

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。



(于中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代碼：00317

截至 2020 年 12 月 31 日止年度業績公告

(財務摘要)

營業額：	人民幣 11,608,460,726.70 元
歸屬於本公司的權益持有者盈利：	人民幣 3,662,334,382.03 元
歸屬於本公司的權益持有者之每股盈利：	人民幣 2.591 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 2020 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 2019 年同期的比較數字如下：

股息

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

(一) 利潤分配原則

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

(二) 利潤分配方式

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

(三) 分紅條件及分紅比例

- 1、在滿足現金分紅條件的前提下，公司原則上每年進行一次現金分紅，公司董事會可以根據公司的盈利狀況及資金需求狀況提議公司進行中期現金分配；
- 2、在滿足現金分紅條件的前提下，公司原則上每年按照實現的可分配利潤的固定比例發放現金紅利。最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的 30%；
- 3、公司可以增加股票股利分配等方式進行利潤分配，現金紅利和股票紅利之和不低於當年可分配利潤的 50%。公司在確定以股票方式分配利潤的具體金額時，應當充分考慮以股票方式分配利潤後的總股本是否與公司目前的經營規模、盈利增長速度相適應，並考慮對未來債權融資成本的影響，以確保利潤分配方案符合全體股東的整體利益和長遠利益。
- 4、原則上公司進行現金分紅，須同時滿足以下條件：
 - (1) 公司當年度實現盈利，且彌補以前年度虧損和依法提取公積金後，累計未分配利潤為正值，且每股收益不低於 0.05 元人民幣；
 - (2) 審計機構對公司本年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告；
 - (3) 公司資產負債率不超過 70%；
 - (4) 公司該年度無重大投資計畫或重大現金支出。

重大投資計畫或重大現金支出指：本公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或購買設備累計支出達到或超過公司最近一期經審計淨資產的 10%，且超過 5 億元人民幣。
 - (5) 如年度實現盈利而本公司董事會未提出現金利潤分配預案的，本公司董事會應在當年的年度報告中詳細說明未分紅的原因、未用於分紅的資金留存本公司的用途和使用計畫，獨立董事應對此發表獨立意見並公開披露。對於報告期內盈利但未提出現金分紅預案的，本公司在召開股東大會時除現場會議外，還應向股東提供網路形式的投票平臺。

根據本公司 2021 年 3 月 30 日董事會決議，報告期利潤分配預案如下：擬以 2020 年 12 月 31 日總股本 1,413,506,378 股為基數，向全體股東每 10 股派發現金紅利人民幣 1.66 元（含稅），共計派發現金紅利人民幣 234,642,058.75 元（含稅），剩餘未分配利潤結轉至以後年度分配。公司 2020 年不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待本公司 2020 年年度股東大會批准後方可實施。如獲批准，該等股息預計於 2021 年 7 月 23 日（星期五）或之前向股東支付。

經營情況討論與分析

(一) 2020 年船舶市場發展情況

1、造船三大指標下挫，市場低迷態勢蔓延。根據英國克拉克松研究公司的資料，2020 年，全球新船成交 5933 萬載重噸 (DWT)、2210 萬修正總噸 (CGT)，同比分別下降 9.2%、14.1%；完工交付 8944 萬 DWT、2993 萬 CGT，同比分別下降 9.5%、8.4%。截至 2020 年 12 月底，全球手持訂單已降至 1.59 億 DWT、6993 萬 CGT，同比分別下降 15.3%、7.7%。自國際金融危機以來，全球新船成交市場曾出現 3 次極端行情，分別在 2009 年、2012 年、2016 年。2020 年，由於新冠疫情引發的系列連鎖反應，市場成交再次陷入低谷。

2、新船價格持續下降，重點船型降幅超過均值。匱乏的市場需求意味著市場競爭加劇，船企議價空間較小。截至 2020 年 12 月底，克拉克松美元計新船價格指數為 125.6，同比下降 3.2%，降幅進一步擴大，是 2018 年 1 月以來的最低水準。從重點船型來看。與 2019 年末相比，超大型油船 (VLCC) 成交價格下降 7.6%，1.5 萬箱超大箱船成交價格下降 6.4%，21 萬載重噸好望角型散貨船成交價格下降 5.8%。供需失衡導致船廠圍繞新船訂單的競爭加劇，加大了對價格下拉作用。

3、油船成為新船市場全年成交主力，集裝箱船、氣體船後程發力。散貨船、豪華郵輪等船型新船訂單降幅較大，油船、氣體船等船型新船訂單降幅低於平均水準，集裝箱船憑藉年尾訂單逆勢小幅增長。油船方面，由於運費高漲，船東盈利帶動油船新船訂單成交火熱。氣體船方面，受疫情影響，氣體開發等上游生產有所延遲，但隨著全球經濟活動逐步復蘇等實際，自 2020 年第四季度開始，大型天然氣運輸船訂單成交量快速回升。集裝箱船方面，因疫情影響，全球集運業經歷大規模停擺到強勢復蘇的劇變，下半年以來集運業一派繁榮，刺激船東釋放批量新船訂單。

4、海工市場成交依舊低迷，建造施工類裝備成交占比提升。2020 年，全球海工市場成交訂單 85 座/艘，成交金額約 69 億美元，成交數量和金額同比下降明顯。其中，海洋調查裝備成交 10 艘，建造施工類裝備成交 36 座/艘，生產儲運裝備成交 27 艘，海工支持船成交 10 艘，移動鑽井裝備僅成交 2 座。從成交結構來看，移動鑽井裝備成交依然較少；浮式生產裝備保持相對穩定；建造施工類裝備占比日趨增長。

備註：以上資料、資料索引自中國船舶工業行業協會。

(二) 本集團經營情況

2020 年度，在造船市場持續極端低迷、新船價格持續下滑的情況下，公司積極發揮上市公司優勢，主動作為，積極應對，著力優化產業結構佈局，助力實體企業經營發展。本集團堅決

履行保軍強軍首責；同時，加強民品經營管理，造船訂單實現逆勢突破，應用產業業務訂單再上新臺階。

1、推進管理提升，改善主營業務盈利能力

報告期內，本集團積極克服疫情帶來的影響，紮實推進管理提升，確保重點船舶產品按期交付，改善主營業務盈利能力。2020年度，本集團實現營業收入116.08億元，實現經營接單111.29億元，2020年歸屬於上市公司股東的淨利潤36.62億元，歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤-2.83億元，同比減虧7.34億元。

2、開展資本運作，優化公司產業結構

報告期內，本公司完成向中國船舶工業股份有限公司（「中國船舶」）出售廣船國際有限公司（「廣船國際」）27.4214%股權事項的股權交割工作；同時，公司將持有的中船澄西揚州船舶有限公司（「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」）。上述事項有利於公司產業結構進一步調整優化，提升整體盈利能力，推動公司高品質發展。

3、業務多元化發展，應用產業穩步擴張

2020年，本集團實體企業繼續積極拓展應用產業業務，在鋼結構、海上風電、環保及工業互聯等業務方面取得良好業績，持續提升市場影響力與競爭力，夯實應用產業作為公司新的經濟增長點。

業務回顧

報告期內，本集團完工船舶34艘/102.3萬載重噸，實現營業收入116.08億元，同比下降46.82%；利潤總額36.52億元，同比增加26.61億元；歸屬於上市公司股東的淨利潤36.62億元，同比增加31.14億元。

財務回顧

截止2020年12月31日止，本集團按中國《企業會計準則》編制的營業收入為人民幣116.08億元，與上年度相比減少46.82%，年度經審核歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣36.62億元，每股盈利為人民幣2.591元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.2003元。

主要財務指標	2020年	2019年	2018年	2017年	2016年
基本每股收益（元/股）	2.591	0.3879	-1.3223	-0.0357	-0.0597
稀釋每股收益（元/股）	2.591	0.3879	-1.3223	-0.0357	-0.0597
扣除非經常性損益後的基本	-0.2003	-0.7196	-1.2434	-0.7331	-0.0679

每股收益 (元 / 股)					
加權平均淨資產收益率 (%)	30.74	5.49	-17.23	-0.47	-0.79
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率 (%)	-2.38	-10.19	-16.64	-9.97	-0.93

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	11,608,460,726.70	21,829,002,963.77	-46.82
營業成本	10,854,785,939.26	20,959,294,954.13	-48.21
銷售費用	14,080,756.77	136,934,171.32	-89.72
管理費用	512,913,683.78	900,958,609.80	-43.07
研發費用	590,364,430.98	557,782,189.67	5.84
財務費用	23,823,023.38	144,161,671.01	-83.47
稅金及附加	25,301,399.10	66,082,026.09	-61.71
其他收益	192,630,357.95	10,978,489.85	1,654.62
投資收益	3,857,610,727.86	32,402,655.69	11,805.23
公允價值變動收益	212,427,890.50	-79,586,877.26	不適用
信用減值損失	48,236,347.81	-16,832,835.84	不適用
資產處置收益	-12,675,578.87	-78,454.75	不適用
營業外收入	47,747,243.30	2,294,399,430.83	-97.92
所得稅費用	24,867,464.58	62,538,448.60	-60.24
經營活動產生的現金流量淨額	-1,024,407,420.97	3,735,554,000.96	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-3,470,704,961.41	-2,784,697,591.89	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-456,510,546.73	1,191,037,144.89	不適用

注：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”項目產生損失的以“-”號填列。

利潤表項目變動及說明

單位:元幣種:人民幣

項目	本年數	上年數	變動額	變動比例 (%)	主要變動原因
營業收入	11,608,460,726.70	21,829,002,963.77	-10,220,542,237.07	-46.82	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、匯率波動等因素的綜合影響。
營業成本	10,854,785,939.26	20,959,294,954.13	-10,104,509,014.87	-48.21	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、匯率波動等因素的綜合影響。
稅金及附加	25,301,399.10	66,082,026.09	-40,780,626.99	-61.71	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。
銷售費用	14,080,756.77	136,934,171.32	-122,853,414.55	-89.72	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」）計提保費減少綜合影響。
管理費用	512,913,683.78	900,958,609.80	-388,044,926.02	-43.07	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。
財務費用	23,823,023.38	144,161,671.01	-120,338,647.63	-83.47	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，以及本報告期黃埔文沖匯率變動引起匯兌淨損失同比增加幅度大於利息收支淨額增加幅度的綜合影響。
其他收益	192,630,357.95	10,978,489.85	181,651,868.10	1,654.62	本報告期在本項目歸集政府補助增加的影響。
投資收益	3,857,610,727.86	32,402,655.69	3,825,208,072.17	11,805.23	本報告期處置廣船國際股權確認投資收益 33.90 億元、處置澄西揚州剩餘股權確認投資收益 3.22 億元的影響。
公允價值變動收益	212,427,890.50	-79,586,877.26	292,014,767.76	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帳面浮盈，而上年手持金融衍生產品確認帳面浮虧的影響。

信用減值損失 (損失以“-”號填列)	48,236,347.81	-16,832,835.84	65,069,183.65	不適用	本報告期長期應收款之分期收款銷售商品根據市場價值回升情況轉回壞賬準備的影響。
資產處置收益	-12,675,578.87	-78,454.75	-12,597,124.12	不適用	本報告期處置固定資產及無形資產損失同比增加的影响。
營業外收入	47,747,243.30	2,294,399,430.83	-2,246,652,187.53	-97.92	上年廣船國際確認地塊收儲補償淨收益 12.79 億元、廣州文冲船廠有限責任公司 (「文冲船廠」) 確認一期搬遷地塊搬遷補償淨收益 9.99 億元的影響。
所得稅費用	24,867,464.58	62,538,448.60	-37,670,984.02	-60.24	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 月資料，以及到期轉回因可抵扣虧損確認的遞延所得稅資產而增加遞延所得稅費用的綜合影響。

現金流量表項目變動及說明

單位：元幣種：人民幣

項目	本年數	上年數	變動額	變動比例 (%)	主要變動原因
經營活動產生的現金流量淨額	-1,024,407,420.97	3,735,554,000.96	-3,996,592,627.95	不適用	本報告期受船市低迷、新冠疫情等因素影響，在建船舶產品的預收款比例較低，導致產品整體收款進度低於採購付款進度。
投資活動產生的現金流量淨額	-3,470,704,961.41	-2,784,697,591.89	-1,449,376,163.50	不適用	本報告期完成廣船國際股權處置工作，期末現金流餘額 41.88 億元重分類至“支付其他與投資活動有關的現金”，以及報告期內定期存款受限解除淨額增加的綜合影響。
籌資活動產生的現金流量淨額	-456,510,546.73	1,191,037,144.89	-1,647,547,691.62	不適用	本報告期籌資淨額較上年減少的影響。

資產、負債情況分析表

單位：元幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例 (%)	上期期末數	上期期末數占總資產的比例 (%)	本期期末金額較上期期末變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	8,767,750,124.49	22.52	14,317,366,099.93	27.37	-38.76	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，以及本報告期收款進度低於付款進度。
交易性金融資產	1,055,191,244.71	2.71	48,785,784.80	0.09	2,062.91	本報告期新增委託理財及結構性存款。
應收票據	161,625,007.63	0.42	633,564,863.60	1.21	-74.49	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	1,244,416,936.61	3.20	2,350,380,440.10	4.49	-47.05	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	1,218,386,548.91	3.13	2,339,261,199.21	4.47	-50.20	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	132,470,963.43	0.34	1,822,048,699.16	3.48	-92.73	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。
一年內到期的非流動資產	-	-	692,000,000.00	1.32	-100.00	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。
其他流動資產	577,884,115.75	1.48	350,850,895.77	0.67	64.71	報告期末增值稅留抵稅額增加。
長期股權投資	4,938,277,647.10	12.68	753,695,038.72	1.44	555.21	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

						核算而增加長投，以及本報告期完成澄西揚州剩餘股權處置而減少長投。
其他權益工具投資	3,923,780,494.34	10.08	71,248,734.49	0.14	5,407.16	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	149,261,481.66	0.38	20,993,939.36	0.04	610.97	本報告期向外部出租的房屋構築物增加。
固定資產	3,952,299,253.50	10.15	11,439,928,689.69	21.87	-65.45	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。
在建工程	348,779,440.60	0.90	1,181,944,326.01	2.26	-70.49	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	918,938,540.79	2.36	2,072,573,536.99	3.96	-55.66	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	0.28	-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	21,210,225.34	0.05	75,592,524.66	0.14	-71.94	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	389,850,209.29	1.00	78,019,489.34	0.15	399.68	報告期末子公司文沖船廠待核銷搬遷支出增加。
短期借款	2,049,871,666.70	5.26	6,147,082,148.56	11.75	-66.65	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	-	-	221,737,672.75	0.42	-100.00	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，以及報告期末手持金融衍生產品確認的公允價值為正數而在交易性金融資產列報。
應付帳款	5,587,133,569.37	14.35	8,687,397,898.75	16.61	-36.30	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。
預收款項	7,855,200.00	0.02	-	-	-	報告期末預收出租固定資產租金餘額增加。
合同負債	5,172,239,729.14	13.28	8,488,146,386.62	16.23	-39.07	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。
應付職工薪酬	851,463.48	-	40,446,901.64	0.08	-97.89	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。
應交稅費	26,054,822.85	0.07	72,234,563.79	0.14	-63.93	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。
其他應付款	158,810,463.41	0.41	344,881,770.61	0.66	-53.95	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	319,331,239.99	0.82	63,237,341.88	0.12	404.97	報告期末已背書未到期應付票據、存量船預收款及待轉銷項稅額增加。
長期借款	2,117,721,642.34	5.44	6,049,757,000.00	11.57	-64.99	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，以及一年內到期的長期借款重分類。
長期應付款	-	-	101,816,823.07	0.19	-100.00	本報告期將國家撥入項目資金結轉至資本公積。
預計負債	146,653,315.33	0.38	694,854,560.21	1.33	-78.89	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，以及產品質量保證餘額減少。
遞延收益	78,742,779.90	0.20	150,307,309.25	0.29	-47.61	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。
遞延所得稅負債	281,517,181.48	0.72	9,514,927.47	0.02	2,858.69	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	699,020,433.90	1.80	-41,694,917.30	-0.08	-1,776.51	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	-	-	443,910.04	-	-100.00	報告期末已計提的安全生產費餘額為零。
未分配利潤	1,973,789,791.39	5.07	-1,605,393,084.53	-3.07	-222.95	本報告期淨損益增加。
少數股東權益	3,119,050,691.04	8.01	5,399,466,849.10	10.32	-42.23	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。

主要業務分行業、分產品、分地區情況

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	11,397,374,517.03	10,757,470,798.26	5.61	-47.19	-48.26	增加 1.95 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	9,459,434,393.10	9,115,929,697.67	3.63	-42.60	-43.79	增加 2.04 個百分點
1. 散貨船	982,516,718.48	899,514,547.14	8.45	69.26	61.54	增加 4.37 個百分點
2. 油船	245,129,888.16	316,911,954.31	-29.28	-94.69	-93.66	減少 21.02 個百分點
3. 集裝箱船	2,463,087,874.05	2,685,144,064.27	-9.02	-10.21	-4.58	減少 6.44 個百分點
4. 特種船及其他	5,768,699,912.41	5,214,359,131.95	9.61	-32.43	-33.54	增加 1.51 個百分點
(二) 海工產品	-292,329,627.20	-291,322,991.88	0.34	-122.13	-123.95	減少 7.59 個百分點
(三) 鋼結構工程	1,622,936,840.14	1,463,615,768.05	9.82	-19.33	-18.31	減少 1.13 個百分點
(四) 船舶修理及改裝	449,244,650.68	366,308,458.22	18.46	-56.90	-57.39	增加 0.95 個百分點
(五) 機電產品及其他	158,088,260.31	102,939,866.20	34.88	-78.21	-85.42	增加 32.18 個百分點
主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增 減(%)	營業成本 比上年增 減(%)	毛利率比上年增減 (%)
中國(含港澳臺)	8,356,317,728.53	7,344,963,352.73	12.10	-37.08	-40.22	增加 4.63 個百分點
亞洲其他地區	1,478,914,239.25	1,622,585,544.81	-9.71	-11.34	-7.25	減少 4.83 個百分點
歐洲	645,318,980.90	780,023,754.80	-20.87	-79.12	-76.55	減少 13.22 個百分點
大洋洲	741,035,904.67	758,852,834.21	-2.40	-24.62	-24.10	減少 0.70 個百分點
北美洲	-313,601,083.30	-319,474,835.95	-1.87	-171.45	-184.89	減少 16.13 個百分點
非洲	489,388,746.98	570,520,147.66	-16.58	-76.54	-71.83	減少 19.48 個百分點
南美洲	-	-	-	-100.00	-100.00	不適用

注：上表“主營業務分地區情況”以產品最終銷往地區進行分類。

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 113.97 億元，同比下降 47.19%，主營業務毛利 6.4 億元，毛利率 5.61%，同比增加 1.95 個百分點，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 月資料，以及船市持續低迷、新冠疫情、匯率波動等因素的綜合影響。

剔除廣船國際相關資料，主營業務分產品、分地區等主要情況如下：

單位：元幣種：人民幣

主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收 入比上 年增減 (%)	營業成 本比上 年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
(一) 造船產品	9,061,384,305.53	8,648,000,429.67	4.56	-6.26	-5.45	減少 0.82 個百分點
1. 散貨船	976,333,328.74	893,331,157.40	8.50	84.09	78.86	增加 2.68 個百分點
2. 集裝箱船	2,463,087,874.05	2,685,144,064.27	-9.02	-10.21	-4.58	減少 6.44 個百分點
3. 特種船及其他	5,621,963,102.74	5,069,525,208.00	9.83	-12.06	-13.09	增加 1.07 個百分點
(二) 海工產品	-292,329,627.20	-291,322,991.88	0.34	-122.13	-123.95	減少 7.59 個百分點
(三) 鋼結構工程	1,549,827,146.73	1,395,498,248.19	9.96	64.75	75.65	減少 5.59 個百分點
(四) 船舶修理及改裝	293,806,001.98	241,591,042.32	17.77	0.15	8.58	減少 6.39 個百分點
(五) 機電產品及其他	170,068,329.47	136,227,989.31	19.90	-64.15	-70.05	增加 15.77 個百分點
主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收 入比上 年增減 (%)	營業成 本比上 年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
中國(含港澳臺)	8,148,682,923.47	7,205,460,270.20	11.58	-9.77	-11.06	增加 1.28 個百分點
亞洲其他地區	1,359,127,385.02	1,450,999,613.53	-6.76	47.52	48.16	減少 0.46 個百分點
歐洲	486,627,430.79	580,021,987.35	-19.19	-24.03	-19.23	減少 7.08 個百分點
大洋洲	741,035,904.67	758,852,834.21	-2.40	-20.16	-19.69	減少 0.60 個百分點
北美洲	-378,135,444.13	-367,876,323.66	2.71	-229.89	-251.65	減少 13.96 個百分點
非洲	425,417,956.69	502,536,335.98	-18.13	-49.89	-38.81	減少 21.39 個百分點
南美洲	-	-	-	-100.00	-100.00	不適用
合計	10,782,756,156.51	10,129,994,717.61	6.05	-15.07	-14.40	減少 0.73 個百分點

情況說明：

報告期內，本集團實現主營業務收入人民幣 107.83 億元，同比下降 15.07%，其中：鋼結構業務板塊同比增長 64.75%，船舶修造及改裝業務板塊與上年基本持平，船舶產品、海工產品、機電產品及其他業務板塊同比有所下降，分別下降 6.26%、122.13%、64.15%；主營業務毛利為人民幣 6.53 億元，毛利率 6.05%，

同比減少 0.73 個百分點，除機電產品及其他業務板塊毛利率增加 15.77 個百分點以外，其他業務板塊毛利率均有所下降，其中：造船產品減少 0.82 個百分點、海工產品減少 7.59 個百分點、鋼結構產品減少 5.59 個百分點、船舶修理及改造業務板塊減少 6.39 個百分點。

從產品結構上看，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收入比重增長，船海業務收入比重較上年略有下降。報告期內船海業務占總收入比重為 81.32%，同比減少 5.22 個百分點，其中：造船業務比重 84.04%，同比減少 7.9 個百分點，海工業務比重-2.71%，同比減少 13.12 個百分點；鋼結構工程業務占總收入比重為 14.37%，同比增加 6.96 個百分點；機電及其他業務板塊占總收入比重為 1.58%，同比減少 2.16 個百分點；船舶修理及改裝收入占比與上年基本持平。

1) 造船業務

造船業務收入為人民幣 90.61 億元，同比下降 6.26%，毛利率 4.56%，同比減少 0.82 個百分點，收入及毛利下降的主要原因是報告期內美元對人民幣匯率自 6.9762 下降至 6.5249，人民幣大幅升值導致外幣合同收入下降，以及受新冠疫情影响，部分進口物資到貨較計畫延遲、階段性勞動力不足等，船舶建造進度有所滯後，單個造船產品分攤的固定成本相應增長。

2) 海工業務

海工業務收入為人民幣-2.92 億元，收入同比下降 122.13%，毛利率 0.34%，同比減少 7.59 個百分點，收入及毛利下降的主要原因是報告期內黃埔文冲居住平臺產品項目擬變更經營合同主體，將調整為按時點法確認收入。

3) 鋼結構工程業務

鋼結構工程業務收入為人民幣 15.50 億元，同比增長 64.75%，毛利率 9.96%，同比減少 5.59 個百分點，收入增長的主要原因是報告期內國內海上風電行業迅猛發展，海上風電基礎構件訂單的承接量呈大幅增長；毛利率減少的主要原因是產品結構調整，前期高毛利產品收入確認已基本接近尾聲，目前鋼結構產品毛利率趨於平穩。

4) 船舶修理及改裝業務

船舶修理及改裝業務收入為人民幣 2.94 億元，與上年基本持平，毛利率 17.77%，同比減少 6.39 個百分點，報告期內本集團堅持做強軍修軍保板塊，船舶修理及改裝整體業務平穩發展，毛利率減少的主要原因是產品結構調整，以及受新冠疫情影响，產品成本總體有所上升。

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 1.70 億元，同比下降 64.15%，毛利率 19.90%，同比增加 15.77 個百分點，收入下降的主要原因是報告期內子公司廣州文船重工有限公司集中業務力量發展鋼結構工程業務，毛利率增加的主要原因是機電產品及其他業務收入整體下降，毛利率較高的船舶租賃收入占比增加。

從地區分類上看，本報告期銷往中國（含港澳臺）市場營業收入同比下降 9.77%，銷往國外市場營業收入同比下降 28.14%，其中，亞洲其他地區、北美洲、非洲、南美洲收入同比變動較大，分別增長 47.52%、下降 229.89%、下降 49.89%、下降 100%，主要是報告期內手持訂單的客戶地區差異；中國（含港澳臺）地區的產品毛利率同比上升 1.28 個百分點，主要是特種船及其他船型、鋼結構產品的毛利貢獻；除中國以外其他地區的產品毛利率下降 9.19 個百分點，主要是產品結構調整、匯率波動及新冠疫情的綜合影響。本集團將積極應對造船市場持續極端低迷、新船價格持續下滑的不利影響，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。

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	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
船舶行業	直接材料	757,410.20	70.41	1,400,268.94	67.35	-45.91	
	加工成本	334,969.03	31.14	719,501.28	34.60	-53.44	
	減值損失	-16,632.15	-1.55	-40,610.08	-1.95	-59.04	
分產品情況							
分產品	成本構成項目	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
造船產品	直接材料	676,048.53	62.85	1,144,532.48	55.05	-40.93	
	加工成本	251,346.59	23.36	512,246.93	24.64	-50.93	
	減值損失	-15,802.14	-1.47	-34,991.62	-1.68	-54.84	
海工產品	直接材料	-20,167.54	-1.87	82,251.80	3.96	-124.52	
	加工成本	-8,155.27	-0.76	44,702.86	2.15	-118.24	
	減值損失	-809.50	-0.08	-5,317.72	-0.26	-84.78	
鋼結構工程	直接材料	88,241.19	8.20	122,427.74	5.89	-27.92	
	加工成本	58,120.39	5.40	57,033.57	2.74	1.91	
	減值損失	-	-	-300.74	-0.01	-100.00	

船舶修理及 改裝	直接材料	7,603.23	0.71	19,773.61	0.95	-61.55	
	加工成本	29,027.61	2.70	66,198.63	3.18	-56.15	
	減值損失	-	-	-	-		
機電產品及 其他	直接材料	5,684.79	0.53	31,283.31	1.50	-81.83	
	加工成本	4,629.71	0.43	39,319.29	1.89	-88.23	
	減值損失	-20.51	-0.00	-	-		
合計		1,075,747.08	100.00	2,079,160.14	100.00	-48.26	

注：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。

情況說明：

報告期內，受廣船國際股權處置因素影響，本集團直接材料、加工成本、減值損失等各成本構成項目同比變動幅度均較大。剔除廣船國際相關資料，主營業務成本構成主要情況如下：

單位：萬元

分行業情況							
分行業	成本構成項目	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
船舶行業	直接材料	729,206.64	71.99	841,445.96	71.10	-13.34	
	加工成本	298,135.16	29.43	357,842.85	30.24	-16.69	
	減值損失	-14,342.33	-1.42	-15,818.11	-1.34	-9.33	注1
分產品情況							
分產品	成本構成項目	本期金額	本期占總成本比例 (%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例 (%)	本期金額較上年同期變動比例 (%)	情況說明
造船產品	直接材料	654,592.69	64.62	675,842.77	57.11	-3.14	
	加工成本	223,719.69	22.08	249,012.43	21.04	-10.16	
	減值損失	-13,512.32	-1.33	-10,199.65	-0.86	32.48	注1
海工產品	直接材料	-20,167.54	-1.99	82,251.80	6.95	-124.52	注2
	加工成本	-8,155.27	-0.81	44,702.86	3.78	-118.24	注2
	減值損失	-809.50	-0.08	-5,317.72	-0.45	-84.78	注1
鋼結構工程	直接材料	85,848.10	8.47	54,975.55	4.65	56.16	注3
	加工成本	53,701.72	5.30	24,772.44	2.09	116.78	注3
	減值損失	-	-	-300.74	-0.03	-100.00	注3

船舶修理及改裝	直接材料	6,232.68	0.62	5,288.18	0.45	17.86	
	加工成本	17,926.43	1.77	16,961.27	1.43	5.69	
	減值損失	-	-	-	-		
機電產品及其他	直接材料	2,700.71	0.27	23,087.66	1.95	-88.30	注4
	加工成本	10,942.59	1.08	22,393.85	1.89	-51.14	注4
	減值損失	-20.51	-0.00	-	-		注1
合計		1,012,999.47	100.00	1,183,470.70	100.00	-14.40	

注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達到毛利確認條件開始確認毛利時，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14,342.33萬元，同比減少1,475.78萬元，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減少。

注2：報告期內海工產品板塊直接材料發生-20,167.54萬元，同比減少124.52%，加工成本發生-8,155.27萬元，同比減少118.24%，主要是報告期內由於海工平臺項目擬變更經營合同主體，本期沖回前期已確認的收入成本。

注3：報告期內鋼結構工程業務板塊直接材料發生85,848.10萬元，同比增加56.16%，加工成本發生53,701.72萬元，同比增加116.78%，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64.75%，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，在建產品加工成本占比較大。

注4：報告期內機電產品及其他業務板塊直接材料發生2,700.71萬元，同比減少88.30%，加工成本發生10,942.59萬元，同比減少51.14%，主要是報告期內本板塊業務收入減少，收入同比下降64.15%，材料消耗及加工成本相應減少，以及報告期內本板塊產品結構同比有差異，本報告期該類業務加工成本占比較大。

研發支出情況

單位：人民幣元

本期費用化研發投入	590,364,430.98
研發投入合計	590,364,430.98
研發投入總額占營業收入比例(%)	5.09
公司研發人員的數量(人)	1327
研發人員數量占公司總人數的比例(%)	17.42%

情況說明：

2020 年，本集團持續提升技術研發和創新能力，積極推進產品研發、工藝攻關、數位化及智慧製造技術研究，突破產品設計建造中的關鍵技術工藝問題，加大綠色節能環保新船型和高技術、高附加值船型的研發力度，提升公司自主創新能力。本年度，重點開展南極磷蝦船、三亞運輸船、大型海事巡邏船等近 160 項攻關項目，其中已驗收專案 61 項；申報專利 461 件，取得專利授權 135 項。

對外股權投資

報告期末，本集團長期股權投資餘額人民幣為 493,827.76 萬元，對比年初 75,369.50 萬元增加 555.21%，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，以及本期處置澄西揚州剩餘 49%股權的綜合影響。

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	-	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。

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	2,431,449,249.46
報告期末對子公司擔保餘額合計	937,275,504.27
擔保總額	937,275,504.27
擔保總額占公司淨資產的比例（%）	5.34

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	299,472,803.99
擔保情況說明	報告期內，本集團對外擔保金額折人民幣24.31億元，擔保內容及總擔保額在經股東大會批准的擔保框架額度範圍內，無逾期擔保的情況發生；報告期末，本集團對外擔保餘額折人民幣9.37億元，主要是本公司控股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，擔保項目為綜合授信額度擔保、融資項目擔保等。

3、計提減值情況

受匯率波動及某海工平臺項目合同主體變更等影響，導致部分船海產品預計可變現淨值低於帳面價值，按測試結果，2020年第4季度計提單筆超過500萬元的資產減值準備共計人民幣5,650.07萬元。其中，某海工支持船項目受匯率波動影響，按測試結果補提了存貨跌價準備1,693.69萬元；某海工平臺項目受合同主體變更及匯率波動雙重影響，按測試結果計提了存貨跌價準備3,956.38萬元。

資金流動性、財政資源及資本結構情況

於2020年12月31日，本集團長期借款人民幣21.18億元，按中國《企業會計準則》編制的現金及現金等價物為人民幣57.19億元。

集團資產抵押詳情

於2020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2020年12月31日，本集團無重大或有負債。

資產負債比率

於2020年12月31日，本公司資產負債比率為54.92%。

資產負債比率的計算公式為：負債總值÷資產總值×100%

員工、薪酬及培訓

本公司及各所屬企業員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其它福利計畫。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。報告期內，未發生變化。

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、上海證券交易所（「上交所」）以及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的上市規則的要求不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。本報告期內，公

司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。本公司已採納聯交所證券上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告（“企業管治守則”）。於報告期內，本公司已嚴格遵守有關原則及守則條文以及守則內所載的部分建議最佳常規。於報告期內，公司符合上市規則第 3.10(1) 條所規定的最少有三名獨立非執行董事及如第 3.10A 條所規定的由最少占三分之一的獨立非執行董事組成的要求。此外，本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第 3.13 條就其獨立性發出的年度確認書。因此，公司認為，所有獨立非執行董事均符合上市規則所載的獨立性規定。

董事會共有董事 10 名，包括 3 名執行董事，3 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 2020 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 2020 年度財務會計報告。

前景展望

1、行業格局和趨勢

中日韓三大造船大國持續競爭。中國方面，造船企業正通過持續優化供給結構、改善供給品質等舉措來提升對市場需求的適配性，研發突破新型船海裝備，提升在中高端船型產品上的競爭力。韓國方面，造船企業憑藉較強的技術優勢和較高的建造效率，在 LNG 船、VLCC、VLGC 等高附加值產品方面仍將處於優勢地位。日本方面，在市場份額下滑的不利形勢下，造船企業強化企業間的聯合重組、聯合協作，使造船資源向優勢企業聚集。新船市場或將迎來回漲空間。2021 年，隨著全球經濟恢復，國際海運貿易有望逐步回歸正軌，船東被壓制的新船訂造需求將得到釋放，再加上國內大循環以及 RCEP 協議等帶來的新機遇，預計 2021 年新船成交量有望出現修復性反彈，底部回升。同時，新船需求反彈或將緩解“低價搶單”的激烈競爭局面；加之疫情影響減弱和經濟社會重啟復蘇，原材料等要素成本將逐步上漲，以及新型綠色化、現代化船用配套設備的應用等因素影響，助推新船價格一定程度回漲。2021 年，全球新船成交量預計為 8000 萬載重噸左右，總價值量達 550 億美元。

海工新建市場呈現分化趨勢。2021 年，預計全球石油需求及國際原油價格回升力度有限，難以支援海工市場回歸復蘇態勢；從裝備類型上看，鑽井平臺和海工船因閒置裝備和庫存裝備難以消滅，新建需求依舊匱乏，成交價格仍將維持低位；浮式生產平臺因部分項目開發需求延期釋放，訂單有望出現修復性增長，但競爭加劇或將壓制價格回升。另一方面，受益於海上風電為代表的海洋再生能源開發的良好發展態勢，相關運維裝備的需求有望持續釋放，支撐海工市場有所反彈。2021 年，全球新建海工裝備成交金額預計為 100 億美元。

綠色和智慧仍將是船型技術發展的主旋律。受國際社會環保意識不斷提高和海事規則規範日益嚴格的影響，船型綠色化的發展趨勢將更加明顯；智能船舶的船型範圍則將進一步擴大，主流船型將逐漸向智能船舶轉型升級。

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，致力於打造精品海洋裝備，強軍報國、深耕海洋，和諧發展，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，遵循“堅持製造服務並重”的發展理念，積極構建“海洋防務裝備產業”、“船舶海工裝備產業”、“海洋科技創新應用產業”三大產業佈局，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，推動傳統製造產業向更具價值的方向拓展延伸，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。

2020 年度經營計劃

2020 年，本集團實現營業收入 116.08 億元，完成年度計畫的 98.18%；合同承接金額 111.29 億元，完成年度計畫的 79.95%。

2021 年度，本集團計畫實現營業收入 112 億元，計畫承接合同 131 億元。本集團將積極適應市場新形勢，加強主業經營工作；提高生產效率，強化成本管控；加強產品研發，著力提升創新引領能力，以達到 2021 年經營計畫。

上述經營目標不代表本集團對 2021 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 2020 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 2020 年度社會責任報告 (含按香港上市規則〈環境、社會及管治指引〉編制的環境、社會及管治報告) 已於 2021 年 3 月 30 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，2021 年 3 月 30 日

於本公告日期，董事會由十位成員組成，即執行董事韓廣德先生、陳利平先生及向輝明先生，非執行董事陳忠前先生、陳激先生及顧遠先生，以及獨立非執行董事喻世友先生、林斌先生、聶煒先生及李志堅先生。

按中國會計準則編制的財務報表

(除特別注明外，金額單位為人民幣元)

合并資產負債表

2020年12月31日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	8,767,750,124.49	14,317,366,099.93
交易性金融資產	1,055,191,244.71	48,785,784.80
衍生金融資產		
應收票據	161,625,007.63	633,564,863.60
應收賬款	1,244,416,936.61	2,350,380,440.10
應收款項融資		
預付款項	1,218,386,548.91	2,339,261,199.21
其他應收款	132,470,963.43	1,822,048,699.16
存貨	4,199,310,024.12	4,344,806,992.50
合同資產	4,445,388,926.29	6,336,385,363.12
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		692,000,000.00
其他流動資產	577,884,115.75	350,850,895.77
流動資產合計	21,802,423,891.94	33,235,450,338.19
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款	1,996,607,880.36	2,703,137,274.56
長期股權投資	4,938,277,647.10	753,695,038.72
其他權益工具投資	3,923,780,494.34	71,248,734.49
其他非流動金融資產		
投資性房地產	149,261,481.66	20,993,939.36
固定資產	3,952,299,253.50	11,439,928,689.69
在建工程	348,779,440.60	1,181,944,326.01
生產性生物資產		
油氣資產		

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
使用權資產	116,000,602.24	149,351,363.01
無形資產	918,938,540.79	2,072,573,536.99
開發支出		
商譽		144,231,195.67
長期待攤費用	21,210,225.34	75,592,524.66
遞延所得稅資產	380,087,605.36	377,902,704.29
其他非流動資產	389,850,209.29	78,019,489.34
非流動資產合計	17,135,093,380.58	19,068,618,816.79
資產總計	38,937,517,272.52	52,304,069,154.98

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合并資產負債表(續)

2020年12月31日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
流動負債：		
短期借款	2,049,871,666.70	6,147,082,148.56
交易金融負債		221,737,672.75
衍生金融負債		
應付票據	2,292,202,595.08	3,063,415,001.67
應付帳款	5,587,133,569.37	8,687,397,898.75
預收款項	7,855,200.00	
合同負債	5,172,239,729.14	8,488,146,386.62
應付職工薪酬	851,463.48	40,446,901.64
應交稅費	26,054,822.85	72,234,563.79
其他應付款	158,810,463.41	344,881,770.61
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	2,884,252,298.08	2,281,928,067.24
其他流動負債	319,331,239.99	63,237,341.88
流動負債合計	18,498,603,048.10	29,410,507,753.51
非流動負債：		
長期借款	2,117,721,642.34	6,049,757,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	96,494,152.25	110,198,081.27
長期應付款		101,816,823.07
長期應付職工薪酬	166,642,915.39	229,389,012.33

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
預計負債	146,653,315.33	694,854,560.21
遞延收益	78,742,779.90	150,307,309.25
遞延所得稅負債	281,517,181.48	9,514,927.47
其他非流動負債		
非流動負債合計	2,887,771,986.69	7,345,837,713.60
負債合計	21,386,375,034.79	36,756,345,467.11
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	9,309,822,030.75	9,418,941,779.55
減：庫存股		
其他綜合收益	699,020,433.90	-41,694,917.30
專項儲備		443,910.04
盈餘公積	1,035,952,912.65	962,452,773.01
一般風險準備		
未分配利潤	1,973,789,791.39	-1,605,393,084.53
歸屬於母公司股東權益合計	14,432,091,546.69	10,148,256,838.77
少數股東權益	3,119,050,691.04	5,399,466,849.10
股東權益合計	17,551,142,237.73	15,547,723,687.87
負債和股東權益總計	38,937,517,272.52	52,304,069,154.98

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

2020年12月31日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	743,639,395.39	113,638,189.16
交易性金融資產	672,125,000.00	
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	537,928.20	40,084,782.69
預付款項	603,475.71	6,585,840.89
其他應收款	261,726.58	8,852,312.88
存貨	18,364,424.20	78,044,136.16
合同資產		

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產	835,538,777.80	270,000,000.00
其他流動資產	42,669,414.34	244,609,360.00
流動資產合計	2,313,740,142.22	761,814,621.78
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	6,338,975,578.23	7,873,786,253.99
其他權益工具投資	3,847,485,064.04	
其他非流動金融資產		
投資性房地產	149,261,481.66	
固定資產	229,803,957.90	447,436,065.79
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	986,041.81	1,896,234.13
無形資產		10,161,107.29
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	374,871.51	720,906.87
遞延所得稅資產		20,000,000.00
其他非流動資產		436,902,001.36
非流動資產合計	10,566,886,995.15	9,390,902,569.43
資產總計	12,880,627,137.37	10,152,717,191.21

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)

2020年12月31日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
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	148,524,497.33	179,911,996.18
預收款項	7,855,200.00	
合同負債	15,419,870.53	59,818,924.73
應付職工薪酬		
應交稅費	757,913.38	2,802,092.60
其他應付款	443,067.26	53,596,763.60
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	601,303,114.39	200,898,274.92
其他流動負債		30,817.60
流動負債合計	774,303,662.89	697,058,869.63
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	86,381.44	1,096,162.49
長期應付款		99,370,000.00
預計負債		
遞延收益		
遞延所得稅負債	247,931,716.01	
其他非流動負債		
非流動負債合計	248,018,097.45	700,466,162.49
負債合計	1,022,321,760.34	1,397,525,032.12
所有者權益：		
股本	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00

項目	2020年12月31日	2020年1月1日
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	8,436,074,569.57	6,147,927,729.10
減：庫存股		
其他綜合收益	738,114,305.04	
專項儲備		
盈餘公積	552,474,712.68	472,681,889.15
未分配利潤	718,135,411.74	721,076,162.84
股東權益合計	11,858,305,377.03	8,755,192,159.09
負債和股東權益總計	12,880,627,137.37	10,152,717,191.21

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合并利潤表

2020年度

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020年度	2019年度
一、營業收入	11,608,460,726.70	21,829,002,963.77
減：營業成本	10,854,785,939.26	20,959,294,954.13
稅金及附加	25,301,399.10	66,082,026.09
銷售費用	14,080,756.77	136,934,171.32
管理費用	512,913,683.78	900,958,609.80
研發費用	590,364,430.98	557,782,189.67
財務費用	23,823,023.38	144,161,671.01
其中：利息費用	155,840,699.34	364,243,854.91
利息收入	253,973,437.90	229,368,563.22
加：其他收益	192,630,357.95	10,978,489.85
投資收益（損失以“-”號填列）	3,857,610,727.86	32,402,655.69
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	103,150,875.19	11,830,229.89
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）	212,427,890.50	-79,586,877.26

項目	2020 年度	2019 年度
信用減值損失	48,236,347.81	-16,832,835.84
資產減值損失	-277,340,070.94	-309,576,180.58
資產處置收益 (損失以“-”號填列)	-12,675,578.87	-78,454.75
二、營業利潤 (虧損以“-”號填列)	3,608,081,167.74	-1,298,903,861.14
加：營業外收入	47,747,243.30	2,294,399,430.83
減：營業外支出	4,130,749.57	4,410,835.97
三、利潤總額 (虧損總額以“-”號填列)	3,651,697,661.47	991,084,733.72
減：所得稅費用	24,867,464.58	62,538,448.60
四、淨利潤 (淨虧損以“-”號填列)	3,626,830,196.89	928,546,285.12
(一) 按經營持續性分類		
1、持續經營淨利潤 (淨虧損以“-”號填列)	430,389,868.30	898,813,529.59
2、終止經營淨利潤 (淨虧損以“-”號填列)	3,196,440,328.59	29,732,755.53
(二) 按所有權歸屬分類		
1、歸屬於母公司股東的淨利潤	3,662,334,382.03	548,320,338.54
2、少數股東損益	-35,504,185.14	380,225,946.58
五、其他綜合收益的稅後淨額	735,104,537.34	5,901,365.91
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	737,356,668.62	3,920,509.27
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益	738,848,479.10	3,577,517.41
1.重新計量設定受益計畫變動額	-308,722.38	-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	-1,977,674.93	
3.其他權益工具投資公允價值變動	741,134,876.41	8,115,686.68
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	-1,491,810.48	342,991.86
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	-1,491,810.48	342,991.86
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-2,252,131.28	1,980,856.64
六、綜合收益總額	4,361,934,734.23	934,447,651.03

項目	2020 年度	2019 年度
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	4,399,691,050.65	552,240,847.81
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-37,756,316.42	382,206,803.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.5910	0.3879
（二）稀釋每股收益	2.5910	0.3879

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

2020 年度

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020 年度	2019 年度
一、營業收入	110,821,401.70	178,594,000.74
減：營業成本	102,936,924.00	168,432,508.85
稅金及附加	5,363,239.05	3,086,392.39
銷售費用	279,731.32	2,303,908.23
管理費用	20,325,401.28	33,054,870.36
研發費用		
財務費用	-22,456,495.82	-27,870,266.44
其中：利息費用	13,724,497.29	25,944,447.57
利息收入	36,198,104.00	53,806,498.36
加：其他收益	104,845.59	158,972.40
投資收益（損失以“-”號填列）	1,684,845,922.01	268,645.02
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	10,852,184.29	2,838,844.99
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）	2,125,000.00	
信用減值損失	-238,587.61	-413,741.54
資產減值損失	-2,580,564.17	
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-12,675,578.87	171,396.31
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	1,675,953,638.82	-228,140.46
加：營業外收入	46,985.38	937,754.03
減：營業外支出	37,025.01	600,136.54
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	1,675,963,599.19	109,477.03
減：所得稅費用	20,531,250.00	

項目	2020 年度	2019 年度
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,655,432,349.19	109,477.03
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,655,432,349.19	109,477.03
（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	740,005,879.84	
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	740,005,879.84	
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	740,005,879.84	
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	-2,195,518.19	
3.其他權益工具投資公允價值變動	742,201,398.03	
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	2,395,438,229.03	109,477.03
七、每股收益：		—
（一）基本每股收益		
（二）稀釋每股收益		

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合并現金流量表

2020 年度

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020 年度	2019 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	12,701,384,937.57	22,690,616,089.82
收到的稅費返還	345,786,752.35	1,077,425,452.52

項目	2020 年度	2019 年度
收到其他與經營活動有關的現金	604,464,132.32	2,592,935,993.75
經營活動現金流入小計	13,651,635,822.24	26,360,977,536.09
購買商品、接受勞務支付的現金	13,050,575,441.50	19,356,192,281.32
支付給職工以及為職工支付的現金	1,104,648,371.79	2,238,441,280.91
支付的各項稅費	79,255,904.78	197,499,866.38
支付其他與經營活動有關的現金	441,563,525.14	833,290,106.52
經營活動現金流出小計	14,676,043,243.21	22,625,423,535.13
經營活動產生的現金流量淨額	-1,024,407,420.97	3,735,554,000.96
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	2,447,000,680.00	900,000,000.00
取得投資收益收到的現金	20,526,297.04	36,541,732.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	5,423,297.25	749,425.99
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	2,573,106,643.15	4,074,104,657.87
投資活動現金流入小計	5,046,056,917.44	5,011,395,816.57
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	455,564,930.47	870,294,161.46
投資支付的現金	2,285,863,170.41	929,210,860.24
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	10,706,417.69	990,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	5,764,627,360.28	5,995,598,386.76
投資活動現金流出小計	8,516,761,878.85	7,796,093,408.46
投資活動產生的現金流量淨額	-3,470,704,961.41	-2,784,697,591.89
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
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		1,200,000.00
取得借款所收到的現金	4,984,337,446.91	16,262,450,494.07
收到其他與籌資活動有關的現金	60,000,000.00	253,000,000.00
籌資活動現金流入小計	5,044,337,446.91	16,516,650,494.07
償還債務所支付的現金	5,339,372,119.50	14,929,331,399.85
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	155,521,616.39	377,214,387.52
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	568,544.37	
支付其他與籌資活動有關的現金	5,954,257.75	19,067,561.81
籌資活動現金流出小計	5,500,847,993.64	15,325,613,349.18

項目	2020 年度	2019 年度
籌資活動產生的現金流量淨額	-456,510,546.73	1,191,037,144.89
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-12,500,753.57	4,781,881.94
五、現金及現金等價物淨增加額	-4,964,123,682.68	2,146,675,435.90
加：期初現金及現金等價物餘額	10,683,490,790.99	8,536,815,355.09
六、年末現金及現金等價物餘額	5,719,367,108.31	10,683,490,790.99

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

2020 年度

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2020 年度	2019 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	98,860,549.51	207,869,540.30
收到的稅費返還	147,240.00	
收到其他與經營活動有關的現金	13,534,293.40	37,823,455.64
經營活動現金流入小計	112,542,082.91	245,692,995.94
購買商品、接受勞務支付的現金	35,184,730.04	134,448,686.10
支付給職工以及為職工支付的現金	12,575,433.39	32,847,172.06
支付的各項稅費	17,709,140.15	11,721,247.24
支付其他與經營活動有關的現金	68,558,055.65	57,794,426.68
經營活動現金流出小計	134,027,359.23	236,811,532.08
經營活動產生的現金流量淨額	-21,485,276.32	8,881,463.86
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	1,293,831,800.00	47,831,683.24
取得投資收益收到的現金	4,051,068.49	86,694.62
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	884,129,294.61	1,064,538,924.97
投資活動現金流入小計	2,182,012,163.10	1,112,457,302.83
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	61,946.90	300,224,507.17
投資支付的現金	1,000,000,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		

項目	2020 年度	2019 年度
支付其他與投資活動有關的現金	486,201,250.62	1,160,000,000.00
投資活動現金流出小計	1,486,263,197.52	1,460,224,507.17
投資活動產生的現金流量淨額	695,748,965.58	-347,767,204.34
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
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
償還債務支付的現金	400,000,000.00	650,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	13,937,916.67	26,030,048.60
支付其他與籌資活動有關的現金	1,004,937.14	817,142.81
籌資活動現金流出小計	414,942,853.81	676,847,191.41
籌資活動產生的現金流量淨額	-414,942,853.81	323,152,808.59
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	259,320,296.61	-15,732,931.89
加：期初現金及現金等價物餘額	83,638,189.16	99,371,121.05
六、年末現金及現金等價物餘額	342,958,485.77	83,638,189.16

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

財務報表附注摘要

一、財務報表的編制基礎

(1) 編制基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第 15 號 — 財務報告的一般規定》（2014 年修訂）、《香港公司條例》和《香港聯合交易所證券上市規則》所要求之相關披露規定，並基於財務報表附注“三、重要會計政策及會計估計”所述會計政策和會計估計編制。

(2) 持續經營

本集團管理層對自 2020 年 12 月 31 日起 12 個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編制。

二、遵循企業會計準則的聲明

本集團編制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資訊。

三、重要會計政策變更和會計估計變更

1. 會計政策變更

本集團本年度未發生會計政策變更。

2. 會計估計變更

本集團於 2020 年 12 月 29 日召開第十屆董事會第三次會議和第十屆監事會第三次會議，審議通過了《關於會計估計變更的議案》，自 2020 年 10 月 1 日起執行。

(1) 變更原因

根據《企業會計準則第 28 號——會計政策、會計估計變更和差錯更正》的相關規定，及結合本集團實際情況，為了更加準確地對應收賬款和其他應收款（以下簡稱“應收款項”）進行計量，更加客觀公允地反映本集團的財務狀況和經營成果，對應收款項計提壞賬準備的會計估計進行變更。

(2) 變更前採用的會計估計

a. 中國船舶工業股份有限公司（「中船集團」）合併報表範圍內各企業之間的應收款項，本集團判斷不存在預期信用損失，不計提壞賬準備。

b.本集團將初始確認日期在 1 年以上的應收款項及其他存在減值跡象的應收款項，單獨進行減值測試，按照該應收款項的帳面金額與預期能收到的現金流量的差額的現值，確定應收款項的預期信用損失，計提壞賬準備。

c.本集團對其他未單項測試的應收款項，根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性資訊，預計違約損失率為 0.5%，按資產負債表日餘額的 0.5%確定應收款項的預期信用損失，計提壞賬準備。

(3) 變更後採用的會計估計

1.本集團對無減值跡象的關聯方應收款項、未逾期押金及保證金、備用金及職工借款、政府及事業單位應收款項等，本集團判斷不存在預期信用損失，不計提壞賬準備。

2.本集團將存在減值跡象的，以及其他適用於單項測試的應收款項，單獨進行減值測試，按照該應收款項的帳面金額與預期能收到的現金流量的差額的現值，確定應收款項的預期信用損失，計提壞賬準備。

3.本集團對其他未單項測試的應收款項，根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性資訊，確定預計違約損失率（見下表），並根據該預計違約損失率計算應收款項的預期信用損失，計提壞賬準備。

賬齡	應收賬款預計違約損失率（%）	其他應收款預計違約損失率（%）
0-6 個月（含 6 個月）	0	0
6 個月-1 年（含 1 年）	0.5	0.5
1 - 2 年（含 2 年）	10	10
2 - 3 年（含 3 年）	30	30
3 - 5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

(4) 影響

本次會計估計變更採用未來適用法，減少本集團 2020 年度淨利潤 1324 萬元、減少股東權益 1324 萬元（其中：歸屬於母公司股東權益 733 萬元、歸屬於少數股東權益 591 萬元）。

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 ^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%

稅種	計稅依據	稅率
	現代服務業	6%
-城市維護建設稅	應交流轉稅額	7%
-教育費附加	應交流轉稅額	3%
-地方教育費附加	應交流轉稅額	2%
-企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%
香港利得稅	應稅所得	16.5%

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. 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。

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	16.5%	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
廣州中船文沖兵神設備有限公司	20%	小型微利企業
中船工業互聯網有限公司	20%	小型微利企業
中船（廣州）新能源有限公司	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)，2020 年度適用 15% 的企業所得稅率。

子公司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)，2020 年度適用 15% 的企業所得稅率。

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，2020 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、廣州中船文沖兵神設備有限公司、中船工業互聯網有限公司、中船(廣州)新能源有限公司為小型微利企業，所得稅按 20% 計繳。

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

本公司及子公司中船黃埔文沖船舶有限公司、廣州文沖船廠有限責任公司和廣州黃船海洋工程有限公司本年度被主管稅務機關減免。

3) 土地使用稅

子公司中船黃埔文沖船舶有限公司和廣州黃船海洋工程有限公司本年度被主管稅務機關減征。

五、 合并財務報表主要項目注釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收票據

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	46,528,161.34	563,453,834.95
商業承兌匯票	115,096,846.29	70,111,028.65
合計	161,625,007.63	633,564,863.60

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	249,840,814.02	
商業承兌匯票		
合計	249,840,814.02	

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				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	價值
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	161,625,007.63	100.00			161,625,007.63
其中：到期日1年以內	161,625,007.63	100.00			161,625,007.63
合計	161,625,007.63	/		/	161,625,007.63

(續)

類別	年初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	價值
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

2. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	1,264,356,804.96	2,390,628,704.48
減：壞賬準備	19,939,868.35	40,248,264.38
淨額	1,244,416,936.61	2,350,380,440.10

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	1,020,874,824.44	676,279.81	0.07

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1-2 年	196,065,663.17	10,628,194.20	5.42
2-3 年	45,380,995.05	7,685,016.85	16.93
3-4 年	1,348,776.86	950,377.49	70.46
4-5 年			
5 年以上	686,545.44		0.00
合計	1,264,356,804.96	19,939,868.35	1.58

(續表)

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	1.68

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					
其中：信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款					
按組合計提壞賬準備	1,264,356,804.96	100.00	19,939,868.35	1.58	1,244,416,936.61
其中：信用風險自初始確認後	1,264,356,804.96	100.00	19,939,868.35	1.58	1,244,416,936.61

類別	年末金額				淨額
	帳面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
未顯著增加的應收賬款					
合計	1,264,356,804.96	—	19,939,868.35	—	1,244,416,936.61

(續表)

類別	年初金額				淨額
	帳面餘額		壞賬準備		
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備	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

a) 按單項計提應收賬款壞賬準備

無

b) 按組合計提應收賬款壞賬準備

組合	年末餘額		
	應收賬款	比例	壞賬準備
無風險組合	471,670,459.02	37.31	
賬齡組合	792,686,345.94	62.69	19,939,868.35
合計	1,264,356,804.96	100.00	19,939,868.35

其中：賬齡組合明細如下：

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	659,599,709.21	676,279.81	0.10
1-2年	106,281,942.06	10,628,194.20	10.00
2-3年	25,616,722.81	7,685,016.85	30.00
3-4年	1,187,971.86	950,377.49	80.00
4-5年			
5年以上			
合計	792,686,345.94	19,939,868.35	2.52

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	其他	
應收賬款壞賬準備	40,248,264.38	12,609,284.48	-2,348,470.90		-27,132,524.53	-3,436,685.08	19,939,868.35
合計	40,248,264.38	12,609,284.48	-2,348,470.90		-27,132,524.53	-3,436,685.08	19,939,868.35

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

無

6) 本年收回或轉回的重要壞賬準備情況

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
香港太元船廠有限公司	2,307,325.40	破產清算後收到股權憑證
福州宏嘉電子科技公司	20,000.00	經不懈努力，收回現金
山海關造船重工有限責任公司	21,145.50	對方重組完成後，經溝通付款
合計	2,348,470.90	——

7) 按欠款方歸集年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	年末餘額	賬齡	占應收賬款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
單位1	第三方	166,061,000.00	2年以內	13.13	
單位2	第三方	155,291,689.65	2年以內	12.28	3,628,257.80
單位3	第三方	104,996,030.28	2年以內	8.30	
單位4	第三方	104,333,760.34	6個月以內	8.25	

單位名稱	與本集團關係	年末餘額	賬齡	占應收賬款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
單位 5	第三方	87,116,068.00	6 個月內	6.89	
合計		617,798,548.27		48.86	3,628,257.80

8) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：無。

9) 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	1,956,667,659.28	2,723,458,661.24
商業承兌匯票	335,534,935.80	339,956,340.43
合計	2,292,202,595.08	3,063,415,001.67

4. 應付帳款

項目	年末餘額	年初餘額
物資採購	4,412,415,946.52	5,215,181,835.65
在建工程款	137,357,317.66	314,301,192.54
產品收尾費用	2,439,132.81	274,200,204.00
質保金	548,165,604.67	1,037,723,660.38
其他工程及勞務	486,755,567.71	1,845,991,006.18
合計	5,587,133,569.37	8,687,397,898.75

1) 根據交易日期的應付帳款(包括關聯方應付帳款)賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1 年以內	2,875,172,053.45	6,160,619,081.93
1-2 年	1,389,474,863.76	1,230,596,212.92
2-3 年	396,841,239.38	779,736,568.28
3 年以上	925,645,412.78	516,446,035.62
合計	5,587,133,569.37	8,687,397,898.75

2) 賬齡超過 1 年的重要應付帳款

單位名稱	年末餘額	其中：一年以上金額	未償還或結轉的原因

單位名稱	年末餘額	其中：一年 以上金額	未償還或結轉 的原因
中國船舶工業系統工程研究院	482,228,246.99	134,102,460.69	暫估欠款及 質保金
中國船舶重工集團公司第七〇四 研究所	137,641,492.68	11,129,051.11	暫估欠款及 質保金
WARTSILAFINLANDOY	126,854,316.90	126,854,316.90	暫估欠款及 質保金
廣州中船文沖實業有限公司	100,721,341.65	88,796,929.16	暫估欠款及 質保金
南京科達瑞電子裝備有限責任公 司	95,442,000.00	95,442,000.00	暫估欠款及 質保金
中國船舶重工集團公司七一三 研究所	84,519,500.00	39,741,000.00	暫估欠款及 質保金
中國船舶重工集團公司七一六 研究所	59,428,301.73	22,199,301.73	暫估欠款及 質保金
中國船舶重工集團公司第七〇七 研究所	53,180,465.00	15,730,165.00	暫估欠款及 質保金
BilfingerEngineering&TechnologiesGmb H	49,935,174.68	24,770,777.14	暫估欠款及 質保金
廣州船舶工業有限公司	46,134,418.91	30,801,841.36	暫估欠款及 質保金
中國船舶重工集團公司第七二六 研究所	38,040,000.00	19,230,999.98	暫估欠款及 質保金
溫州市博弘電器有限公司	35,628,340.00	33,853,533.21	暫估欠款及 質保金
中船第九設計研究院工程有限公 司	12,418,324.49	12,082,148.49	暫估欠款及 質保金
合計	1,322,171,923.03	654,734,524.77	—

5. 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年年末未分配利潤	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
加：年初未分配利潤調整數		

項目	本年	上年
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
會計政策變更		
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	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	3,662,334,382.03	548,320,338.54
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	79,792,823.53	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	1,973,789,791.39	-1,605,393,084.53

6. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	21,802,423,891.94	33,235,450,338.19
減：流動負債	18,498,603,048.10	29,410,507,753.51
淨流動資產	3,303,820,843.84	3,824,942,584.68

7. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	38,937,517,272.52	52,304,069,154.98
減：流動負債	18,498,603,048.10	29,410,507,753.51
總資產減流動負債	20,438,914,224.42	22,893,561,401.47

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	11,397,374,517.03	21,581,588,577.17
其他業務收入	211,086,209.67	247,414,386.60
合計	11,608,460,726.70	21,829,002,963.77

項目	本年金額	上年金額
主營業務成本	10,757,470,798.26	20,791,601,441.28
其他業務成本	97,315,141.00	167,693,512.85
合計	10,854,785,939.26	20,959,294,954.13

主營毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	11,397,374,517.03	21,581,588,577.17
主營業務成本	10,757,470,798.26	20,791,601,441.28
毛利	639,903,718.77	789,987,135.89

(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	9,459,434,393.10	16,480,667,808.06
其中：	—	—
散貨船	982,516,718.48	580,491,099.01
油船	245,129,888.16	4,619,845,280.11
集裝箱船	2,463,087,874.05	2,743,315,554.12
特種船及其他	5,768,699,912.41	8,537,015,874.82
海工產品	-292,329,627.20	1,321,234,115.03
鋼結構	1,622,936,840.14	2,011,736,461.38
船舶修理及改造	449,244,650.68	1,042,288,419.71
機電產品及其他	158,088,260.31	725,661,772.99
合計	11,397,374,517.03	21,581,588,577.17
營業成本		
船舶產品	9,115,929,697.67	16,217,877,959.85
其中：		
散貨船	899,514,547.14	556,833,606.51
油船	316,911,954.31	5,001,816,567.33
集裝箱船	2,685,144,064.27	2,813,914,430.32
特種船及其他	5,214,359,131.95	7,845,313,355.69
海工產品	-291,322,991.88	1,216,369,388.52
鋼結構	1,463,615,768.05	1,791,605,611.67
船舶修理及改造	366,308,458.22	859,722,405.80

產品名稱	本年發生額	上年發生額
機電產品及其他	102,939,866.20	706,026,075.44
合計	10,757,470,798.26	20,791,601,441.28

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
中國 (含港澳臺)	8,356,317,728.53	13,280,308,241.32
亞洲其他地區	1,478,914,239.25	1,668,033,894.64
歐洲	645,318,980.90	3,089,923,709.17
大洋洲	741,035,904.67	983,088,477.79
北美洲	-313,601,083.30	438,904,472.85
非洲	489,388,746.98	2,086,041,744.97
南美洲		35,288,036.43
合計	11,397,374,517.03	21,581,588,577.17
營業成本		
中國 (含港澳臺)	7,344,963,352.73	12,287,244,136.23
亞洲其他地區	1,622,585,544.81	1,749,484,608.75
歐洲	780,023,754.80	3,326,534,606.42
大洋洲	758,852,834.21	999,832,979.60
北美洲	-319,474,835.95	376,329,160.35
非洲	570,520,147.66	2,025,562,650.57
南美洲		26,613,299.36
合計	10,757,470,798.26	20,791,601,441.28

(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	79,002,602.01	78,693,545.12
廢料銷售	26,427,547.13	88,882,046.98
勞務收入	73,845.71	6,273,921.75
租金收入	90,439,327.54	43,678,333.84
動能收入	4,928,440.60	7,782,369.10
其他	10,214,446.68	22,104,169.81
合計	211,086,209.67	247,414,386.60

產品名稱	本年發生額	上年發生額
其他業務成本		
銷售材料	62,815,572.86	71,424,148.71
廢料銷售	18,976,880.21	51,236,840.79
勞務收入	123,806.88	3,254,022.36
租金收入	7,171,984.71	28,267,915.03
動能收入	6,490,608.52	7,589,203.17
其他	1,736,287.82	5,921,382.79
合計	97,315,141.00	167,693,512.85

(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	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70
船舶產品	9,459,434,393.10				9,459,434,393.10
海工產品	-292,329,627.20				-292,329,627.20
鋼結構	34,513,284.39	1,588,423,555.75			1,622,936,840.14
船舶修理及改造			449,244,650.68		449,244,650.68
機電產品及其他				158,088,260.31	158,088,260.31
其他業務	26,617,571.45		2,582,226.75	181,886,411.47	211,086,209.67
按經營地區分類	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70
境內	6,359,926,113.22	1,556,802,485.78	315,893,176.21	334,782,162.99	8,567,403,938.20
境外	2,868,309,508.52	31,621,069.97	135,933,701.22	5,192,508.79	3,041,056,788.50
市場或客戶類型	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70
國有企業	5,569,898,656.15	1,527,542,295.30	196,486,488.59	164,954,863.12	7,458,882,303.16
民營企業	401,281,295.14	29,260,190.48	32,331,282.89	169,827,299.87	632,700,068.38
外資企業	3,257,055,670.45	31,621,069.97	223,009,105.95	5,192,508.79	3,516,878,355.16
合同類型	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70
固定造價	9,228,235,621.74	1,549,629,693.19	292,846,752.38	328,601,542.80	11,399,313,610.11
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	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70
一段時間履約	9,103,600,824.69	1,525,426,803.16			10,629,027,627.85
一個時點履約	124,634,797.05	62,996,752.59	451,826,877.43	339,974,671.78	979,433,098.85
按合同期限分類	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70

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
短期	124,634,797.05	49,039,477.08	451,826,877.43	339,974,671.78	965,475,823.34
長期	9,103,600,824.69	1,539,384,078.67			10,642,984,903.36
按銷售管道分類	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70
直接銷售	8,830,185,534.17	1,556,802,485.78	451,826,877.43	339,974,671.78	11,178,789,569.16
代理銷售	398,050,087.57	31,621,069.97			429,671,157.54
合計	9,228,235,621.74	1,588,423,555.75	451,826,877.43	339,974,671.78	11,608,460,726.70

(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約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2,406,305.00萬元，其中，877,405.63萬元預計將於2021年度確認收入。

(7) 前五名客戶營業收入情況。

客戶	與本集團關係	本年發生額	占主營業務收入總額的比例(%)
第一名	第三方	4,348,173,992.00	38.15
第二名	第三方	634,795,429.41	5.57
第三名	第三方	553,125,662.10	4.85
第四名	第三方	542,595,186.49	4.76
第五名	第三方	442,541,288.20	3.88
合計		6,521,231,558.20	57.21

(8) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本年發生額	占主營業務成本總額的比例(%)
第一名	同受中船集團控制	2,016,719,418.60	18.75
第二名	同受中船集團控制	225,151,712.91	2.09

供應商	與本集團關係	本年發生額	占主營業成本總額的比例(%)
第三名	同受中船集團控制	144,317,730.35	1.34
第四名	第三方	63,260,473.15	0.59
第五名	第三方	61,152,746.73	0.57
合計		2,510,602,081.74	23.34

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	155,840,699.34	364,243,854.91
減：利息收入	253,973,437.90	229,368,563.22
減：匯兌淨收益		25,150,754.16
加：匯兌淨損失	101,230,442.82	
加：其他支出	20,725,319.12	34,437,133.48
合計	23,823,023.38	144,161,671.01

(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	152,703,858.38	150,438,734.80
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	19,662,922.54	253,675,166.99
其他利息支出	2,923,918.42	3,720,751.43
小計	175,290,699.34	407,834,653.22
減：資本化利息		14,410,798.31
減：財政貼息	19,450,000.00	29,180,000.00
合計	155,840,699.34	364,243,854.91

(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	137,774,078.05	195,449,999.67
應收款項的利息收入	116,199,359.85	33,918,563.55
合計	253,973,437.90	229,368,563.22

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	103,150,875.19	11,830,229.89
處置長期股權投資產生的投資收益	1,952,887,294.85	-93,136.11
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	
其他權益工具投資持有期間取得的投資收益	1,669,325.18	1,339,419.91
其他債權投資持有期間取得的利息收益		13,745,972.01
處置交易性金融資產取得的投資收益	41,793,683.33	5,580,169.99
合計	3,857,610,727.86	32,402,655.69

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	239,667,073.30	40,013,438.46
交易性金融負債公允價值變動	-27,239,182.80	-119,600,315.72
合計	212,427,890.50	-79,586,877.26

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	966,332.12	719,760.47	966,332.12
其中：固定資產毀損報廢利得	966,332.12	719,760.47	966,332.12
與企業日常活動無關的政府補助	1,862,660.28	4,425,312.28	1,862,660.28
收儲補償及土地修復		1,279,251,223.80	
搬遷土地補償		999,262,074.35	
罰款收入	452,871.24	8,494,211.97	452,871.24
非同一控制下企業合併（南方環境）確認負商譽	1,760,005.87		1,760,005.87
保險賠付款	8,531,512.80		8,531,512.80
合同違約賠款	30,630,000.00		30,630,000.00
其他	3,543,860.99	2,246,847.96	3,543,860.99
合計	47,747,243.30	2,294,399,430.83	47,747,243.30

本年計入非經常性損益金額為 47,747,243.30 元 (上年 : 2,294,399,430.83 元) 。

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
離休幹部醫藥費補貼		230,000.00	國家財政補貼	與收益相關
其他項目	42,530.40	255,182.40		與收益相關
合計	1,862,660.28	4,425,312.28	—	—

(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	189,808.19	1,356,407.31
1. 中國大陸	189,808.19	1,356,407.31
2. 香港		
遞延所得稅	24,677,656.39	61,182,041.29
其他		
合計	24,867,464.58	62,538,448.60

(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	3,651,697,661.47
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	910,962,050.46
子公司適用不同稅率的影響	20,116,231.16
調整以前期間所得稅的影響	-26,077.36
非應稅收入的影響	-344,567,221.75
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	567,276.86
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-611,841,062.75

項目	本年發生額
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	100,435,292.31
其他（加計扣除的影響）	-50,779,024.35
所得稅費用	24,867,464.58

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	3,662,334,382.03	548,320,338.54
歸屬於母公司的非經常性損益	2	3,945,440,941.73	1,565,413,108.80
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-283,106,559.70	-1,017,092,770.26
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

項目	序號	本年	上年
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		
基本每股收益 (I)	14=1÷12	2.5910	0.3879
基本每股收益 (II)	15=3÷13	-0.2003	-0.7196
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		
所得稅率	18	0.25	0.25
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	2.5910	0.3879
稀釋每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-0.2003	-0.7196

15. 股息

于往績記錄期宣派並派付及擬派的股息詳情如下：

(1) 截至2017年12月31日止年度

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

(2) 截至2018年12月31日止年度

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

(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

(4) 截至2019年12月31日止年度

根據2020年6月12日召開的2019年年度股東大會決議案，本公司2019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	本年金額	上年金額
投資性房地產折舊	104,785.35	628,712.16
固定資產折舊	344,631,348.19	724,752,347.33
無形資產攤銷	31,514,174.19	59,574,411.05
長期待攤費用攤銷	3,308,632.44	15,197,057.54
使用權資產折舊	25,989,654.54	52,516,151.80
合計	405,548,594.71	852,668,679.88

17. 出售投資或物業的盈利 (或虧損)

本年出售投資的盈利為 3,710,996,844.16 元 (上期出售投資盈利 0 元 , 上年出售物業盈利為 0)。

六、分部資訊

1、報告分部的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為 3 個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構及其他。

分部報告資訊根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編制財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

2、本年度報告分部的財務資訊

(1) 分部按產品或業務劃分的除稅前利潤及資產及負債

本年分部報告

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	船舶修理及改造業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	11,496,685,585.84	1,790,234,458.68	451,826,877.43	1,623,605,033.72	-3,753,891,228.97	11,608,460,726.70
其中：對外交易收	9,082,571,207.40	1,588,423,555.75	444,192,867.88	493,273,095.67		11,608,460,726.70

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
入						
分部間交易收入	2,414,114,378.44	201,810,902.93	7,634,009.55	1,130,331,938.05	-3,753,891,228.97	0.00
營業成本	12,364,126,875.85	1,136,428,841.75	133,422,232.32	978,284,427.69	-3,757,476,438.35	10,854,785,939.26
期間費用	1,014,431,292.82	84,306,551.12	28,554,885.06	51,279,732.15	-37,390,566.24	1,141,181,894.91
分部利潤總額	-250,235,322.59	19,444,353.99	4,876,946.91	1,704,068,433.00	2,173,543,250.16	3,651,697,661.47
資產總額	30,623,352,545.13	2,064,501,704.03	6,913,898.10	13,522,296,207.25	-7,279,547,081.99	38,937,517,272.52
負債總額	22,090,341,836.39	1,918,764,686.43	1,278,060.42	1,583,226,217.30	-4,207,235,765.75	21,386,375,034.79
補充資訊						
資本性支出	1,943,054,151.97	173,057.86	4,040,738.56	1,005,554,414.32	-211,394,261.83	2,741,428,100.88
當期確認的減值損失	226,067,441.93	-532,712.85	389,464.56	3,079,529.49	100,000.00	229,103,723.13
折舊和攤銷費用	330,612,861.24	5,437,575.07	9,393,645.40	55,108,094.27	4,996,418.73	405,548,594.71

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	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

(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	8,567,403,938.20	13,527,722,627.92
來源於其他國家的對外交易	3,041,056,788.50	8,301,280,335.85
合計	11,608,460,726.70	21,829,002,963.77

(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	10,270,517,032.94	14,522,172,411.45
香港	564,100,367.58	640,462,653.28
合計	10,834,617,400.52	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。