

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 2021 年 12 月 31 日止年度業績公告

(財務摘要)

營業額：	人民幣 11,671,593,523.47 元
歸屬於本公司的權益持有者盈利：	人民幣 79,387,401.00 元
歸屬於本公司的權益持有者之每股盈利：	人民幣 0.0562 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 2021 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 2020 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。

公司擬向全體股東每 10 股派發現金紅利人民幣 1.38 元（含稅），截至 2021 年 12 月 31 日，公司總股本 1,413,506,378 股，以此計算合計擬派發現金紅利 195,063,880.16 元（含稅），占本年度合併財務報表中歸屬於母公司股東淨利潤的比例為 245.71%，本公司剩餘未分配利潤結轉至以後年度分配。公司 2021 年度不實施資本公積金轉增股本。在實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。此利潤分配預案須待本公司 2021 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 2022 年 7 月 19 日（星期二）或之前向股東支付。

經營情況討論與分析

（一）2021 年船舶市場發展情況

1、新造船需求大幅回彈。2021 年，主要經濟體經濟逐步復蘇，全球 GDP 出現恢復性增長，為海運貿易的復蘇奠定了良好基礎。同時，受全球疫情反復、港口持續擁堵、經貿供需失衡、供應鏈受阻等因素的影響，航運市場總體大幅走強，新造船市場需求實現超預期回升，全球累計簽約新船訂單 1671 艘、11984 萬載重噸，按載重噸計，同比增長 77.1%。

2、新船價格持續上漲。2021 年以來，由於鋼材等原材料及配套設備上漲，加之新船需求大幅反彈，新船價格自年初以來一路上揚。截至 12 月底，克拉克森新船價格指數收於 154 點，同比上漲 28 點。從主力船型看，散貨船、油船、集裝箱船和液化氣船的克拉克森新船價格指數分別為 161 點、182 點、98 點和 158 點，同比分別提升 38 點、36 點、23 點和 24 點。

3、三大主力船型成交分化。2021 年，在全球供應鏈持續惡化的刺激下，集運市場持續創出歷史新高，集裝箱船全球簽約新船訂單 548 艘、4499 萬載重噸，同比增長 326.9%；散貨船航運市場表現強勁，全球簽約新船訂單 440 艘、3856 萬載重噸，同比增長 61.9%；油船方面，受全球石油需求復蘇緩慢、美國出口下降、國際油價劇烈異動等因素影響，全球簽約萬噸以上油船新船訂單 239 艘、2313 萬載重噸，同比下降 10.9%。

4、海工市場有所反彈。在 2020 年市場成交低迷的背景下，2021 年全球海洋工程裝備租賃市場實現溫和反彈，建造市場有回暖趨勢。全球共成交各類海洋工程裝備 87 艘/座、100.06 億美元，以金額計同比上漲 73.50%。

備註：以上資料、數據索引自中國船舶集團經濟研究中心。

（二）本集團經營情況

2021 年度，在國際航運市場回暖，集裝箱海運需求旺盛，全球新造船市場回升的背景下，本集團緊抓市場機遇，做強做優主責主業，以改革創新為動力，軍民融合為模式，持續提升公司發展質量。

1、經營接單取得突破

本集團堅決履行保軍首責，全力承接軍工任務，把握民船市場回升態勢，加大市場開拓力度，軍民產品經營接單均取得突破。報告期內，實現經營接單 325.24 億元，同比增加 248.3%，承接新造船訂單 17 型 85 艘。民品方面，本集團持續鞏固細分市場領先地位，實現支線集裝箱、重吊

船、散貨船等主建船型批量承接，並在公務船、科考船、風電安裝平臺、氣體運輸船等高技術、高附加值產品領域取得良好業績。公司自主研發的1900TEU、3000TEU支線集裝箱和85000DWT散貨船等三型產品獲得市場認可，科技驅動對經營開拓形成有力支撐。

2、發展品質持續提升

本集團實現營業收入116.72億元，歸屬於上市公司股東的淨利潤0.79億元，扣除非經常性損益後，公司業績同比增加2.32億元。報告期內，本集團持續聚焦生產效率，優化生產工序，改進建造技術，嚴控造船大節點計畫執行，縮短主建船型建造週期，生產能力得到提升，提前完成全年交付任務，實現完工交付35艘船舶及2座海工平臺，共計94.43萬載重噸。同時，本集團加強精細化管理，協同設計工藝、物資採購、生產管理、財務管理等業務領域開展成本攻堅，著力化解原材料價格、人工成本上漲、外匯波動等不利影響，推動公司主業盈利能力得到改善。

業務回顧

報告期內，本集團完工交付35艘船舶及2座海工平臺，共計94.43萬載重噸，實現營業收入人民幣116.72億元，同比增長0.54%；利潤總額人民幣1.15億元，同比減少人民幣35.37億元，下降96.85%；歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣0.79億元，同比減少人民幣35.83億元。

財務回顧

截止2021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116.72億元，與上年度相比增長0.54%，年度經審核歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣0.79億元，每股盈利為人民幣0.0562元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.0364元。

主要財務指標	2021年	2020年	2019年	2018年	2017年
基本每股收益（元/股）	0.0562	2.591	0.3879	-1.3223	-0.0357
稀釋每股收益（元/股）	0.0562	2.591	0.3879	-1.3223	-0.0357
扣除非經常性損益後的基本每股收益（元/股）	-0.0364	-0.2003	-0.7196	-1.2434	-0.7331
加權平均淨資產收益率（%）	0.53	30.74	5.49	-17.23	-0.47
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率（%）	-0.34	-2.38	-10.19	-16.64	-9.97

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	變動金額	變動比例 (%)	變動說明
營業收入	11,671,593,523.47	11,608,460,726.70	63,132,796.77	0.54	保持穩定,與上年基本持平
營業成本	10,477,171,518.32	10,854,785,939.26	-377,614,420.94	-3.48	保持穩定,與上年基本持平
銷售費用	131,968,833.27	14,080,756.77	117,888,076.50	837.23	主要是本報告期完工船較多,計提保修費的影響。
管理費用	483,915,651.95	512,913,683.78	-28,998,031.83	-5.65	主要是上年數含廣船國際1-2月數據的影響。
財務費用	-40,736,162.84	23,823,023.38	-64,559,186.22	-270.99	主要是本報告期因匯率變動引起匯兌淨損失減少的影響。
研發費用	617,470,169.63	590,364,430.98	27,105,738.65	4.59	主要是本報告期加大研發力度的影響。
經營活動產生的現金流量淨額	4,365,184,193.57	-1,024,407,420.97	5,389,591,614.54	不適用	主要是本報告期收到的船舶進度款較多的影響。
投資活動產生的現金流量淨額	-3,381,941,892.10	-3,470,704,961.41	88,763,069.31	不適用	主要是上年廣船國際2020年2月底現金流餘額41.88億元重分類至“支付其他與投資活動有關的現金”,以及報告期內辦理理財產品較多的綜合影響。
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,265,815,567.34	-456,510,546.73	-809,305,020.61	不適用	主要是本報告期籌資淨額較同比減少及本期分紅的綜合影響。

利潤表項目變動及說明

單位:元幣種:人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動金額	變動比例 (%)	變動說明
其他收益	109,508,808.13	192,630,357.95	-83,121,549.82	-43.15	本期首臺套保險補貼及科研補助等減少
投資收益	40,205,723.66	3,857,610,727.86	-3,817,405,004.20	-98.96	上年同期處置廣船國際及澄西揚州股權的影響
公允價值變動收益	101,349,211.43	212,427,890.50	-111,078,679.07	-52.29	匯率變動引起手持外匯合約等公允價值變動的影響
信用減值損失(損失以“-”號填列)	-36,905,728.89	48,236,347.81	-85,142,076.70	-176.51	本期計提壞賬準備增加
資產減值損失(損失以“-”號填列)	-99,044,532.95	-277,340,070.94	178,295,537.99	不适用	本期計提的合同履約成本減值準備減少
資產處置收益	5,363,414.13	-12,675,578.87	18,038,993.00	不适用	固定資產處置收益增加
營業外收入	18,758,139.54	47,747,243.30	-28,989,103.76	-60.71	本期合同違約賠償金收入減少
營業外支出	7,767,943.26	4,130,749.57	3,637,193.69	88.05	出險設備淨損失增加
所得稅費用	10,959,588.14	24,867,464.58	-13,907,876.44	-55.93	本期遞延所得稅費用減少

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
交易性金融資產	3,281,028,607.57	7.41	1,055,191,244.71	2.71	210.94	本期新增理財產品較多
應收票據	82,331,260.05	0.19	161,625,007.63	0.42	-49.06	本期票據到期解付及重分類的影響
應收款項融資	192,855,840.34	0.44	-	-	不适用	本期應收票據重分類

預付款項	2,149,658,651.91	4.86	1,218,386,548.91	3.13	76.43	本期預付材料設備款增加
合同資產	2,542,443,559.33	5.74	4,445,388,926.29	11.42	-42.81	在某一時段內履行履約義務的船舶建造產品，合同履約進度超過合同結算進度
其他流動資產	177,819,458.91	0.40	577,884,115.75	1.48	-69.23	本期增值稅留抵稅額減少
其他權益工具投資	5,480,001,529.79	12.38	3,923,780,494.34	10.08	39.66	本期中國船舶股價大幅上升的影響
在建工程	229,186,214.27	0.52	348,779,440.60	0.90	-34.29	本期在建工程轉固較多
使用權資產	189,367,500.07	0.43	116,000,602.24	0.30	63.25	本期新增房屋租賃
長期待攤費用	51,236,644.02	0.12	21,210,225.34	0.05	141.57	本期新增租入房產改造
其他非流動資產	728,064,530.20	1.64	389,850,209.29	1.00	86.75	本期待核銷搬遷支出增加及新增套期工具
預收款項	-	-	7,855,200.00	0.02	-100.00	本期租賃預收款結轉收入
合同負債	9,348,839,525.55	21.12	5,172,239,729.14	13.28	80.75	本期預收船舶進度款增加
應付職工薪酬	361,255.50	0.00	851,463.48	0.00	-57.57	本期工會及教育經費實際使用增加
應交稅費	35,046,259.47	0.08	26,054,822.85	0.07	34.51	本期應交個稅及印花稅增加
一年內到期的非流動負債	951,219,195.92	2.15	2,884,252,298.08	7.41	-67.02	1年內到期的長期借款到期歸還
其他流動負債	202,747,908.16	0.46	319,331,239.99	0.82	-36.51	已背書未到期應付票據減少
長期借款	3,189,417,299.77	7.21	2,117,721,642.34	5.44	50.61	本期新增借款
租賃負債	169,778,977.55	0.38	96,494,152.25	0.25	75.95	本期新增房屋租賃
遞延所得稅負債	664,220,819.92	1.50	281,517,181.48	0.72	135.94	本期中國船舶股價大幅上升的影響

其他非流動負債	196,955,482.65	0.44	-	-	不适用	本期新增被套期項目
其他綜合收益	1,863,752,512.56	4.21	699,020,433.90	1.80	166.62	本期中國船舶股價大幅上升的影響

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	11,453,902,217.84	10,366,642,431.75	9.49	0.50	-3.63	增加 3.88 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	9,192,161,750.22	8,344,771,756.77	9.22	-2.83	-8.46	增加 5.59 個百分點
1.散貨船	182,491,521.30	130,309,356.51	28.59	-81.43	-85.51	增加 20.15 個 百分點
2.油船	-	-	-	-100.00	-100.00	增加 29.28 個 百分點
3.集裝箱船	2,053,096,594.81	1,863,323,558.88	9.24	-16.65	-30.61	增加 18.26 個 百分點
4.特種船及其他	6,956,573,634.11	6,351,138,841.38	8.70	20.59	21.80	減少 0.91 個百分點
(二) 海工產品	355,974,410.42	353,515,715.23	0.69	不適用	不適用	不適用
(三) 鋼結構工程	1,637,312,924.50	1,462,482,685.05	10.68	0.89	-0.08	增加 0.86 個百分點
(四) 船舶修理及 改裝	123,761,391.82	114,017,465.52	7.87	-72.45	-68.87	減少 10.59 個 百分點
(五) 機電產品及 其他	144,691,740.88	91,854,809.18	36.52	-8.47	-10.77	增加 1.63 個百分點
主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入 比上年增 減 (%)	營業成本 比上年增 減 (%)	毛利率比 上年增減 (%)
中國 (含港澳臺)	11,093,245,088.12	10,053,212,631.75	9.38	32.75	36.87	減少 2.73 個百分點
亞洲其他地區	52,384,684.37	36,745,705.22	29.85	-96.46	-97.74	增加 39.57 個 百分點
歐洲	28,339,649.43	21,974,484.65	22.46	-95.61	-97.18	增加 43.33 個 百分點
大洋洲	-	-	不適用	-100.00	-100.00	不適用

北美洲	272,839,049.12	241,929,531.31	11.33	不适用	不适用	不适用
非洲	7,093,746.80	12,780,078.82	-80.16	-98.55	-97.76	減少 63.58 個 百分點
主營業務分銷售模式情況						
銷售模式	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 (%)
直接銷售	11,453,902,217.84	10,366,642,431.75	9.49	0.50	-3.63	3.88

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、分銷售模式情況的說明

報告期內，本集團實現主營業務收入人民幣 114.54 億元，同比增長 0.50%，與上年基本持平；主營業務毛利為人民幣 10.87 億元，毛利率 9.49%，同比增加 3.88 個百分點。

從產品結構上看，各業務板塊收入占比與上年基本持平，保持穩定，其中：本報告期船海業務收入占比 83.36%，鋼結構業務收入占比 14.29%，船舶修理及改造收入占比 1.08%，機電及其他業務收入占比 1.26%。

1) 造船業務

造船業務收入為人民幣 91.92 億元，同比下降 2.83%，毛利率 9.22%，同比增長 5.59 個百分點，收入下降的主要原因是上年收入包含廣船國際 1-2 月的數據。

2) 海工業務

海工業務收入為人民幣 3.56 億元，收入由負轉正同比增加 6.48 億元，主要是上年黃埔文沖居住平臺產品專案擬變更經營合同主體，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 16.37 億元，同比增長 0.89%，毛利率 10.68%，同比增加 0.86 個百分點，與上年基本持平。

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 1.24 億元，同比下降 72.45%，毛利率 7.87%，同比減少 10.59 個百分點，收入下降主要是本報告期修船完工量較上年大幅下降的影響，毛利率減少主要是產品結構調整，產品成本有所上升。

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 1.45 億元，同比下降 8.47%，毛利率 36.52%，同比增加 1.63 個百分點。

從地區分類上看，本報告期銷往中國（含港澳臺）市場營業收入同比增長 32.75%，銷往國外市場營業收入同比下降 88.14%，其中，亞洲其他地區、歐洲、大洋洲、非洲收入分別下降 96.46%、95.61%、100%、98.55%，主要是報告期內手持訂單的客戶存在地區差異；中國（含港澳臺）地區的產品毛利率為 9.38%，同比下降 2.73 個百分點，主要是特種船及其他船型毛利下降的影響；除中國以外其他地區的產品毛利率上升 25.31 個百分點，主要是產品結構調整及匯率波動的綜合影響。本集團將積極發揮自身優勢，主動作為，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	764,220.68	73.72	757,410.20	70.41	0.90	
	加工成本	299,218.33	28.86	334,969.03	31.14	-10.67	
	減值損失	-26,774.77	-2.58	-16,632.15	-1.55	60.98	
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	643,393.06	62.07	676,048.53	62.85	-4.83	
	加工成本	191,967.34	18.52	251,346.59	23.36	-23.62	
	減值損失	-883.22	-0.09	-15,802.14	-1.47	不適用	注 1
海工產品	直接材料	43,666.56	4.21	-20,167.54	-1.87	不適用	注 2
	加工成本	17,569.04	1.69	-8,155.27	-0.76	不適用	注 2
	減值損失	-25,884.03	-2.50	-809.50	-0.08	不適用	注 1
鋼結構工程	直接材料	73,256.12	7.07	88,241.19	8.20	-16.98	注 3
	加工成本	72,992.15	7.04	58,120.39	5.40	25.59	注 3
	減值損失	0.00	0.00	0.00	0.00		
船舶修理及改裝	直接材料	1,848.08	0.18	7,603.23	0.71	-75.69	注 4
	加工成本	9,553.66	0.92	29,027.61	2.70	-67.09	注 4
	減值損失	0.00	0.00	0.00	0.00		
機電產品及其他	直接材料	2,056.86	0.20	5,684.79	0.53	-63.82	注 5
	加工成本	7,136.14	0.69	4,629.71	0.43	54.14	注 5
	減值損失	-7.52	0.00	-20.51	0.00	不適用	
合計		1,036,664.24	100.00	1,075,747.08	100.00	-3.63	

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人民幣 2.68 億元，同比增加人民幣 1.02 億元，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及本期履約進度增加的影響。

注 2：報告期內海工產品板塊直接材料發生及加工成本由負轉正，主要是上年同期海工平臺專案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人民幣 7.33 億元，同比下降 16.98%，加工成本發生人民幣 7.30 億元，同比增長 25.59%，主要是鋼結構專案領料多發生在工程前期（上年同期），加工多發生在後期（本年）的影響。

注 4：報告期內船舶修理及改裝業務板塊直接材料發生人民幣 0.18 億元，同比下降 75.69%，加工成本發生人民幣 0.96 億元，同比下降 67.09%，主要是報告期內本板塊業務收入及完工量減少的影響。

注 5：報告期內機電產品及其他業務板塊直接材料發生人民幣 0.21 億元，同比下降 63.82%，加工成本發生人民幣 0.71 億元，同比增長 54.14%，主要是報告期內本板塊業務領料多發生在工程前期（上年同期），加工多發生在後期（本年）的影響。

研發投入情況表

單位：人民幣元

本期費用化研發投入	617,470,169.63
本期資本化研發投入	0
研發投入合計	617,470,169.63
研發投入總額占營業收入比例（%）	5.29%
研發投入資本化的比重（%）	0

研發人員情況表

公司研發人員的數量	1,264
研發人員數量占公司總人數的比例（%）	16.4%
研發人員學歷結構	
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	8
碩士研究生	99
本科	1,067
專科	88
高中及以下	2
研發人員年齡結構	
年齡結構類別	年齡結構人數
30 歲以下（不含 30 歲）	175
30-40 歲（含 30 歲，不含 40 歲）	698
40-50 歲（含 40 歲，不含 50 歲）	289
50-60 歲（含 50 歲，不含 60 歲）	101
60 歲及以上	1

情況說明：

2021年，本集團持續開展創新能力建設，建立健全注重研發的新型技術創新體系，不斷優化創新投入制度化管理，持續開展創新人才結構優化，有力支撐了本集團高質量發展戰略的實施。本年度，本集團先後研製了萬噸級海事巡邏艦、9500方多用途氣體運輸船、全球最大火車滾裝船等一批行業標杆產品。報告期內，本集團申請專利493件，其中發明專利390件；獲得專利授權381件，其中發明專利166件。

對外股權投資

報告期末，本集團長期股權投資餘額為人民幣49.53億元，對比年初人民幣49.38億元增加0.29%。

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
廣新海事重工股份有限公司	廣州文船重工有限公司	土地、房屋及建築物	-	2019.5.1	2022.4.30	-	-	-	否	其他
廣東中遠海運重工有限公司	廣州文船重工有限公司	土地、房屋及建築物	-	2021.7.9	2026.7.8	-	-	-	否	其他

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。

廣新海事重工股份有限公司與廣州文船重工有限公司簽訂《廠房、場地租賃合同》，將其擁有的中山市翠亨新區翠珠道32號部分廠房、場地使用權租賃給廣州文船重工有限公司作經營

使用。土地使用權的租賃費用按照合同確定，租金採用按月支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自 2019 年 5 月 1 日起至 2022 年 4 月 30 日止。

廣東中遠海運重工有限公司與廣州文船重工有限公司簽訂《場地及設備租賃合同》，將其擁有的東莞市麻湧鎮大盛工業區潤豐路部分場地及其附屬設備租賃給廣州文船重工有限公司作經營使用。土地使用權的租賃費用按照合同確定，租金採用按月支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自 2021 年 7 月 9 日起至 2026 年 7 月 8 日止。

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	1,230,000,000.00
報告期末對子公司擔保餘額合計	1,372,758,080.00
擔保總額	1,372,758,080.00
擔保總額占公司淨資產的比例(%)	8.84
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	307,758,080.00
擔保情況說明	報告期內，本集團累計新增對外擔保金額折人民幣12.30億元，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13.73億元，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等提供的擔保，擔保專案為綜合授信額度擔保、融資專案擔保等。

3、計提減值情況

根據測試結果，2021 年第 4 季度公司及所屬子公司擬計提或轉回的資產減值準備單筆超人民幣 500 萬元的項目合計人民幣 10,135.98 萬元，其中，在建產品共計 7 項，合計金額人民幣 8,347.88 萬元；存量船共計 1 項，金額人民幣 659.34 萬元；長期應收款共計 3 項，合計金額 1,128.76 萬元。計提的減值準備擬全額計入公司 2021 年度經營業績，減少公司 2021 年度利潤總額人民幣 10,135.98 萬元。

資金流動性、財政資源及資本結構情況

於 2021 年 12 月 31 日，本集團長期借款人民幣 31.89 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 54.17 億元。

集團資產抵押詳情

於 2021 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 2021 年 12 月 31 日，本集團無重大或有負債。

資產負債比率

於 2021 年 12 月 31 日，本公司資產負債比率為 57.82%。

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	100.00	0	-	-	-	0	1,413,506,378	100.00
1、人民幣普通股	821,435,181	58.11	0	-	-	-	0	821,435,181	58.11
2、境內上市的外資股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外資股	592,071,197	41.89	0	-	-	-	-	592,071,197	41.89
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、普通股股份總數	1,413,506,378	100.00	0	-	-	-	0	1,413,506,378	100.00

股本結構類別	數量	比例（%）
1、境內上市的内資股	821,435,181	58.11
（1）國家持股	481,337,700	34.05
（2）人民幣普通股	340,097,481	24.06
2、境外上市的外資股	592,071,197	41.89
股份總數	1,413,506,378	100.00

（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既無購回、出售或贖回任何本公司的證券。

企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上交所以及香港聯合交易所有限公司主板證券上市規則（“聯交所上市規則”）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，公司符合聯交所上市規則第 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聯交所上市規則第 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聯交所上市規則所載的獨立性規定。

董事會共有董事 11 名，包括 3 名執行董事，4 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 2021 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 2021 年度財務會計報告。

前景展望

1、2021 年，在各國疫情防控的共同努力下，全球復工復產得到一定程度恢復，世界經濟發展一改 2020 年低迷態勢呈現反彈，國際航海市場形勢出現明顯好轉。展望 2022 年，全球經貿活動增速或將有所放緩，新造船訂單需求量將會適度回調，海工裝備訂單在油價高位運行的影響下將會持續穩步好轉。

1. 市場需求

國際新造船市場總體上仍將處於相對活躍狀態。2022 年，世界經濟將逐步重回趨勢通道，國際海運貿易增速將一定程度放緩，但行業信心已經得到明顯提振，船東新船訂造需求不會大幅萎縮，再加上新環保法規即將生效和去碳化需求帶來的市場機會，預計 2022 年全球民船新船成交量將小幅回調至 9000 萬載重噸左右，總價值量達 850 億美元。

海工市場將延續向上趨勢。國際原油價格持續高位，上游的油氣公司盈利能力正在修復，推動海洋油氣項目投資支出回升，上游運營市場轉好跡象日漸清晰。預計 2022 年，在浮式生產平臺和海上風電相關裝備的支撐下，全球海工裝備新建需求總量有望繼續回升至 120 億美元，較 2021 年上漲 20%。

2. 價格走勢

新造船價格延續強勢。當前，全球頭部船廠的手持訂單已經佔據了未來兩到三年的生產資源，船廠選擇性空間擴大，同時原材料、配套設備等成本壓力仍難大幅下降，將共同支撐新造船價格；另外，採用綠色技術以滿足更嚴格的環保新規也將是支撐新造船價格的重要因素。

海工裝備新建價格低位徘徊。由於海工裝備整體建造需求並未出現大幅回漲，各主要海工裝備建造企業競爭激烈，特別是韓國企業在 2021 年重回 FPSO 船體建造市場，一定程度上加劇中韓企業在這一領域的競爭，因而海工裝備建造價格整體上難以出現明顯上漲。但從個別細分船型上看，在上游施工作業需求繼續釋放的作用下，海上風電安裝船新建價格或將持續高位。

3. 競爭態勢

中國方面，將聚焦新能源，完善供應鏈及配套產業鏈，提升船舶建造能力，推動船舶工業向綠色、智能轉型，向高技術、高附加值轉變。韓國方面，憑藉其較強的技術優勢和較高的建造效率，預計短期內仍將繼續主導 LNG 船、VLCC 等高端產品市場，但超大型集裝箱船、VLGC 等高端產品正面臨中國和日本的追趕。日本方面，將繼續推進產業整合和合作，通過規模效應提升造船業整體競爭力，以便與中韓抗衡，部分造船企業或將通過成立聯盟等方式進行深度合作，實現資源共用和優勢互補。

備註：以上資料、數據索引自中國船舶集團經濟研究中心。

2、公司發展戰略

本集團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上市公司。

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，實現高質量發展。

2022 年度經營計劃

2021 年，公司實現營業收入 116.72 億元，完成年度計劃的 104.21%；合同承接金額 325.24 億元，完成年度計劃的 248.27%。

2022 年度，公司計畫實現營業收入 117 億元，計畫承接合同 114.6 億元。公司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 2022 年經營計畫。

上述經營目標不代表本集團對 2022 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 2021 年 12 月 31 日止年度之年報（包含聯交所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 2021 年度社會責任報告（含按聯交所上市規則〈環境、社會及管治指引〉編制的環境、社會及管治報告）已於 2022 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，2022 年 3 月 30 日

於本公告日期，董事會由十一位成員組成，即執行董事韓廣德先生、陳利平先生及向輝明先生，非執行董事陳忠前先生、陳激先生、顧遠先生及任開江先生，以及獨立非執行董事喻世友先生、林斌先生、聶焯先生及李志堅先生。

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

2021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	2021年12月31日	2021年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	9,560,403,363.57	8,767,750,124.49
交易性金融資產	3,281,028,607.57	1,055,191,244.71
衍生金融資產		
應收票據	82,331,260.05	161,625,007.63
應收賬款	1,077,732,663.76	1,244,416,936.61
應收款項融資	192,855,840.34	
預付款項	2,149,658,651.91	1,218,386,548.91
其他應收款	94,550,370.96	132,470,963.43
存貨	4,922,901,059.95	4,199,310,024.12
合同資產	2,542,443,559.33	4,445,388,926.29
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	177,819,458.91	577,884,115.75
流動資產合計	24,081,724,836.35	21,802,423,891.94
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款	2,371,139,998.94	1,996,607,880.36
長期股權投資	4,952,678,909.18	4,938,277,647.10
其他權益工具投資	5,480,001,529.79	3,923,780,494.34
其他非流動金融資產		
投資性房地產	142,724,056.62	149,261,481.66
固定資產	4,740,631,472.84	3,952,299,253.50
在建工程	229,186,214.27	348,779,440.60
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	189,367,500.07	116,000,602.24
無形資產	933,616,499.15	918,938,540.79
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	51,236,644.02	21,210,225.34
遞延所得稅資產	365,036,681.11	380,087,605.36
其他非流動資產	728,064,530.20	389,850,209.29
非流動資產合計	20,183,684,036.19	17,135,093,380.58
資產總計	44,265,408,872.54	38,937,517,272.52

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)

2021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	2021年12月31日	2021年1月1日
流動負債：		
短期借款	1,914,936,125.56	2,049,871,666.70
交易金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	2,524,645,592.26	2,292,202,595.08
應付帳款	5,851,878,752.31	5,587,133,569.37
預收款項		7,855,200.00
合同負債	9,348,839,525.55	5,172,239,729.14
應付職工薪酬	361,255.50	851,463.48
應交稅費	35,046,259.47	26,054,822.85
其他應付款	185,245,553.74	158,810,463.41
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	951,219,195.92	2,884,252,298.08
其他流動負債	202,747,908.16	319,331,239.99
流動負債合計	21,014,920,168.47	18,498,603,048.10
非流動負債：		
長期借款	3,189,417,299.77	2,117,721,642.34
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	169,778,977.55	96,494,152.25
長期應付款		
長期應付職工薪酬	152,165,220.45	166,642,915.39
預計負債	117,524,817.28	146,653,315.33
遞延收益	89,607,608.17	78,742,779.90
遞延所得稅負債	664,220,819.92	281,517,181.48
其他非流動負債	196,955,482.65	
非流動負債合計	4,579,670,225.79	2,887,771,986.69
負債合計	25,594,590,394.26	21,386,375,034.79
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		

項目	2021年12月31日	2021年1月1日
資本公積	9,393,552,318.37	9,309,822,030.75
減：庫存股		
其他綜合收益	1,863,752,512.56	699,020,433.90
專項儲備		
盈餘公積	1,042,398,235.53	1,035,952,912.65
一般風險準備		
未分配利潤	1,811,537,356.69	1,973,789,791.39
歸屬於母公司股東權益合計	15,524,746,801.15	14,432,091,546.69
少數股東權益	3,146,071,677.13	3,119,050,691.04
股東權益合計	18,670,818,478.28	17,551,142,237.73
負債和股東權益總計	44,265,408,872.54	38,937,517,272.52

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

2021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	2021年12月31日	2021年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	985,746,117.67	743,639,395.39
交易性金融資產	600,411,000.00	672,125,000.00
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	16,382,059.52	537,928.20
應收賬款融資		
預付款項		603,475.71
其他應收款	301,242.19	261,726.58
存貨	24,909,034.04	18,364,424.20
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		835,538,777.80
其他流動資產	21,215,192.31	42,669,414.34
流動資產合計	1,648,964,645.73	2,313,740,142.22
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	6,351,976,696.47	6,338,975,578.23
其他權益工具投資	5,391,698,967.64	3,847,485,064.04
其他非流動金融資產		
投資性房地產	142,724,056.62	149,261,481.66
固定資產	4,575,092.24	229,803,957.90
在建工程		

項目	2021年12月31日	2021年1月1日
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	75,849.49	986,041.81
無形資產		
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	28,836.15	374,871.51
遞延所得稅資產		
其他非流動資產		
非流動資產合計	11,891,079,498.61	10,566,886,995.15
資產總計	13,540,044,144.34	12,880,627,137.37

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)

2021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	2021年12月31日	2021年1月1日
流動負債：		
短期借款		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據		
應付帳款	33,925,784.09	148,524,497.33
預收款項		7,855,200.00
合同負債	23,764,409.51	15,419,870.53
應付職工薪酬		
應交稅費	410,928.33	757,913.38
其他應付款	409,568.47	443,067.26
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	86,381.44	601,303,114.39
其他流動負債		
流動負債合計	58,597,071.84	774,303,662.89
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債		86,381.44
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益		
遞延所得稅負債	633,556,691.91	247,931,716.01
其他非流動負債		

項目	2021年12月31日	2021年1月1日
非流動負債合計	633,556,691.91	248,018,097.45
負債合計	692,153,763.75	1,022,321,760.34
所有者權益：		
股本	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	8,436,541,414.86	8,436,074,569.57
減：庫存股		
其他綜合收益	1,897,973,747.33	738,114,305.04
專項儲備		
盈餘公積	558,920,035.56	552,474,712.68
未分配利潤	540,948,804.84	718,135,411.74
股東權益合計	12,847,890,380.59	11,858,305,377.03
負債和股東權益總計	13,540,044,144.34	12,880,627,137.37

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

2021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	2021年度	2020年度
一、營業收入	11,671,593,523.47	11,608,460,726.70
減：營業成本	10,477,171,518.32	10,854,785,939.26
稅金及附加	18,121,725.13	25,301,399.10
銷售費用	131,968,833.27	14,080,756.77
管理費用	483,915,651.95	512,913,683.78
研發費用	617,470,169.63	590,364,430.98
財務費用	-40,736,162.84	23,823,023.38
其中：利息費用	132,092,572.69	155,840,699.34
利息收入	254,500,693.52	253,973,437.90
加：其他收益	109,508,808.13	192,630,357.95
投資收益（損失以“-”號填列）	40,205,723.66	3,857,610,727.86
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	11,966,548.56	103,150,875.19
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）	101,349,211.43	212,427,890.50
信用減值損失	-36,905,728.89	48,236,347.81
資產減值損失	-99,044,532.95	-277,340,070.94
資產處置收益（損失以“-”號填列）	5,363,414.13	-12,675,578.87
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	104,158,683.52	3,608,081,167.74
加：營業外收入	18,758,139.54	47,747,243.30
減：營業外支出	7,767,943.26	4,130,749.57
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	115,148,879.80	3,651,697,661.47
減：所得稅費用	10,959,588.14	24,867,464.58
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	104,189,291.66	3,626,830,196.89

項目	2021 年度	2020 年度
(一) 按經營持續性分類		
1、持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	104,189,291.66	430,389,868.30
2、終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		3,196,440,328.59
(二) 按所有權歸屬分類		
1、歸屬於母公司股東的淨利潤	79,387,401.00	3,662,334,382.03
2、少數股東損益	24,801,890.66	-35,504,185.14
五、其他綜合收益的稅後淨額	1,168,225,697.65	735,104,537.34
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	1,164,179,624.59	737,356,668.62
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	1,165,034,081.59	738,848,479.10
1.重新計量設定受益計畫變動額	-248,025.15	-308,722.38
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	1,146,560.52	-1,977,674.93
3.其他權益工具投資公允價值變動	1,164,135,546.22	741,134,876.41
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	-854,457.00	-1,491,810.48
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	-854,457.00	-1,491,810.48
7.其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	4,046,073.06	-2,252,131.28
六、綜合收益總額	1,272,414,989.31	4,361,934,734.23
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	1,243,567,025.59	4,399,691,050.65
歸屬於少數股東的綜合收益總額	28,847,963.72	-37,756,316.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0562	2.5910
（二）稀釋每股收益	0.0562	2.5910

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

2021 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	2021 年度	2020 年度
一、營業收入	44,352,320.90	110,821,401.70
減：營業成本	37,206,427.19	102,936,924.00
稅金及附加	1,444,610.97	5,363,239.05
銷售費用		279,731.32
管理費用	19,853,810.46	20,325,401.28
研發費用		
財務費用	-22,662,801.88	-22,456,495.82
其中：利息費用	6,301,151.93	13,724,497.29
利息收入	29,670,564.50	36,198,104.00

項目	2021 年度	2020 年度
加：其他收益	10,973.41	104,845.59
投資收益（損失以“-”號填列）	23,979,623.53	1,684,845,922.01
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	11,387,712.43	10,852,184.29
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）	15,684,000.00	2,125,000.00
信用減值損失	-384,234.43	-238,587.61
資產減值損失		-2,580,564.17
資產處置收益（損失以“-”號填列）	16,196,374.12	-12,675,578.87
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	63,997,010.79	1,675,953,638.82
加：營業外收入	27,718.01	46,985.38
減：營業外支出		37,025.01
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	64,024,728.80	1,675,963,599.19
減：所得稅費用	-428,500.00	20,531,250.00
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	64,453,228.80	1,655,432,349.19
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	64,453,228.80	1,655,432,349.19
（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	1,159,306,988.22	740,005,879.84
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	1,159,306,988.22	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	1,146,560.52	-2,195,518.19
3.其他權益工具投資公允價值變動	1,158,160,427.70	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		
7.其他		
六、綜合收益總額	1,223,760,217.02	2,395,438,229.03
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

2021 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	2021 年度	2020 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	17,986,787,852.39	12,701,384,937.57

項目	2021 年度	2020 年度
收到的稅費返還	643,932,919.39	345,786,752.35
收到其他與經營活動有關的現金	924,056,761.97	604,464,132.32
經營活動現金流入小計	19,554,777,533.75	13,651,635,822.24
購買商品、接受勞務支付的現金	13,390,652,916.20	13,050,575,441.50
支付給職工以及為職工支付的現金	1,177,701,721.46	1,104,648,371.79
支付的各項稅費	28,021,435.94	79,255,904.78
支付其他與經營活動有關的現金	593,217,266.58	441,563,525.14
經營活動現金流出小計	15,189,593,340.18	14,676,043,243.21
經營活動產生的現金流量淨額	4,365,184,193.57	-1,024,407,420.97
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	1,204,000,000.00	2,447,000,680.00
取得投資收益收到的現金	149,720,736.67	20,526,297.04
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	3,091,101.55	5,423,297.25
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	358,553,107.42	2,573,106,643.15
投資活動現金流入小計	1,715,364,945.64	5,046,056,917.44
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	293,665,566.01	455,564,930.47
投資支付的現金	3,451,375,210.48	2,285,863,170.41
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	1,352,266,061.25	5,764,627,360.28
投資活動現金流出小計	5,097,306,837.74	8,516,761,878.85
投資活動產生的現金流量淨額	-3,381,941,892.10	-3,470,704,961.41
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	7,534.52	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	7,534.52	
取得借款所收到的現金	3,642,998,132.80	4,984,337,446.91
收到其他與籌資活動有關的現金	83,200,000.00	60,000,000.00
籌資活動現金流入小計	3,726,205,667.32	5,044,337,446.91
償還債務所支付的現金	4,631,400,000.00	5,339,372,119.50
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	357,372,134.01	155,521,616.39
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	3,249,100.65	5,954,257.75
籌資活動現金流出小計	4,992,021,234.66	5,500,847,993.64
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,265,815,567.34	-456,510,546.73
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-19,732,285.47	-12,500,753.57
五、現金及現金等價物淨增加額	-302,305,551.34	-4,964,123,682.68
加：期初現金及現金等價物餘額	5,719,367,108.31	10,683,490,790.99
六、年末現金及現金等價物餘額	5,417,061,556.97	5,719,367,108.31

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

2021 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	2021 年度	2020 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	28,950,419.51	98,860,549.51
收到的稅費返還		147,240.00
收到其他與經營活動有關的現金	5,525,048.79	13,534,293.40
經營活動現金流入小計	34,475,468.30	112,542,082.91
購買商品、接受勞務支付的現金	15,346,923.51	35,184,730.04
支付給職工以及為職工支付的現金	11,604,586.04	12,575,433.39
支付的各項稅費	1,990,737.97	17,709,140.15
支付其他與經營活動有關的現金	10,576,398.80	68,558,055.65
經營活動現金流出小計	39,518,646.32	134,027,359.23
經營活動產生的現金流量淨額	-5,043,178.02	-21,485,276.32
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	670,000,000.00	1,293,831,800.00
取得投資收益收到的現金	29,989,911.10	4,051,068.49
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	255,674,667.18	
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	844,991,924.38	884,129,294.61
投資活動現金流入小計	1,800,656,502.66	2,182,012,163.10
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	128,699,180.14	61,946.90
投資支付的現金	600,000,000.00	1,000,000,000.00
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	500,000,000.00	486,201,250.62
投資活動現金流出小計	1,228,699,180.14	1,486,263,197.52
投資活動產生的現金流量淨額	571,957,322.52	695,748,965.58
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		
收到其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流入小計		
償還債務支付的現金	600,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	241,204,084.54	13,937,916.67
支付其他與籌資活動有關的現金	1,085,009.00	1,004,937.14
籌資活動現金流出小計	842,289,093.54	414,942,853.81
籌資活動產生的現金流量淨額	-842,289,093.54	-414,942,853.81
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-644,113.51	-538.84
五、現金及現金等價物淨增加額	-276,019,062.55	259,320,296.61
加：期初現金及現金等價物餘額	342,958,485.77	83,638,189.16
六、年末現金及現金等價物餘額	66,939,423.22	342,958,485.77

法定代表人：韓廣德

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

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》《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 2021 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

執行《企業會計準則解釋第 15 號》關於資金集中管理相關列報

財政部於 2021 年 12 月 30 日發佈了《企業會計準則解釋第 15 號》（財會〔2021〕35 號，以下簡稱“解釋第 15 號”），“關於資金集中管理相關列報”內容自公佈之日起施行，可比期間的財務報表數據相應調整。

解釋第 15 號就企業通過內部結算中心、財務公司等對母公司及成員單位資金實行集中統一管理涉及的餘額應如何在資產負債表中進行列報與披露作出了明確規定。

執行該規定未對本集團財務狀況和經營成果產生影響。

2. 會計估計變更

本集團本期未發生會計估計變更。

四、稅項

(1). 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業：		
-增值稅 ^註	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入	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%
-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 年第 39 號）、《關於明確生活性服務業增值稅加計抵減政策的公告》（財政部稅務總局公告 2019 年第 87 號）、《關於促進服務業領域困難行業紓困發展有關增值稅政策的公告》（財政部稅務總局公告 2022 年第 11 號）的相關規定，本集團部分子公司為生產、生活性服務企業，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 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%	
廣州星際海洋工程設計有限公司	20%	
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
華盛國際船舶有限公司	16.5%	香港註冊
華祥國際船舶有限公司	16.5%	香港註冊
華興國際船舶有限公司	16.5%	香港註冊

公司名稱	稅率	備註
華瑞國際船舶有限公司	16.5%	香港註冊
華裕國際船舶有限公司	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
華誠（天津）船舶租賃有限公司	20%	小型微利企業
華信（天津）船舶租賃有限公司	20%	小型微利企業
廣州黃船海洋工程有限公司	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 2021 年 12 月 20 日取得《高新技術企業證書》（證書編號：GR202144007063），有效期三年，2021 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），有效期三年，2021 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 2021 年 12 月 31 日取得《高新技術企業證書》（證書編號：GR202144012793），有效期三年，2021 年度適用 15% 的企業所得稅率。

子公司中船（廣州）新能源有限公司、中船工業互聯網有限公司、湛江南海艦船高新技術服務有限公司、廣州中船文沖兵神設備有限公司、廣州星際海洋工程設計有限公司、華誠（天津）船舶租賃有限公司、華信（天津）船舶租賃有限公司為小型微利企業，根據國家稅務總局公告 2021 年第 8 號《國家稅務總局關於落實支援小型微利企業和個體工商戶發展所得稅優惠政策有關事項的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，對小型微利企業年應納稅所得額不超過 100 萬元的部分，減按 12.5% 計入應納稅所得額，按 20% 的稅率繳納企業所得稅。

華順公司、華隆公司，華盛公司，華祥公司，華興公司，華瑞公司，華裕公司註冊地在香港，執行香港利得稅，稅率為 16.50%。

五、合併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 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 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	28,031,260.05	46,528,161.34
商業承兌匯票	54,300,000.00	115,096,846.29
合計	82,331,260.05	161,625,007.63

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		14,335,512.05
商業承兌匯票		
合計		14,335,512.05

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	82,331,260.05	100.00			82,331,260.05
其中：到期日1年以內	82,331,260.05	100.00			82,331,260.05
合計	82,331,260.05	/		/	82,331,260.05

(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	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

2. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	1,130,852,704.06	1,264,356,804.96
減：壞賬準備	53,120,040.30	19,939,868.35
淨額	1,077,732,663.76	1,244,416,936.61

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	718,694,023.43	241,028.98	0.04

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1-2 年	298,261,116.16	17,587,172.65	4.25
2-3 年	80,017,346.05	23,784,510.26	29.72
3-4 年	32,692,246.56	10,556,950.92	32.29
4-5 年	1,187,971.86	950,377.49	80.00
5 年以上			
合計	1,130,852,704.06	53,120,040.30	4.70

(續表)

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1 年以內	1,020,874,824.44	676,279.81	0.07
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		
合計	1,264,356,804.96	19,939,868.35	1.58

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	1,130,852,704.06	100.00	53,120,040.30	4.70	1,077,732,663.76
其中：信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款	1,130,852,704.06	100.00	53,120,040.30	4.70	1,077,732,663.76
合計	1,130,852,704.06	—	53,120,040.30	—	1,077,732,663.76

(續表)

類別	年初金額				
	帳面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
按單項計提壞賬準備					
其中：信用風險自初始確認					

類別	年初金額				
	帳面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
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未顯著增加的應收賬款	1,264,356,804.96	100.00	19,939,868.35	1.58	1,244,416,936.61
合計	1,264,356,804.96	—	19,939,868.35	—	1,244,416,936.61

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	508,579,516.92	44.97	
賬齡組合	622,273,187.14	55.03	53,120,040.30
合計	1,130,852,704.06	100.00	53,120,040.30

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 (%)
1年以內	352,735,599.33	241,028.98	0.07
1-2年	175,871,726.44	17,587,172.65	10.00
2-3年	79,281,700.86	23,784,510.26	30.00
3-4年	13,196,188.65	10,556,950.92	80.00
4-5年	1,187,971.86	950,377.49	80.00
5年以上			
合計	622,273,187.14	53,120,040.30	8.54

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	19,939,868.35	33,180,171.95					53,120,040.30
合計	19,939,868.35	33,180,171.95					53,120,040.30

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

無

7) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	年末餘額	賬齡	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	202,073,400.00	6 個月內	17.87	
單位 2	第三方	165,329,400.00	2 年以內	14.62	
單位 3	第三方	147,291,689.65	3 年以內	13.02	19,997,617.24
單位 4	第三方	116,417,307.27	1 年以內	10.29	147,161.01
單位 5	第三方	54,877,409.00	2 年以內	4.85	1,455,082.09
合計		685,989,205.92		60.65	21,599,860.34

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	2,177,906,127.63	1,956,667,659.28
商業承兌匯票	346,739,464.63	335,534,935.80
合計	2,524,645,592.26	2,292,202,595.08

4. 應付帳款

項目	年末餘額	年初餘額
物資採購	4,630,638,571.97	4,412,415,946.52
在建工程款	105,650,476.71	137,357,317.66
質保金	634,496,577.80	548,165,604.67
其他工程及勞務	481,093,125.83	489,194,700.52
合計	5,851,878,752.31	5,587,133,569.37

1) 根據交易日期的應付帳款(包括關聯方應付帳款)賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1 年以內	4,203,605,565.16	2,875,172,053.45
1-2 年	497,879,913.84	1,389,474,863.76
2-3 年	530,647,803.84	396,841,239.38
3 年以上	619,745,469.47	925,645,412.78
合計	5,851,878,752.31	5,587,133,569.37

2) 賬齡超過 1 年的重要應付帳款

單位名稱	年末餘額	其中：一年 以上金額	未償還或結轉的原因
中國船舶工業系統工程研究院	450,047,008.75	101,397,356.01	暫估欠款及質保金
中國船舶重工集團公司第七一三研究所	134,270,825.00	37,713,000.00	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	119,545,646.06	37,627,850.06	暫估欠款及質保金
廣州中船文沖實業有限公司	115,291,232.85	100,284,244.93	暫估欠款及質保金
南京科瑞達電子裝備有限責任公司	97,454,400.00	95,442,000.00	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	51,098,000.00	14,548,000.00	暫估欠款及質保金
廣州船舶工業有限公司	50,328,162.22	35,484,474.65	暫估欠款及質保金
廣船國際有限公司	31,875,366.64	15,439,353.08	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	30,299,625.00	21,977,600.00	暫估欠款及質保金
華聯船舶有限公司	27,361,154.86	13,656,840.76	暫估欠款及質保金
溫州市博弘電器有限公司	20,235,640.64	19,601,709.00	暫估欠款及質保金
常熟市電子儀器廠	19,579,416.62	19,579,416.62	暫估欠款及質保金
上海廣電通信技術有限公司	15,537,645.45	10,075,645.45	暫估欠款及質保金
西伯瀚（上海）海洋裝備科技有限公司	15,047,510.51	15,047,510.51	暫估欠款及質保金
常州市匯豐船舶附件製造有限公司	12,186,700.46	12,186,700.46	暫估欠款及質保金
福建海屹艦船設備有限公司	11,180,871.00	11,180,871.00	暫估欠款及質保金
合計	1,201,339,206.06	561,242,572.53	—

5. 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年年末未分配利潤	1,973,789,791.39	-1,605,393,084.53
加：年初未分配利潤調整數		
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	1,973,789,791.39	-1,605,393,084.53
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	79,387,401.00	3,662,334,382.03
加：其他綜合收益結轉留存收益	-552,454.07	-3,358,682.58
減：提取法定盈餘公積	6,445,322.88	79,792,823.53
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	234,642,058.75	
其他減少		
年末未分配利潤	1,811,537,356.69	1,973,789,791.39

注：本年其他綜合收益結轉留存收益為廣船國際處置重慶鋼鐵股票的權益內部結轉

6. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	24,081,724,836.35	21,802,423,891.94
減：流動負債	21,014,920,168.47	18,498,603,048.10
淨流動資產	3,066,804,667.88	3,303,820,843.84

7. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	44,265,408,872.54	38,937,517,272.52
減：流動負債	21,014,920,168.47	18,498,603,048.10
總資產減流動負債	23,250,488,704.07	20,438,914,224.42

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	11,453,902,217.84	11,397,374,517.03
其他業務收入	217,691,305.63	211,086,209.67
合計	11,671,593,523.47	11,608,460,726.70
主營業務成本	10,366,642,431.75	10,757,470,798.26
其他業務成本	110,529,086.57	97,315,141.00
合計	10,477,171,518.32	10,854,785,939.26

主營毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	11,453,902,217.84	11,397,374,517.03
主營業務成本	10,366,642,431.75	10,757,470,798.26
毛利	1,087,259,786.09	639,903,718.77

(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	9,192,161,750.22	9,459,434,393.10
其中：	—	—
散貨船	182,491,521.30	982,516,718.48
油船		245,129,888.16
集裝箱船	2,053,096,594.81	2,463,087,874.05
特種船及其他	6,956,573,634.11	5,768,699,912.41
海工產品	355,974,410.42	-292,329,627.20
鋼結構	1,637,312,924.50	1,622,936,840.14
船舶修理及改造	123,761,391.82	449,244,650.68
機電產品及其他	144,691,740.88	158,088,260.31

產品名稱	本年發生額	上年發生額
合計	11,453,902,217.84	11,397,374,517.03
營業成本		
船舶產品	8,344,771,756.77	9,115,929,697.67
其中：		
散貨船	130,309,356.51	899,514,547.14
油船		316,911,954.31
集裝箱船	1,863,323,558.88	2,685,144,064.27
特種船及其他	6,351,138,841.38	5,214,359,131.95
海工產品	353,515,715.23	-291,322,991.88
鋼結構	1,462,482,685.05	1,463,615,768.05
船舶修理及改造	114,017,465.52	366,308,458.22
機電產品及其他	91,854,809.18	102,939,866.20
合計	10,366,642,431.75	10,757,470,798.26

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
中國（含港澳臺）	11,093,245,088.12	8,356,317,728.53
亞洲其他地區	52,384,684.37	1,478,914,239.25
歐洲	28,339,649.43	645,318,980.90
大洋洲		741,035,904.67
北美洲	272,839,049.12	-313,601,083.30
非洲	7,093,746.80	489,388,746.98
合計	11,453,902,217.84	11,397,374,517.03
營業成本		
中國（含港澳臺）	10,053,212,631.75	7,344,963,352.73
亞洲其他地區	36,745,705.22	1,622,585,544.81
歐洲	21,974,484.65	780,023,754.80
大洋洲		758,852,834.21
北美洲	241,929,531.31	-319,474,835.95
非洲	12,780,078.82	570,520,147.66
合計	10,366,642,431.75	10,757,470,798.26

(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	103,880,516.80	105,430,149.14
勞務收入		73,845.71
租金收入	80,130,495.08	90,439,327.54
動能收入	7,145,934.60	4,928,440.60
其他	26,534,359.15	10,214,446.68
合計	217,691,305.63	211,086,209.67
其他業務成本		
銷售材料	88,077,313.57	81,792,453.07

產品名稱	本年發生額	上年發生額
勞務收入		123,806.88
租金收入	9,381,405.23	7,171,984.71
動能收入	6,324,694.05	6,490,608.52
其他	6,745,673.72	1,736,287.82
合計	110,529,086.57	97,315,141.00

(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	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
船舶產品	9,067,263,882.01			124,897,868.21	9,192,161,750.22
海工產品	355,974,410.42				355,974,410.42
鋼結構		1,637,312,924.50			1,637,312,924.50
船舶修理及改造			123,308,561.63	452,830.19	123,761,391.82
機電產品及其他		53,989,432.10	11,696,032.11	79,006,276.67	144,691,740.88
其他業務		31,293,496.41		186,397,809.22	217,691,305.63
按經營地區分類	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
境內	9,105,996,256.52	1,722,595,853.01	131,475,821.73	350,868,462.49	11,310,936,393.75
境外	317,242,035.91		3,528,772.01	39,886,321.80	360,657,129.72
市場或客戶類型	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
國有企業	7,033,780,642.51	1,687,885,179.74	115,911,892.10	172,524,887.45	9,010,102,601.80
民營企業	867,848,923.19	34,710,673.27	1,713,185.64	44,853,158.39	949,125,940.49
外資企業	1,521,608,726.73		17,379,516.00	173,376,738.45	1,712,364,981.18
合同類型	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
固定造價	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	381,537,803.15	11,662,376,542.33
成本加成				9,216,981.14	9,216,981.14
按商品轉讓的時間分類	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
一段時間履約	9,126,380,731.40	1,649,342,523.12		9,216,981.14	10,784,940,235.66
一個時點履約	296,857,561.03	73,253,329.89	135,004,593.74	381,537,803.15	886,653,287.81
按合同期限分類	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
短期	296,857,561.30	1,106,125,411.31	135,004,593.74	379,616,835.89	1,917,604,402.24
長期	9,126,380,731.13	616,470,441.70		11,137,948.40	9,753,989,121.23
按銷售管道分類	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
直接銷售	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47
代理銷售					
合計	9,423,238,292.43	1,722,595,853.01	135,004,593.74	390,754,784.29	11,671,593,523.47

(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4,365,814.93萬元，其中，959,945.14萬元預計將於2022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	非关联方	4,941,773,262.65	43.14
第二名	非关联方	1,118,485,151.75	9.77
第三名	非关联方	688,495,575.22	6.01
第四名	非关联方	462,514,617.56	4.04
第五名	非关联方	344,996,876.76	3.01
合計		7,556,265,483.94	65.97

(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	同受中国船舶集团控制	5,349,406,806.22	51.60
第二名	非关联方	166,178,000.00	1.60
第三名	非关联方	104,500,000.00	1.01
第四名	非关联方	80,151,300.00	0.77
第五名	非关联方	79,920,000.00	0.77
合計		5,780,156,106.22	55.75

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	132,092,572.69	155,840,699.34
減：利息收入	254,500,693.52	253,973,437.90
減：匯兌淨收益		
加：匯兌淨損失	59,351,737.94	101,230,442.82
加：其他支出	22,320,220.05	20,725,319.12
合計	-40,736,162.84	23,823,023.38

(2). 利息費用明細

項目	本年年額	上年金額
銀行借款、透支利息	128,404,940.32	152,703,858.38
須於五年內到期償還的銀行借款利息	116,469,072.32	152,703,858.38
須五年以上到期償還的銀行借款利息	11,935,868.00	

項目	本年金額	上年金額
其他借款	8,167,632.37	22,586,840.96
須於五年內到期償還的其他借款利息		19,662,922.54
其他利息支出	8,167,632.37	2,923,918.42
小計	136,572,572.69	175,290,699.34
減：資本化利息		
減：財政貼息	4,480,000.00	19,450,000.00
合計	132,092,572.69	155,840,699.34

(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	172,019,742.08	137,774,078.05
應收款項的利息收入	82,480,951.44	116,199,359.85
合計	254,500,693.52	253,973,437.90

10. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	11,966,548.56	103,150,875.19
處置長期股權投資產生的投資收益	465,367.34	1,952,887,294.85
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	9,408,064.73	1,669,325.18
處置交易性金融資產取得的投資收益	18,365,743.03	41,793,683.33
合計	40,205,723.66	3,857,610,727.86

注：本年來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 7,785,648.75 元（上年：172,069.38 元）及 32,420,074.91 元（上年：3,857,438,658.48 元）。

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	101,349,211.43	239,667,073.30
交易性金融負債公允價值變動		-27,239,182.80
合計	101,349,211.43	212,427,890.50

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	1,900,307.91	966,332.12	1,900,307.91
其中：固定資產毀損報廢利得	1,900,307.91	966,332.12	1,900,307.91
與企業日常活動無關的政府補助	1,820,129.88	1,862,660.28	1,820,129.88

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
罰款收入	10,890,333.18	452,871.24	10,890,333.18
非同一控制下企業合併（南方環境）確認負商譽		1,760,005.87	
保險賠付款	3,709,190.91	8,531,512.80	3,709,190.91
合同違約賠款		30,630,000.00	
其他	438,177.66	3,543,860.99	438,177.66
合計	18,758,139.54	47,747,243.30	18,758,139.54

本年計入非經常性損益金額為 18,758,139.54 元（上年：47,747,243.30 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
三供一業補貼	1,820,129.88	1,820,129.88	黃埔區財政	與收益相關
其他項目		42,530.40		與收益相關
合計	1,820,129.88	1,862,660.28	—	—

(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	328,981.69	215,885.55
1. 中國大陸	328,981.69	215,885.55
2. 香港		
遞延所得稅	10,641,113.85	24,677,656.39
其他	-10,507.40	-26,077.36
合計	10,959,588.14	24,867,464.58

(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	115,148,879.80
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	28,787,219.95
子公司適用不同稅率的影響	7,651,351.05
調整以前期間所得稅的影響	-10,507.40
非應稅收入的影響	-7,321,453.44
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	675,915.29
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-11,411,691.73
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	24,167,157.13

項目	本年發生額
其他（加計扣除的影響）	-31,578,402.71
所得稅費用	10,959,588.14

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	79,387,401.00	3,662,334,382.03
歸屬於母公司的非經常性損益	2	130,826,541.34	3,945,440,941.73
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-51,439,140.34	-283,106,559.70
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數（I）	5		
發行新股或債轉股等增加股份數（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至年末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	12.00	12.00
發行在外的普通股加權平均數	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
因同一控制下企業合併而調整後的用於計算扣除非經常性損益後的每股收益的發行在外的普通股加權平均數	13	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00

項目	序號	本年	上年
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.0562	2.5910
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.0364	-0.2003
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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.0562	2.5910
稀釋每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-0.0364	-0.2003

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2020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。

(5) 截至2021年12月31日止年度

根據2021年5月27日召開的2020年年度股東大會決議案，本公司2020年度派發股息人民幣234,642,058.75元，同時，本公司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	6,537,425.04	104,785.35
固定資產折舊	270,772,908.83	344,631,348.19
無形資產攤銷	28,728,148.28	31,514,174.19
長期待攤費用攤銷	5,011,874.02	3,308,632.44
使用權資產折舊	36,245,678.10	25,989,654.54
合計	347,296,034.27	405,548,594.71

17. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

本年出售投資的盈利為 465,367.34 元，本年出售物業盈利為 0（上期出售投資盈利 3,710,996,844.16 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	12,279,877,068.95	1,316,094,780.44	9,218,448.01	951,091,532.72	-2,884,688,306.65	11,671,593,523.47
其中：對外交易收入	10,039,105,607.76	1,207,205,795.19	3,263,821.58	422,018,298.94		11,671,593,523.47
分部間交易收入	2,240,771,461.19	108,888,985.25	5,954,626.43	529,073,233.78	-2,884,688,306.65	
營業成本	11,326,426,902.70	1,206,130,466.97	7,084,497.29	805,844,186.36	-2,868,314,535.00	10,477,171,518.32
期間費用	1,059,089,168.40	96,153,780.75	1,050,345.21	49,218,935.74	-12,893,738.09	1,192,618,492.01
分部利潤總額	56,227,906.65	24,641,497.19	1,066,040.01	63,460,027.27	-30,246,591.32	115,148,879.80
資產總額	35,880,595,996.34	2,015,488,610.17	6,902,289.89	15,222,451,585.11	-8,860,029,608.97	44,265,408,872.54
負債總額	27,208,714,472.01	1,742,829,955.24	232,016.20	2,297,681,287.30	-5,654,867,336.49	25,594,590,394.26

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
補充資訊						
資本性支出	547,343,468.55		1,050,532.50	136,397,348.28	-390,100,083.32	294,691,266.01
當期確認的減 值損失	131,516,563.52	3,880,803.51		552,894.81		135,950,261.84
折舊和攤銷費 用	264,738,234.63	17,146,586.59	214,595.27	51,352,292.21	13,844,325.57	347,296,034.27

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	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 易收入	9,082,571,207.40	1,588,423,555.75	444,192,867.88	493,273,095.67		11,608,460,726.70
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

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入

對外交易收入	本年發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	11,310,936,393.75	8,567,403,938.20
來源於其他國家的對外交易	360,657,129.72	3,041,056,788.50
合計	11,671,593,523.47	11,608,460,726.70

(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
---------	------	------

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	11,352,854,899.20	10,270,517,032.94
香港	417,695,444.50	564,100,367.58
合計	11,770,550,343.70	10,834,617,400.52

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。