,916,128.16 | 0.13 | 150.86 | 年末用於補償以後期間的相關成本費用或損失的政府補助增加 |
| 專項儲備 | 443,910.04 | 0.00 | 1,226,639.50 | 0.00 | -63.81 | 年末提取的安全生產費餘額減少 |

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 | 21,581,588,577.17 | 20,791,601,441.28 | 3.66 | 13.57 | 8.57 | 增加4.43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 | 16,480,667,808.06 | 16,217,877,959.85 | 1.59 | 9.33 | 6.62 | 增加2.50個百分點 |
| 1.散貨船 | 580,491,099.01 | 556,833,606.51 | 4.08 | -30.77 | -30.64 | 減少0.18個百分點 |
| 2.油船 | 4,619,845,280.11 | 5,001,816,567.33 | -8.27 | 58.53 | 61.16 | 減少1.77個百分點 |
| 3.集裝箱船 | 2,743,315,554.12 | 2,813,914,430.32 | -2.57 | 40.83 | 51.07 | 減少6.96個百分點 |
| 4.特種船及其他 | 8,537,015,874.82 | 7,845,313,355.69 | 8.10 | -8.93 | -16.91 | 增加8.83個百分點 |
| (二) 海工產品 | 1,321,234,115.03 | 1,216,369,388.52 | 7.94 | -7.72 | -23.26 | 增加18.65個百分點 |
| (三) 船舶修理及改裝 | 1,042,288,419.71 | 859,722,405.80 | 17.52 | 14.80 | 8.56 | 增加4.74個百分點 |
| (四) 鋼結構工程 | 2,011,736,461.38 | 1,791,605,611.67 | 10.94 | 177.54 | 163.62 | 增加4.70個百分點 |
| (五) 機電產品及其他 | 725,661,772.99 | 706,026,075.44 | 2.71 | -15.97 | -19.92 | 增加4.79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(含港澳台) | 13,280,308,241.32 | 12,287,244,136.23 | 7.48 | 17.17 | 8.55 | 增加7.34個百分點 |
| 亞洲其他地區 | 1,668,033,894.64 | 1,749,484,608.75 | -4.88 | 160.79 | 181.84 | 減少7.83個百分點 |
| 歐洲 | 3,089,923,709.17 | 3,326,534,606.42 | -7.66 | -21.68 | -20.72 | 減少1.29個百分點 |
| 大洋洲 | 983,088,477.79 | 999,832,979.60 | -1.70 | 43.95 | 45.79 | 減少1.28個百分點 |
| 北美洲 | 438,904,472.85 | 376,329,160.35 | 14.26 | -67.53 | -69.90 | 增加6.75個百分點 |
| 非洲 | 2,086,041,744.97 | 2,025,562,650.57 | 2.90 | 134.26 | 119.03 | 增加6.75個百分點 |
| 南美洲 | 35,288,036.43 | 26,613,299.36 | 24.58 | -77.68 | -82.54 | 增加20.98個百分點 |

主營業務分行業、分產品、分地區情況的說明

報告期內，本集團實現主營業務收入人民幣215.82億元，同比增長13.57%，除海工產品、機電產品及其他業務分別同比下降7.72%、15.97%以外，造船產品、船舶修造及改裝、鋼結構工程業務板塊同比均有所增長，分別增長9.33%、14.8%、177.54%。主營業務毛利為人民幣7.9億元，毛利率3.66%，同比增加4.43個百分點，各業務板塊毛利同比均有所上升，其中：造船產品毛利增加2.5個百分點，主要是特種船及其他船型的毛利貢獻，散貨船、油船、集裝箱船的毛利同比均有所下降；海工產品毛利增加18.65個百分點，主要是毛利較高的風電平台本年實現銷售；船舶修理及改裝產品毛利增加4.74個百分點、鋼結構工程產品毛利增加4.7個百分點、機電產品及其他產品毛利增加4.79個百分點。

從產品結構上看，近年來，船海業務收入比重維持在80%以上，本報告期由於鋼結構工程業務佔收入比重提升，船海業務佔收入較上年略有下降。本報告期船海業務佔收入比重為82.49%，同比減少4.38個百分點，其中：造船業務佔收入比重為76.36%，同比減少2.96個百分點，海工業務佔收入比重為6.12%，同比減少1.41個百分點；鋼結構工程業務佔收入佔比9.32%，同比增加5.51個百分點；船舶修理及改裝、機電及其他業務板塊收入佔比與上年基本持平。

1) 造船業務

造船業務收入為人民幣164.81億元，同比增長9.33%，收入同比變動的主要原因是報告期內，隨著新承接訂單的陸續開工以及控股子公司搬遷影響因素的逐步消除，各工序物量逐步均衡，造船產量同比提升。

2) 海工業務

海工業務收入為人民幣13.21億元，同比下降7.72%，收入同比變動的主要原因是報告期內，受全球海洋工程裝備市場影響，海工產品產量同比大幅下降，以及按時點確認收入的部分海工平台本年實現交付增加收入的綜合影響。

3) 船舶修理及改裝業務

船舶修理及改裝業務收入為人民幣10.43億元，同比增長14.80%，收入同比變動的主要原因是報告期內船用脫硫裝置改裝市場需求旺盛，集團內脫硫塔業務出現明顯增長，以及軍修軍保的全壽命保障模式的完善，軍修業務產值創新高。

4) 鋼結構工程業務

鋼結構工程業務收入為人民幣20.12億元，同比增長177.54%，收入同比變動的主要原因是報告期內深中通道項目生產全面展開，產值同比增長幅度較大，以及廣船國際子公司永聯公司搬遷因素逐步消除，產能逐步釋放。

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7.26億元，同比下降15.97%，收入同比變動的主要原因是報告期內產品結構調整、以及受市場因素影響減壓床等部分機電產品銷售量有所下降。

從地區分類上看，本報告期中國(含港澳台)市場營業收入同比增長17.17%，國外市場營業收入同比增長8.26%。本集團將積極應對船舶市場競爭持續加劇、新船價格下降的不利影響，發揮自身優勢，主動作為，積極應對，堅決履行強軍首責，密切跟進軍品訂單，加強民品經營管理，全力開拓國內外市場。

分產品成本分析表

單位：萬元

| 分行業情況 | | | | | | | |
|---------|--------|--------------|-----------------|--------------|-------------------|--------------------------|------|
| 分行業 | 成本構成項目 | 本期金額 | 本期佔總 成本比例(%) | 上年同期金額 | 上年同期佔總 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 | 1,400,268.94 | 67.35 | 1,209,363.10 | 63.15 | 15.79 | |
| | 加工成本 | 719,501.28 | 34.61 | 735,522.66 | 38.41 | -2.18 | |
| | 減值損失 | -40,610.08 | -1.95 | -29,925.74 | -1.56 | 35.70 | 註1 |
| 分產品情況 | | | | | | | |
| 分產品 | 成本構成項目 | 本期金額 | 本期佔總 成本比例(%) | 上年同期金額 | 上年同期佔總 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 | 1,144,532.48 | 55.05 | 981,354.33 | 51.25 | 16.63 | |
| | 加工成本 | 512,246.93 | 24.64 | 562,687.43 | 29.38 | -8.96 | |
| | 減值損失 | -34,991.62 | -1.68 | -22,908.57 | -1.20 | 52.74 | 註1 |
| 海工產品 | 直接材料 | 82,251.80 | 3.96 | 113,506.95 | 5.93 | -27.54 | |
| | 加工成本 | 44,702.86 | 2.15 | 51,763.24 | 2.70 | -13.64 | |
| | 減值損失 | -5,317.72 | -0.26 | -6,762.43 | -0.35 | -21.36 | |
| 船舶修理及改裝 | 直接材料 | 19,773.61 | 0.95 | 18,880.52 | 0.99 | 4.73 | |
| | 加工成本 | 66,198.63 | 3.18 | 60,314.51 | 3.15 | 9.76 | |
| | 減值損失 | - | - | - | - | - | |
| 鋼結構工程 | 直接材料 | 122,427.74 | 5.89 | 40,202.98 | 2.10 | 204.52 | 註2 |
| | 加工成本 | 57,033.57 | 2.74 | 27,759.40 | 1.45 | 105.46 | 註2 |
| | 減值損失 | -300.74 | -0.01 | - | - | - | |
| 機電產品及其他 | 直接材料 | 31,283.31 | 1.50 | 55,418.32 | 2.89 | -43.55 | 註3 |
| | 加工成本 | 39,319.29 | 1.89 | 32,998.08 | 1.72 | 19.16 | |
| | 減值損失 | - | - | -254.74 | -0.01 | -100.00 | |

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，分析物件僅為主營業務成本。

註1：「減值損失」項目為負數，主要是報告期內按某一時段內履行履約義務的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，按進度對已計提的資產減值準備進行轉銷，沖減主營業務成本；本報告期在建產品減值準備轉銷額40,610.08萬元，同比增加10,684.34萬元，主要是報告期內達到毛利確認條件的在建虧損船合同已計提的減值準備同比增加。

註2：報告期內鋼結構工程業務板塊直接材料發生122,427.74萬元，同比增長204.52%；加工成本發生57,033.57萬元，同比增長105.46%，主要是：一方面，報告期內本業務板塊產值同比大幅增加，收入同比增長177.54%，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，本報告期該類產品消耗材料佔比較大。

註3：報告期內機電產品及其他業務板塊直接材料發生31,283.31萬元，同比下降43.55%，主要是報告期內本板塊產品銷售減少，收入同比下降15.97%，材料消耗相應減少，以及報告期內本板塊產品結構同比有差異，本報告期該類產品加工成本佔比較大。

研發支出情況

單位：人民幣元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期費用化研發投入 | 652,325,376.11 |
| 研發投入合計 | 652,325,376.11 |
| 研發投入總額佔營業收入比例(%) | 2.99 |
| 公司研發人員的數量(人) | 2,612 |
| 研發人員數量佔公司總人數的比例(%) | 16.99 |

註：報告期內，本集團研發投入總額65,232.54萬元，均為費用化研發投入，其中：轉入研發費用55,778.22萬元、沖減成本費用9,454.32萬元。

情況說明：2019年，本集團持續推進綠色節能環保新船型和高技術、高附加值船型的開發和技術研究工作，強化產品研發力度，持續提升科技水準，全年發明專利授權達116項。在MR油輪優化升級、中型豪華郵輪、深海養殖船、客滾船、極地運輸船、破冰調查船等領域開展研究設計，並對接國家助力船舶工業發展的各項政策，重點推進包括科技專項「綠色珠江，繁榮珠江」，氫燃料船示範船，多功能智慧無人艇等項目。

對外股權投資

報告期末，本集團長期股權投資餘額為人民幣75,369.50萬元，主要是對合營企業、聯營企業投資，比年初增加1.72%。

廣船國際於2019年9月12日全資設立廣州文沖船舶修造有限公司，註冊資本為10,000萬元，資金來源為自籌資金，註冊地位於廣東廣州南沙區，經營範圍主要為鐵路、船舶、航空航太和其他運輸設備製造業。

2019年11月18日，公司將所持有的南方環境60%股權通過非公開協定轉讓方式以人民幣4,783.1683萬元價格轉讓給廣船國際；12月30日，廣船國際通過產權交易市場以人民幣2,790.1815萬元價格購買廣供公司持有的南方環境35%股權，截至本報告期末，廣船國際合計持有南方環境95%的股權。

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 |
| 廣州中船文沖實業有限公司 | 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

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

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

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 | 2,320,000,000.00 |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計 | 1,820,000,000.00 |
| 擔保總額 | 1,820,000,000.00 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%) | 11.71 |
| 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 | 20,000,000.00 |
| 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18.2億元，主要是公司為子公司廣船國際，以及子公司黃埔文沖為其子公司文沖船廠和文船重工提供的擔保，擔保項目為融資項目擔保。未突破經2018年年度股東大會批准通過的《關於公司及子公司2019年度擬提供擔保及其額度的框架議案》額度上限。 |

資金流動性、財政資源及資本結構情況

於2019年12月31日，本集團長期借款人民幣60.50億元，按中國《企業會計準則》編製的現金及現金等價物為人民幣106.83億元。

集團資產抵押詳情

於2019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2019年12月31日，本集團無重大或有負債。

資產負債比率

於2019年12月31日，本公司資產負債比率為70.27%。

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他福利計劃。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條所規定的由最少佔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2019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2019年度財務會計報告。

前景展望

1、 行業格局和趨勢

- (1) 挑戰機遇持續並存，造船市場有望低位回漲。2020年，在國際形勢持續錯綜複雜與國內經濟下行壓力加大的宏觀環境下，國際航運市場將保持中低速增長態勢，加之限硫令執行將加速落後運力淘汰更新，預計國際造船市場新船需求低位回漲，全年成交量將升至7500萬載重噸左右。從成交結構看，散貨船方面，紐卡斯爾型船、小靈便型船等市場熱度猶存；油船方面，VLCC、蘇伊士型原油船需求將得到改善，成品油船與化學品船市場也將有所提振；集裝箱船方面，船型訂單兩極化趨勢延續；液化氣船方面，LNG船批量訂單有望繼續釋放，LPG船市場保持平穩。
- (2) 中日韓三大造船國競爭將進一步加劇。中國方面，在中高端船型產品上與日韓船企競爭將更為激烈和直接，而在散貨船方面由於日本產能萎縮，中國市場份額將會提到提升；韓國方面，三大主要船企仍會將液化氣船、超大型箱船和VLCC等高附加船型作為年度接單重點，同時也在繼續推進產業結構調整和戰略重組，加強智慧綠色和關鍵設備系統研發，搶佔國際技術高地，另外韓國政府也將以《韓國造船產業發展戰略》為總綱，繼續推進和加大造船業的政策扶持力度；日本方面，日本政府和船企已經意識到合作是保持競爭力的主要方式，未來將進一步推動企業和產業間合作。預計將有越來越多的船企建立合作關係，以資本為紐帶加深合作關係，政府也將從優化產業鏈的角度，提供財政支援，鼓勵造船企業和上下游企業加強合作。

- (3) 國家政策提供發展新機遇。近年來，中央政府從船舶產業發展和區域發展角度推出了多項政策，用於指導和調整中國船舶產業發展，提高中國船舶產業技術發展水準和國際競爭力。產業發展規劃方面，國家發展和改革委員會、商務部發佈了《外商投資准入特別管理措施(負面清單)》和《自由貿易試驗區外商投資准入特別管理措施(負面清單)》；區域發展規劃方面，如中共中央、國務院印發《粵港澳大灣區發展規劃綱要》，為船舶產業在軍民融合創新、新型海洋產業、綠色能源開發、現代郵輪遊艇服務等方面提供了發展機遇。

2、 公司發展戰略

本集團認真學習領會黨的十九大精神和內涵，貫徹落實黨中央、國務院重大戰略決策，堅決執行黨中央作出「三個強國、兩個一流」等推動高品質發展的戰略部署，以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，以高品質發展戰略綱要為引領，確立了以國際領先的綜合性海洋產業發展商為戰略目標，致力於成為研發、製造與服務一體的世界一流海洋裝備企業。

面對船舶市場發展新常態，本集團秉承「創新、高效、協作、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。

關於中國船舶工業集團有限公司和中國船舶重工集團有限公司聯合重組進展

誠如本公司日期為2019年10月25日的公告所披露，本公司於2019年10月25日接到中國船舶工業集團有限公司(「中船」)來函，指中船收到中國國務院國有資產監督管理委員會(「國資委」)發出的《關於中國船舶工業集團有限公司和中國船舶重工集團有限公司重組的通知》(「國資改革(2019)100號」)，而中船和中國船舶重工集團有限公司(「中船重工」)已於2019年10月實行重組。於2019年10月，國資委亦作出了《關於中國船舶工業集團有限公司和中國船舶重工集團有限公司聯合重組獲得批准的公告》。在國資委批准下，同意中船和中船重工進行聯合重組，新設中國船舶集團有限公司(「中國船舶集團」)。國資委將代表國務院履行出資人職責，而中船和中船重工整體劃入中國船舶集團。於2019年11月，中國船舶集團成立並在中國國家工商行政管理局完成工商登記。誠如本公司日期為2019年10月25日的公告所披露，於重組後，本公司的控股股東及實際控制人將維持不變。於2019年11月8日，中國船舶集團的董事會、監事及高級管理層成員已獲委任，而中船、中船重工及中國船舶集團的董事會成員、監事及高級管理層均相同。於本公告日期，中國船舶集團的最終實益擁有人為國資委。於本公告日期，重組仍在進行中，而由國資委向中國船舶集團轉讓中船的股份及由國資委向中國船舶集團轉讓中船重工的股份尚未完成。因此，於緊隨重組後，中國船舶集團將持有中船已發行股份的100%及中船重工已發行股份的100%，而中船將持有本公司已發行股份的59.97%。因此，於緊隨重組後，中國船舶集團將成為本集團的主要股東及關連人士，而中國船舶集團與本集團之間的交易將成為持續關連交易。

2020年度經營計劃

2019年，本集團實現營業收入218.29億元，超額完成年度計劃的1.06%；合同承接金額319.46億元，超額完成年度計劃的10.16%。

2020年度，本集團計劃實現營業收入118.23億元，計劃承接合同139.2億元，與2019年度經營計劃發生重大差異的原因是廣船國際控制權發生變化，其經營計劃不再納入本公司合併範圍。

上述經營目標不代表本集團對2020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2019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2019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>編製的環境、社會及管治報告)已於2020年3月27日刊載於本公司網站(comec.cssc.net.cn)，繁體、英文版本將於適當時候刊載至聯交所網站(www.hkex.com.hk)。

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，2020年3月27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。

按中國會計準則編製的財務報表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 14,317,366,099.93 | 10,337,887,158.50 |
| 交易性金融資產 | 48,785,784.80 | 11,685,155.01 |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | 633,564,863.60 | 130,810,712.06 |
| 應收賬款 | 2,350,380,440.10 | 2,562,295,160.42 |
| 應收款項融資 | | |
| 預付款項 | 2,339,261,199.21 | 3,020,857,780.23 |
| 其他應收款 | 1,822,048,699.16 | 326,086,350.28 |
| 存貨 | 4,344,806,992.50 | 4,955,993,857.79 |
| 合同資產 | 6,336,385,363.12 | 6,860,770,802.28 |
| 持有待售資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | 692,000,000.00 | 463,415,968.00 |
| 其他流動資產 | 350,850,895.77 | 365,378,116.05 |
| 流動資產合計 | 33,235,450,338.19 | 29,035,181,060.62 |
| 非流動資產： | | |
| 債權投資 | | |
| 其他債權投資 | | |
| 長期應收款 | 2,703,137,274.56 | 1,976,516,046.20 |
| 長期股權投資 | 753,695,038.72 | 740,935,298.11 |
| 其他權益工具投資 | 71,248,734.49 | 63,403,225.93 |
| 其他非流動金融資產 | | |
| 投資性房地產 | 20,993,939.36 | 21,622,651.52 |
| 固定資產 | 11,439,928,689.69 | 12,046,436,020.38 |
| 在建工程 | 1,181,944,326.01 | 762,567,676.87 |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 使用權資產 | 149,351,363.01 | 199,340,500.82 |
| 無形資產 | 2,072,573,536.99 | 2,084,830,278.97 |
| 開發支出 | | |
| 商譽 | 144,231,195.67 | 144,231,195.67 |
| 長期待攤費用 | 75,592,524.66 | 79,285,603.23 |
| 遞延所得稅資產 | 377,902,704.29 | 440,083,496.90 |
| 其他非流動資產 | 78,019,489.34 | 80,251,531.97 |
| 非流動資產合計 | 19,068,618,816.79 | 18,639,503,526.57 |
| 資產總計 | 52,304,069,154.98 | 47,674,684,587.19 |

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

| 項目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 6,147,082,148.56 | 4,304,387,255.88 |
| 交易金融負債 | 221,737,672.75 | 431,894,056.78 |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | 3,063,415,001.67 | 2,730,396,298.20 |
| 應付賬款 | 8,687,397,898.75 | 7,958,832,249.26 |
| 預收款項 | | |
| 合同負債 | 8,488,146,386.62 | 7,112,391,961.78 |
| 應付職工薪酬 | 40,446,901.64 | 41,351,166.51 |
| 應交稅費 | 72,234,563.79 | 48,140,024.18 |
| 其他應付款 | 344,881,770.61 | 336,922,424.57 |
| 持有待售負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 2,281,928,067.24 | 4,461,169,400.36 |
| 其他流動負債 | 63,237,341.88 | 182,190,818.20 |
| 流動負債合計 | 29,410,507,753.51 | 27,607,675,655.72 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 6,049,757,000.00 | 4,339,619,500.00 |
| 應付債券 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 租賃負債 | 110,198,081.27 | 152,171,100.46 |
| 長期應付款 | 101,816,823.07 | 99,370,000.00 |
| 長期應付職工薪酬 | 229,389,012.33 | 248,554,297.66 |
| 預計負債 | 694,854,560.21 | 802,016,709.10 |
| 遞延收益 | 150,307,309.25 | 59,916,128.16 |
| 遞延所得稅負債 | 9,514,927.47 | 8,950,648.02 |
| 其他非流動負債 | | |
| 非流動負債合計 | 7,345,837,713.60 | 5,710,598,383.40 |
| 負債合計 | 36,756,345,467.11 | 33,318,274,039.12 |
| 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 | 9,418,941,779.55 | 9,549,580,748.34 |
| 減：庫存股 | | |
| 其他綜合收益 | -41,694,917.30 | -45,615,426.57 |
| 專項儲備 | 443,910.04 | 1,226,639.50 |
| 盈餘公積 | 962,452,773.01 | 962,441,825.31 |
| 一般風險準備 | | |
| 未分配利潤 | -1,605,393,084.53 | -2,153,702,475.37 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | 10,148,256,838.77 | 9,727,437,689.21 |
| 少數股東權益 | 5,399,466,849.10 | 4,628,972,858.86 |
| 股東權益合計 | 15,547,723,687.87 | 14,356,410,548.07 |
| 負債和股東權益總計 | 52,304,069,154.98 | 47,674,684,587.19 |

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

母公司資產負債表

2019年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|----------------|--------------------------|-------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 113,638,189.16 | 99,371,121.05 |
| 交易性金融資產 | | |
| 衍生金融資產 | | |
| 應收票據 | | |
| 應收賬款 | 40,084,782.69 | 46,428,670.20 |
| 預付款項 | 6,585,840.89 | 2,100,230.64 |
| 其他應收款 | 8,852,312.88 | 9,520,031.06 |
| 存貨 | 78,044,136.16 | 98,897,393.27 |
| 合同資產 | | |
| 持有待售資產 | | |
| 一年內到期的非流動資產 | 270,000,000.00 | - |
| 其他流動資產 | 244,609,360.00 | 761,163,163.71 |
| 流動資產合計 | 761,814,621.78 | 1,017,480,609.93 |
| 非流動資產： | | |
| 債權投資 | | |
| 可供出售金融資產 | | |
| 其他債權投資 | | |
| 長期應收款 | 600,000,000.00 | |
| 長期股權投資 | 7,873,786,253.99 | 7,921,435,986.83 |
| 其他權益工具投資 | | |
| 其他非流動金融資產 | | |
| 投資性房地產 | | |
| 固定資產 | 447,436,065.79 | 70,839,970.49 |
| 在建工程 | | |
| 生產性生物資產 | | |
| 油氣資產 | | |
| 使用權資產 | 1,896,234.13 | - |
| 無形資產 | 10,161,107.29 | 10,468,726.74 |
| 開發支出 | | |
| 商譽 | | |
| 長期待攤費用 | 720,906.87 | - |
| 遞延所得稅資產 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他非流動資產 | 436,902,001.36 | 633,860,105.78 |
| 非流動資產合計 | 9,390,902,569.43 | 8,656,604,789.84 |
| 資產總計 | 10,152,717,191.21 | 9,674,085,399.77 |

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司資產負債表(續)

2019年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------|--------------------------|-------------------------|
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 交易性金融負債 | | |
| 衍生金融負債 | | |
| 應付票據 | | |
| 應付賬款 | 179,911,996.18 | 58,845,591.58 |
| 預收款項 | | |
| 合同負債 | 59,818,924.73 | 65,497,566.97 |
| 應付職工薪酬 | | |
| 應交稅費 | 2,802,092.60 | 3,217,292.29 |
| 其他應付款 | 53,596,763.60 | 41,994,848.71 |
| 持有待售負債 | | |
| 一年內到期的非流動負債 | 200,898,274.92 | |
| 其他流動負債 | 30,817.60 | 77,418.16 |
| 流動負債合計 | 697,058,869.63 | 819,632,717.71 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 600,000,000.00 | |
| 應付債券 | | |
| 其中：優先股 | | |
| 永續債 | | |
| 租賃負債 | 1,096,162.49 | |
| 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 | 700,466,162.49 | 99,370,000.00 |
| 負債合計 | 1,397,525,032.12 | 919,002,717.71 |
| 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 | 472,681,889.15 | 472,670,941.45 |
| 未分配利潤 | 721,076,162.84 | 720,977,633.51 |
| 股東權益合計 | 8,755,192,159.09 | 8,755,082,682.06 |
| 負債和股東權益總計 | 10,152,717,191.21 | 9,674,085,399.77 |

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

合併利潤表

2019年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年度 | 2018年度 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 一、營業收入 | 21,829,002,963.77 | 19,213,596,394.03 |
| 減：營業成本 | 20,959,294,954.13 | 19,262,469,746.28 |
| 稅金及附加 | 66,082,026.09 | 65,299,430.11 |
| 銷售費用 | 136,934,171.32 | 86,255,214.60 |
| 管理費用 | 900,958,609.80 | 892,844,116.09 |
| 研發費用 | 557,782,189.67 | 497,562,636.51 |
| 財務費用 | 144,161,671.01 | 118,473,501.83 |
| 其中：利息費用 | 364,243,854.91 | 370,303,935.69 |
| 利息收入 | 229,368,563.22 | 235,693,676.79 |
| 資產減值損失 | -309,576,180.58 | -677,141,653.24 |
| 信用減值損失 | -16,832,835.84 | -39,371,984.45 |
| 加：其他收益 | 10,978,489.85 | 24,448,764.78 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 32,402,655.69 | -123,820,055.10 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | 11,830,229.89 | -8,308,324.83 |
| 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) | -79,586,877.26 | -423,444,863.37 |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列) | -78,454.75 | -1,303,386.17 |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | -1,298,903,861.14 | -2,949,941,428.94 |
| 加：營業外收入 | 2,294,399,430.83 | 553,503,531.77 |
| 減：營業外支出 | 4,410,835.97 | 63,787,435.36 |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 991,084,733.72 | -2,460,225,332.53 |
| 減：所得稅費用 | 62,538,448.60 | 13,924,817.73 |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 928,546,285.12 | -2,474,150,150.26 |
| (一) 按經營持續性分類 | | |
| 1、持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 928,546,285.12 | -2,474,150,150.26 |
| 2、終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | |
| (二) 按所有權歸屬分類 | | |
| 1、歸屬於母公司股東的淨利潤 | 548,320,338.54 | -1,869,014,160.08 |
| 2、少數股東損益 | 380,225,946.58 | -605,135,990.18 |

| 項目 | 2019年度 | 2018年度 |
|------------------------------------|----------------|-------------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | 5,901,365.91 | -740,992.56 |
| 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額 | 3,920,509.27 | -2,864,091.79 |
| (一) 不能重分類進損益的其他綜合收益 | 3,577,517.41 | -1,421,831.33 |
| 1. 重新計量設定受益計畫變動額 | -4,538,169.27 | |
| 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 | 8,115,686.68 | -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 | 342,991.86 | -1,442,260.46 |
| 1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益 | | |
| 2. 其他債權投資公允價值變動 | | |
| 3. 可供出售金融資產公允價值變動損益 | | |
| 4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 | | |
| 5. 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 | 342,991.86 | -1,442,260.46 |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | 1,980,856.64 | 2,123,099.23 |
| 六、綜合收益總額 | 934,447,651.03 | -2,474,891,142.82 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | 552,240,847.81 | -1,871,878,251.87 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | 382,206,803.22 | -603,012,890.95 |
| 七、每股收益： | | - |
| (一) 基本每股收益 | 0.3879 | -1.3223 |
| (二) 稀釋每股收益 | 0.3879 | -1.3223 |

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司利潤表

2019年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年度 | 2018年度 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 一、營業收入 | 178,594,000.74 | 207,969,649.39 |
| 減：營業成本 | 168,432,508.85 | 221,503,003.20 |
| 稅金及附加 | 3,086,392.39 | 2,112,282.31 |
| 銷售費用 | 2,303,908.23 | 3,724,331.10 |
| 管理費用 | 33,054,870.36 | 21,819,871.85 |
| 研發費用 | | 625,000.00 |
| 財務費用 | -27,870,266.44 | -26,863,462.00 |
| 其中：利息費用 | 25,944,447.57 | 10,735,743.06 |
| 利息收入 | 53,806,498.36 | 38,396,447.96 |
| 資產減值損失 | | 3,340,528.00 |
| 信用減值損失 | -413,741.54 | -1,660,722.40 |
| 加：其他收益 | 158,972.40 | 114,028.44 |
| 投資收益(損失以「-」號填列) | 268,645.02 | -10,099,639.37 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | 2,838,844.99 | -10,099,639.37 |
| 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) | | |
| 資產處置收益(損失以「-」號填列) | 171,396.31 | |
| 二、營業利潤(虧損以「-」號填列) | -228,140.46 | -23,257,182.40 |
| 加：營業外收入 | 937,754.03 | 23,927.58 |
| 減：營業外支出 | 600,136.54 | 80,038.05 |
| 三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列) | 109,477.03 | -23,313,292.87 |
| 減：所得稅費用 | - | - |
| 四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 109,477.03 | -23,313,292.87 |
| (一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | 109,477.03 | -23,313,292.87 |
| (二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列) | | |

| 項目 | 2019年度 | 2018年度 |
|------------------------------------|------------|----------------|
| 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 | 109,477.03 | -23,313,292.87 |
| 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

合併現金流量表

2019年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年度 | 2018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 | 22,690,616,089.82 | 16,923,312,942.46 |
| 收到的稅費返還 | 1,077,425,452.52 | 2,342,160,714.55 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 2,592,935,993.75 | 621,756,406.29 |
| 經營活動現金流入小計 | 26,360,977,536.09 | 19,887,230,063.30 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 19,356,192,281.32 | 18,016,394,572.45 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 2,238,441,280.91 | 2,117,084,358.28 |
| 支付的各項稅費 | 197,499,866.38 | 157,091,811.24 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 833,290,106.52 | 1,141,569,455.56 |
| 經營活動現金流出小計 | 22,625,423,535.13 | 21,432,140,197.53 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 3,735,554,000.96 | -1,544,910,134.23 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 900,000,000.00 | 999,425,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | 36,541,732.71 | 14,298,810.80 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額 | 749,425.99 | 847,560.03 |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | 119,781.64 |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 4,074,104,657.87 | 894,996,962.96 |
| 投資活動現金流入小計 | 5,011,395,816.57 | 1,909,688,115.43 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金 | 870,294,161.46 | 785,467,723.81 |
| 投資支付的現金 | 929,210,860.24 | 892,033,674.31 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | 990,000.00 | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 5,995,598,386.76 | 2,024,548,411.59 |
| 投資活動現金流出小計 | 7,796,093,408.46 | 3,702,049,809.71 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -2,784,697,591.89 | -1,792,361,694.28 |

| 項目 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 三、籌資活動產生的現金流量： | | |
| 吸收投資收到的現金 | 1,200,000.00 | 4,801,010,000.00 |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金 | 1,200,000.00 | 1,010,000.00 |
| 取得借款所收到的現金 | 16,262,450,494.07 | 9,900,757,500.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | 253,000,000.00 | 116,790,000.00 |
| 籌資活動現金流入小計 | 16,516,650,494.07 | 14,818,557,500.00 |
| 償還債務所支付的現金 | 14,929,331,399.85 | 14,206,367,596.69 |
| 分配股利、利潤或償付利息所支付的現金 | 377,214,387.52 | 431,085,601.47 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤 | | 61,526.88 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 19,067,561.81 | 1,003,400.00 |
| 籌資活動現金流出小計 | 15,325,613,349.18 | 14,638,456,598.16 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 1,191,037,144.89 | 180,100,901.84 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | 4,781,881.94 | 59,404,170.35 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | 2,146,675,435.90 | -3,097,766,756.32 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 8,536,815,355.09 | 11,634,582,111.41 |
| 六、年末現金及現金等價物餘額 | 10,683,490,790.99 | 8,536,815,355.09 |

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司現金流量表

2019年度

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

| 項目 | 2019年度 | 2018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 | 207,869,540.30 | 228,310,357.17 |
| 收到的稅費返還 | | |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 37,823,455.64 | 22,705,205.23 |
| 經營活動現金流入小計 | 245,692,995.94 | 251,015,562.40 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | 134,448,686.10 | 189,111,561.88 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | 32,847,172.06 | 33,800,636.87 |
| 支付的各項稅費 | 11,721,247.24 | 4,666,833.89 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | 57,794,426.68 | 32,644,854.60 |
| 經營活動現金流出小計 | 236,811,532.08 | 260,223,887.24 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 8,881,463.86 | -9,208,324.84 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 47,831,683.24 | |
| 取得投資收益收到的現金 | 86,694.62 | 669,528.43 |
| 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 | | |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | 1,064,538,924.97 | 956,513,027.80 |
| 投資活動現金流入小計 | 1,112,457,302.83 | 957,182,556.23 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金 | 300,224,507.17 | 768,301.67 |
| 投資支付的現金 | | 30,000,000.00 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | 1,160,000,000.00 | 1,370,023,184.47 |
| 投資活動現金流出小計 | 1,460,224,507.17 | 1,400,791,486.14 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | -347,767,204.34 | -443,608,929.91 |

| 項目 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 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 | 1,000,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | |
| 籌資活動現金流入小計 | 1,000,000,000.00 | 650,000,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | 650,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | 26,030,048.60 | 10,422,526.22 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | 817,142.81 | |
| 籌資活動現金流出小計 | 676,847,191.41 | 610,422,526.22 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 323,152,808.59 | 39,577,473.78 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | -647,405.17 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | -15,732,931.89 | -413,887,186.14 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | 99,371,121.05 | 513,258,307.19 |
| 六、年末現金及現金等價物餘額 | 83,638,189.16 | 99,371,121.05 |

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

財務報表附註摘要

一、財務報表的編製基礎

(1) 編製基礎

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，並基於財務報表附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

(2) 持續經營

本公司管理層對自2019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製。

二、遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的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、經營成果和現金流量等有關信息。

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

- ① 財政部於2018年12月發佈了修訂後的《企業會計準則21號－租賃》，本集團自2019年1月1日起執行。對於首次執行日前已存在的合同，本集團選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。本集團根據首次執行的累計影響數，調整首次執行當年年初財務報表其他相關項目金額，不調整可比期間信息。
- ② 財政部於2019年9月發布了《關於修訂印發合併財務報表格式的通知(2019版)的通知》(財會[2019]16號)(以下簡稱「財務報表格式」)，執行企業會計準則的企業應按照企業會計準則和該通知的要求編製財務報表。

(2) 變更的主要影響

① 執行修訂後租賃準則的影響

| 合併報表項目 | 2018年12月31日 | 影響金額 | 2019年1月1日 |
|-------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 資產 | 47,475,344,086.37 | 199,340,500.82 | 47,674,684,587.19 |
| 其中：使用權資產 | | 199,340,500.82 | 199,340,500.82 |
| 負債： | 33,118,933,538.30 | 199,340,500.82 | 33,318,274,039.12 |
| 其中：租賃負債 | | 152,171,100.46 | 152,171,100.46 |
| 一年內到期的非流動負債 | 4,414,000,000.0000 | 47,169,400.36 | 4,461,169,400.3600 |
| 股東權益 | 14,356,410,548.07 | | 14,356,410,548.07 |
| 其中：未分配利潤 | -2,153,702,475.37 | | -2,153,702,475.37 |

新租賃準則對母公司財務報表無影響。

② 執行修訂後財務報表格式的影響

根據財務報表格式的要求，本集團將「應收票據及應收賬款」拆分列示為「應收票據」和「應收賬款」兩個項目，將「應付票據及應付賬款」拆分列示為「應付票據」和「應付賬款」兩個項目。本集團相應追溯調整了比較期間報表，該會計政策變更對合並及本公司淨利潤和股東權益無影響。

具體影響如下：

| 報表項目 | 2018年12月31日 | 調整 | 2019年1月1日 |
|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 資產合計 | 2,693,105,872.48 | | 2,693,105,872.48 |
| 其中：應收票據及應收賬款 | 2,693,105,872.48 | -2,693,105,872.48 | |
| 應收票據 | | 130,810,712.06 | 130,810,712.06 |
| 應收賬款 | | 2,562,295,160.42 | 2,562,295,160.42 |
| 負債合計 | 10,689,228,547.46 | | 10,689,228,547.46 |
| 其中：應付票據及應付賬款 | 10,689,228,547.46 | -10,689,228,547.46 | |
| 應付票據 | | 2,730,396,298.20 | 2,730,396,298.20 |
| 應付賬款 | | 7,958,832,249.26 | 7,958,832,249.26 |

執行修訂後財務報表格式對母公司財務報表無影響。

(2) 重要會計估計變更

本年無需要披露重大會計估計變更。

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%, 13% |
| | 建築安裝業務收入 | 10%, 9% |
| | 現代服務業 | 6% |
| – 城市維護建設稅 | 應交流轉稅額 | 7% |
| – 教育費附加 | 應交流轉稅額 | 3% |
| – 地方教育費附加 | 應交流轉稅額 | 2% |
| – 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 15%, 20%, 5% |
| 香港利得稅 | 應稅所得 | 16.5% |

註：《財政部稅務總局海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號)：

1. 增值稅一般納稅人(以下稱納稅人)發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用16%稅率的，稅率調整為13%；原適用10%稅率的，稅率調整為9%。
2. 原適用16%稅率且出口退稅率為16%的出口貨物勞務，出口退稅率調整為13%；原適用10%稅率且出口退稅率為10%的出口貨物、跨境應稅行為，出口退稅率調整為9%

根據該公告，本集團自2019年4月1日起執行13%的增值稅率。

本集團的軍品收入在辦理相關的免稅手續後，免徵增值稅。

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

| 公司名稱 | 稅率 | 備註 |
|------------------|-------|--------|
| 本公司 | 25% | |
| 廣州紅帆科技有限公司 | 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% | |
| 廣州文沖船廠有限責任公司 | 15% | |
| 廣州文船重工有限公司 | 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 |
| 東發工程有限公司 | 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 |
| 廣州星際海洋工程設計有限公司 | 20% | 小型微利企業 |
| 其他子公司 | 25% | |

(2) 稅收優惠

(1) 企業所得稅

子公司廣州紅帆科技有限公司於2017年11月9日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201744000859)，有效期三年，本年度適用15%的企業所得稅率。

子公司中船黃埔文沖船舶有限公司於2018年11月28日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201844011040)，有效期三年，2019年度適用15%的企業所得稅率。

子公司廣州中船文沖船塢有限公司於2018年11月28日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201844009674)，有效期三年，2019年度適用15%的企業所得稅率。

子公司廣船國際有限公司於2017年11月23日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201731002771)，因公司未選擇納稅優惠，2019年度企業所得稅仍按25%計繳。

子公司廣州文沖船廠有限責任公司2016年度通過了廣州市高新技術企業認定，高新技術企業證書已到期。文沖船廠在2019年12月2日廣東省第三批擬認定高新技術企業公示名單中，高新技術企業證書編號為：GR201944010453。文沖船廠預計能取得高新技術企業證書，故仍按15%的稅率計繳企業所得稅。

子公司廣州文船重工有限公司於2018年11月28日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201844002831)，有效期三年，2019年度適用15%的企業所得稅率。

子公司湛江南海艦船高新技術服務有限公司、廣州星際海洋工程設計有限公司為小型微利企業，所得稅按20%計繳。

榮廣公司、泛廣公司、東發工程、華順公司、華隆公司，註冊地在香港，執行香港利得稅，稅率為16.50%。

(2) 房產稅

- (1) 黃埔文沖2019年度房產稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額963,828.78元；
- (2) 文沖船廠2019年度房產稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額1,354,976.97元；
- (3) 根據《財政部關於對軍隊房產徵免房產稅的通知》，廣船國際按軍品佔銷售比例享受減免房產稅5,190,000.00元，黃埔文沖按軍品佔銷售比例享受減免房產稅672,882.94元。

(3) 土地使用稅

- (1) 黃埔文沖2019年度城鎮土地使用稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額1,569,467.33元；
- (2) 根據財稅字[1995]27號文《關於對中國航空、航天、船舶工業總公司所屬軍工企業免徵土地使用稅的若干規定的通知》(財稅字[1995]27號文)，子公司廣船國際有限公司2019年減免土地使用稅615,487.64元，黃埔文沖2019年減免土地使用稅298,735.87元；
- (3) 文沖船廠2019年度城鎮土地使用稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額958,164.88元。

五、合併財務報表主要項目注釋

1. 應收票據

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 銀行承兌匯票 | 563,453,834.95 | 83,544,762.52 |
| 商業承兌匯票 | 70,111,028.65 | 47,265,949.54 |
| 合計 | 633,564,863.60 | 130,810,712.06 |

(1) 年末用於質押的應收票據：無。

(2) 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 | 492,557,423.08 | |
| 商業承兌匯票 | 1,610,131.05 | |
| 合計 | 494,167,554.13 | |

(3) 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據：無。

(4) 按壞賬計提方法分類披露

| 類別 | 年末餘額 | | | | |
|------------|-----------------------|----------|------|----------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | | | | | |
| 按組合計提壞賬準備 | 633,564,863.60 | 100.00 | | | 633,564,863.60 |
| 其中：到期日1年以內 | 633,564,863.60 | 100.00 | | | 633,564,863.60 |
| 合計 | 633,564,863.60 | / | | / | 633,564,863.60 |

| 類別 | 年初餘額 | | | | |
|------------|-----------------------|----------|------|----------|-----------------------|
| | 賬面餘額 | | 壞賬準備 | | 賬面價值 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | | | | | |
| 按組合計提壞賬準備 | 130,810,712.06 | 100.00 | | | 130,810,712.06 |
| 其中：到期日1年以內 | 130,810,712.06 | 100.00 | | | 130,810,712.06 |
| 合計 | 130,810,712.06 | / | | / | 130,810,712.06 |

2. 應收賬款

| 項目名稱 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 應收賬款 | 2,390,628,704.48 | 2,599,936,504.41 |
| 減：壞賬準備 | 40,248,264.38 | 37,641,343.99 |
| 淨額 | 2,350,380,440.10 | 2,562,295,160.42 |

(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 | 2,061,611,397.71 | 17,756,721.76 | 0.86 |
| 1-2年 | 169,910,788.01 | 2,750,302.26 | 1.62 |
| 2-3年 | 25,034,038.97 | 4,980,647.91 | 19.90 |
| 3-4年 | 80,122,732.66 | 849,300.97 | 1.06 |
| 4-5年 | 37,003,019.27 | 1,247,001.75 | 3.37 |
| 5年以上 | 16,946,727.86 | 12,664,289.73 | 74.73 |
| 合計 | 2,390,628,704.48 | 40,248,264.38 | 1.68 |

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

(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 | | | | |
|-------------------------|-------------------------|-------|----------------------|---------|-------------------------|
| | 帳面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 |
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 計提比例(%) | |
| 按單項計提壞賬準備 | 28,437,630.23 | 1.19 | 28,437,630.23 | 100.00 | |
| 其中：信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款 | 28,437,630.23 | 1.19 | 28,437,630.23 | 100.00 | |
| 按組合計提壞賬準備 | 2,362,191,074.25 | 98.81 | 11,810,634.15 | 0.50 | 2,350,380,440.10 |
| 其中：信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款 | 2,362,191,074.25 | 98.81 | 11,810,634.15 | 0.50 | 2,350,380,440.10 |
| 合計 | 2,390,628,704.48 | - | 40,248,264.38 | - | 2,350,380,440.10 |

| 類別 | 年初金額 | | | | |
|-------------------------|-------------------------|-------|----------------------|---------|-------------------------|
| | 帳面餘額 | | 壞賬準備 | | 淨額 |
| | 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 |

(a) 按單項計提應收賬款壞賬準備

| 單位名稱 | 年末餘額 | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|---------|--------------------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
| 河南廣船電梯有限公司 | 9,312,358.11 | 9,312,358.11 | 100 | 賬齡長，有收款風險 |
| TENOVA AUSTRALIA PTY LTD | 4,261,467.23 | 4,261,467.23 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 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 |
| WHL-FONKWANG | 2,852,482.37 | 2,852,482.37 | 100 | 時間過長，有減值迹象 |
| 重慶渝祥電梯公司 | 2,542,500.00 | 2,542,500.00 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 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 | 1,497,280.00 | 1,497,280.00 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 福州宏嘉電子科技公司 | 443,118.00 | 443,118.00 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 青島郁士大山房地產公司 | 339,350.00 | 339,350.00 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 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 | 收回的可能性極小 |
| 廣州漢陽船舶配套設備製造有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 海信容聲(揚州)冰箱有限公司 | 179,579.35 | 179,579.35 | 100 | 收回的可能性極小 |

| 單位名稱 | 年末餘額 | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|---------|---------------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | 計提比例(%) | 計提理由 |
| 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 |
| 衛寧健康科技集團股份有限公司 | 140,000.00 | 140,000.00 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 小天鵝(荊州)電器有限公司 | 120,985.49 | 120,985.49 | 100 | 收回的可能性極小 |
| 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 |
| 汕頭海關緝私局 | 109,056.50 | 109,056.50 | 100 | 客戶不停變更需求，項目長期不能推進 |
| 武漢市餘集置業有限公司 | 105,500.00 | 105,500.00 | 100 | 代理商一致無法收到業主的款，有收款風險 |
| 其餘31家 | 862,482.00 | 862,482.00 | 100 | 收款的可能性極小 |
| | 28,437,630.23 | 28,437,630.23 | - | - |

(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 | 2,089,753,366.73 | 10,448,445.61 | 0.50 |
| 1-2年 | 152,375,468.17 | 761,877.34 | 0.50 |
| 2-3年 | 12,331,769.84 | 61,658.85 | 0.50 |
| 3-4年 | 70,526,881.33 | 352,634.41 | 0.50 |
| 4-5年 | 32,626,708.80 | 163,133.54 | 0.50 |
| 5年以上 | 4,576,879.38 | 22,884.40 | 0.50 |
| 合計 | 2,362,191,074.25 | 11,810,634.15 | - |

(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 | 37,641,343.99 | 14,189,563.75 | -160,325.81 | -11,440,843.36 | 18,525.81 | 40,248,264.38 |
| 合計 | 37,641,343.99 | 14,189,563.75 | -160,325.81 | -11,440,843.36 | 18,525.81 | 40,248,264.38 |

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：無

(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 | 11,440,843.36 |

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 |
|------------------------------|--------|----------------------|--------|-------------|-------------|
| CONTSIPS MANAGEMENT INC | 應收修理費 | 2,108,130.00 | 賬款無法收回 | 執行公司規定的核銷程序 | 否 |
| evalend shipping co.s.a. | 應收修理費 | 1,398,421.01 | 賬款無法收回 | 執行公司規定的核銷程序 | 否 |
| FAIRLAND ENTERPRISES LIMITED | 應收修理費 | 1,749,747.90 | 賬款無法收回 | 執行公司規定的核銷程序 | 否 |
| VARADA ONE PTE LTD | 應收修理費 | 3,671,659.75 | 賬款無法收回 | 執行公司規定的核銷程序 | 否 |
| HEBEI OCEAN SHIPPING CO.,LTD | 應收修理費 | 1,208,661.20 | 賬款無法收回 | 執行公司規定的核銷程序 | 否 |
| 合計 | - | 10,136,619.86 | - | - | - |

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

| 單位名稱 | 與本集團關係 | 年末餘額 | 賬齡 | 佔應收賬款 年末餘額合計數 的比例(%) | 壞賬準備 年末餘額 |
|------|--------|-----------------------|------|----------------------------|---------------------|
| 單位1 | 第三方 | 276,120,305.12 | 1年以內 | 11.55 | 1,380,601.53 |
| 單位2 | 第三方 | 225,910,884.00 | 1年以內 | 9.45 | 1,129,554.42 |
| 單位3 | 第三方 | 177,124,800.00 | 1年以內 | 7.41 | 885,624.00 |
| 單位4 | 第三方 | 111,822,400.00 | 1年以內 | 4.68 | 559,112.00 |
| 單位5 | 第三方 | 111,106,306.20 | 1年以內 | 4.65 | 555,531.53 |
| 合計 | | 902,084,695.32 | | 37.74 | 4,510,423.48 |

(7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：無。

(8) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額：無。

3. 應付票據

| 票據種類 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 2,723,458,661.24 | 2,286,572,893.25 |
| 商業承兌匯票 | 339,956,340.43 | 443,823,404.95 |
| 合計 | 3,063,415,001.67 | 2,730,396,298.20 |

4. 應付賬款

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 物資採購 | 5,215,181,835.65 | 4,074,770,064.65 |
| 在建工程款 | 314,301,192.54 | 114,327,903.77 |
| 產品收尾費用 | 274,200,204.00 | 552,199,468.38 |
| 質保金 | 1,037,723,660.38 | 1,485,763,195.74 |
| 其他工程及勞務 | 1,845,991,006.18 | 1,731,771,616.72 |
| 合計 | 8,687,397,898.75 | 7,958,832,249.26 |

(1) 根據交易日期的應付賬款(包括關聯方應付賬款)賬齡分析如下：

| 賬齡 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以內 | 6,160,619,081.93 | 4,318,781,010.73 |
| 1-2年 | 1,230,596,212.92 | 2,967,761,937.65 |
| 2-3年 | 779,736,568.28 | 417,041,372.35 |
| 3年以上 | 516,446,035.62 | 255,247,928.53 |
| 合計 | 8,687,397,898.75 | 7,958,832,249.26 |

(2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

| 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 |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
| 中船工業成套物流(廣州)有限公司 | 948,706,497.32 | 91,192,818.29 | 質保金及暫估款 |
| 中國船舶工業系統工程研究院 | 497,947,000.69 | 243,266,460.70 | 質保金及暫估款 |
| 中國船舶重工集團公司第七零四 研究所 | 102,221,450.00 | 69,471,886.11 | 質保金及暫估款 |
| 中國航天科工飛航技術研究院 | 230,884,200.00 | 161,134,200.00 | 質保金及暫估款 |
| 中國船舶重工集團公司第七壹五研 究所 | 196,523,500.00 | 47,879,500.00 | 質保金及暫估款 |
| 滬東重機有限公司 | 164,978,397.28 | 32,871,153.84 | 質保金及暫估款 |
| 溫州市博弘電器有限公司 | 34,487,370.00 | 34,487,370.00 | 質保金及暫估款 |
| 合計 | 2,175,748,415.29 | 680,303,388.94 | - |

5. 未分配利潤

| 項目 | 本年 | 上年 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 調整前上年年末未分配利潤 | -2,153,702,475.37 | -255,300,411.53 |
| 加：年初未分配利潤調整數 | | -29,547,841.37 |
| 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 | | |
| 其他調整因素 | | |
| 調整後年初未分配利潤 | -2,153,702,475.37 | -284,848,252.90 |
| 加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 548,320,338.54 | -1,869,014,160.08 |
| 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 | 10,947.70 | |
| 提取任意盈餘公積 | | |
| 提取一般風險準備 | | |
| 應付普通股股利 | | |
| 年末未分配利潤 | -1,605,393,084.53 | -2,153,702,475.37 |

6. 淨流動資產

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資產 | 33,235,450,338.19 | 29,035,181,060.62 |
| 減：流動負債 | 29,410,507,753.51 | 27,607,675,655.72 |
| 淨流動資產 | 3,824,942,584.68 | 1,427,505,404.90 |

7. 總資產減流動負債

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 資產總計 | 52,304,069,154.98 | 47,475,344,086.37 |
| 減：流動負債 | 29,410,507,753.51 | 27,607,675,655.72 |
| 總資產減流動負債 | 22,893,561,401.47 | 19,867,668,430.65 |

8. 營業收入、營業成本

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 主營業務收入 | 21,581,588,577.17 | 19,002,635,540.52 |
| 其他業務收入 | 247,414,386.60 | 210,960,853.51 |
| 合計 | 21,829,002,963.77 | 19,213,596,394.03 |
| 主營業務成本 | 20,791,601,441.28 | 19,149,600,183.64 |
| 其他業務成本 | 167,693,512.85 | 112,869,562.64 |
| 合計 | 20,959,294,954.13 | 19,262,469,746.28 |

主營毛利

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主營業務收入 | 21,581,588,577.17 | 19,002,635,540.52 |
| 主營業務成本 | 20,791,601,441.28 | 19,149,600,183.64 |
| 毛利 | 789,987,135.89 | -146,964,643.12 |

(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 | 16,480,667,808.06 | 15,074,500,138.56 |
| 其中： | — | — |
| 散貨船 | 580,491,099.01 | 838,481,272.71 |
| 油船 | 4,619,845,280.11 | 2,914,177,181.01 |
| 集裝箱船 | 2,743,315,554.12 | 1,948,012,116.47 |
| 特種船及其他 | 8,537,015,874.82 | 9,373,829,568.37 |
| 海工產品 | 1,321,234,115.03 | 1,431,752,144.31 |
| 鋼結構 | 2,011,736,461.38 | 724,839,574.41 |
| 船舶修理及改造 | 1,042,288,419.71 | 907,948,316.47 |
| 機電產品及其他 | 725,661,772.99 | 863,595,366.77 |
| 合計 | 21,581,588,577.17 | 19,002,635,540.52 |
| 營業成本 | | |
| 船舶產品 | 16,217,877,959.85 | 15,211,331,860.89 |
| 其中： | | |
| 散貨船 | 556,833,606.51 | 802,765,072.63 |
| 油船 | 5,001,816,567.33 | 3,103,672,217.45 |
| 集裝箱船 | 2,813,914,430.32 | 1,862,609,466.00 |
| 特種船及其他 | 7,845,313,355.69 | 9,442,285,104.81 |
| 海工產品 | 1,216,369,388.52 | 1,585,077,615.70 |
| 鋼結構 | 1,791,605,611.67 | 679,623,834.29 |
| 船舶修理及改造 | 859,722,405.80 | 791,950,320.34 |
| 機電產品及其他 | 706,026,075.44 | 881,616,552.42 |
| 合計 | 20,791,601,441.28 | 19,149,600,183.64 |

(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(含港澳台) | 13,280,308,241.32 | 11,334,631,302.20 |
| 亞洲其他地區 | 1,668,033,894.64 | 639,604,362.49 |
| 歐洲 | 3,089,923,709.17 | 3,945,030,525.19 |
| 大洋洲 | 983,088,477.79 | 682,924,110.56 |
| 北美洲 | 438,904,472.85 | 1,351,863,663.92 |
| 非洲 | 2,086,041,744.97 | 890,489,400.31 |
| 南美洲 | 35,288,036.43 | 158,092,175.85 |
| 合計 | 21,581,588,577.17 | 19,002,635,540.52 |
| 營業成本 | | |
| 中國(含港澳台) | 12,287,244,136.23 | 11,319,324,405.91 |
| 亞洲其他地區 | 1,749,484,608.75 | 620,733,098.94 |
| 歐洲 | 3,326,534,606.42 | 4,196,153,405.24 |
| 大洋洲 | 999,832,979.60 | 685,780,641.07 |
| 北美洲 | 376,329,160.35 | 1,250,418,744.55 |
| 非洲 | 2,025,562,650.57 | 924,798,353.00 |
| 南美洲 | 26,613,299.36 | 152,391,534.93 |
| 合計 | 20,791,601,441.28 | 19,149,600,183.64 |

(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 | 78,693,545.12 | 51,391,513.56 |
| 廢料銷售 | 88,882,046.98 | 86,867,023.16 |
| 勞務收入 | 6,273,921.75 | 14,717,773.14 |
| 租金收入 | 43,678,333.84 | 3,284,341.02 |
| 動能收入 | 7,782,369.10 | 42,375,194.40 |
| 其他 | 22,104,169.81 | 12,325,008.23 |
| 合計 | 247,414,386.60 | 210,960,853.51 |
| 其他業務成本 | | |
| 銷售材料 | 71,424,148.71 | 35,672,292.89 |
| 廢料銷售 | 51,236,840.79 | 39,501,596.38 |
| 勞務收入 | 3,254,022.36 | 8,604,005.09 |
| 租金收入 | 28,267,915.03 | 978,822.95 |
| 動能收入 | 7,589,203.17 | 24,484,850.94 |
| 其他 | 5,921,382.79 | 3,627,994.39 |
| 合計 | 167,693,512.85 | 112,869,562.64 |

(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 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 船舶產品 | 16,480,667,808.06 | - | - | | 16,480,667,808.06 |
| 海工產品 | 1,321,234,115.03 | - | - | | 1,321,234,115.03 |
| 鋼結構 | 1,110,115,569.65 | 901,620,891.73 | - | | 2,011,736,461.38 |
| 船舶修理及改造 | 287,100,794.04 | | 755,187,625.67 | | 1,042,288,419.71 |
| 機電產品及其他 | 150,041,776.88 | 238,876,410.06 | | 336,743,586.05 | 725,661,772.99 |
| 其他業務 | 126,033,009.14 | 9,515,869.15 | 32,271,050.71 | 79,594,457.60 | 247,414,386.60 |
| 按經營地區分類 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 境內 | 11,223,443,136.47 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 366,807,644.13 | 13,527,722,627.92 |
| 境外 | 8,251,749,936.33 | - | - | 49,530,399.52 | 8,301,280,335.85 |
| 市場或客戶類型 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 國有企業 | 7,652,791,697.35 | 1,095,184,913.33 | 249,769,347.95 | 137,184,238.80 | 9,134,930,197.43 |
| 民營企業 | 4,299,176,315.15 | 54,828,257.61 | 32,310,366.03 | 277,725,783.88 | 4,664,040,722.67 |
| 外資企業 | 7,523,225,060.30 | - | 505,378,962.40 | 1,428,020.97 | 8,030,032,043.67 |
| 合同類型 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 固定造價 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 成本加成 | | | | | |
| 按商品轉讓的時間分類 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 一段時間履約 | 18,103,404,160.74 | 483,430,169.43 | - | | 18,586,834,330.17 |
| 一個時點履約 | 1,371,788,912.06 | 666,583,001.51 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 3,242,168,633.60 |
| 按合同期限分類 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 短期 | 784,627,412.78 | 666,583,001.51 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 2,655,007,134.32 |
| 長期 | 18,690,565,660.02 | 483,430,169.43 | - | | 19,173,995,829.45 |
| 按銷售管道分類 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |
| 直接銷售 | 13,764,924,738.95 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 16,118,734,629.92 |
| 代理銷售 | 5,710,268,333.85 | - | - | | 5,710,268,333.85 |
| 合計 | 19,475,193,072.80 | 1,150,013,170.94 | 787,458,676.38 | 416,338,043.65 | 21,829,002,963.77 |

(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4,615,834.80萬元，其中，1,742,426.02萬元預計將於2020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 | 佔主營業務收入總額的比例(%) |
|-----|--------|-------------------------|-----------------|
| 第一名 | 第三方 | 5,271,900,407.61 | 24.43 |
| 第二名 | 第三方 | 1,184,305,369.63 | 5.49 |
| 第三名 | 第三方 | 1,165,376,595.99 | 5.40 |
| 第四名 | 第三方 | 880,469,380.34 | 4.08 |
| 第五名 | 第三方 | 743,850,362.52 | 3.45 |
| 合計 | | 9,245,902,116.09 | 42.84 |

(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 | 佔主營業成本總額的比例(%) |
|-----|----------|-------------------------|----------------|
| 第一名 | 同受中船集團控制 | 2,473,982,752.29 | 11.90 |
| 第二名 | 同受中船集團控制 | 405,213,000.00 | 1.95 |
| 第三名 | 同受中船集團控制 | 329,781,000.00 | 1.59 |
| 第四名 | 第三方 | 324,541,676.80 | 1.56 |
| 第五名 | 第三方 | 242,102,243.76 | 1.16 |
| 合計 | | 3,775,620,672.85 | 18.16 |

9. 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 | 364,243,854.91 | 370,303,935.69 |
| 減：利息收入 | 229,368,563.22 | 235,693,676.79 |
| 減：匯兌淨收益 | 25,150,754.16 | 29,984,211.01 |
| 加：匯兌淨損失 | | |
| 加：其他支出 | 34,437,133.48 | 13,847,453.94 |
| 合計 | 144,161,671.01 | 118,473,501.83 |

(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 | 150,438,734.80 | 186,423,630.74 |
| 其他借款 | | |
| 須於五年內到期償還的其他借款利息 | 253,675,166.99 | 211,029,404.94 |
| 其他利息支出 | 3,720,751.43 | 7,409,892.02 |
| 小計 | 407,834,653.22 | 404,862,927.70 |
| 減：資本化利息 | 14,410,798.31 | 3,488,992.01 |
| 減：財政貼息 | 29,180,000.00 | 31,070,000.00 |
| 合計 | 364,243,854.91 | 370,303,935.69 |

(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 | 195,449,999.67 | 213,995,186.14 |
| 應收款項的利息收入 | 33,918,563.55 | 21,698,490.65 |
| 合計 | 229,368,563.22 | 235,693,676.79 |

10. 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 | 11,830,229.89 | -8,308,324.83 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | -93,136.11 | |
| 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 | | |
| 可供出售金融資產等取得的投資收益 | | |
| 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投資收益 | 1,339,419.91 | 945,450.54 |
| 其他債權投資持有期間取得的利息收益 | 13,745,972.01 | 36,175,021.34 |
| 處置交易性金融資產取得的投資收益 | 5,580,169.99 | -181,064,274.00 |
| 其他 | | |
| 合計 | 32,402,655.69 | -123,820,055.10 |

11. 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 | 40,013,438.46 | 5,082,899.10 |
| 交易性金融負債公允價值變動 | -119,600,315.72 | -428,527,762.47 |
| 合計 | -79,586,877.26 | -423,444,863.37 |

12. 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 | 719,760.47 | 491,470.55 | 719,760.47 |
| 其中：固定資產毀損報廢利得 | 719,760.47 | 491,470.55 | 719,760.47 |
| 與企業日常活動無關的政府補助 | 4,425,312.28 | 3,880,195.98 | 4,425,312.28 |
| 資產搬遷補償注 | | 538,425,711.69 | |
| 結餘社保基金賠付轉入 | | 6,452,562.32 | |
| 罰款收入 | 8,494,211.97 | 232,889.26 | 8,494,211.97 |
| 收儲補償及土地修復 | 1,279,251,223.80 | | 1,279,251,223.80 |
| 搬遷土地補償 | 999,262,074.35 | | 999,262,074.35 |
| 其他 | 2,246,847.96 | 4,020,701.97 | 2,246,847.96 |
| 合計 | 2,294,399,430.83 | 553,503,531.77 | 2,294,399,430.83 |

本年計入非經常性損益金額為2,294,399,430.83元(上年：553,503,531.77元)。

註1：2019年4月26日，本公司子公司文沖船廠與廣州中船文沖實業有限公司簽訂《文沖船廠一期搬遷協議》，實施文船路以西船台等區域的動拆遷及安置工作，文沖實業根據一期搬遷地塊搬遷安置及停產損失補償標準，給予文沖船廠相應補償14億元，文沖船廠實現淨收益999,262,074.35元。

註2：2019年11月18日，本公司子公司廣船國際與廣州廣船船業有限公司簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊壹補償協議》，廣船船業就廣船荔灣地塊支付廣船國際14.27億元地塊收儲費用。

2019年12月20日，廣州市規劃和自然資源局在廣州公共資源交易中心正式發布有關廣船國際荔灣廠區收儲地塊一掛牌出讓信息的《廣州市規劃和自然資源局國有土地使用權網上掛牌出讓公告》(穗規劃資源掛出告字[2019]66號)，廣船國際荔灣廠區收儲地塊一已於2019年12月20日實現掛牌。

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 |
|-------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| 使用岸電補貼 | 2,120,000.00 | | 廣州打撈局 | 與收益相關 |
| 三供一業補貼 | 1,820,129.88 | 1,820,129.88 | 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 | 230,000.00 | 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 |
| 其他項目 | 255,182.40 | 90,266.10 | | 與收益相關 |
| 合計 | 4,425,312.28 | 3,880,195.98 | - | - |

(2) 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)。

13. 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 | 1,356,407.31 | -7,619,024.57 |
| 1. 中國大陸 | 1,356,407.31 | -7,619,024.57 |
| 2. 香港 | | |
| 遞延所得稅 | 61,182,041.29 | 21,543,842.30 |
| 合計 | 62,538,448.60 | 13,924,817.73 |

(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 | 991,084,733.72 |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用 | 247,771,183.43 |
| 子公司適用不同稅率的影響 | -81,332,844.06 |
| 調整以前期間所得稅的影響 | -1,751.83 |
| 非應稅收入的影響 | -4,314,609.24 |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響 | 2,985,925.82 |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響 | -127,118,974.95 |
| 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 | 72,261,548.86 |
| 其他(加計扣除的影響) | -47,712,029.43 |
| 所得稅費用 | 62,538,448.60 |

14. 每股收益

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

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

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

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當年年初轉換；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 | 548,320,338.54 | -1,869,014,160.08 |
| 歸屬於母公司的非經常性損益 | 2 | 1,565,413,108.80 | -111,482,742.70 |
| 歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤 | 3=1-2 | -1,017,092,770.26 | -1,757,531,417.38 |
| 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 | | |
| 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 |
| 基本每股收益(I) | 14=1÷12 | 0.3879 | -1.3223 |
| 基本每股收益(II) | 15=3÷13 | -0.7196 | -1.2434 |
| 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 |

| 項目 | 序號 | 本年 | 上年 |
|-----------------------------|---|---------|---------|
| 認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數 | 19 | | |
| 稀釋每股收益(I) | $20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$ | 0.3879 | -1.3223 |
| 稀釋每股收益(II) | $21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$ | -0.7196 | -1.2434 |

15. 股息

於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。

(3) 截至2019年12月31日止年度

根據2019年5月28日召開的2018年年度股東大會決議案，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。

16. 折舊及攤銷

| 項目 | 本年年額 | 上年年年額 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 投資性房地產折舊 | 628,712.16 | 628,712.16 |
| 固定資產折舊 | 724,752,347.33 | 710,579,883.83 |
| 無形資產攤銷 | 59,574,411.05 | 59,779,481.34 |
| 長期待攤費用攤銷 | 15,197,057.54 | 16,710,046.29 |
| 使用權資產折舊 | 52,516,151.80 | |
| 合計 | 852,668,679.88 | 787,698,123.62 |

17. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

本年出售投資的盈利為0元(上期出售投資盈利28,432,071.85元，為子公司南方特塗申請破產喪失控制權，其股權價值按0計算與其賬面淨資產的差額確認的投資收益；上期出售物業盈利為0)。

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，這些計量基礎與編製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 | 26,762,317,459.52 | 2,147,095,141.38 | 1,087,891,771.76 | 3,566,004,030.50 | -11,734,305,439.39 | 21,829,002,963.77 |
| 其中：對外交易收入 | 18,646,634,293.53 | 1,688,870,022.85 | 1,071,071,237.28 | 422,427,410.11 | | 21,829,002,963.77 |
| 分部間交易收入 | 8,115,683,165.99 | 458,225,118.53 | 16,820,534.48 | 3,143,576,620.39 | -11,734,305,439.39 | |
| 營業成本 | 25,981,577,606.63 | 2,205,298,039.03 | 891,261,629.55 | 3,635,052,650.18 | -11,753,894,971.26 | 20,959,294,954.13 |
| 期間費用 | 1,375,066,878.52 | 89,752,449.89 | 204,489,718.49 | 74,875,848.30 | -4,348,253.40 | 1,739,836,641.80 |
| 分部利潤總額 | 1,238,196,097.35 | -1,960,138.50 | -86,795,267.89 | 19,993,831.59 | -178,349,788.83 | 991,084,733.72 |
| 資產總額 | 54,882,001,047.30 | 1,931,003,710.99 | 2,479,995,610.04 | 12,271,989,965.59 | -19,260,921,178.94 | 52,304,069,154.98 |
| 負債總額 | 38,624,557,614.88 | 1,635,740,483.65 | 2,555,906,327.00 | 2,867,459,070.47 | -8,927,318,028.89 | 36,756,345,467.11 |
| 補充資訊 | | | | | | |
| 資本性支出 | 1,745,407,690.08 | 8,613,153.73 | 37,298,958.12 | 8,185,219.77 | | 1,799,505,021.70 |
| 當期確認的減值損失 | 310,547,740.83 | 312,365.23 | 75,597.12 | 13,546,019.00 | 1,927,294.24 | 326,409,016.42 |
| 折舊和攤銷費用 | 719,529,219.08 | 7,384,889.65 | 67,336,110.92 | 67,079,794.70 | -8,661,334.47 | 852,668,679.88 |

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 | 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 |

(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 | 13,527,722,627.92 | 11,545,592,155.71 |
| 來源於其他國家的對外交易 | 8,301,280,335.85 | 7,668,004,238.32 |
| 合計 | 21,829,002,963.77 | 19,213,596,394.03 |

(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(除香港)的非流動資產 | 14,522,172,411.45 | 17,072,158,586.14 |
| 香港 | 640,462,653.28 | 727,749,130.41 |
| 合計 | 15,162,635,064.73 | 17,799,907,716.55 |

註：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。