

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



中船海洋与防务装备股份有限公司

CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

H 股股票代碼：00317

2020 年中期報告摘要

§1 重要提示

1.1 中船海洋與防務裝備股份有限公司，以下簡稱「中船防務」或「本公司」，連同其附屬公司稱「本集團」)截至二零二零年六月三十日止六個月(「本報告期」)中期報告摘要(「本報告」)中的財務數據按中國《企業會計準則》編制，本報告中財務報告經董事會審計委員會審閱並確認。

1.2 本公司全體董事出席於 2020 年 8 月 28 日召開的第九屆董事會第二十九次會議，其中：執行董事陳忠前先生委託執行董事陳激先生代為出席表決；執行董事盛紀綱先生委託執行董事向輝明先生代為出席表決；非執行董事施俊先生委託執行董事韓广德先生代為出席表決。會議以全票贊成通過 2020 年中期報告。

1.3 本公司 2020 年中期財務會計報告未經審計。

1.4 本報告摘自 2020 年中期報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。

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

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

§2 本公司基本情況

2.1 主要財務數據和指標

2.1.1 主要會計資料

單位：人民幣元

主要會計資料	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業收入	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68	-45.07
歸屬於上市公司股東的淨利潤	3,102,837,570.74	390,750,329.92	694.07
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	-298,961,032.30	-421,908,383.84	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上 年度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	13,403,584,460.53	10,148,256,838.77	32.08
總資產	37,238,825,773.31	52,304,069,154.98	-28.80

2.1.2 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年同 期增減(%)
基本每股收益(元/股)	2.1951	0.2764	694.18
稀釋每股收益(元/股)	2.1951	0.2764	694.18
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.2115	-0.2985	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	27.37	3.93	增加23.44个百分点
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-2.64	-4.25	增加1.61个百分点

2.1.3 非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

非經常性損益項目	金額	附注(如適用)
非流動資產處置損益	-665,959.82	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	28,832,150.29	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	1,760,005.87	
委託他人投資或管理資產的損益	2,293,150.68	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性	-41,730,221.33	

金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	20,000.00	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	464,186.07	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	3,389,119,929.67	處置廣船國際股權確認投資收益 33.90 億元並計入非經常性損益
少數股東權益影響額	12,236,269.74	
所得稅影響額	9,469,091.87	
合計	3,401,798,603.04	

§3 員工情況及酬金政策

本集團員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計畫。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。於 2020 年 6 月 30 日，本集團員工總數為 7,622 人。截至 2020 年 6 月 30 日止，本集團支付員工薪酬共計 6.4 億元。

§4 經營情況的討論與分析

4.1 本報告期內整體經營情況的討論與分析

(一) 2020 年上半年船舶市場發展情況

新冠疫情對國際船海行業造成一定衝擊，國際產業鏈、供應鏈、貿易鏈、資金鏈運行受阻，全球海運貿易萎縮。2020 年上半年，根據英國克拉克森研究公司統計資料顯示，全球新船成交量僅 1758 萬載重噸、138 億美元，同比下滑 50%、62%，處於新世紀以來低位水準；全球造船完工量為 4614 萬載重噸，同比減少 12%，創 2008 年金融危機以來最低水準；截至 6 月底，全球手持訂單僅存 1.63 億載重噸，較年初縮減 4.4%，創 2004 年以來新低；另外，訂單匱乏進一步加劇市場競爭，2020 年初以來新船價格明顯鬆動，截至 6 月底，克拉克森新船價格指數為 127 點，較年初下滑 3 點。

中國船企接單情況相對較好。得益於國內船東需求較為活躍，2020 年上半年，中國船企共承接訂單 1158 萬載重噸，占全球市場份額的 66%；日本船廠和韓國船廠分別承接訂單 151 萬載重

噸和 410 萬載重噸，占全球市場份額分別為 9%和 23%。

（二）本集團經營情況

報告期內，本集團實現經營接單 22.19 億元，同比下降 74.70%，按照《企業會計準則》確認的營業收入為人民幣 42.93 億元，同比下降 45.07%，主要是受本報告期完成廣船國際有限公司（「廣船國際」）控股權轉讓，船市持續低迷及新冠疫情影響；歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣 31.03 億元，每股盈利為人民幣 2.1951 元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.2115 元。

4.2 主營業務分析

4.2.1 財務報表相關科目變動分析

單位：人民幣元

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68	-45.07
營業成本	4,061,243,529.52	7,626,860,800.81	-46.75
銷售費用	23,242,577.85	8,547,839.97	171.91
管理費用	259,745,214.38	374,142,028.48	-30.58
財務費用	-75,593,784.39	86,228,563.48	-187.67
研發費用	251,764,193.06	226,390,380.65	11.21
經營活動產生的現金流量淨額	-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96	不适用
投資活動產生的現金流量淨額	-4,999,087,021.99	-1,369,802,592.40	不适用
籌資活動產生的現金流量淨額	291,627,450.31	894,637,628.77	-67.40

1.營業收入變動原因說明:主要是本報告期完成廣船國際股權處置工作，本期數僅合併廣船國際 1-2 月數據，以及船市持續低迷、新冠疫情等因素的影響。

2.營業成本變動原因說明:主要是本報告期完成廣船國際股權處置工作，本期數僅合併廣船國際 1-2 月數據，以及船市持續低迷、新冠疫情的影響。

3.銷售費用變動原因說明:主要是本報告期確認首台（套）保險賠償同比減少的影響。

4.管理費用變動原因說明:主要是本報告期完成廣船國際股權處置工作，本期數僅合併廣船國際 1-2 月數據的影響。

5.財務費用變動原因說明:主要是本報告期完成廣船國際股權處置工作，本期數僅合併廣船國際 1-2 月數據，以及本報告期中船黃埔文沖船舶有限公司（「黃埔文沖」）匯率變動引起匯兌淨損失減少的綜合影響。

6.研發費用變動原因說明:主要是本報告期黃埔文沖增加研發投入的影響。

7.經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是本報告期產品收款進度低於付款進度的幅度減少的影響。

8.投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末現金餘額重分類至“支付其他與投資活動有關的現金”的影響

9.籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是本報告期籌資淨額減少的影響。

4.2.2 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

單位：人民幣元

項目	本期金額	上年同期	增減(%)	主要變動原因
稅金及附加	15,586,633.76	32,793,624.08	-52.47	完成廣船國際股權處置工作，本期數僅合併廣船國際 1-2 月數據的影響。
其他收益	21,351,992.29	5,517,547.40	286.98	在本項目歸集由政府補助增加的影響。
投資收益	3,373,579,240.59	-200,623,239.54	不適用	處置廣船國際股權確認投資收益的影響。
公允價值變動收益	-30,624,591.00	264,450,151.28	-111.58	因匯率變動引起的手持金融衍生產品產生的帳面浮虧同比增加的影响。
信用減值損失（損失以“-”號填列）	4,685,877.27	-8,451,275.85	不適用	計提壞賬準備同比減少的影響。
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-168,731,612.95	-69,618,896.09	不適用	計提合同履約成本減值準備同比增加的影响。
資產處置收益	-	-249,851.06	不適用	無資產處置損益。
營業外收入	4,002,590.52	1,253,089,251.01	-99.68	上年同期廣州中船文沖船塢有限公司（「文沖船廠」）確認一期搬遷地塊搬遷補償淨收益 12.48 億元的影響。
所得稅費用	16,242,996.39	93,984,992.93	-82.72	遞延所得稅費用同比減少的影響。

4.2.3 資產、負債情況分析

單位：人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例 (%)	上年同期期末數	上年同期期末數占總資產的比例 (%)	本期期末金額較上年同期期末變動比例 (%)	情況說明
交易性金融資產	4,180,994.91	0.01	47,015,330.33	0.10	-91.11	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
應收賬款	1,297,442,024.44	3.48	3,514,084,587.92	7.39	-63.08	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
預付款項	1,731,478,929.23	4.65	3,632,961,295.56	7.64	-52.34	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
其他應收款	140,567,310.86	0.38	993,612,135.28	2.09	-85.85	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際，以及本報告期子公司文沖船廠收到搬遷補償款。
存貨	3,542,248,384.76	9.51	5,531,246,793.46	11.63	-35.96	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
合同資產	5,060,551,287.22	13.59	7,516,302,519.33	15.80	-32.67	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
持有待售資產	641,647,147.54	1.72	-	-	不適用	報告期末澄西揚州股權轉讓尚未完成股權交割手續，將相關長期股權投資劃分為持有待售。
一年內到期的非流動資產	-	-	400,000,000.00	0.84	-100.00	報告期末一年內到期的長期委託理財餘額為零。
其他流動資產	1,248,798,646.48	3.35	243,646,496.83	0.51	412.55	報告期末委託理財餘額增加 7.2 億元，增值稅留抵稅額餘額增加 1.78 億元。
長期股權投資	4,820,918,817.28	12.95	740,036,766.87	1.56	551.44	本報告期完成廣船國際股權處置工作，剩餘股權採用公允價值計量並按權益法

						核算，以及報告期末將中船澄西揚州船舶有限公司（「澄西揚州」）股權劃分為持有待售。
其他權益工具投資	3,829,873,557.03	10.28	71,478,588.58	0.15	5,258.07	本報告期完成廣船國際股權處置工作，對方以發行股份作為交易對價而新增股票投資。
投資性房地產	-	-	21,308,295.44	0.04	-100.00	本報告期完成廣船國際股權處置工作，報告期末投資性房地產餘額為零。
固定資產	3,870,855,033.74	10.39	11,662,555,258.81	24.52	-66.81	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
無形資產	758,839,573.32	2.04	2,053,979,115.18	4.32	-63.06	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
商譽	-	-	144,231,195.67	0.30	-100.00	本報告期完成廣船國際股權處置工作，報告期末商譽餘額為零。
長期待攤費用	5,905,421.04	0.02	83,338,711.86	0.18	-92.91	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
其他非流動資產	77,982,795.52	0.21	26,470,552.78	0.06	194.60	報告期末非流動預付款餘額增加。
短期借款	2,460,355,881.93	6.61	7,524,383,875.11	15.82	-67.30	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
交易性金融負債	109,244,763.92	0.29	202,774,080.82	0.43	-46.12	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
應付票據	941,011,081.06	2.53	1,850,172,981.45	3.89	-49.14	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
應付帳款	4,569,667,423.85	12.27	8,263,699,493.42	17.38	-44.70	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
預收款項	491,554,218.00	1.32	-	-	不適用	報告期末預收澄西揚州股權轉讓款餘額4.92億元。
應交稅費	15,951,559.69	0.04	75,307,785.25	0.16	-78.82	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際，以及報告期末應交所得稅餘額減少。

其他應付款	156,910,922.99	0.42	284,772,011.61	0.60	-44.90	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
一年內到期的非流動負債	2,218,603,513.24	5.96	1,489,900,000.00	3.13	48.91	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
其他流動負債	162,588,988.49	0.44	233,992,036.02	0.49	-30.52	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
長期借款	3,053,544,337.74	8.20	4,721,457,000.00	9.93	-35.33	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
預計負債	249,931,921.53	0.67	685,301,841.13	1.44	-63.53	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。
遞延收益	156,713,952.31	0.42	73,859,885.16	0.16	112.18	報告期末用於補償以後期間的相關成本費用或損失的政府補助餘額增加。
遞延所得稅負債	241,531,191.44	0.65	6,949,522.36	0.01	3,375.51	本報告期其他權益工具投資之公允價值變動確認遞延所得稅負債增加。
其他綜合收益	662,264,282.21	1.78	-38,046,780.32	-0.08	不適用	本報告期其他權益工具投資公允價值變動的稅後淨額增加。
專項儲備	-	-	1,224,467.93	0.00	-100.00	報告期末已計提的安全生產費餘額為零。
未分配利潤	1,494,085,803.63	4.01	-1,762,952,145.45	-3.71	不適用	本報告期淨損益增加。
少數股東權益	3,330,014,685.33	8.94	5,017,606,971.93	10.55	-33.63	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末數不含廣船國際。

4.2.4 主要業務分產品分地區情況

單位：人民幣元

主營業務分產品情況				
產品名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
船舶產品	3,077,585,661.50	2,994,497,444.65	6,396,382,932.72	6,408,256,088.84
海工產品	105,645,690.20	114,357,275.36	320,174,444.06	308,775,195.75
鋼結構	605,871,872.62	566,416,293.66	357,375,955.95	336,439,069.43
船舶修理及改造	250,019,839.88	190,538,170.88	350,573,955.00	283,999,906.72
機電產品及其他	174,230,482.46	138,060,864.73	353,730,044.91	274,739,504.22
合計	4,213,353,546.66	4,003,870,049.28	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96
主營業務分地區情況				
地區名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
中國（含港澳臺）	3,139,489,487.26	2,874,921,896.24	4,288,158,574.46	3,927,968,512.95
亞洲其他地區	267,951,335.87	308,846,613.87	465,016,224.86	482,841,130.20
歐洲	367,886,390.41	401,631,502.32	1,453,931,398.50	1,565,932,402.43
大洋洲	251,106,911.37	244,018,968.67	452,946,939.48	457,191,994.41
北美洲	75,098,988.95	54,197,998.96	185,390,271.74	209,953,701.35
非洲	111,820,432.80	120,253,069.22	905,706,498.41	927,314,539.90
南美洲	-	-	27,087,425.19	41,007,483.72
合計	4,213,353,546.66	4,003,870,049.28	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96

4.3 投資狀況分析

4.3.1 對外股權投資的情況

報告期末，本集團長期股權投資餘額人民幣為 482,091.88 萬元，對比年初 75,369.50 萬元增加 539.64%，主要是本期處置廣船國際股權喪失控制權，剩餘股權採用公允價值計量並按權益法核算，以及報告期末澄西揚州股權轉讓尚未完成股權交割手續，將相關長期股權投資劃分為持有待售的綜合影響。

4.4 非募集資金投資項目情況

本報告期內，公司無非募集資金投資項目。

§5 重要事項

5.1 資產交易、企業合併事項

5.1.1 股權出售

1.公司分別於 2019 年 4 月 4 日召開的公司第九屆董事會第十三次會議，2019 年 8 月 7 日召開的公司第九屆董事會第十六次會議，2019 年 9 月 16 日召開的公司第九屆董事會第十九次會議及 2019 年 10 月 23 日召開的 2019 年第一次臨時股東大會審議通過公司重大資產出售暨關聯交易的相關議案，同意公司向中國船舶工業股份有限公司（「中國船舶」）出售廣船國際 27.4214%的股權，中國船舶以向公司非公開發行 A 股股份的方式支付交易對價，同時公司放棄廣船國際、黃埔文沖的市場化債轉股投資者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。截至 2020 年 3 月 31 日，本次重大資產出售暨關聯交易專案已實施完成，公司已將廣船國際 27.4214%股權過戶登記至中國船舶，公司僅持有廣船國際 46.3018%股權，不再對其並表；中國船舶通過發行股份方式支付上述出售的廣船國際 27.4214%股權的交易對價，向公司發行了 217,494,916 股股份。

詳情請參見 2019 年 4 月 4 日、2019 年 5 月 9 日、2019 年 8 月 7 日、2019 年 9 月 16 日、2020 年 3 月 24 日、2020 年 3 月 30 日本公司於上交所網站（www.see.com.cn）、聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的《重大資產置換關聯交易預案》

《重大資產置換關聯交易預案（修訂稿）》《重大資產出售暨關聯交易報告書（草案）》《重大資產出售暨關聯交易報告書（草案）修訂稿》《關於重大資產出售暨關聯交易完成資產過戶的公告》《關於重大資產出售暨關聯交易實施完成的公告》等公告。

2.公司於2020年3月9日和2020年4月24日分別召開第九屆董事會第二十五次會議和2020年第二次臨時股東大會，審議通過了《關於轉讓中船澄西揚州船舶有限公司49%股權暨關聯交易的議案》，公司將持有的澄西揚州49%股權以協定轉讓方式轉讓給中國船舶及中船澄西船舶修造有限公司（「中船澄西」），交易總金額96,383.18萬元，其中，中國船舶和中船澄西分別受讓澄西揚州24%和25%股權，交易金額分別為47,208.09萬元和49,175.09萬元。

詳情請參見2020年3月9日本公司於上交所網站（www.sse.com.cn）、聯交所網站（www.hkexnews.hk）及公司網站（comec.cssc.net.cn）發佈的《中船防務關於轉讓中船澄西揚州船舶有限公司49%股權暨關聯交易的公告》等公告。按照上述股權轉讓協議約定，中國船舶和中船澄西已於2020年6月30日支付本次產權交易價款總額的51%，並應在2020年12月31日前付清剩餘交易價款總額的49%。

5.2 利潤分配情況及現金分紅政策

5.2.1 本報告期實施的利潤分配方案執行情況

經本公司2020年6月12日召開的2019年年度股東大會審議通過，本公司2019年度利潤分配預案如下：根據《中船海洋與防務裝備股份有限公司章程》相關規定，公司進行現金分紅，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。

5.2.2 本報告期利潤分配情況

本公司2020年上半年不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本。

5.3 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

本報告期，公司無重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項。

5.4 託管、承包、租賃事項

5.4.1 租賃情況

單位：人民幣元

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉及金額	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	-	2018.11.1	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。

5.4.2 擔保情況

單位：人民幣元

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）													
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期（協定簽署日）	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保是否已經履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）							-						
報告期末擔保餘額合計（A）（不包括對子公司的擔保）							-						
公司對子公司的擔保情況													
報告期內對子公司擔保發生額合計							1,107,981,052.50						
報告期末對子公司擔保餘額合計（B）							702,514,262.75						
公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）													
擔保總額（A+B）							702,514,262.75						
擔保總額占公司淨資產的比例（%）							4.20						
其中：													
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額（C）							-						
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保物件提供的債務擔保金額（D）							702,514,262.75						
擔保總額超過淨資產50%部分的金額（E）							-						
上述三項擔保金額合計（C+D+E）							702,514,262.75						
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明							不適用						
擔保情況說明							報告期內，本集團實際累計提供擔保餘額折人民幣7.03億元，全部是本公司控股子公司黃埔文沖對其全資子公司提供的擔保，擔保項目為綜合授信額度擔保、流動資金貸款擔保等。未突破經股東大會批准的擔保框架額度上限。						

5.5 環境信息情況

5.5.1 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

根據廣州市生態環境局 2020 年 4 月發佈的《關於印發 2020 年廣州市重點排污單位名錄的通知》（穗環[2020]24 號），本集團三家單位（黃埔文沖、文沖船廠、廣州黃埔海洋工程有限公司（「黃船海工」））被納入 2020 年廣州市重點排污單位。

5.5.1.1 排污信息

1. 黃埔文沖

黃埔文沖在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

（1）廢氣

黃埔文沖產生的廢氣主要為生產工藝過程中的粉塵廢氣、揮發性有機廢氣。公司配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，黃埔文沖排放的廢氣未出現超標情況。

（2）廢水

黃埔文沖產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和車間工業廢水、清艙含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。清艙含油廢水經過汙油水處理站處理後與生活污水和其他工業廢水排入市政污水管道。水污染物排放濃度執行《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二時段三級標準。報告期內，黃埔文沖產生的工業廢水排放量為 62,240 噸，符合排放標準。

（3）固體廢物（包括危險廢物）

黃埔文沖固體廢棄物主要分為一般性工業固體廢物、危險廢物和生活垃圾三類，按照《中華人民共和國固體廢物管理辦法》和《廣東省固體廢物管理條例》等法律法規加強日常管理，尤其是對危險廢物進行嚴格管理。

報告期內，黃埔文沖產生一般性工業固體廢物 2,893 噸，危險廢物 222 噸，符合排放標準。

(4) 噪聲

黃埔文沖產生的噪聲主要為生產性噪聲，定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2 類標準，報告期內，未出現超標情況。

2. 文沖船廠

文沖船廠在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

(1) 廢氣

文沖船廠產生的廢氣主要為有機廢氣、粉塵。公司配套有機廢氣淨化處理裝置 5 套，濾芯除塵器 7 套，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二時段二級標準，報告期內，文沖船廠產生的廢氣均達標排放。

(2) 廢水

文沖船廠產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。水污染物排放濃度均執行《污水排入城鎮下水道水質標準》CJ343-2010 表 1 的 B 等級標準限值。報告期內，文沖船廠共計排放廢水 137,048 噸。

(3) 固體廢物(包含危險廢物)

文沖船廠產生的固體廢棄物包括危險廢棄物、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，文沖廠區處置一般工業固廢 2,679 噸，處置危險廢棄物 311 噸。

(4) 噪聲

文沖船廠產生的噪聲主要為生產性噪聲和機械噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》(GB12348-2008) 4 類標準，報告期內，未出現超標情況。

3.黃船海工

黃船海工在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

(1) 廢氣

黃船海工產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，黃船海工排放的廢氣未出現超標情況。

(2) 廢水

黃船海工產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，黃船海工共計排放廢水 125,248 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準，未出現超標情況。

(3) 固體廢物（包括危險廢物）

黃船海工產生的固體廢物主要分為可回收固體廢物、不可回收固體廢物和危險廢物三類。

黃船海工針對產生的固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收固體廢物、危險廢物委託有資質的單位進行處理。報告期內，黃船海工處置工業垃圾 2,038 噸，處置危險廢棄物 218 噸，符合排放標準。

(4) 噪聲

黃船海工產生的噪聲主要為生產性噪聲，公司定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2 類標準，未出現超標情況。

5.5.1.2 防治污染設施的建設和運行情況

1.黃埔文沖

黃埔文沖針對產生粉塵廢氣的 2 米、3 米鋼板預處理線、塗裝房配套建成 5 套旋風

+濾筒式除塵器，針對產生有機廢氣的 2 米、3 米鋼板預處理線、塗裝房配套建成 3 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的含油污水建有一座含油污水處理站，廠區食堂廢水經過隔油隔渣池進行預處理，所有生產廢水和生活廢水經過管道收集統一進入市政污水管網。針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。報告期內，通過定期開展設備設施的維護保養工作，設備設施運行正常。

2.文沖船廠

文船公司現有的環境防治污染設施：9 套有機廢氣淨化處理裝置（預處理車間 1 套，A、D、E、F 塗裝車間各 2 套），粉塵處理裝置 7 套（預處理車間 1 套，B、C 車間各 3 套），焊接煙塵淨化裝置 6 套（全部位於管加車間），各使用部門對以上防治污染設施進行定期維護保養，並做好運行記錄。塗裝 A 車間安裝 1 台 VOC（揮發性有機化合物）線上監測設備（由黃埔區環保局提供），並連接廣州市污染源自動監控系統，對 VOC 排放進行即時監測。報告期內，文沖船廠完成 1 台汙油水處理裝置安裝、調試和自主驗收工作，目前在辦理環保備案申請。

3.黃船海工

黃船海工建立了汙水處理站，對生產廢水和生活污水進行處理；鋼板預處理線和噴砂間安裝旋風+濾筒式除塵器，針對有機廢氣配套建成 12 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置，以上設施運行正常。針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。

5.5.1.3 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

1.黃埔文沖

2019 年，黃埔文沖建設一般工業固體廢物貯存轉運場，按照《中華人民共和國環境影響評價法》和《建設專案環境保護管理條例》等法律法規要求開展環境品質

現狀調查報告，在區生態環境局進行備案管理。黃埔文沖持有《排汙許可證》和《排水許可證》，在日常生產運行中，能夠做到穩定達標排放污染物，並控制排放總量。

2.文沖船廠

文沖船廠具有《廣東省污染物排放許可證》、《排水許可證》、《輻射安全許可證》等環境保護行政許可，2018年，公司開展了塗裝車間 E/F 以及危廢暫存場的建設專案環境影響評價工作，於 2019 年 5 月完成驗收並投入正常使用。根據環保法律法規要求，文沖船廠取得了排汙許可證。

3.黃船海工

黃船海工已建成的海工一期、海工擴能、海工補充專案均取得廣東省環保廳驗收批復，2014 年取得排汙許可證。龍穴氣瓶中轉站環境影響評價取得南沙區環保水務局批復（穗南區環水管影（2017）93 號），2019 年 4 月完成竣工驗收；募投專案 2014 年取得南沙區環保局穗南開環管影[2014]190 號批復，目前正在建設中。根據環保法律法規要求，黃船海工取得了排汙許可證。

5.5.1.4 突發環境事件應急預案

1.黃埔文沖

黃埔文沖於 2018 年 12 月制定備案突發環境事件應急預案，包括 2 個專項應急預案和 9 個現場處置方案，成立突發環境事件應急指揮小組和分級應急體系，定期開展應急培訓與演練等。

為加強應急管理工作，黃埔文沖制定年度應急演練計畫，定期演練，開展知識培訓，配置應急物資等。報告期內，黃埔文沖完成化工油料庫稀釋劑洩漏和輻射事故應急預案的演練。

2.文沖船廠

文沖船廠於 2018 年 10 月啟動開展第二輪環境應急預案及風險評估工作，該項工作

經歷現場勘查、收集資料、預案及報告編制、專家評審、現場整改等階段，於 2019 年 1 月，順利完成在黃埔區環境保護局的備案工作，有效期至 2022 年 1 月。該工作專案結果主要呈現為《公司突發環境事件應急預案》、《公司突發環境事件風險評估報告》以及《公司應急資源調查報告》。報告期內，文沖船廠共完成環境應急演練 2 個（危險化學品洩漏、危險廢物洩漏處置演練）。

3. 黃船海工

黃船海工建立的突發環境事件應急預案於 2020 年經過專家評審通過，並已向南沙區生態環境局提交備案，確保了上述應急預案的適用性、有效性。

5.5.1.5 突發環境事件應急預案

本集團重點排污單位均定期委託有資質的檢測單位對廢水、廢氣、噪聲、輻射等環境污染物排放情況進行監測，對污染物達標情況進行監控，並接受環保部門不定期開展的監督性監測。

5.6 其他重大事項的說明

5.6.1 集團資產抵押詳情

於 2020 年 6 月 30 日，本公司共有銀行存款 33.11 億元，用於質押獲得長、短期借款或保函、信用證、工程、銀行匯票保證金。除上述情況外，不存在其他資產抵押。

5.6.2 資產負債率

於 2020 年 6 月 30 日，本集團的資產負債比率（負債總值／資產總值×100%）為 55.06%，較年初（期初為 70.27%）下降 15.21%，主要是由於完成廣船國際股權處

置工作。

5.6.3 購回、出售或贖回本公司證券

本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司或其任何子公司的上市證券。

§6 企業管治報告

本報告期內，本公司股東大會、董事會與經理層之間各司其職、規範運作，確保公司信息披露真實、準確、完整、及時，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

6.1 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市規則的有關要求不斷完善公司法人治理結構。截至目前，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，截至二零二零年六月三十日止六個月內，本公司已應用上市規則附錄十四之企業管治守則及企業管治報告（“企業管治守則”）所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第 A.6.7 項守則條文而言，本公司執行董事陳忠前、盛紀綱先生、向輝明先生、陳激先生，非執行董事施俊先生，獨立非執行董事閔衛國先生及劉人懷先生因個人工作原因未能出席於 2020 年 2 月 26 日舉行之本公司 2020 年第一次臨時股東大會，執行董事陳忠前先生、盛紀綱先生及向輝明先生，非執行董事施俊先生，獨立非執行董事閔衛國先生及劉人懷先生因個人工作原因未能出席於 2020 年 4 月 24 日舉行之本公司 2020 年第二次臨時股東大會，執行董事陳忠前先生、向輝明先生及陳激先生，非執行董事施俊先生，獨立非執行董事閔衛國先生及劉人懷先生因個人工作原因

未能出席於 2020 年 6 月 12 日舉行之本公司 2019 年年度股東大會。

6.2 董事的證券交易

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

6.3 董事會會議

截至目前，本公司董事會今年共召開了 4 次會議（包括 3 次書面會議），全體董事均出席（包括委託出席）了會議。此外，董事會審計委員會召開了 4 次會議，審議本公司 2019 年年度報告、內部控制評價報告、2020 年第一季度報告等事項；薪酬與考核委員會召開 1 次會議，審議關於公司董事、監事和高級管理人員 2019 年度薪酬情況的議案。截至目前，本公司股東大會、董事會與管理層之間各司其職、規範運作，確保公司資訊披露真實、準確、完整、及時、公平，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

§7 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)

合併資產負債表

2020年6月30日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	6,636,224,686.49	14,317,366,099.93
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	4,180,994.91	48,785,784.80
衍生金融資產		
應收票據	102,808,726.99	633,564,863.60
應收賬款	1,297,442,024.44	2,350,380,440.10
應收款項融資		
預付款項	1,731,478,929.23	2,339,261,199.21
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	140,567,310.86	1,822,048,699.16
其中：應收利息		8,794,796.77
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	3,542,248,384.76	4,344,806,992.50
合同資產	5,060,551,287.22	6,336,385,363.12
持有待售資產	641,647,147.54	
一年內到期的非流動資產		692,000,000.00
其他流動資產	1,248,798,646.48	350,850,895.77
流動資產合計	20,405,948,138.92	33,235,450,338.19
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
長期應收款	2,155,578,593.14	2,703,137,274.56
長期股權投資	4,820,918,817.28	753,695,038.72
其他權益工具投資	3,829,873,557.03	71,248,734.49
其他非流動金融資產		
投資性房地產		20,993,939.36
固定資產	3,870,855,033.74	11,439,928,689.69
在建工程	825,364,482.41	1,181,944,326.01
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	128,832,980.66	149,351,363.01
無形資產	758,839,573.32	2,072,573,536.99
開發支出		
商譽		144,231,195.67
長期待攤費用	5,905,421.04	75,592,524.66
遞延所得稅資產	358,726,380.25	377,902,704.29
其他非流動資產	77,982,795.52	78,019,489.34
非流動資產合計	16,832,877,634.39	19,068,618,816.79
資產總計	37,238,825,773.31	52,304,069,154.98
流動負債：		
短期借款	2,460,355,881.93	6,147,082,148.56
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債	109,244,763.92	221,737,672.75
衍生金融負債		
應付票據	941,011,081.06	3,063,415,001.67
應付帳款	4,569,667,423.85	8,687,397,898.75
預收款項	491,554,218.00	
賣出回購金融資產款	5,231,569,245.78	8,488,146,386.62
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬		
應交稅費	65,651,104.58	40,446,901.64
其他應付款	15,951,559.69	72,234,563.79

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
其中：應付利息	156,910,922.99	344,881,770.61
應付股利		35,332,096.80
應付手續費及傭金	304,042.49	394,042.49
應付分保賬款		
合同負債		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	2,218,603,513.24	2,281,928,067.24
其他流動負債	162,588,988.49	63,237,341.88
流動負債合計	16,423,108,703.53	29,410,507,753.51
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	3,053,544,337.74	6,049,757,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	108,935,162.63	110,198,081.27
長期應付款	99,370,000.00	101,816,823.07
長期應付職工薪酬	172,091,358.27	229,389,012.33
預計負債	249,931,921.53	694,854,560.21
遞延收益	156,713,952.31	150,307,309.25
遞延所得稅負債	241,531,191.44	9,514,927.47
其他非流動負債		
非流動負債合計	4,082,117,923.92	7,345,837,713.60
負債合計	20,505,226,627.45	36,756,345,467.11
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	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	8,871,275,223.68	9,418,941,779.55
減：庫存股		
其他綜合收益	662,264,282.21	-41,694,917.30
專項儲備		443,910.04
盈餘公積	962,452,773.01	962,452,773.01

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
一般風險準備		
未分配利潤	1,494,085,803.63	-1,605,393,084.53
歸屬於母公司所有者權益 (或股東權益)合計	13,403,584,460.53	10,148,256,838.77
少數股東權益	3,330,014,685.33	5,399,466,849.10
所有者權益(或股東權益) 合計	16,733,599,145.86	15,547,723,687.87
負債和所有者權益(或股東 權益)總計	37,238,825,773.31	52,304,069,154.98

法定代表人：韓廣德
人：謝微紅

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責

母公司資產負債表

2020年6月30日

編制單位:中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位:元 幣種:人民幣

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	755,607,790.97	113,638,189.16
交易性金融資產		
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	62,639,063.47	40,084,782.69
應收款項融資		
預付款項	2,831,781.00	6,585,840.89
其他應收款	7,758,544.68	8,852,312.88
其中：應收利息		199,136.97
應收股利		
存貨		78,044,136.16
合同資產		
持有待售資產	641,125,874.53	
一年內到期的非流動資產	50,055,555.56	270,000,000.00
其他流動資產	113,723,304.22	244,609,360.00
流動資產合計	1,633,741,914.43	761,814,621.78
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		600,000,000.00
長期股權投資	6,230,487,384.55	8,481,278,673.82
其他權益工具投資	3,793,111,335.04	
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	433,933,456.93	447,436,065.79
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
使用權資產	1,441,137.97	1,896,234.13
無形資產	10,093,558.63	10,161,107.29
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	547,889.19	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	802,955,684.99	436,902,001.36
非流動資產合計	11,292,570,447.30	9,998,394,989.26
資產總計	12,926,312,361.73	10,760,209,611.04
流動負債：		
短期借款		200,000,000.00
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據		
應付帳款	168,433,940.03	179,911,996.18
預收款項	491,554,218.00	
合同負債	10,304,181.00	59,818,924.73
應付職工薪酬		
應交稅費	473,165.21	2,802,092.60
其他應付款	12,062,976.68	53,596,763.60
其中：應付利息		565,277.78
應付股利	304,042.49	304,042.49
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	953,276.09	200,898,274.92
其他流動負債		30,817.60
流動負債合計	683,781,757.01	697,058,869.63
非流動負債：		
長期借款	600,339,166.66	600,000,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	599,144.66	1,096,162.49
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00

項目	2020年6月30日	2019年12月31日
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益		
遞延所得稅負債	233,807,033.76	
其他非流動負債		
非流動負債合計	934,115,345.08	700,466,162.49
負債合計	1,617,897,102.09	1,397,525,032.12
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	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	8,335,927,762.50	8,335,892,000.49
減：庫存股		
其他綜合收益	699,215,832.19	-1,891,574.80
專項儲備		
盈餘公積	472,681,889.15	472,681,889.15
未分配利潤	387,083,397.80	-857,504,113.92
所有者權益（或股東權益）合計	11,308,415,259.64	9,362,684,578.92
負債和所有者權益（或股東權益）總計	12,926,312,361.73	10,760,209,611.04

法定代表人：韓廣德
人：謝微紅

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人

合併利潤表
2020年1—6月

單位:元 幣種:人民幣

項目	2020年半年度	2019年半年度
一、營業總收入	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68
其中：營業收入	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68
利息收入		
已賺保費		
手續費及傭金收入		
二、營業總成本	4,535,988,364.18	8,354,963,237.47
其中：營業成本	4,061,243,529.52	7,626,860,800.81
利息支出		
手續費及傭金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	15,586,633.76	32,793,624.08
銷售費用	23,242,577.85	8,547,839.97
管理費用	259,745,214.38	374,142,028.48
研發費用	251,764,193.06	226,390,380.65
財務費用	-75,593,784.39	86,228,563.48
其中：利息費用	93,466,276.45	195,683,733.87
利息收入	132,806,729.54	128,327,120.98
加：其他收益	21,351,992.29	5,517,547.40
投資收益（損失以“-”號填列）	3,373,579,240.59	-200,623,239.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-6,432,971.46	-2,542,980.91
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“-”號填列）		
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
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）	-30,624,591.00	264,450,151.28

項目	2020 年半年度	2019 年半年度
信用減值損失（損失以“-”號填列）	4,685,877.27	-8,451,275.85
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-168,731,612.95	-69,618,896.09
資產處置收益（損失以“-”號填列）		-249,851.06
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	2,957,453,725.58	-547,853,481.65
加：營業外收入	4,002,590.52	1,253,089,251.01
減：營業外支出	1,451,741.14	1,625,913.57
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	2,960,004,574.96	703,609,855.79
減：所得稅費用	16,242,996.39	93,984,992.93
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	2,943,761,578.57	609,624,862.86
（一）按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-252,678,750.02	1,024,868,483.89
2.終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	3,196,440,328.59	-415,243,621.03
（二）按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	3,102,837,570.74	390,750,329.92
2.少數股東損益（淨虧損以“-”號填列）	-159,075,992.17	218,874,532.94
六、其他綜合收益的稅後淨額	700,169,972.07	10,401,824.34
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	700,600,516.93	7,568,646.25
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	700,163,899.21	7,520,933.58
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-95,851.03	
3.其他權益工具投資公允價值變動	700,259,750.24	7,520,933.58
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	436,617.72	47,712.67
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		

項目	2020 年半年度	2019 年半年度
金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		
6.外幣財務報表折算差額	436,617.72	47,712.67
7.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-430,544.86	2,833,178.09
七、綜合收益總額	3,643,931,550.64	620,026,687.20
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	3,803,438,087.67	398,318,976.17
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-159,506,537.03	221,707,711.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	2.1951	0.2764
(二) 稀釋每股收益(元/股)	2.1951	0.2764

法定代表人：韓廣德
人：謝微紅

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責

母公司利潤表

2020年1—6月

單位:元 幣種:人民幣

項目	2020年半年度	2019年半年度
一、營業收入	98,222,601.70	91,961,389.81
減：營業成本	94,680,914.39	89,042,949.57
稅金及附加	4,213,994.53	1,396,458.92
銷售費用	279,731.32	1,245,236.98
管理費用	9,480,805.67	10,051,417.16
研發費用		
財務費用	-9,397,824.95	-13,932,102.59
其中：利息費用	8,184,717.45	14,208,124.99
利息收入	17,593,464.38	28,187,838.37
加：其他收益	14,346.29	
投資收益（損失以“-”號填列）	1,248,495,717.54	-1,479,212.18
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-98,741,026.22	-1,479,212.18
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“-”號填列）		
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）		
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-346,461.07	67,779.32
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-2,580,564.17	
資產處置收益（損失以“-”號填列）		
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	1,244,548,019.33	2,745,996.91
加：營業外收入	46,443.78	
減：營業外支出	6,951.39	82.78
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	1,244,587,511.72	2,745,914.13

項目	2020 年半年度	2019 年半年度
減：所得稅費用		
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,244,587,511.72	2,745,914.13
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,244,587,511.72	2,745,914.13
（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	701,107,406.99	
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	701,107,406.99	
1.重新計量設定受益計畫變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-313,694.29	
3.其他權益工具投資公允價值變動	701,421,101.28	
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（現金流量套期損益的有效部分）		
6.外幣財務報表折算差額		
7.其他		
六、綜合收益總額	1,945,694,918.71	2,745,914.13

法定代表人：韓廣德
 負責人：謝微紅

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負

合併現金流量表

2020年1—6月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2020年半年度	2019年半年度
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	4,453,914,097.85	6,058,118,267.56
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及傭金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	142,231,304.94	596,547,275.43
收到其他與經營活動有關的現金	975,704,748.52	1,137,939,919.46
經營活動現金流入小計	5,571,850,151.31	7,792,605,462.45
購買商品、接受勞務支付的現金	7,518,112,723.78	9,667,631,483.97
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及傭金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	509,240,432.48	945,314,358.75
支付的各項稅費	69,932,754.91	71,995,816.45
支付其他與經營活動有關的現	212,082,219.69	308,141,118.24

項目	2020年半年度	2019年半年度
金		
經營活動現金流出小計	8,309,368,130.86	10,993,082,777.41
經營活動產生的現金流量淨額	-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	994,723,098.00	300,000,000.00
取得投資收益收到的現金	3,280,462.79	6,060,784.49
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	731,602.85	222,809.08
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	1,448,872,954.44	1,720,638,033.71
投資活動現金流入小計	2,447,608,118.08	2,026,921,627.28
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	497,937,659.45	371,211,006.35
投資支付的現金	1,327,671,072.11	630,614,976.25
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	10,706,417.69	
支付其他與投資活動有關的現金	5,610,379,990.82	2,394,898,237.08
投資活動現金流出小計	7,446,695,140.07	3,396,724,219.68
投資活動產生的現金流量淨額	-4,999,087,021.99	-1,369,802,592.40
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	3,476,463,262.48	6,920,297,222.23
收到其他與籌資活動有關的現金	48,500,000.00	167,000,000.00
籌資活動現金流入小計	3,524,963,262.48	7,087,297,222.23
償還債務支付的現金	3,146,782,119.50	6,002,152,246.16
分配股利、利潤或償付利息支付	81,313,671.50	190,507,347.30

項目	2020年半年度	2019年半年度
的現金		
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金	5,240,021.17	
籌資活動現金流出小計	3,233,335,812.17	6,192,659,593.46
籌資活動產生的現金流量淨額	291,627,450.31	894,637,628.77
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	19,158,231.62	-12,849,024.61
五、現金及現金等價物淨增加額	-7,425,819,319.61	-3,688,491,303.20
加：期初現金及現金等價物餘額	10,683,490,790.99	8,536,815,355.09
六、期末現金及現金等價物餘額	3,257,671,471.38	4,848,324,051.89

法定代表人：韓廣德
人：謝微紅

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責

母公司現金流量表

2020年1—6月

單位:元 幣種:人民幣

項目	2020年半年度	2019年半年度
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	42,578,992.48	92,718,196.49
收到的稅費返還	147,240.00	
收到其他與經營活動有關的現金	3,394,347.32	5,541,582.32
經營活動現金流入小計	46,120,579.80	98,259,778.81
購買商品、接受勞務支付的現金	16,521,330.25	70,136,338.25
支付給職工以及為職工支付的現金	5,826,437.76	13,959,493.28
支付的各項稅費	16,095,421.19	6,960,485.78
支付其他與經營活動有關的現金	51,342,983.83	13,530,530.32
經營活動現金流出小計	89,786,173.03	104,586,847.63
經營活動產生的現金流量淨額	-43,665,593.23	-6,327,068.82
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	491,554,218.00	
取得投資收益收到的現金		86,694.62
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		
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	700,220,416.67	128,363,097.20
投資活動現金流入小計	1,191,774,634.67	128,449,791.82
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		74,195.75
投資支付的現金	70,000,000.00	
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	390,000,000.00	530,000,000.00
投資活動現金流出小計	460,000,000.00	530,074,195.75
投資活動產生的現金流量淨額	731,774,634.67	-401,624,403.93
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		400,000,000.00
發行債券收到的現金		

項目	2020年半年度	2019年半年度
籌資活動現金流入小計		400,000,000.00
償還債務支付的現金	400,000,000.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	8,377,416.67	14,008,652.77
付其他與籌資活動有關的現金	475,428.56	
籌資活動現金流出小計	408,852,845.23	14,008,652.77
籌資活動產生的現金流量淨額	-408,852,845.23	385,991,347.23
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-538.84	
五、現金及現金等價物淨增加額	279,255,657.37	-21,960,125.52
加：期初現金及現金等價物餘額	83,638,189.16	99,371,121.05
六、期末現金及現金等價物餘額	362,893,846.53	77,410,995.53

法定代表人：韓廣德
人：謝微紅

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責

§8 合并財務報表附注

一、 財務報表編制基礎

(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，並基於本集團的會計政策和會計估計編制。

(2) 持續經營

本集團管理層對自2020年6月30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、完整地反映了本集團的財務狀況以及經營成果和現金流量等有關資訊。

三、 合併財務報表主要項目注釋

下列所披露的財務報表資料，除特別注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 6 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收票據

1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	年初餘額	
銀行承兌票據	30,925,448.57	563,453,834.95	
商業承兌票據	71,883,278.42	70,111,028.65	
合計	102,808,726.99	633,564,863.60	

本集團上述期末應收票據的賬齡在 180 天之內的為 77,700,742.99 元，賬齡在 181 天到 360 天的為 25,107,984.00 元。

2) 期末公司已質押的應收票據

無

3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	157,428,755.00	2,200,000.00
商業承兌票據		58,000,000.00
合計	157,428,755.00	60,200,000.00

4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

無

5) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				帳面價值	年初餘額			
	帳面餘額		壞賬準備			帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		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	102,808,726.99	100.00			102,808,726.99	633,564,863.60	100.00		633,564,863.60
其中：									
到期日 1 年以內	102,808,726.99	100.00			102,808,726.99	633,564,863.60	100.00		633,564,863.60
合計	102,808,726.99				102,808,726.99	633,564,863.60			633,564,863.60

2. 應收賬款

項目	期末餘額	年初餘額
應收賬款	1,303,961,817.94	2,390,628,704.48
減：壞賬準備	6,519,793.50	40,248,264.38
淨額	1,297,442,024.44	2,350,380,440.10

1) 按賬齡披露

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1 年以內	815,209,223.53	4,076,030.53	0.50
1-2 年	365,641,471.26	1,828,207.35	0.50
2-3 年	25,243,277.71	126,216.39	0.50
3-4 年			
4-5 年	65,158,500.00	325,792.50	0.50
5 年以上	32,709,345.44	163,546.73	0.50

賬齡	期末餘額		
合計	1,303,961,817.94	6,519,793.50	—

(續)

賬齡	年初餘額		
	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	—

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) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額					年初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		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	1,303,961,817.94	100.00	6,519,793.50	0.50	1,297,442,024.44	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	1,303,961,817.94	100.00	6,519,793.50	0.50	1,297,442,024.44	2,362,191,074.25	98.81	11,810,634.15	0.50	2,350,380,440.10
合計	1,303,961,817.94	—	6,519,793.50	—	1,297,442,024.44	2,390,628,704.48	—	40,248,264.38		2,350,380,440.10

a)按組合計提壞賬準備：

信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例（%）
1年以內	815,209,223.53	4,076,030.53	0.50
1-2年	365,641,471.26	1,828,207.35	0.50
2-3年	25,243,277.71	126,216.39	0.50
3-4年			
4-5年	65,158,500.00	325,792.50	0.50
5年以上	32,709,345.44	163,546.73	0.50
合計	1,303,961,817.94	6,519,793.50	—

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

本集團對其他未單項測試的應收賬款，確定為信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款，本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本期的前瞻性信息，預計違約損失率為0.5%，按資產負債表日餘額的0.5%確定應收賬款的預期信用損失，計提壞賬準備。

4) 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	本期變動金額					期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	合併範圍變動	其他變動	
應收賬款壞賬準備	40,248,264.38	-813,741.15	-41,145.50		-27,132,524.53	-5,741,059.70	6,519,793.50
合計	40,248,264.38	-813,741.15	-41,145.50		-27,132,524.53	-5,741,059.70	6,519,793.50

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的

無

5) 本期實際核銷的應收賬款情況

無

6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	期末餘額	賬齡	占應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位 1	第三方	185,343,200.00	一年以內	14.21	926,716.00
單位 2	第三方	177,124,800.00	一年以內	13.58	885,624.00
單位 3	第三方	95,181,300.00	一年以內	7.3	475,906.50
單位 4	第三方	73,148,974.14	一年以內	5.61	365,744.87
單位 5	第三方	72,522,074.38	一年以內	5.56	362,610.37
合計		603,320,348.52		46.26	3,016,601.74

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

種類	期末餘額	年初餘額
商業承兌匯票	107,756,918.79	339,956,340.43
銀行承兌匯票	833,254,162.27	2,723,458,661.24
合計	941,011,081.06	3,063,415,001.67

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0 元。

本集團上述期末應付票據的賬齡在 180 天之內的為 824,749,674.56 元，181-360 天的為 116,261,406.50 元。

4. 應付帳款

1) 應付帳款列示

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	2,880,291,048.77	5,215,181,835.65
在建工程款	140,059,126.48	314,301,192.54
產品收尾費用	42,428,792.65	274,200,204.00
質保金	635,138,544.86	1,037,723,660.38
其他工程及勞務	871,749,911.09	1,845,991,006.18
合計	4,569,667,423.85	8,687,397,898.75

2) 應付帳款賬齡

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內	2,352,998,311.96	6,160,619,081.93
1-2年	673,873,582.69	1,230,596,212.92
2-3年	540,658,007.36	779,736,568.28
3年以上	1,002,137,521.13	516,446,035.62
合計	4,569,667,423.14	8,687,397,898.75

3) 賬齡超過1年的重要應付帳款

項目	期末餘額	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	654,273,377.78	133,011,802.28	設備質保金及暫估款
中國船舶工業系統工程研究院	374,071,991.46	297,343,960.69	設備質保金及暫估款
WARTSILA FINLAND OY	170,315,573.66	122,070,577.31	暫估款
中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	118,791,955.77	85,597,476.11	設備質保金、暫估款及未了工程
中國航太科工飛航技術研究院	113,274,200.00	69,484,200.00	設備質保金及暫估款
南京科瑞達電子設備有限責任公司	95,811,999.99	64,381,999.99	設備質保金及暫估款
供應商一	45,105,000.00	45,105,000.00	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
溫州市博弘電器有限公司	39,796,740.00	37,489,146.86	設備質保金及暫估款
滬東重機有限公司	31,854,603.83	31,854,603.83	設備質保金及暫估款
合計	1,688,312,618.44	931,355,943.02	——

5. 未分配利潤

項目	本期	上年同期
調整前上年期末未分配利潤	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
加：年初未分配利潤調整數		
其中：會計政策變更		
同一控制合併範圍變更		
調整後年初未分配利潤	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	3,102,837,570.74	390,750,329.92
加：其他綜合收益結轉留存收益	-3,358,682.58	
減：提取法定盈餘公積		
期末未分配利潤	1,494,085,803.63	-1,762,952,145.45

6. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	19,764,309,706.08	33,235,450,338.19
減：流動負債	16,423,108,703.53	29,410,507,753.51
淨流動資產	3,341,201,002.55	3,824,942,584.68

7. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	37,238,825,773.31	52,304,069,154.98
減：流動負債	16,423,108,703.53	29,410,507,753.51
總資產減流動負債	20,815,717,069.78	22,893,561,401.47

8. 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,213,353,546.66	4,003,870,049.28	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96
其他業務	79,827,636.90	57,373,480.24	37,847,987.04	14,651,035.85
合計	4,293,181,183.56	4,061,243,529.52	7,816,085,319.68	7,626,860,800.81

主營毛利

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	4,213,353,546.66	7,778,237,332.64
主營業務成本	4,003,870,049.28	7,612,209,764.96
毛利	209,483,497.38	166,027,567.68

(1) 主營業務按產品分類

產品名稱	本期發生額	上期發生額
主營業務收入：		
船舶產品	3,077,585,661.50	6,396,382,932.72
海工產品	105,645,690.20	320,174,444.06
鋼結構產品	605,871,872.62	357,375,955.95
船舶修理及改造	250,019,839.88	350,573,955.00
機電產品及其他	174,230,482.46	353,730,044.91
合計	4,213,353,546.66	7,778,237,332.64
主營業務成本：		
船舶產品	2,994,497,444.65	6,408,256,088.84
海工產品	114,357,275.36	308,775,195.75
鋼結構產品	566,416,293.66	336,439,069.43
船舶修理及改造	190,538,170.88	283,999,906.72
機電產品及其他	138,060,864.73	274,739,504.22
合計	4,003,870,049.28	7,612,209,764.96

(2) 主營業務按地區分類

地區名稱	本期發生額	上期發生額
主營業務收入：		
中國（含港澳臺）	3,139,489,487.26	4,288,158,574.46
亞洲其他地區	267,951,335.87	465,016,224.86
歐洲	367,886,390.41	1,453,931,398.50
大洋洲	251,106,911.37	452,946,939.48
北美洲	75,098,988.95	185,390,271.74
非洲	111,820,432.80	905,706,498.41

地區名稱	本期發生額	上期發生額
南美洲		27,087,425.19
合計	4,213,353,546.66	7,778,237,332.64
主營業務成本：		
中國（含港澳臺）	2,874,921,896.24	3,927,968,512.95
亞洲其他地區	308,846,613.87	482,841,130.20
歐洲	401,631,502.32	1,565,932,402.43
大洋洲	244,018,968.67	457,191,994.41
北美洲	54,197,998.96	209,953,701.35
非洲	120,253,069.22	927,314,539.90
南美洲		41,007,483.72
合計	4,003,870,049.28	7,612,209,764.96

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期發生額	上期發生額
其他業務收入：		
銷售材料	1,051,327.23	2,048,823.69
廢料	59,215,417.11	7,087,797.12
勞務	300,817.40	2,485,339.00
租賃	9,172,449.56	14,528,154.73
動能	7,528,695.12	4,589,817.59
其他	2,558,930.48	7,108,054.91
合計	79,827,636.90	37,847,987.04
其他業務成本		
銷售材料	190,966.04	3,652,671.21
廢料	48,115,864.04	354,288.04
勞務	123,806.88	1,529,120.77
租賃	4,641,345.99	3,520,023.13
動能	3,688,352.50	2,320,357.02
其他	613,144.79	3,274,575.68
合計	57,373,480.24	14,651,035.85

(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
商品類型小計	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
船舶產品	3,077,585,661.50				3,077,585,661.50
海工產品	105,645,690.20				105,645,690.20
鋼結構產品	34,513,284.39	571,358,588.23			605,871,872.62
船舶修理及改造			250,019,839.88		250,019,839.88
機電產品及其他			97,865,344.13	76,365,138.33	174,230,482.46
其他業務	26,617,571.45		2,582,226.75	50,627,838.70	79,827,636.90
按經營地區分類小計	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
境內	2,358,580,556.03	539,737,518.26	194,006,072.84	126,992,977.03	3,219,317,124.16
境外	885,781,651.51	31,621,069.97	156,461,337.92		1,073,864,059.40
市場或客戶類型小計	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
國有企業	1,027,784,014.00	532,564,725.67	97,155,349.96	48,923,052.55	1,706,427,142.18
民營企業	289,496,140.60	7,172,792.59	51,997,402.08	78,069,924.48	426,736,259.75
外資企業	1,927,082,052.94	31,621,069.97	201,314,658.72		2,160,017,781.63
合同類型小計	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
固定造價	3,244,362,207.54	532,564,725.67	191,487,285.71	115,619,848.05	4,084,034,066.97

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
成本加成		38,793,862.56	158,980,125.05	11,373,128.98	209,147,116.59
按商品轉讓的時間分類小計	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
一段時間履約	3,205,379,899.61	532,669,214.44	96,347,561.59		3,834,396,675.64
一個時點履約	38,982,307.93	38,689,373.79	254,119,849.17	126,992,977.03	458,784,507.92
按合同期限分類	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
短期	712,742,973.65	398,521,020.82	350,467,410.76	90,359,741.25	1,552,091,146.48
長期	2,531,619,233.89	172,837,567.41		36,633,235.78	2,741,090,037.08
按銷售管道分類	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56
直接銷售	2,846,312,119.97	539,737,518.26	350,467,410.76	126,992,977.03	3,863,510,026.02
代理銷售	398,050,087.57	31,621,069.97			429,671,157.54

(5) 前五名客戶營業收入情況

客戶	與本集團關係	本期金額	占主營業收入總額的比例 (%)
客戶一	第三方	498,054,586.08	11.82
客戶二	第三方	256,237,629.69	6.08
客戶三	第三方	226,361,657.11	5.37
客戶四	第三方	199,291,767.79	4.73
客戶五	第三方	195,364,923.70	4.64
合計		1,375,310,564.37	32.64

(6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本期發生額	占主營業成本總額的比例 (%)
供應商一	同受中船集團控制	1,622,608,152.28	40.53
供應商二	第三方	44,969,225.93	1.12
供應商三	第三方	44,529,008.79	1.11
供應商四	第三方	33,509,572.48	0.84
供應商五	第三方	31,848,550.19	0.8
合計		1,777,464,509.67	44.4

9. 財務費用

(1) 利息費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	93,466,276.45	195,683,733.87
減：利息收入	132,806,729.54	128,327,120.98
加：匯兌淨損失	-42,433,302.07	9,530,677.58
加：其他支出	6,179,970.77	9,341,273.01
合計	-75,593,784.39	86,228,563.48

(2) 利息支出明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	71,873,322.27	167,155,568.34
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	33,760,360.05	48,418,643.84
其他利息支出	7,282,594.13	
小計	112,916,276.45	215,574,212.18
減：資本化利息		640,478.31
減：財政貼息	19,450,000.00	19,250,000.00
合計	93,466,276.45	195,683,733.87

(3) 利息收入明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行存款利息收入	131,805,680.42	127,146,879.69
應收款項利息收入	1,001,049.12	1,180,241.29
合計	132,806,729.54	128,327,120.98

10. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-6,432,971.46	-2,542,980.91
處置長期股權投資產生的投資收益	1,630,702,642.39	
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	1,758,109,549.31	
委託理財在持有期間的投資收益	2,293,150.68	9,700,821.37
處置交易性金融資產取得的投資收益	-11,105,630.33	-207,793,580.00
其他權益工具投資在持有期間的取得的股利收入	12,500.00	12,500.00
合計	3,373,579,240.59	-200,623,239.54

其他說明：本期來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 0 元（上年同期：0 元）及 3,373,579,240.59 元（上年同期：-200,623,239.54 元）。

11. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產公允價值變動	68,496,346.27	31,425,173.63
交易性金融負債公允價值變動	-99,120,937.27	233,024,977.65
合計	-30,624,591.00	264,450,151.28

12. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得合計	706,805.12	447,925.19	706,805.12
其中：固定資產毀損報廢利得	706,805.12	447,925.19	706,805.12
政府補助	992,617.26	3,157,656.14	992,617.26
搬遷補助		1,247,867,578.32	
罰款收入	365,415.09	167,217.00	365,415.09
非同一控制下企業合併負商譽	1,760,005.87		1,760,005.87
其他	177,747.18	1,448,874.36	177,747.18
合計	4,002,590.52	1,253,089,251.01	4,002,590.52

本期計入非經常性損益金額為 4,002,590.52 元（上年同期：1,253,089,251.01 元）。

(2) 計入當期損益的政府補助

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
靠港船舶使用岸電 項目補貼資金		2,120,000.00	與收益相關
三供一業	910,064.94	910,064.94	與收益相關
優質項目資助	32,166.60	96,499.80	與收益相關
創業帶動就業補貼	30,000.00		與收益相關
基地建設補助	10,363.80	31,091.40	與資產相關
2020 年第 1 季度招 用非就業困難人員 社會保險補貼	10,021.92		與收益相關
合計	992,617.26	3,157,656.14	—

(3) 出售物業實現利潤的情況說明

本集團本期度營業外收入包括出售物業的利潤人民幣 0 元（上年同期：人民幣 0 元）。

13. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	162,415.67	29,434,469.43
1.中國	191,037.24	29,475,982.38
2.香港		
3.澳門所得稅		
4.以前年度多計（少計）	-28,621.57	-41,512.95
遞延所得稅費用	16,080,580.72	64,550,523.50
合計	16,242,996.39	93,984,992.93

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	2,960,004,574.96	703,609,855.79
按法定/適用稅率計算的所得稅 費用	740,001,143.74	175,902,463.95
子公司適用不同稅率的影響	-4,596,355.55	-122,732,804.36
調整以前期間所得稅的影響	-28,621.57	-398,986.13
非應稅收入的影響	-312,518,223.90	-761,970.24
研發費用加計扣除的影響	-47,059,063.17	-16,916,912.35
不可抵扣的成本、費用和損失的 影響	192,232.79	95,539.58
使用前期未確認遞延所得稅資 產的可抵扣虧損的影響	-483,316.47	-73,186,503.66
本期未確認遞延所得稅資產的	-359,264,799.48	131,984,166.14

可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響		
所得稅費用	16,242,996.39	93,984,992.93

(3) 主要稅種及稅率

	計稅依據	稅率
中國企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%
香港利得稅	應稅所得	16.5%
-增值稅 ^注	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入	13%
	建築安裝業務收入	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%

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%	
中船黃埔文沖船舶有限公司	15%	
廣州文沖船廠有限責任公司	15%	
廣州文船重工有限公司	15%	
華順國際船舶有限公司	16.50%	注
華隆國際船舶有限公司	16.50%	注
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	20%	
廣州星際海洋工程設計有限公司	20%	
其他子公司	25%	

注：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%。

(4) 稅收優惠

1. 增值稅

(1) 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 13%，鋼結構產品退稅率為 9%。

(2) 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。

(3) 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，對其增值稅實際稅負超過 3% 的部分實行即征即退的政策。

(4) 根據財政部、稅務總局及海關總署頒佈的《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】39號)的相關規定，本集團部分子公司作為生產、生活性服務企業，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照當期可抵扣進項稅額加計 10%，抵減增值稅應納稅額。

2. 企業所得稅

(1) 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，本期適用 15% 稅率計繳企業所得稅；

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，本期適用 15% 稅率計繳企業所得稅；

廣州文沖船廠有限責任公司於 2019 年 12 月 2 日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201944010453)，有效期三年，本期適用 15% 稅率計繳企業所得稅；

(2) 湛江公司、星際公司為小型微利企業，本期所得稅按 20% 計繳；

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，假設在當期年初轉換；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	本期	上年同期
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	3,102,837,570.74	390,750,329.92
歸屬於母公司股東的非經常性損益	2	3,401,798,603.04	812,658,713.76

項目	序號	本期	上年同期
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=2-1	-298,961,032.30	-421,908,383.84
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數（I）	5		
發行新股或債轉股等增加股份數（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	6	6
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	13	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	2.1951	0.2764
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.2115	-0.2985
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		
所得稅率	18	0.25	0.25
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	2.1951	0.2764
稀釋每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	-0.2115	-0.2985

15. 股息

截至2020年6月30日止6個月期間已宣告派發截至2019年12月31日止年度股息0元（上年同期：0元）。

本公司不派發截至2020年6月30日止6個月期間中期股息（上年同期：無）。

16. 折舊與攤銷

	本期金額	上年同期金額
投資性房地產折舊	104,785.35	314,356.08
固定資產折舊	205,517,070.18	363,588,104.88
使用權資產折舊	14,259,373.53	26,287,149.55
無形資產攤銷	17,099,498.90	31,133,922.41
長期待攤費用攤銷	2,208,464.35	7,361,072.30

合計	239,189,192.31	428,684,605.22
----	----------------	----------------

17. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

本期出售投資的盈利（或虧損）為 3,388,812,191.70 元（上年同期：0 元），包含處置廣船國際部分股權收益及喪失控制權後剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得合計 3,389,557,049.90 元、處置湛江南海艦船高新技術服務有限公司股權收益 86,261.80 元和處置廣州南環環境衛生有限公司股權收益-831,120.00 元。

18. 本期出售物業的盈利（或虧損）為 0 元（上年同期：0 元）。

四、 分部資訊

1. 報告分部的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為 4 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、修船及相關業務及其他。

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、資產及負債

本期金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	修船及相關業務 分部	其他分部	分部間抵銷和調整	合計
營業收入	4,557,185,227.57	789,525,505.97	730,715,372.75	363,549,338.85	-2,147,794,261.58	4,293,181,183.56
其中：對外交易收入	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03		4,293,181,183.56
分部間交易收入	1,312,823,020.03	218,166,917.74	380,247,961.99	236,556,361.82	-2,147,794,261.58	
營業成本	4,429,678,021.86	746,094,658.99	686,121,489.04	347,511,461.28	-2,148,162,101.65	4,061,243,529.52
期間費用	334,713,710.98	52,264,937.53	45,203,471.60	16,895,942.87	10,080,137.92	459,158,200.90
分部利潤總額	-363,199,831.82	-32,938,305.12	-10,690,106.42	1,241,750,735.53	2,125,082,082.79	2,960,004,574.96
資產總額	24,365,546,055.01	4,621,997,118.89	1,684,195,558.13	13,393,700,078.73	-6,826,613,037.45	37,238,825,773.31
負債總額	17,677,225,734.41	3,353,263,096.59	1,221,885,403.05	1,956,987,314.15	-3,704,134,920.75	20,505,226,627.45
補充信息						
資本性支出	1,579,724,746.34	250,715,508.29	95,092,520.62	96,936,847.50	-196,860,891.19	1,825,608,731.56
當期確認的減值損失	149,046,401.45	7,972,438.34	3,106,628.84	3,820,267.05	100,000.00	164,045,735.68
折舊和攤銷費用	178,731,106.73	23,240,066.64	21,547,449.07	20,067,617.78	-4,397,047.91	239,189,192.31

上年同期金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	修船及相關業務分部	其他分部	分部間抵銷和調整	合計
營業收入	8,163,215,956.79	438,843,173.74	281,878,559.73	742,751,349.95	-1,810,603,720.53	7,816,085,319.68
其中：對外交易收入	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46		7,816,085,319.68
分部間交易收入	1,194,470,303.42	118,829,504.62	2,823,694.00	494,480,218.49	-1,810,603,720.53	
營業成本	8,143,237,454.33	413,911,766.76	243,599,568.60	719,951,004.87	-1,893,838,993.75	7,626,860,800.81
期間費用	527,118,126.73	42,485,743.23	97,203,992.58	30,341,273.90	-1,840,323.86	695,308,812.58
分部利潤總額	762,844,365.46	-15,955,374.31	-57,906,889.17	10,337,143.29	4,290,610.52	703,609,855.79
資產總額	47,611,012,116.40	1,388,714,530.54	2,417,802,622.36	12,653,779,245.18	-16,514,772,789.35	47,556,535,725.13
負債總額	32,354,058,427.77	1,112,569,618.23	2,471,657,616.79	2,948,791,231.06	-6,473,957,967.23	32,413,118,926.62
補充信息						
資本性支出	1,284,222,110.56	2,702,028.55	12,143,108.54	2,758,734.95	-300,000,000.00	1,001,825,982.60
當期確認的減值損失	77,708,026.97	558,718.94	-199,251.13	30,761.71	-28,084.55	78,070,171.94
折舊和攤銷費用	347,843,378.03	3,474,563.59	36,222,072.15	42,345,016.48	-1,200,425.03	428,684,605.22

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入

對外交易收入	本期發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	3,219,317,124.16	4,326,006,561.50
來源於其他國家的對外交易	1,073,864,059.40	3,490,078,758.18
合計	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68

(3) 按資產所在地劃分的非流動資產

非流動資產總額	期末餘額	年初餘額
位於本國的非流動資產	9,863,622,974.36	14,522,172,411.45
位於其他國家的非流動資產	625,076,129.61	640,462,653.28
合計	10,488,699,103.97	15,162,635,064.73

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

§9 備查文件

2020 年中期報告將可於以下地址及網站查閱：

香港聯合交易所有限公司披露易網站 www.hkexnews.hk

上海證券交易所披露網站 www.sse.com.cn

中期報告備置地點 廣州市海珠區革新路 137 號船舶大廈 15 樓董事會辦公室

承董事會命

中船海洋與防務裝備股份有限公司

董事長

韓廣德

廣州，2020 年 8 月 28 日

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