

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



(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股股份代碼：00317)

2022年中期報告摘要

§ 1 重要提示

1.1 中船海洋與防務裝備股份有限公司，以下簡稱「中船防務」或「本公司」，連同其附屬公司稱「本集團」截至二零二二年六月三十日止六個月（「本報告期」）中期報告摘要（「本報告」）中的財務數據按中國《企業會計準則》編製，本報告中財務報告經董事會審計委員會審閱並確認。

1.2 本公司董事10人，共7人出席於2022年8月30日召開的第十屆董事會第十六次會議，其中：非執行董事陳忠前先生委託非執行董事陳激先生代為出席表決；執行董事向輝明先生委託執行董事陳利平先生代為出席表決，獨立非執行董事聶焯先生委託獨立非執行董事李志堅先生代為出席表決。會議以全票贊成通過2022年中期報告。

1.3 本公司2022年中期財務會計報告未經審計。

1.4 本報告摘自2022年中期報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。

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

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

§ 2 本公司基本情況

2.1 主要財務數據和指標

2.1.1 主要會計資料

單位：人民幣元

主要會計資料	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業收入	4,271,202,500.99	4,717,550,453.48	-9.46
歸屬於上市公司股東的淨利潤	18,906,736.89	-95,042,597.22	不適用
歸屬於上市公司股東的扣除非經常 性損益的淨利潤	2,078,508.92	-135,379,996.15	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	1,279,468,624.31	-1,037,725,605.50	不適用
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年 度末增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	14,393,754,669.17	15,524,746,801.15	-7.29
總資產	48,635,299,841.48	44,265,408,872.54	9.87

2.1.2 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
基本每股(虧損)／收益(元／股)	0.0134	-0.0672	不適用
稀釋每股(虧損)／收益(元／股)	0.0134	-0.0672	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股 (虧損)／收益(元／股)	0.0015	-0.0958	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	0.13	-0.69	增加0.82個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨 資產收益率(%)	0.01	-0.98	增加0.99個百分點

1. 報告期內，公司歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣0.19億元、歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤人民幣0.02億元，與上年同期相比，實現扭虧為盈，主要是本報告期公司生產效率整體得到提升，產品綜合毛利率有所改善，以及本報告期利息收支淨額、匯率變動引起匯兌淨收益同比增加，財務費用同比下降的影響。

2. 報告期內，公司經營活動產生的現金流量淨額12.79億元，同比增加23.17億元，經營現金流大幅改善，主要是本報告期船舶產品進度款同比增加的影响。

2.1.3 非經常性損益項目和金額

單位：人民幣元

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	-480,690.60	
越權審批，或無正式批准檔，或偶發性的稅收返還、減免	10,287.86	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	27,510,415.37	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	
非貨幣性資產交換損益	-	
委託他人投資或管理資產的損益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-	
債務重組損益	-	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-	

交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	3,681,498.94	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	-	
對外委託貸款取得的損益	-	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	-	
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-	
受託經營取得的託管費收入	-	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	874,280.51	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	263,802.99	代扣代繳個稅手續費返還
減：所得稅影響額	7,134,072.16	
少數股東權益影響額(稅後)	7,897,294.94	
合計	16,828,227.97	

將《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號－非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明界定為經常性損益的政府補助項目如下：

單位：人民幣元

項目	金額	原因
財政貼息	5,300,000.00	與經營密切相關且定量持續享受
自產軟件增值稅即徵即退	53,982.30	與經營密切相關且定量持續享受
合計	5,353,982.30	

註：以上政府補助均與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助，根據《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號－非經常性損益》，屬於經常性損益。

§ 3 員工情況及酬金政策

本集團員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。本集團在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。於2022年6月30日，本集團員工總數為5,162人。截至2022年6月30日止，本集團支付員工薪酬共計人民幣4.22億元。

§ 4 經營情況的討論與分析

4.1 本報告期內整體經營情況的討論與分析

(一) 2022年上半年船舶市場發展情況

新造船價格持續上揚。2022年6月，克拉克松新船價格指數收於162點，同比上漲23點。從主力船型看，油船、散貨船、集裝箱船和液化氣船的克拉克松新船價格指數分別為189點、168點、103點和170點，環比分別上漲1點、2點、0點和4點；同比分別提升30點、22點、13點和27點。各典型船型新船價格同比漲幅達10%-30%。

新船成交規模顯著回落。近幾年，航運貿易格局的變化、物流運轉不暢、環保新規等因素對造船市場起到支撐作用，2021年新船成交量較大。2022年上半年，疫情及滯脹風險影響全球經濟增長，全球共成交新船訂單701艘、4073萬載重噸，同比下降52%。

海工市場有所反彈。全球海洋工程裝備運營市場繼續穩步向好，新建市場保持穩定。2022年上半年，全球共成交各類海洋工程裝備56艘／座、66.06億美元，以金額計同比增加2.13%。

備註：以上資料、資料索引自中國船舶工業行業協會、中國船舶集團經濟研究中心。

(二) 本集團經營情況

報告期內，本集團實現經營接單31.45億元，同比下降45.1%；本集團實現營業收入42.71億元，同比減少9.46%，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣1,890.67萬元，每股收益人民幣0.0134元，扣除非經常性損益後的每股收益人民幣0.0015元。

4.2 主營業務分析

4.2.1 財務報表相關科目變動分析

單位：人民幣元

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	4,271,202,500.99	4,717,550,453.48	-9.46
營業成本	3,977,648,314.95	4,425,424,782.00	-10.12
銷售費用	38,110,356.05	35,008,793.06	8.86
管理費用	245,491,846.23	209,252,449.69	17.32
財務費用	-230,602,089.67	-23,632,895.39	不適用
研發費用	221,092,386.17	245,716,359.22	-10.02
經營活動產生的現金流量淨額	1,279,468,624.31	-1,037,725,605.50	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-1,180,395,245.21	92,966,986.81	-1,369.69
籌資活動產生的現金流量淨額	1,015,586,196.88	-1,307,153,516.09	不適用
稅金及附加	10,590,337.20	6,104,223.65	73.49
投資收益	-24,331,129.96	-37,145,812.01	不適用
公允價值變動收益	17,336,152.70	49,852,986.83	-65.23
信用減值損失(損失以「-」號填列)	24,145,248.32	-4,491,607.52	不適用
資產減值損失(損失以「-」號填列)	-25,904,928.57	-9,917,850.86	不適用
營業外收入	2,016,537.01	7,843,345.87	-74.29
營業外支出	712,882.16	5,596,444.66	-87.26
所得稅費用	-57,157.56	-6,216,916.97	不適用

營業收入變動原因說明：主要是本報告期產品結構調整，按某一時點履行履約義務並達到收入確認條件的完工產品同比減少的影響。

營業成本變動原因說明：主要是本報告期產品結構調整，按某一時點履行履約義務並達到收入確認條件的完工產品同比減少的影響。

銷售費用變動原因說明：主要是本報告期計提產品保修費同比增加的影响。

管理費用變動原因說明：主要是本報告期計提職工薪酬及折舊費同比增加的影响。

財務費用變動原因說明：主要是本報告期利息收支淨額及匯率變動引起匯兌淨收益同比增加的影响。

研發費用變動原因說明：主要是科研項目差異及費用歸集的影响。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本報告期船舶產品進度款同比增加的影响。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本報告期存入三個月以上定期存款同比增加、委託理財到期收回同比增加的综合影响。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是本報告期短期借款淨額同比增加的影响。

税金及附加變動原因說明：主要是本報告期印花稅同比增加的影响。

投資收益變動原因說明：主要是本報告期權益法確認的投資收益同比增加、處置交易性金融資產取得的投資收益同比減少的綜合影響。

公允價值變動收益變動原因說明：主要是本報告期手持交易性金融資產賬面公允價值變動收益同比減少的影響。

信用減值損失變動原因說明：主要是本報告期按賬齡分析法計提的壞賬準備同比減少的影響。

資產減值損失變動原因說明：主要是本報告期計提的存貨跌價準備及合同履約成本減值準備同比增加的影响。

營業外收入變動原因說明：主要是上年同期收到合同違約賠償款的影響。

營業外支出變動原因說明：主要是上年同期確認保險理賠淨支出的影響。

所得稅費用變動原因說明：主要是本報告期確認遞延所得稅資產同比減少的影響。

4.2.2 資產、負債情況分析

單位：人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產 的比例 (%)	上年期末數	上年期末數 佔總資產 的比例 (%)	本期期末金額 較上年期末 變動比例 (%)	情況說明
貨幣資金	14,215,936,971.26	29.23	9,560,403,363.57	21.60	48.70	本報告期產品淨收款增加。
交易性金融資產	986,065,684.60	2.03	3,281,028,607.57	7.41	-69.95	報告期末委託理財餘額減少。
應收款項	1,011,992,195.13	2.08	1,160,063,923.81	2.62	-12.76	-
其中：應收票據	118,450,417.96	0.24	82,331,260.05	0.19	43.87	報告期末銀行承兌匯票餘額增加。
應收賬款	893,541,777.17	1.84	1,077,732,663.76	2.43	-17.09	-
應收款項融資	45,495,501.69	0.09	192,855,840.34	0.44	-76.41	本報告期重分類的應收票據及數字化應收賬款債權憑證到期解付。

預付款項	3,183,657,889.06	6.55	2,149,658,651.91	4.86	48.10	報告期末預付材料設備款餘額增加。
其他應收款	58,950,506.72	0.12	94,550,370.96	0.21	-37.65	報告期末存出保證金餘額減少。
存貨	6,654,550,490.17	13.68	4,922,901,059.95	11.12	35.18	報告期末按某一時點履行履約義務且未達收入確認條件的在產品增加。
合同資產	3,175,019,880.50	6.53	2,542,443,559.33	5.74	24.88	-
其他流動資產	81,491,626.03	0.17	177,819,458.91	0.40	-54.17	報告期末增值稅留抵進項稅額減少。
投資性房地產	139,455,344.10	0.29	142,724,056.62	0.32	-2.29	-
長期股權投資	4,946,352,215.83	10.17	4,952,678,909.18	11.19	-0.13	-
固定資產	5,115,058,432.01	10.52	4,740,631,472.84	10.71	7.90	-
在建工程	236,589,643.05	0.49	229,186,214.27	0.52	3.23	-
使用權資產	164,753,819.92	0.34	189,367,500.07	0.43	-13.00	-
短期借款	3,458,312,218.75	7.11	1,914,936,125.56	4.33	80.60	本報告期新增借款。
合同負債	13,330,735,361.47	27.41	9,348,839,525.55	21.12	42.59	本報告期預收產品款增加。
應付職工薪酬	118,306,520.46	0.24	361,255.50	0.00	32,648.71	本報告期計提而未支付的工資、補貼及福利費增加。

其他應付款	391,850,153.33	0.81	185,245,553.74	0.42	111.53	報告期末應付已宣告但尚未發放的現金股利1.95億元。
一年內到期的非流動負債	1,266,694,248.03	2.60	951,219,195.92	2.15	33.17	報告期末一年內到期的長期借款增加。
長期借款	2,435,456,215.55	5.01	3,189,417,299.77	7.21	-23.64	-
租賃負債	127,211,863.62	0.26	169,778,977.55	0.38	-25.07	-
遞延所得稅負債	333,717,048.71	0.69	664,220,819.92	1.50	-49.76	中國船舶股票公允價值下降的影響。
其他非流動負債	282,169,516.49	0.58	196,955,482.65	0.44	43.27	報告期末被套期項目增加。
其他綜合收益	908,916,895.64	1.87	1,863,752,512.56	4.21	-51.23	中國船舶股票公允價值下降的影響。

4.2.3 主要業務分產品分地區情況

單位：人民幣元

主營業務分產品情況					
產品名稱	本期發生額		上年同期發生額		主營業務成本
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本	
船舶產品	2,589,378,267.07	2,448,124,903.74	3,183,208,527.53	3,038,571,115.85	
海工產品	84,928,937.95	-14,503,235.64	347,174,694.45	341,305,426.57	
鋼結構	775,090,667.39	747,235,316.31	904,208,483.16	811,776,809.54	
船舶修理及改造	647,574,516.39	659,777,279.77	106,629,134.14	102,552,097.59	
機電產品及其他	63,794,561.21	57,836,470.99	101,884,878.04	77,019,483.97	
合計	4,160,766,950.01	3,898,470,735.17	4,643,105,717.32	4,371,224,933.52	
主營業務分地區情況					
地區名稱	本期發生額		上年同期發生額		主營業務成本
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本	
中國(含港澳台)	3,986,055,902.55	3,723,880,122.43	3,684,741,526.10	3,373,388,480.21	
亞洲其他地區	9,000,889.61	8,407,148.77	356,554,846.72	387,159,965.19	
歐洲	-	-	212,157,768.26	198,060,354.21	
大洋洲	-	-	381,952,035.08	376,551,732.94	
北美洲	165,710,157.85	166,183,463.97	-	-	
非洲	-	-	7,699,541.16	36,064,400.97	
合計	4,160,766,950.01	3,898,470,735.17	4,643,105,717.32	4,371,224,933.52	

4.3 投資狀況分析

4.3.1 對外股權投資的情況

本公司為控股型公司，報告期末，本集團長期股權投資餘額人民幣為494,635.22萬元，對比年初495,267.89萬元減少0.13%，主要是權益法確認聯合營企業投資收益的影響。

4.4 非募集資金投資項目情況

本報告期內，公司無非募集資金投資項目。

§ 5 重要事項

5.1 資產交易、企業合併事項

本報告期，公司無資產交易、企業合併事項。

5.2 本報告期利潤分配情況

本公司2022年上半年不進行利潤分配，也不實施資本公積金轉增股本。

5.3 重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

本報告期，公司無重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項。

5.4 託管、承包、租賃事項

5.4.1 租賃情況

單位：人民幣元

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益確定依據	租賃收益對公司影響	是否關聯交易	關聯關係
廣州船舶工業有限公司	黃埔文沖	土地、房屋及建築物	-	2014.5.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣州中船文沖實業有限公司	文沖船廠	土地、房屋及建築物	-	2018.11.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司
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
廣東廣新船舶貿易有限公司	廣州文船重工有限公司	土地、房屋及建築物	-	2022.7.1	2024.4.30	-	-	-	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。2022年6月29日，廣新海事重工股份有限公司全資子公司廣東廣新船舶貿易有限公司作為租賃標的權屬人與廣州文船重工有限公司重新簽訂《廠房及設備出租合同》，租賃廠房及設備不變，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，租賃自2022年7月1日起至2024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。

5.4.2 擔保情況

單位：人民幣元

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)													
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期(協定簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保是否已履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)													
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)													
公司對子公司的擔保情況													
報告期內對子公司擔保發生額合計			400,000,000.00										
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)			872,549,798.48										
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)													
擔保總額(A+B)			872,549,798.48										
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)			4.97										
其中：													
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)													
-													
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保物件提供的債務擔保金額(D)			210,800,484.40										
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)			-										
上述三項擔保金額合計(C+D+E)			210,800,484.40										
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明			-										
擔保情況說明			報告期內，本集團累計對外擔保金額折人民幣4億元，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8.73億元，全部是本公司控股子公司黃埔文沖對其全資子公司提供的擔保，擔保項目為綜合授信額度擔保、融資項目擔保等。										

5.5 環境信息情況

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

根據廣州市生態環境局2022年4月發佈的《關於印發2022年廣州市重點排污單位名錄的通知》(穗環[2022]30號)，本集團四家單位黃埔文沖、文沖船廠、廣州黃船海洋工程有限公司「黃船海工」、廣州文船重工有限公司(「文船重工」)被納入2022年廣州市重點排污單位。

5.5.1.1 排污信息

主要污染物及特徵污染物的名稱	排放方式	排放口數量和分佈情況	排放濃度和總量	超標排放情況	執行的污染物排放標準	核定的排放總量
甲苯	有組織 (間歇)	黃埔文沖 (4個)	平均排放濃度 0.04mg/m ³ ， 總量6KG	無	《大氣污染物 排放限值》 (DB44/27-2001) 第二時段二級 標準	-
		文沖船廠 (6個)	平均排放濃度 2.35mg/m ³ ， 總量458KG	無		-
		黃船海工 (7個)	平均排放濃度 0.07mg/m ³ ， 總量9KG	無		-
		文船重工 (1個)	平均排放濃度 0.024mg/m ³ ， 總量0.05KG	無		-
二甲苯	有組織 (間歇)	黃埔文沖 (4個)	平均排放濃度 0.16mg/m ³ ， 總量27KG	無	《大氣污染物 排放限值》 (DB44/27-2001) 第二時段二級 標準	-
		文沖船廠 (6個)	平均排放濃度 3.43mg/m ³ ， 總量844KG	無		-
		黃船海工 (7個)	平均排放濃度 2.13mg/m ³ ， 總量400KG	無		-
		文船重工 (1個)	平均排放濃度 0.37mg/m ³ ， 總量1KG	無		-

VOCs	有組織 排放 (間歇)	黃埔文沖 (4個)	平均排放濃度 1.8075mg/m ³ ， 總量320KG	無	《大氣污染物 排放限值》 (DB44/27-2001) 第二時段二級 標準	-
		文沖船廠 (6個)	平均排放濃度 8.99mg/m ³ ， 總量2913KG	無		-
		黃船海工 (7個)	平均排放濃度 3.11mg/m ³ ，排放 總量380KG	無		-
		文船重工 (1個)	平均濃度 2.32mg/m ³ ， 總量12KG	無		-
顆粒物	有組織 排放 (間歇)	黃埔文沖 (4個)	平均排放濃度 5.4625mg/m ³ ， 總量288KG	無	《大氣污染物 排放限值》 (DB44/27-2001) 第二時段二級 標準	-
		文沖船廠 (12個)	平均排放濃度 9.64mg/m ³ ， 總量2390KG	無		-
		黃船海工 (13個)	平均排放濃度 20mg/m ³ ， 總量2960KG	無		-
	無組織 排放	文船重工 (1個)	無	無		-
COD	有組織 排放 (間歇)	黃埔文沖 (1個)	平均排放濃度 27mg/L， 總量3042KG	無	廣東省《水污染物 排放限值》二類 控制區第二時段 三級標準	-
		文沖船廠 (1個)	平均排放濃度 140.17mg/L， 總量25622KG	無		-
		黃船海工 (1個)	平均排放濃度 14mg/L，排放 總量1290KG	無	廣東省《水污染物 排放限值》第二 時段一級標準	-
		文船重工 (1個)	平均排放濃度 23mg/L， 總量0.28KG	無	廣東省《水污染物 排放限值》第二時 段一級標準	-

氨氮	有組織 排放 (間歇)	黃埔文沖 (1個)	平均排放濃度 6.67mg/L， 總量763KG	無	廣東省《水污染物 排放限值》二類 控制區第二時段 三級標準	-
		文沖船廠 (1個)	平均排放濃度 11.4mg/L， 總量2084KG	無		-
		黃船海工 (1個)	平均排放濃度 2.89mg/L， 總量330KG	無	廣東省《水污染物 排放限值》二類 控制區第二時段 一級標準	-
		文船重工 (1個)	平均排放濃度 1.59mg/L， 總量0.02KG	無	廣東省《水污染物 排放限值》第二時 段一級標準	-

5.5.1.2 防治污染設施的建設和運行情況

1. 黃埔文沖

黃埔文沖現有的污染防治設施：7套有機廢氣淨化處理裝置，分別安裝在兩條預處理線、舊塗裝車間、新塗裝車間、調漆車間、危廢倉庫；7套粉塵處理設施，分別安裝在兩條預處理線、舊塗裝車間、新塗裝車間。有機廢氣淨化處理裝置採用「活性炭吸附+催化燃燒」的工藝，粉塵處理裝置採用旋風除塵+濾筒除塵的方式。還建有危廢堆場，用於貯存危險廢物，防止污染環境。

2. 文沖船廠

文沖船廠現有的環境防治污染設施：9套有機廢氣淨化處理裝置(預處理車間1套，A、D、E、F塗裝車間各2套)，粉塵處理裝置7套(預處理車間1套，B、C車間各3套)，焊接煙塵淨化裝置6套(全部位於管加車間)，各使用部門對以上防治污染設施進行定期維護保養，並做好運行記錄。塗裝A車間安裝1台VOC線上監測設備(由黃埔區環保局提供)，並連接廣州市污染源自動監控系統，對VOC排放進行即時監測。針對生產性雜訊主要通過建築圍護、設置隔聲罩、配置消聲器等措施，降低生產雜訊對外界的影響。

3. 黃船海工

黃船海工建立了污水處理站，對一般性生產廢水和生活污水進行處理；鋼板預處理線和噴砂間安裝旋風+濾筒式除塵器，針對有機廢氣配套建成12套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置，2套沸石轉輪+CO的淨化處理裝置。以上設施運行正常。針對生產性雜訊主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產雜訊對外界的影響。

4. 文船重工

文船重工現有的環境防治污染設施：污水處理裝置一套，對生產廢水和生活污水進行處理；針對有機廢氣配套建成水簾噴淋+活性炭吸附處理裝置一套；移動式焊接煙塵淨化器25套。

5.5.1.3 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

黃埔文沖、文沖船廠、黃船海工、文船重工均嚴格按照國家法律法規執行項目申報、審批制度，項目均有立項檔和環境影響評價報告，並依法取得了項目環境影響評價批覆。項目建設嚴格執行環保「三同時」制度，環保設施投入有保證，項目完成後均按環評批覆要求完成了項目環保驗收。

黃埔文沖、文沖船廠、黃船海工均持有《排污許可證》和《排水許可證》。文船重工持有《固定污染源排污登記回執》。

5.5.1.4 突發環境事件應急預案

黃埔文沖、文沖船廠、黃船海工、文船重工均嚴格根據國務院辦公廳印發的《突發事件應急預案管理辦法》編製了《突發環境事件應急救援預案》，並在當地環保主管部門進行了備案；同時，按照年度環境應急預案演練計劃定期開展演練工作，並做好現場記錄和總結評估，持續提升應對突發環境事件的能力。

5.5.1.5 環境自行監測方案

黃埔文沖、文沖船廠、黃船海工根據國家環境保護標準HJ819-2017《排污單位自行監測技術指南總則》，制定公司環境自行監測方案，並在全國排污許可證管理信息平台進行聯網發佈。黃埔文沖、文沖船廠、黃船海工、文船重工委託有資質公司定期開展監測工作，每個季度對各廠區廢氣、廢水、噪聲排放進行監測，檢測結果均達標。利用檢測數據以便及時掌握環保設備設施的運行情況，做好維護管理，確保污染物排放達標。

5.6 其他重大事項的說明

5.6.1 集團資產抵押詳情

於2022年6月30日，本公司共有銀行存款0.33億元，用於質押獲得銀行承兌匯票、保函、信用證保證金；共有應收票據0.07億元，用於質押獲得銀行承兌匯票。除上述情況外，不存在其他資產抵押。

5.6.2 資產負債率

於2022年6月30日，本集團的資產負債比率(負債總值／資產總值×100%)為63.93%，較年初(期初為57.82%)上升6.11%。

5.6.3 購回、出售或贖回本公司證券

本報告期內，本集團概無購回、出售或贖回本公司或其任何子公司的上市證券。

§ 6 企業管治報告

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

6.1 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市規則的有關要求不斷完善公司法人治理結構。截至目前，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，截至二零二二年六月三十日止六個月內，本公司已應用香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十四之企業管治守則（「企業管治守則」）所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第C.1.6項守則條文而言，執行董事韓廣德先生，非執行董事陳忠前先生因工作原因未能出席於2022年6月23日舉行之本公司2022年第一次臨時股東大會。

6.2 董事的證券交易

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

6.3 董事會會議

截至報告期末，本公司董事會今年共召開了4次會議（包括2次書面會議），全體董事均出席（包括委託出席）了會議。

此外，董事會審計委員會召開了2次會議，審議本公司2021年年度報告、內部控制評價報告、2022年第一季度報告等議案；薪酬與考核委員會召開2次會議，審議關於公司董事、監事和高級管理人員2021年度薪酬情況等議案。

§ 7 按中國會計準則編製的財務報表

(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

合併資產負債表

2022年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	14,215,936,971.26	9,560,403,363.57
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產	986,065,684.60	3,281,028,607.57
衍生金融資產		
應收票據	118,450,417.96	82,331,260.05
應收賬款	893,541,777.17	1,077,732,663.76
應收款項融資	45,495,501.69	192,855,840.34
預付款項	3,183,657,889.06	2,149,658,651.91
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	58,950,506.72	94,550,370.96
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	6,654,550,490.17	4,922,901,059.95
合同資產	3,175,019,880.50	2,542,443,559.33
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	81,491,626.03	177,819,458.91
流動資產合計	29,413,160,745.16	24,081,724,836.35

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款	2,260,479,993.88	2,371,139,998.94
長期股權投資	4,946,352,215.83	4,952,678,909.18
其他權益工具投資	4,198,249,864.75	5,480,001,529.79
其他非流動金融資產		
投資性房地產	139,455,344.10	142,724,056.62
固定資產	5,115,058,432.01	4,740,631,472.84
在建工程	236,589,643.05	229,186,214.27
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	164,753,819.92	189,367,500.07
無形資產	919,887,296.17	933,616,499.15
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	47,010,275.73	51,236,644.02
遞延所得稅資產	353,256,805.35	365,036,681.11
其他非流動資產	841,045,405.53	728,064,530.20
非流動資產合計	19,222,139,096.32	20,183,684,036.19
資產總計	48,635,299,841.48	44,265,408,872.54
流動負債：		
短期借款	3,458,312,218.75	1,914,936,125.56
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	2,866,770,519.83	2,524,645,592.26
應付帳款	5,876,803,462.25	5,851,878,752.31

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
預收款項		
合同負債	13,330,735,361.47	9,348,839,525.55
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	118,306,520.46	361,255.50
應交稅費	26,264,560.41	35,046,259.47
其他應付款	391,850,153.33	185,245,553.74
其中：應付利息		
應付股利	195,376,821.25	312,941.09
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	1,266,694,248.03	951,219,195.92
其他流動負債	206,094,906.91	202,747,908.16
流動負債合計	27,541,831,951.44	21,014,920,168.47
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	2,435,456,215.55	3,189,417,299.77
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	127,211,863.62	169,778,977.55
長期應付款		
長期應付職工薪酬	143,268,538.70	152,165,220.45
預計負債	125,325,723.55	117,524,817.28
遞延收益	102,770,788.37	89,607,608.17
遞延所得稅負債	333,717,048.71	664,220,819.92
其他非流動負債	282,169,516.49	196,955,482.65
非流動負債合計	3,549,919,694.99	4,579,670,225.79
負債合計	31,091,751,646.43	25,594,590,394.26

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	9,393,552,946.58	9,393,552,318.37
減：庫存股		
其他綜合收益	908,916,895.64	1,863,752,512.56
專項儲備		
盈餘公積	1,042,398,235.53	1,042,398,235.53
一般風險準備		
留存收益	1,635,380,213.42	1,811,537,356.69
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計	14,393,754,669.17	15,524,746,801.15
非控股權益	3,149,793,525.88	3,146,071,677.13
所有者權益(或股東權益)合計	17,543,548,195.05	18,670,818,478.28
負債和所有者權益(或股東權益)總計	48,635,299,841.48	44,265,408,872.54

公司負責人：陳利平

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

2022年6月30日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元幣種：人民幣

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	998,165,092.23	985,746,117.67
交易性金融資產	610,224,000.00	600,411,000.00
衍生金融資產		
應收票據		
應收賬款	11,823,417.69	16,382,059.52
應收款項融資		
預付款項		
其他應收款	808,304.97	301,242.19
其中：應收利息		
應收股利		
存貨	24,909,034.04	24,909,034.04
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	20,693,393.06	21,215,192.31
流動資產合計	1,666,623,241.99	1,648,964,645.73

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
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	6,358,672,818.02	6,351,976,696.47
其他權益工具投資	4,128,053,505.68	5,391,698,967.64
其他非流動金融資產		
投資性房地產	139,455,344.10	142,724,056.62
固定資產	4,632,100.72	4,575,092.24
在建工程		
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產		75,849.49
無形資產		
開發支出		
商譽		
長期待攤費用		28,836.15
遞延所得稅資產		
其他非流動資產		
非流動資產合計	10,630,813,768.52	11,891,079,498.61
資產總計	12,297,437,010.51	13,540,044,144.34

項目	2022年6月30日	2021年12月31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	28,999,793.53	33,925,784.09
預收款項		
合同負債	23,764,409.51	23,764,409.51
應付職工薪酬		
應交稅費	240,424.62	410,928.33
其他應付款	195,450,701.54	409,568.47
其中：應付利息		
應付股利	195,376,821.25	312,941.09
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		86,381.44
其他流動負債		
流動負債合計	248,455,329.20	58,597,071.84
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		
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	320,098,576.42	633,556,691.91
其他非流動負債		
非流動負債合計	320,098,576.42	633,556,691.91
負債合計	568,553,905.62	692,153,763.75

項目	2022年6月30日	2021年12月31日
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	8,436,541,414.86	8,436,541,414.86
減：庫存股		
其他綜合收益	950,088,923.02	1,897,973,747.33
專項儲備		
盈餘公積	558,920,035.56	558,920,035.56
留存收益	369,826,353.45	540,948,804.84
所有者權益(或股東權益)合計	11,728,883,104.89	12,847,890,380.59
負債和所有者權益(或股東權益)總計	12,297,437,010.51	13,540,044,144.34

公司負責人：陳利平

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合併利潤表
2022年1-6月

單位：元幣種：人民幣

項目	2022年半年度	2021年半年度
一、營業總收入	4,271,202,500.99	4,717,550,453.48
其中：營業收入	4,271,202,500.99	4,717,550,453.48
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	4,262,331,150.93	4,897,873,712.23
其中：營業成本	3,977,648,314.95	4,425,424,782.00
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	10,590,337.20	6,104,223.65
銷售費用	38,110,356.05	35,008,793.06
管理費用	245,491,846.23	209,252,449.69
研發費用	221,092,386.17	245,716,359.22
財務費用	-230,602,089.67	-23,632,895.39
其中：利息費用	70,720,155.93	62,467,771.74
利息收入	230,567,348.75	109,625,930.22
加：其他收益	26,918,135.72	22,308,147.85
投資收益(損失以「-」號填列)	-24,331,129.96	-37,145,812.01
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	6,186,446.15	-45,077,233.49
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益 (損失以「-」號填列)		
匯兌收益(損失以「-」號填列)		
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		

項目	2022年半年度	2021年半年度
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	17,336,152.70	49,852,986.83
信用減值損失(損失以「-」號填列)	24,145,248.32	-4,491,607.52
資產減值損失(損失以「-」號填列)	-25,904,928.57	-9,917,850.86
資產處置收益(損失以「-」號填列)		
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	27,034,828.27	-159,717,394.46
加：營業外收入	2,016,537.01	7,843,345.87
減：營業外支出	712,882.16	5,596,444.66
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	28,338,483.12	-157,470,493.25
減：所得稅費用	-57,157.56	-6,216,916.97
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	28,395,640.68	-151,253,576.28
(一)按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	28,395,640.68	-151,253,576.28
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		
(二)按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	18,906,736.89	-95,042,597.22
2. 非控股股東損益(淨虧損以「-」號填列)	9,488,903.79	-56,210,979.06
六、其他綜合收益的稅後淨額	-960,603,195.65	-200,363,358.72
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-954,835,616.92	-196,306,143.18
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益	-956,278,232.71	-195,993,697.97
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-150,727.84	1,036,933.89
3. 其他權益工具投資公允價值變動	-956,127,504.87	-197,030,631.86
4. 企業自身信用風險公允價值變動		

項目	2022年半年度	2021年半年度
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益	1,442,615.79	-312,445.21
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		
6. 外幣財務報表折算差額	1,442,615.79	-312,445.21
7. 其他		
歸屬於非控股股東的其他綜合收益的稅後淨額	-5,767,578.73	-4,057,215.54
七、綜合收益總額	-932,207,554.97	-351,616,935.00
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	-935,928,880.03	-291,348,740.40
歸屬於非控股股東的綜合收益總額	3,721,325.06	-60,268,194.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0134	-0.0672
(二) 稀釋每股收益(元/股)	0.0134	-0.0672

公司負責人：陳利平

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

2022年1-6月

單位：元幣種：人民幣

項目	2022年半年度	2021年半年度
一、營業收入	6,546,600.00	12,598,800.00
減：營業成本	3,268,712.52	8,257,207.08
税金及附加	45,319.32	955,069.06
銷售費用		
管理費用	6,143,004.88	7,369,338.90
研發費用		
財務費用	-12,564,904.12	-10,678,125.17
其中：利息費用	265.23	5,355,368.47
利息收入	12,568,994.83	16,037,067.35
加：其他收益	141,292.31	10,973.41
投資收益(損失以「-」號填列)	6,846,849.39	-44,619,140.14
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	6,846,849.39	-45,204,263.43
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益 (損失以「-」號填列)		
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	9,813,000.00	10,140,000.00
信用減值損失(損失以「-」號填列)	-58,641.83	
資產減值損失(損失以「-」號填列)		
資產處置收益(損失以「-」號填列)		
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	26,396,967.27	-27,772,856.60
加：營業外收入		11,058.00
減：營業外支出	2,288.50	
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	26,394,678.77	-27,761,798.60
減：所得稅費用	2,453,250.00	2,076,500.00

項目	2022年半年度	2021年半年度
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	23,941,428.77	-29,838,298.60
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	23,941,428.77	-29,838,298.60
(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	-947,884,824.31	-191,446,066.77
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益	-947,884,824.31	-191,446,066.77
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-150,727.84	1,036,933.89
3. 其他權益工具投資公允價值變動	-947,734,096.47	-192,483,000.66
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		
6. 外幣財務報表折算差額		
7. 其他		
六、綜合收益總額	-923,943,395.54	-221,284,365.37

公司負責人：陳利平

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

合併現金流量表

2022年1-6月

單位：元幣種：人民幣

項目	2022年半年度	2021年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	7,825,976,243.19	6,135,101,232.84
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還	323,800,214.02	407,282,556.05
收到其他與經營活動有關的現金	360,741,005.43	234,634,011.33
經營活動現金流入小計	8,510,517,462.64	6,777,017,800.22
購買商品、接受勞務支付的現金	6,509,057,524.64	7,214,447,252.35
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	402,197,049.84	337,340,254.85
支付的各項稅費	25,898,832.24	8,258,627.15
支付其他與經營活動有關的現金	293,895,431.61	254,697,271.37
經營活動現金流出小計	7,231,048,838.33	7,814,743,405.72
經營活動產生的現金流量淨額	1,279,468,624.31	-1,037,725,605.50

項目	2022年半年度	2021年半年度
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	3,800,000,000.00	254,000,000.00
取得投資收益收到的現金	98,837,063.12	39,674,433.94
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	263,853.27	1,796,744.81
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	2,743,763,213.49	386,113,809.57
投資活動現金流入小計	6,642,864,129.88	681,584,988.32
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	89,389,920.99	73,136,780.25
投資支付的現金	1,604,692,000.00	250,000,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		
支付其他與投資活動有關的現金	6,129,177,454.10	265,481,221.26
投資活動現金流出小計	7,823,259,375.09	588,618,001.51
投資活動產生的現金流量淨額	-1,180,395,245.21	92,966,986.81
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
其中：子公司吸收非控股股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	3,100,000,000.00	1,290,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		83,200,000.00
籌資活動現金流入小計	3,100,000,000.00	1,373,200,000.00
償還債務支付的現金	2,008,200,000.00	2,613,200,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	75,676,295.75	64,987,410.36
其中：子公司支付給非控股股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金	537,507.37	2,166,105.73
籌資活動現金流出小計	2,084,413,803.12	2,680,353,516.09
籌資活動產生的現金流量淨額	1,015,586,196.88	-1,307,153,516.09

項目	2022年半年度	2021年半年度
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	41,391,325.31	-6,638,248.36
五、現金及現金等價物淨增加額	1,156,050,901.29	-2,258,550,383.14
加：期初現金及現金等價物餘額	5,417,061,556.97	5,719,367,108.31
六、期末現金及現金等價物餘額	6,573,112,458.26	3,460,816,725.17

公司負責人：陳利平

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

2022年1-6月

單位：元幣種：人民幣

項目	2022年半年度	2021年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	8,135,794.00	20,022,250.79
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	8,988,153.63	1,419,307.00
經營活動現金流入小計	17,123,947.63	21,441,557.79
購買商品、接受勞務支付的現金	1,060,927.81	13,285,100.79
支付給職工以及為職工支付的現金	3,777,036.89	3,953,898.98
支付的各項稅費	257,630.42	871,289.98
支付其他與經營活動有關的現金	11,077,622.07	4,234,980.37
經營活動現金流出小計	16,173,217.19	22,345,270.12
經營活動產生的現金流量淨額	950,730.44	-903,712.33
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		70,000,000.00
取得投資收益收到的現金		2,419,123.29
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	2,910.00	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	517,352,313.89	57,502,746.60
投資活動現金流入小計	517,355,223.89	129,921,869.89
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	386,095.98	128,576,796.14
投資支付的現金		
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	286,000,000.00	50,000,000.00
投資活動現金流出小計	286,386,095.98	178,576,796.14
投資活動產生的現金流量淨額	230,969,127.91	-48,654,926.25

項目	2022年半年度	2021年半年度
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
取得借款收到的現金		
發行債券收到的現金		
籌資活動現金流入小計		
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		5,338,924.38
支付其他與籌資活動有關的現金	90,979.00	539,135.00
籌資活動現金流出小計	90,979.00	5,878,059.38
籌資活動產生的現金流量淨額	-90,979.00	-5,878,059.38
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-3.40	168.00
五、現金及現金等價物淨增加額	231,828,875.95	-55,436,529.96
加：期初現金及現金等價物餘額	66,939,423.22	342,958,485.77
六、期末現金及現金等價物餘額	298,768,299.17	287,521,955.81

公司負責人：陳利平

主管會計工作負責人：侯增全

會計機構負責人：謝微紅

§ 8 合併財務報表附註

一、財務報表編製基礎

(1) 編製基礎

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

(2) 持續經營

本集團管理層對自2022年6月30日起12個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

二、遵循企業會計準則的聲明

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

三、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表資料，除特別註明之外，「年初」系指2022年1月1日，「期末」系指2022年6月30日，「本期」系指2022年1月1日至6月30日，「上年同期」系指2021年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收票據

1) 應收票據分類列示

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌票據	69,269,843.96	28,031,260.05
商業承兌票據	49,180,574.00	54,300,000.00
減：壞賬準備		
合計	118,450,417.96	82,331,260.05

2) 期末公司已質押的應收票據

項目	期末已質押金額
銀行承兌票據	7,638,701.12
商業承兌票據	
合計	7,638,701.12

3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌票據	1,325,156,155.41	28,764,226.64
商業承兌票據		
合計	1,325,156,155.41	28,764,226.64

4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

項目	期末轉應 收賬款金額
銀行承兌票據	
商業承兌票據	5,000,000.00
合計	5,000,000.00

5) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備									
按組合計提壞賬準備	118,450,417.96	100.00			118,450,417.96	100.00	82,331,260.05		82,331,260.05
其中：									
到期日1年以內	118,450,417.96	100.00			118,450,417.96	100.00	82,331,260.05		82,331,260.05
合計	118,450,417.96				118,450,417.96		82,331,260.05		82,331,260.05

2. 應收賬款

1) 應收賬款按賬齡披露

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	715,135,067.75	718,694,023.43
1-2年	164,976,281.40	298,261,116.16
2-3年	32,903,504.13	80,017,346.05
3-4年	8,570,300.21	32,692,246.56
4-5年	1,193,971.86	1,187,971.86
5年以上		
小計	922,779,125.35	1,130,852,704.06
減：壞賬準備	29,237,348.18	53,120,040.30
合計	893,541,777.17	1,077,732,663.76

2) 應收賬款的賒銷信用期限

業務	信用期限
造船業務	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月

3) 按壞賬計提方法分類披露

類別	期末餘額				年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備									
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	922,779,125.35	100.00	29,237,348.18	3.17	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	922,779,125.35	100.00	29,237,348.18	3.17	1,130,852,704.06	100.00	53,120,040.30	4.70	1,077,732,663.76
合計	922,779,125.35	—	29,237,348.18	—	1,130,852,704.06	—	53,120,040.30		1,077,732,663.76

a) 按組合計提壞賬準備：

信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款

名稱	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	478,450,452.64	781,087.75	0.16
1-2年	110,927,397.52	11,092,739.75	10.00
2-3年	31,851,333.12	9,555,399.94	30.00
3-4年	8,566,179.06	6,852,943.25	80.00
4-5年	1,193,971.86	955,177.49	80.00
5年以上			
合計	630,989,334.20	29,237,348.18	—

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

本集團對其他未單項測試的應收賬款，確定為信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款，本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本期的前瞻性信息，賬齡為0至6個月的應收賬款預計違約損失率為0，6個月至1年的應收賬款預計違約損失率為0.5%，1至2年的應收賬款預計違約損失率為10%，2至3年的應收賬款預計違約損失率為30%，3至5年的應收賬款預計違約損失率為80%，5年以上的應收賬款預計違約損失率為100%。分別按資產負債表日餘額的0、0.5%、10%、30%、80%和100%確定應收賬款的預期信用損失，計提壞賬準備。

4) 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	本期變動金額					其他變動	期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	合併範圍變動			
應收賬款壞賬準備	53,120,040.30	-23,882,692.12					29,237,348.18	
合計	53,120,040.30	-23,882,692.12					29,237,348.18	

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的

無

5) 本期實際核銷的應收賬款情況

無

6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	期末餘額	佔應收賬款期末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備期末餘額
單位1	協力廠商	197,411,789.07	21.39	1,760,663.67
單位2	協力廠商	189,089,400.00	20.49	
單位3	協力廠商	58,055,229.93	6.29	674,678.52
單位4	協力廠商	50,610,717.90	5.48	
單位5	協力廠商	47,291,689.65	5.12	4,729,168.97
合計		542,458,826.55	58.77	7,164,511.16

7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無

8) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

3. 應付票據

種類	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	2,795,886,419.83	2,177,906,127.63
商業承兌匯票	70,884,100.00	346,739,464.63
合計	2,866,770,519.83	2,524,645,592.26

本期末已到期未支付的應付票據總額為0元。

本集團上述期末應付票據的賬齡在180天之內的為2,217,026,571.42元，181-360天的為649,743,948.41元。

4. 應付帳款

1) 應付帳款列示

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	4,190,558,259.34	4,630,638,571.97
在建工程款	42,921,220.72	105,650,476.71
產品收尾費用	2,327,340.85	
質保金	504,177,173.35	634,496,577.80
其他工程及勞務	1,136,819,467.99	481,093,125.83
合計	5,876,803,462.25	5,851,878,752.31

2) 應付帳款賬齡

賬齡	期末餘額	年初餘額
1年以內	4,408,522,844.56	4,203,236,113.30
1-2年	503,391,723.03	497,879,913.84
2-3年	264,756,014.88	531,017,255.70
3年以上	700,132,879.78	619,745,469.47
合計	5,876,803,462.25	5,851,878,752.31

3) 賬齡超過1年的重要應付帳款

項目	期末餘額	其中：一年以上 金額	未償還或結轉的 原因
中船工業成套物流(廣州)有限公司	245,522,430.68	544,813.65	暫估欠款及質保金
廣州中船文沖實業有限公司	122,559,683.67	107,569,190.47	暫估欠款及質保金
南京科瑞達電子裝備有限責任公司	101,273,000.00	95,442,000.00	暫估欠款及質保金
廣州船舶工業公司	42,293,125.67	35,602,271.42	暫估欠款及質保金
重慶長安工業(集團)有限責任公司	32,859,130.00	5,459,130.00	暫估欠款及質保金
華聯船舶有限公司	27,361,154.86	17,700,863.66	暫估欠款及質保金
溫州市博弘電器有限公司	19,673,429.58	19,673,429.58	暫估欠款及質保金
廣州海格通信集團股份有限公司	18,517,786.00	7,195,786.00	暫估欠款及質保金
常熟市電子儀器廠	17,620,681.62	17,620,681.62	暫估欠款及質保金
陝西柴油機重工有限公司	15,127,990.00	8,830,126.00	暫估欠款及質保金
上海海迅機電工程有限公司	14,611,357.33	8,792,757.33	暫估欠款及質保金
常州市滙豐船舶附件製造有限公司	11,795,299.46	11,795,299.46	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
上海廣電通信技術有限公司	10,181,145.45	8,946,645.45	暫估欠款及質保金
合計	690,577,085.32	356,353,865.64	—

5. 未分配利潤

項目	本期	上年同期
調整前上年期末未分配利潤	1,811,537,356.69	1,973,789,791.39
加：年初未分配利潤調整數		
其中：會計政策變更		
同一控制合併範圍變更		
調整後年初未分配利潤	1,811,537,356.69	1,973,789,791.39
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	18,906,736.89	-95,042,597.22
加：其他綜合收益結轉留存收益		
減：提取法定盈餘公積		
減：應付普通股股利	195,063,880.16	234,642,058.75
期末未分配利潤	1,635,380,213.42	1,644,105,135.42

6. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	29,413,160,745.16	24,081,724,836.35
減：流動負債	27,541,831,951.44	21,014,920,168.47
淨流動資產	1,871,328,793.72	3,066,804,667.88

7. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	48,635,299,841.48	44,265,408,872.54
減：流動負債	27,541,831,951.44	21,014,920,168.47
總資產減流動負債	21,093,467,890.04	23,250,488,704.07

8. 營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,160,766,950.01	3,898,470,735.17	4,643,105,717.32	4,371,224,933.52
其他業務	110,435,550.98	79,177,579.78	74,444,736.16	54,199,848.48
合計	4,271,202,500.99	3,977,648,314.95	4,717,550,453.48	4,425,424,782.00

主營毛利

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	4,160,766,950.01	4,643,105,717.32
主營業務成本	3,898,470,735.17	4,371,224,933.52
毛利	262,296,214.84	271,880,783.80

(1) 主營業務按產品分類

產品名稱	本期發生額	上期發生額
主營業務收入：		
船舶產品	2,589,378,267.07	3,183,208,527.53
海工產品	84,928,937.95	347,174,694.45
鋼結構產品	775,090,667.39	904,208,483.16
船舶修理及改造	647,574,516.39	106,629,134.14
機電產品及其他	63,794,561.21	101,884,878.04
合計	4,160,766,950.01	4,643,105,717.32
主營業務成本：		
船舶產品	2,448,124,903.74	3,038,571,115.85
海工產品	-14,503,235.64	341,305,426.57
鋼結構產品	747,235,316.31	811,776,809.54
船舶修理及改造	659,777,279.77	102,552,097.59
機電產品及其他	57,836,470.99	77,019,483.97
合計	3,898,470,735.17	4,371,224,933.52

(2) 主營業務按地區分類

地區名稱	本期發生額	上期發生額
主營業務收入：		
中國(含港澳台)	3,986,055,902.55	3,684,741,526.10
亞洲其他地區	9,000,889.61	356,554,846.72
歐洲		212,157,768.26
大洋洲		381,952,035.08
北美洲	165,710,157.85	
非洲		7,699,541.16
南美洲		
合計	4,160,766,950.01	4,643,105,717.32
主營業務成本：		
中國(含港澳台)	3,723,880,122.43	3,373,388,480.21
亞洲其他地區	8,407,148.77	387,159,965.19
歐洲		198,060,354.21
大洋洲		376,551,732.94
北美洲	166,183,463.97	
非洲		36,064,400.97
南美洲		
合計	3,898,470,735.17	4,371,224,933.52

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期發生額	上期發生額
其他業務收入：		
銷售材料	68,830,497.53	53,828,115.30
勞務	232,409.32	152,539.26
租賃	35,351,116.47	16,205,916.79
動能	2,951,762.30	2,604,616.24
其他	3,069,765.36	1,653,548.57
合計	110,435,550.98	74,444,736.16
其他業務成本		
銷售材料	57,957,973.28	46,056,452.09
勞務	36,287.74	30,600.00
租賃	19,006,524.15	6,118,951.88
動能	2,576,359.72	2,370,587.13
其他	-399,565.11	-376,742.62
合計	79,177,579.78	54,199,848.48

(4) 合同產生的收入情況

合同分類	造船及 相關業務分部	鋼結構 業務分部	修船及 相關業務分部	其他分部	合計
商品類型小計	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
船舶產品	2,589,378,267.07				2,589,378,267.07
海工產品	84,928,937.95				84,928,937.95
鋼結構產品		775,090,667.39			775,090,667.39
船舶修理及改造			647,574,516.39		647,574,516.39
機電產品及其他		16,983,512.21		46,811,049.00	63,794,561.21
其他業務		25,607,333.98		84,828,217.00	110,435,550.98
按經營地區分類小計	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
境內	1,512,540,510.58	817,681,513.58	647,574,516.39	105,605,602.27	3,083,402,142.82
境外	1,161,766,694.44			26,033,663.73	1,187,800,358.17
市場或客戶類型小計	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
國有企業	1,731,916,185.05	768,323,786.56	645,935,171.26	81,206,769.20	3,227,381,912.07
民營企業	275,590,075.53	49,357,727.02	1,639,345.13	24,035,824.22	350,622,971.90
外資企業	666,800,944.44			26,396,672.58	693,197,617.02
合同類型小計	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99

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
固定造價	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,578,888.64	4,271,142,123.63
成本加成				60,377.36	60,377.36
按商品轉讓的時間分類	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
一段時間履約	2,028,221,913.01	728,137,620.22			2,756,359,533.23
一個時點履約	646,085,292.01	89,543,893.36	647,574,516.39	131,639,266.00	1,514,842,967.76
按合同期限分類	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
短期	231,651,693.06	674,969,832.13	647,574,516.39	40,424,414.91	1,594,620,456.49
長期	2,442,655,511.96	142,711,681.45		91,214,851.09	2,676,582,044.50
按銷售管道分類	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
直接銷售	2,674,307,205.02	817,681,513.58	647,574,516.39	131,639,266.00	4,271,202,500.99
代理銷售					

(5) 前五名客戶營業收入情況

客戶	與本集團關係	本期金額	佔主營業收入總額的比例(%)
客戶一	協力廠商	1,222,921,964.90	29.39
客戶二	協力廠商	345,122,569.09	8.29
客戶三	協力廠商	278,622,683.32	6.70
客戶四	協力廠商	268,769,042.74	6.46
客戶五	協力廠商	244,953,990.83	5.89
合計		2,360,390,250.88	56.73

(6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本期發生額	佔主營業成本總額的比例(%)
供應商一	同受中船集團控制	2,160,257,018.71	55.41
供應商二	協力廠商	166,178,000.00	4.26
供應商三	協力廠商	68,740,000.00	1.76
供應商四	協力廠商	55,352,930.26	1.42
供應商五	協力廠商	14,705,756.73	0.38
合計		2,465,233,705.70	63.23

9. 財務費用

(1) 利息費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
利息費用	70,720,155.93	62,467,771.74
其中：租賃負債利息費用	7,572,609.81	1,054,093.52
減：利息收入	230,567,348.75	109,625,930.22
匯兌損益	-92,419,423.85	17,304,460.53
其他支出	21,664,527.00	6,220,802.56
合計	-230,602,089.67	-23,632,895.39

(2) 利息支出明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	70,756,457.48	56,072,278.62
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息		6,026,252.96
其他利息支出	5,263,698.45	4,849,240.16
小計	76,020,155.93	66,947,771.74
減：資本化利息		
減：財政貼息	5,300,000.00	4,480,000.00
合計	70,720,155.93	62,467,771.74

(3) 利息收入明細

項目	本期發生額	上期發生額
銀行存款利息收入	194,597,084.67	86,122,465.07
應收款項利息收入	35,970,264.08	23,503,465.15
合計	230,567,348.75	109,625,930.22

10. 投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	6,186,446.15	-45,077,233.49
處置交易性金融資產產生的投資收益	-13,654,653.76	7,678,877.50
其他權益工具投資在持有期間的取得的股利收入	192,641.21	252,543.98
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	-17,055,563.56	
合計	-24,331,129.96	-37,145,812.01

其他說明：本期來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為0元(上年同期：0元)及-24,331,129.96元(上年同期：-37,145,812.01元)。

11. 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
交易性金融資產公允價值變動	17,336,152.70	49,852,986.83
交易性金融負債公允價值變動		
合計	17,336,152.70	49,852,986.83

12. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得合計	232,191.56	745,488.49	232,191.56
其中：固定資產毀損報廢利得	232,191.56	745,488.49	232,191.56
政府補助	910,064.94	910,064.94	910,064.94
罰款收入	214,529.00	6,164,861.43	214,529.00
保險賠付款	585,573.91		585,573.91
其他	74,177.60	22,931.01	74,177.60
合計	2,016,537.01	7,843,345.87	2,016,537.01

本期計入非經常性損益金額為2,016,537.01元(上年同期：7,843,345.87元)。

(2) 計入當期損益的政府補助

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
三供一業	910,064.94	910,064.94	與收益相關
合計	910,064.94	910,064.94	—

(3) 出售物業實現利潤的情況說明

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

13. 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	39,442.00	519,852.61
1. 中國	39,442.00	519,852.61
2. 香港		
3. 澳門		
4. 以前年度多計(少計)		
遞延所得稅費用	-96,599.56	-6,736,769.58
合計	-57,157.56	-6,216,916.97

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	28,338,483.12	-157,470,493.25
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	7,084,620.78	-39,367,623.31
子公司適用不同稅率的影響	3,194,551.98	7,363,904.84
調整以前期間所得稅的影響	3,023.25	-11,707.40
非應稅收入的影響	-1,589,739.62	11,154,785.04
研發費用加計扣除的影響	-8,660,259.79	-400,801.44
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	179,066.80	3,702,221.81
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-3,752,128.81	-3,988,203.50
本期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	3,483,707.85	15,330,506.99
所得稅費用	-57,157.56	-6,216,916.97

(3) 主要稅種及稅率

	計稅依據	稅率
中國企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%
香港利得稅	應稅所得	16.5%
— 增值稅 ^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%

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%	
中船工業互聯網有限公司	15%	
華順國際船舶有限公司	16.50%	註
華隆國際船舶有限公司	16.50%	註
華盛船舶國際有限公司	16.50%	註
華祥船舶國際有限公司	16.50%	註
華興船舶國際有限公司	16.50%	註
華瑞船舶國際有限公司	16.50%	註
華裕船舶國際有限公司	16.50%	註
中船(廣州)新能源有限公司	20%	
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	20%	
廣州中船文沖兵神設備有限公司	20%	
廣州星際海洋工程設計有限公司	20%	
華誠(天津)船舶租賃有限公司	20%	
華信(天津)船舶租賃有限公司	20%	
其他子公司	25%	

註：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%。

(4) 稅收優惠

1. 增值稅

(1) 出口收入：本集團為生產經營企業，自營出口自產貨物，一律實行免、抵、退，船舶產品退稅率為13%，鋼結構產品退稅率為9%。

(2) 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。

(3) 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。

2. 企業所得稅

(1) 黃埔文沖於2021年12月20日獲得高新技術企業證書，證書編號GR202144007063，有效期至2024年12月19日，黃埔文沖按15%的稅率徵收企業所得稅。

(2) 文沖船廠於2019年12月2日獲得高新技術企業證書，證書編號GR201944010453，有效期至2022年12月1日，文沖船廠按15%的稅率徵收企業所得稅。

(3) 文船重工於2021年12月31日獲得高新技術企業證書，證書編號GR202144012793，有效期至2024年12月30日，文船重工按15%的稅率徵收企業所得稅。

(4) 中船互聯網於2021年12月20日獲得高新技術企業證書，證書編號GR202144002423，有效期至2024年12月19日，中船互聯網按15%的稅率徵收企業所得稅。

(5) 中船新能源、湛江公司、文沖兵神、星際公司、華誠公司、華信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100萬元的一部分，減按12.5%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。

14. 每股收益

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

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

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

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當期年初轉換；當期發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本期	上年同期
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	18,906,736.89	-95,042,597.22
歸屬於母公司股東的非經常性損益	2	16,828,227.97	40,337,398.93
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=2-1	2,078,508.92	-135,379,996.15
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		

項目	序號	本期	上年同期
增加股份(II)下一月份起至期末的 累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	6	6
發行在外的普通股加權平均數	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
因同一控制下企業合併而調整後的用於 計算扣除非經常性損益後的每股收益 的發行在外的普通股加權平均數	13	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
基本每股收益(I)	14=1 ÷ 12	0.0134	-0.0672
基本每股收益(II)	15=3 ÷ 13	0.0015	-0.0958
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		
所得稅率	18	0.25	0.25
認股權證、期權行權、可轉換債券等 增加的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益(I)	20=[1+(16-18) × (1-17)] ÷ (12+19)	0.0134	-0.0672
稀釋每股收益(II)	21=[3+(16-18) × (1-17)] ÷ (13+19)	0.0015	-0.0958

15. 股息

截至2022年6月30日止6個月期間已宣告派發截至2021年12月31日止年度股息195,063,880.16元(上年同期：234,642,058.75元)。

本公司不派發截至2022年6月30日止6個月期間中期股息(上年同期：無)。

16. 折舊與攤銷

	本期金額	上年同期金額
固定資產折舊	160,732,847.18	134,765,055.59
無形資產攤銷	15,377,614.63	14,104,233.52
使用權資產折舊	22,857,297.19	12,267,336.12
長期待攤費用攤銷	4,226,368.29	2,218,651.86
投資性房地產折舊	3,268,712.52	3,268,712.52
合計	206,462,839.81	166,623,989.61

17. 出售投資或物業的盈利(或虧損)

本期出售投資盈利為0元，本期出售物業盈利為0元(上期出售投資盈利為0元，上期出售物業盈利為0元)。

四、 分部資訊

1. 報告分部的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為4個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構、修船及相關業務及其他。

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

2. 本年度報告分部的財務資訊

(1) 分部按產品或業務劃分的除稅前利潤、資產及負債

本期金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	修船及相關業務分部	其他分部	分部間抵銷和調整	合計
營業收入	3,971,822,279.54	884,168,289.00	4,137,635.34	876,132,012.09	-1,465,057,714.98	4,271,202,500.99
其中：對外交易收入	2,652,353,858.75	803,182,889.94	2,033,494.72	813,632,257.58		4,271,202,500.99
分部間交易收入	1,319,468,420.79	80,985,399.06	2,104,140.62	62,499,754.51	-1,465,057,714.98	
營業成本	3,706,260,400.93	848,204,222.85	3,260,707.80	845,795,762.96	-1,425,872,779.59	3,977,648,314.95
期間費用	211,237,582.03	41,450,673.53	527,405.67	-2,017,284.80	22,894,122.35	274,092,498.78
分部利潤總額	61,539,642.66	15,136,679.12	444,158.82	30,352,623.82	-79,134,621.30	28,338,483.12
資產總額	43,203,620,128.80	2,004,059,538.82	8,563,313.80	14,469,293,731.70	-11,050,236,871.64	48,635,299,841.48
負債總額	34,483,980,061.66	1,718,923,605.89	1,467,490.76	2,656,904,219.58	-7,769,523,731.46	31,091,751,646.43
資本性支出	91,727,494.88	4,692,000.00	45,076.65	9,405,035.48	-11,803,976.62	94,065,630.39
當期確認的減值損失	-4,258,756.63	5,974,169.96		44,266.92		1,759,680.25
折舊和攤銷費用	155,018,161.86	14,541,825.64	87,911.14	30,380,249.64	1,000,438.63	201,028,586.91

上年同期金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	修船及相關業務分部	其他分部	分部間抵銷和調整	合計
營業收入	5,514,895,332.00	664,969,142.83	3,100,914.86	362,701,128.95	-1,828,116,065.16	4,717,550,453.48
其中：對外交易收入	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64		4,717,550,453.48
分部間交易收入	1,653,668,532.78	48,815,346.21	1,842,826.86	123,789,359.31	-1,828,116,065.16	
營業成本	5,283,193,414.78	622,510,012.92	2,405,524.03	324,226,914.86	-1,806,911,084.59	4,425,424,782.00
期間費用	439,971,848.69	31,467,054.14	478,954.63	1,560,400.77	-7,133,551.65	466,344,706.58
分部利潤總額	-141,469,770.75	12,213,921.37	208,044.37	-34,118,667.14	5,695,978.90	-157,470,493.25
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
資本性支出	273,732,390.45	50,000,000.00	24,832.50	128,580,189.44	-129,200,632.14	323,136,780.25
當期確認的減值損失	13,251,329.04	1,152,400.38		5,728.96		14,409,458.38
折舊和攤銷費用	144,697,930.67	3,315,694.05	106,169.75	25,147,287.98	-6,643,092.84	166,623,989.61

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入

對外交易收入	本期發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	3,083,402,142.82	3,759,186,262.26
來源於其他國家的對外交易	1,187,800,358.17	958,364,191.22
合計	4,271,202,500.99	4,717,550,453.48

(3) 按資產所在地劃分的非流動資產

非流動資產總額	期末餘額	年初餘額
位於本國(除香港)的非流動資產	10,331,734,266.94	11,352,854,899.20
香港	1,791,781,808.91	417,695,444.50
合計	12,123,516,075.85	11,770,550,343.70

註：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

§ 9 備查文件

2022年中期報告將可於以下地址及網站查閱：

香港聯合交易所有限公司披露易網站 www.hkexnews.hk

上海證券交易所披露網站 www.sse.com.cn

中期報告備置地地點 廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15樓董事會辦公室

承董事會命
中船海洋與防務裝備股份有限公司
公司秘書
李志東

廣州，2022年8月30日

本公告公佈之日，本公司董事會的十位成員分別為：執行董事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、聶煒先生及李志堅先生。