

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



中船海洋与防务装备股份有限公司

CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

H 股股票代碼：00317

2018 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」)截至二零一八年六月三十日止六個月(「本報告期」)中期報告摘要(「本報告」)中的財務數據按中國《企業會計準則》編制，本報告中財務報告經董事會審計委員會審閱並確認。

1.2 本公司全體董事出席於 2018 年 8 月 23 日召開的第九屆董事會第八次會議。會議以全票贊成通過 2018 年中期報告。

1.3 本公司 2018 年中期財務會計報告未經審計。

1.4 本報告摘自 2018 年中期報告全文，投資者欲瞭解詳細內容，應當仔細閱讀該報告全文。

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

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

§2 本公司基本情況

2.1 主要財務數據和指標

2.1.1 主要會計資料

單位：元 幣種：人民幣

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 (%)
		調整後	調整前	
營業收入	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45	10,417,531,197.45	-21.10
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-294,982,112.04	43,972,225.89	43,972,225.89	-770.84
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	-484,093,600.23	-18,554,794.39	-18,554,794.39	不適用
經營活動產生的現金流量淨額	-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51	-3,772,268,540.51	不適用
	本報告期末	上年度末		本報告期末比上年度末增減 (%)
		調整後	調整前	
歸屬於上市公司股東的淨資產	11,312,169,015.17	10,403,863,300.44	10,414,542,658.54	8.73
總資產	44,949,455,570.71	44,728,953,320.94	44,157,662,027.63	0.49

本集團於 2018 年執行《企業會計準則第 14 號—收入（修訂）》《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量（修訂）》《企業會計準則第 23 號—金融資產轉移（修訂）》《企業會計準則第 24 號—套期會計（修訂）》及《企業會計準則第 37 號—金融工具列報（修訂）》（新收入及金融工具準則），對資產負債表有關項目年初數進行了追溯調整，其中：存貨調減 5,764,483,485.18 元，合同資產調增 6,312,042,836.23 元，可供出售金融資產調減 21,029,995.04 元，其他權益工具投資調增 44,726,104.08 元，遞延所得稅資產調增 35,833.22 元，預收款項調減 650,869,010.03 元，合同負債調增 6,420,311,531.98 元，其他流動負債調減 5,407,233,010.85 元，遞延所得稅負債調增 5,995,510.20 元，其他綜合收益調增 17,736,432.06 元，未分配利潤調減 28,415,790.16 元。

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(%)
		調整後	調整前	
基本每股收益(元/股)	-0.2087	0.0311	0.0311	-771.06
稀釋每股收益(元/股)	-0.2087	0.0311	0.0311	-771.06
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	-0.3425	-0.0131	-0.0131	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-2.67	0.42	0.42	減少3.09個 百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資 產收益率(%)	-4.38	-0.18	-0.18	減少4.20個 百分點

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
非流動資產處置損益	-783,194.09
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	15,824,955.60
委託他人投資或管理資產的損益	25,683,820.27
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、交易性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、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-221,968,289.98
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	505,844,283.19
少數股東權益影響額	-51,172,489.59
所得稅影響額	-84,317,597.21
合計	189,111,488.19

§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 2018 年 6 月 30 日，本集團員工總數為 15810 人。截至 2018 年 6 月 30 日止，本集團支付員工薪酬共計 10.21 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）2018 年上半年船舶市場發展情況

新船成交量保持增長。2018 年上半年，航運市場穩中有升，加之環保新規範、巴拿馬運河拓寬與北美能源出口擴張創造一定市場機遇，全球新船成交量達到 468 艘、3525 萬載重噸，同比增加 17.4%。

新船價格持續穩步回升。一方面，近年來鋼材等原材料價格以及人工費用持續走高，不斷抬升造船成本；另一方面，全球骨幹船廠的訂單已得到一定程度補充，船廠超低價搶單的迫切性開始減弱，造船市場的供需關係有所改善。2018 年上半年，新船價格延續了去年二季度以來的穀底回升態勢，截至 6 月份，克拉克松新船價格指數升至 128 點，較年初上漲 3 點；新造船價格中國指數升至 1095 點，較年初上漲 70 點。

（二）本集團經營情況

報告期內，本集團實現經營接單 169.25 億元，同比增長 215%；按照《企業會計準則》編制的營業收入為人民幣 82.20 億元，與上年同期相比減少 21.10%，歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣-29,498.21 萬元，每股盈利為人民幣-0.2087 元，扣除非經常性損益後的每股盈利為人民幣-0.3425 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	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45	-21.10
營業成本	8,139,908,389.00	9,569,573,977.38	-14.94
銷售費用	27,945,686.04	82,600,434.36	-66.17
管理費用	359,944,871.91	376,333,475.94	-4.35
財務費用	63,129,150.76	198,463,829.73	-68.19
經營活動產生的現金流量淨額	-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-1,327,994,034.47	727,282,825.52	-282.60
籌資活動產生的現金流量淨額	-206,622,871.98	-228,287,001.59	不適用
研發支出	195,617,865.61	178,644,952.31	9.50

營業收入變動原因說明：受前期船市持續低迷、訂單不飽滿及南沙廠區搬遷整合等因素影響。

營業成本變動原因說明：受前期船市持續低迷、訂單不飽滿及南沙廠區搬遷整合等因素影響。

銷售費用變動原因說明：主要是本期清理回沖保修費的影響。

管理費用變動原因說明：主要是租賃費、修理費及薪酬等減少的影響。

財務費用變動原因說明：主要是本期利息支出及匯兌淨損失減少的影響。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要是材料設備款同比減少的影響。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明:主要是本期三個月以上定期存款等的影響。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明:子公司引進外部投資者歸還借款引起利息支出減少等的影響。

研發支出變動原因說明:本期加強科技研發的影響。

4.2.2 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

單位：人民幣元

項目	本期數	上年同期數	變動比例	變動原因
銷售費用	27,945,686.04	82,600,434.36	-66.17	本期清理回沖保修費的影響
財務費用	63,129,150.76	198,463,829.73	-68.19	本期利息支出及匯兌淨損失減少的影響
資產減值損失	80,048,917.97	18,310,217.17	337.18	本期計提的合同預計損失增加
信用減值損失	11,086,333.77	-4,003,144.53	不適用	本期計提的壞賬損失增加
其他收益	5,142,870.30	20,209,210.99	-74.55	本期政府補助轉入減少導致
公允價值變動收益	-221,420,289.98	-655,224.92	不適用	本年簽訂的遠期外匯合約較多,且匯率波動增大
營業外收入	564,253,482.08	22,812,890.90	2,373.40	本期確認搬遷補償淨收益的影響
營業外支出	57,365,100.00	977,913.09	5,766.07	子公司黃埔文沖仲裁和解導致
所得稅費用	-32,894,664.43	11,111,662.08	-396.04	遞延所得稅費用減少的影響
少數股東損益	-42,527,459.45	7,983,770.85	-632.67	子公司引入新股東導致
其他綜合收益	-2,300,574.80	213,038.28	-1,179.89	因執行新金融工具準則,將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

4.2.3 資產、負債情況分析

單位：人民幣元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 占總資產的 比例 (%)	上期期末數	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	11,802,666.85	0.03	6,602,255.91	0.01	78.77	本年簽訂了外匯遠期合約/掉期合約，期末根據約定匯率及遠期匯率確定公允價值
預付款項	3,318,755,708.93	7.38	2,475,182,224.91	5.53	34.08	到期預付材料設備款增加的影響
其他應收款	229,427,780.16	0.51	175,810,822.91	0.39	30.50	存出保證金增加
一年內到期的非 流動資產	361,669,828.88	0.80	1,033,143,116.08	2.31	-64.99	收回委託理財產品
長期應收款	1,558,548,222.38	3.47	460,059,537.09	1.03	238.77	本期確認的搬遷補償款
其他非流動金融 資產	70,000,000.00	0.16	-	-	不適用	一年以上委託理財
其他非流動資產	2,894,563.48	0.01	199,020,072.23	0.44	-98.55	搬遷支出結轉至當期損益
交易性金融負債	229,986,995.23	0.51	3,366,294.31	0.01	6,732.05	本年簽訂了外匯遠期合約/掉期合約，期末根據約定匯率及遠期匯率確定公允價值
一年內到期的非 流動負債	3,127,000,000.00	6.96	4,482,400,000.00	10.02	-30.24	歸還借款

其他流動負債	49,189,633.07	0.11	137,250,591.28	0.31	-64.16	本期無已背書未到期的商業承兌匯票
長期借款	4,450,757,000.00	9.90	8,142,857,000.00	18.20	-45.34	歸還借款
遞延收益	86,947,154.63	0.19	31,895,704.27	0.07	172.60	本年政府補助增加所致
少數股東權益	5,156,413,044.37	11.47	1,531,599,209.58	3.42	236.67	子公司引入新股東導致

4.2.4 主要業務分產品分地區情況

單位：人民幣元

主營業務分產品情況				
產品名稱	本期發生額		上年同期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
造船	6,283,141,777.05	6,196,218,059.63	7,674,361,462.69	6,936,447,935.03
海工產品	743,829,381.34	853,123,607.73	1,784,423,678.93	1,805,394,959.82
修船	40,226,893.31	22,130,382.21	48,735,468.03	41,150,270.39
鋼結構工程	166,534,131.26	155,946,666.27	312,126,731.28	265,852,424.00
機電產品及其他	881,796,802.06	848,152,534.29	463,370,516.60	408,436,913.03
合計	8,115,528,985.02	8,075,571,250.13	10,283,017,857.53	9,457,282,502.27
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	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
中國（含港澳臺）	4,807,860,459.38	4,762,624,252.48	6,719,257,671.90	6,171,100,633.35

亞洲其他地區	256,116,670.75	247,496,297.44	866,560,420.94	825,498,288.97
歐洲	1,669,003,495.52	1,718,449,352.37	1,809,924,941.80	1,719,938,861.32
大洋洲	235,552,115.80	233,346,125.82	565,739,206.58	464,249,218.63
北美洲	874,090,624.27	836,142,801.47	264,673,443.70	257,230,365.46
非洲	227,579,212.20	232,186,013.45	56,862,172.61	19,265,134.54
南美洲	45,326,407.10	45,326,407.10	-	-
合計	8,115,528,985.02	8,075,571,250.13	10,283,017,857.53	9,457,282,502.27

4.3 投資狀況分析

4.3.1 對外股權投資的情況

報告期內，本集團對外股權投資餘額為 76,520.64 萬元，對比年初 73,801.87 萬元增加了 3.68%。

4.4 募集資金使用情況

經中國證券監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批復》(證監許可 [2015]330 號)核准，公司於 2015 年 3 月 30 日向 7 名特定投資者非公開發行 A 股股票 42,559,089 股(每股面值人民幣 1 元)，每股發行價格為人民幣 37.78 元，募集資金淨額為人民幣 1,541,373,292.57 元。

2018 年上半年，本公司使用本次募集資金總額為人民幣 6,040,770.52 元。截至 2018 年 6 月 30 日，累計使用募集資金總額人民幣 1,541,373,292.57 元，本次募集資金全部使用完畢。

4.5 非募集資金投資項目情況

本報告期內，公司無非募集資金投資項目。

§5 重要事項

5.1 資產交易、企業合併事項

5.1.1 股權收購

2018 年 6 月 27 日，本公司第九屆董事會第六次會議審議通過了《關於本公司控股子公司放棄參股公司股權優先購買權及對其同比例增資權暨關聯交易的議案》，同意公司控股子公司廣船國際放棄對郵輪科技股權的優先購買權及對其同比例增資權。

5.2 利潤分配情況及現金分紅政策

5.2.1 本報告期實施的利潤分配方案執行情況

經本公司 2018 年 5 月 29 日召開的 2017 年年度股東大會審議通過，公司 2017 年度不分紅，同時，

也不實施資本公積金轉增股本。詳情請參見 2018 年 5 月 29 日本公司於上交所網站

(www.sse.com.cn) 及聯交所網站 (www.hkexnews.hk) 發佈的《中船防務 2017 年年度股東大會決議公告》。

5.2.2 本報告期利潤分配情況

本公司 2018 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

1、本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司（以下簡稱“廣利公司”）於 2010 年 12 月 31 日向江蘇省鎮江市中級人民法院提起四個案件訴訟，分別為本公司訴江蘇勝華返還財產案、技術服務合同糾紛案和廣利公司訴江蘇勝華 79600 噸散貨船 1#船和 2#船《安裝工程合同》糾紛案。2013 年 6 月 4 日，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。關於本公司訴江蘇勝華技術服務合同糾紛案及廣利公司訴江蘇勝華 79600 噸散貨船 1#船和 2#船《安裝工程合同》糾紛案，詳情請參見本公司 2011 年年度報告之重要事項（一）重大訴訟仲裁事項。

2017 年 4 月 27 日，本公司參加了破產債權人第二次會議，5 月 17 日收到鎮江中院的裁定，裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估，在建船舶仍處於評估階段，下一步預計於 2018 年內召開破產債權人第三次會議。

2、2013 年 11 月 18 日，子公司黃埔文沖承接了 KC Maritime Limited(以下簡稱 KCM)下屬的 4 家單船公司四艘 64,000 噸散貨船建造合同（船號分別為 H3067、H3068、H3069、H3070）。

由於雙方就 H3067、H3068 兩艘船交付產生爭議，黃埔文沖分別於 2016 年 1 月 29 日與 2016 年 6 月 14 日向倫敦海事仲裁庭提起了仲裁，船東亦相應提出了反訴。2017 年 4 月 10 日，黃埔文沖就 H3069、H3070 兩艘船擔保人履行擔保義務的事項向倫敦海事仲裁庭提起了仲裁。上述案件詳情，請參見本公司 2016 年第三季度報告之重要事項。

截至 2018 年 6 月 30 日，子公司黃埔文沖與船東 KCM 及下屬的 4 家單船公司建造合同糾紛案達成和解，各方均已撤訴。

除所披露者外，於 2018 年 6 月 30 日，本公司並無牽涉任何重大訴訟或仲裁，且據本公司所知，本公司並無任何尚未了結或面臨或威脅提出的重大訴訟或索償。

5.4 託管、承包、租賃事項

5.4.1 租賃情況

單位：人民幣萬元

出租方名称	租賃方名称	租賃资产情况	租賃资产涉及金额	租賃起始日	租賃终止日	租賃收益	租賃收益确定依据	租賃收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
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
廣州船舶工業有限公司	文沖船廠	土地、房屋及建築物	-	2014.5.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣船國際	廣州中船文沖船塢有限公司	土地、房屋建築物及設備	-	2015.9.30	-	688.61	-	-	是	集團兄弟公司

租賃情況說明

1、2014年，廣州船舶工業有限公司與黃埔文沖及文沖船廠簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的長洲廠區土地及文沖廠區部分土地使用權租賃給黃埔文沖及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2014年5月1日起至黃埔文沖及文沖船廠搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

2. 2016年，廣船國際與廣州中船文沖船塢有限公司簽訂《中船龍穴基地工人宿舍（一期一階段）房屋租賃框架協議》，將位於廣州市南

沙區龍穴島的工人新村租賃給文沖船塢作為員工宿舍使用，雙方約定每季度結算一次租金，租賃起始日追溯至 2015 年 9 月 30 日，待工程驗收且結算後，重新簽署正式房屋租賃合同。根據上述《框架協定》及員工宿舍的實際使用情況（含水電費等），2018 年上半年上述員工宿舍的租金收入合計約 688.61 萬元。

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（協議簽署日）	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保是否已經履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）													
報告期末擔保餘額合計（A）（不包括對子公司的擔保）													
公司對子公司的擔保情況													
報告期內對子公司擔保發生額合計													
報告期末對子公司擔保餘額合計（B）								844,475,006.37					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
擔保總額（A+B）								844,475,006.37					
擔保總額占公司淨資產的比例（%）								5.13					
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)	344,475,006.37
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)	344,475,006.37
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，本集團實際累計對外擔供擔保餘額折人民幣8.44億元，擔保形式均是本集團為子公司、子公司為其控股子公司提供擔保。其中，黃埔文沖對文沖船廠擔保餘額3.44億元，文沖船廠對黃埔文沖擔保餘額5億元，未突破《公司及子公司2018年度擬提供擔保及其額度的框架》上限。

5.5 環境信息情況

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

根據廣州市環境保護局 2018 年 3 月發佈的《關於印發 2018 年廣州市重點排污單位名錄的通知》（穗環[2018]40 號），本集團六家單位（本公司、廣船國際、黃埔文沖、龍穴管業、文沖船廠、黃船海工）被納入 2018 年廣州市重點排污單位。

特別說明：本公司為控股型公司，被廣州市環保局列入排污單位名錄的資產已於 2016 年劃轉至廣船國際（詳情請參見公司 2015 年 11 月 5 日、2015 年 12 月 29 日在上交所網站（www.sse.com.cn）及聯交所網站（www.hkexnews.hk）發佈的公告），因此本公司不涉及重點排污單位相關內容，後續公司將與廣州市環保局進一步溝通並說明相關情況。

5.5.1.1 排污信息

1、廣船國際

廣船國際在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

（1）廢氣

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

（2）廢水

廣船國際產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，廣船國際共計排放廢水 220,206 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準。

（3）固體廢棄物（包括危險廢棄物）

廣船國際產生的固體廢棄物主要分為生產性固體廢棄物和生活垃圾兩類。廣船國際針對產生的固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢棄物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收類固體廢棄物交由地方環衛部門收集處理，危險廢物委託有資質的單位進行處理。報告期內，廣船國際處置固體廢棄物共計 9,811 噸。

（4）噪聲

廣船國際產生的噪聲主要為生產性噪聲，公司定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2類標準。

2、龍穴管業

龍穴管業在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

(1) 廢氣

龍穴管業產生的廢氣包括粉塵廢氣、有機廢氣和酸霧廢氣，大氣污染物排放濃度執行廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，龍穴管業排放的廢氣沒有出現超標情況。

(2) 廢水

龍穴管業產生的廢水包括含鋅沖洗廢水、酸鹼沖洗廢水等，報告期內，龍穴管業共計排放廢水6,088噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段三級標準。

(3) 固體廢棄物（包括危險廢物）

龍穴管業產生的固體廢棄物包括危險廢棄物（磷化渣污泥等）、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，龍穴管業處置固體廢棄物共計228.47噸。

(4) 噪聲

龍穴管業產生的噪聲主要為生產性噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2類標準。

3、黃埔文沖

黃埔文沖在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

(1) 廢氣

黃埔文沖產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。公司配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，黃埔文沖排放的廢氣沒有出現超標情況。

(2) 廢水

黃埔文沖產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和車間工業廢水、清艙含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。清艙含油廢水經過污油水

處理站處理後與生活污水和其他工業廢水排入市政污水管道，報告期內，黃埔文沖共計排放廢水 79,798 噸，水污染物排放執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段三級標準，均達標排放。

(3) 固體廢棄物（包括危險廢棄物）

黃埔文沖的固體廢棄物主要分為生產性固體廢棄物和生活垃圾兩類，根據固體廢棄物的特性又分為可回收固體廢棄物、不可回收固體廢棄物（工業垃圾）、危險廢物三類。

黃埔文沖針對固體廢棄物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢棄物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收類固體廢棄物（工業垃圾）交由廣州世潔環保設備有限公司轉運處理、生活垃圾交由長洲街環衛部門收集處理，危險廢物委託有資質的肇慶新榮昌環保股份有限公司處理。報告期內，處置固體廢棄物（工業垃圾）1,200 噸、危險廢物 7.5 噸。

(4) 噪聲

黃埔文沖產生的噪聲主要生產性噪聲和機械噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》（GB12348-2008）2 類標準。

4、文沖船廠

文沖船廠在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢棄物、噪聲。

(1) 廢氣

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

(2) 廢水

文沖船廠產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。水污染物排放濃度均執行《污水排入城鎮下水道水質標準》CJ343-2010 表 1 的 B 等級標準限值。報告期內，文沖船廠共計排放廢水 133,079 噸，

(3) 固體廢棄物（包含危險廢棄物）

文沖船廠產生的固體廢棄物包括危險廢棄物、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，文沖廠區處置一般工業固廢 2,365.44 噸，處置危險廢棄物 258.51 噸。

(4) 噪聲

文冲船廠產生的噪聲主要生產性噪聲和機械噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》(GB12348-2008) 2 類標準。

5、黃船海工

黃船海工在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

(1) 廢氣

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

(2) 廢水

黃船海工產生的污水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，黃船海工共計排放廢水 142,812 噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準，未出現超標情況。

(3) 固體廢物（包括危險廢物）

黃船海工產生的固體廢物主要分為可回收固體廢物、不可回收固體廢物和危險廢物三類。黃船海工針對產生的固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收固體廢物、危險廢物委託有資質的單位進行處理。報告期內，黃船海工處置工業垃圾 1600 噸，處置危險廢棄物 55.44 噸。

(4) 噪聲

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

5.5.1.2 防治污染設施的建設和運行情況

1、廣船國際

廣船國際針對排放的粉塵廢氣配套建成 26 套旋風+濾筒式除塵器和 24 套沉流式除塵器，針對有機廢氣配套建成 10 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的污水建有一座生活污水處理站和一座含油廢水處理站；針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、

安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響，並嚴格按照《廣船國際環境污染防治管理規定》要求，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

2、龍穴管業

龍穴管業針對排放的氧化鋅粉塵配套建成有水過濾除塵器，針對有機廢氣配置有活性炭吸附淨化裝置，針對酸霧廢氣配套建成酸霧塔和洗滌塔；針對廢水自建有污水處理站；針對高噪聲設備設置單獨機房，並採取減噪消聲等措施。開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

3、黃埔文沖

黃埔文沖針對產生粉塵廢氣的 2 米、3 米鋼板預處理線、塗裝房配套建成 5 套旋風+濾筒式除塵器，針對產生有機廢氣的 2 米、3 米鋼板預處理線、塗裝房配套建成 3 套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的含油污水建有一座含油污水處理站；針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響，並嚴格按照《黃埔文沖公司環境保護管理辦法》要求，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

4、文沖船廠

文沖船廠針對廢氣排放，在塗裝車間及鋼板預處理車間共配備 5 套活性炭吸附+催化燃燒解吸處理裝置和 7 套旋風除塵及濾筒除塵器環保設備；針對廢水排放，公司完成（造船場地）雨污分流工程，生產廢水和生活廢水經市政管網直接排大沙地入污水處理廠；針對噪聲，採取安裝隔音、消音設施，降低生產噪聲對外界的影響，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

5、黃船海工

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

5.5.1.3 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

1、廣船國際

廣船國際嚴格執行相關環保法律法規要求，開展建設項目環境保護“三同時”工作，2006年1月11日原國家環境保護總局批復了《中船龍穴造船基地一期工程民品造船區項目環境影響報告書》（環審[2006]22號），2010年7月27日通過環保部驗收；2015年8月18日廣州市南沙區環保局批復了《關於廣船國際有限公司綜合倉庫技術改造項目環境報告表審批意見的函》，2016年12月29日通過廣州市南沙區環保水務局驗收等。根據環保法律法規要求，廣船國際取得了排污許可證。

2、龍穴管業

龍穴管業嚴格執行相關環保法律法規要求，開展建設項目環境保護“三同時”工作，2010年8月30日廣州市南沙區環保局批復了《廣州龍穴管業有限公司一期工程項目環境影響報告書》（穗南區環管環管影【2010】104號），2012年通過廣州市南沙區環保局驗收。根據環保法律法規要求，龍穴管業取得了排污許可證。

3、黃埔文沖

黃埔文沖綜合技改項目環境保護設施已基本完成建設，目前已完成了環保驗收報告編制，正在按程式申請環保現場驗收。根據環保法律法規要求，黃埔文沖取得了排污許可證。

4、文沖船廠

根據環保法律法規要求，文沖船廠取得了《排污許可證》。

5、黃船海工

黃船海工已建成的海工一期、海工擴能、海工補充項目均取得廣東省環保廳驗收批復，2014年取得排污許可證。新建龍穴氣瓶中轉站環境影響評價取得南沙區環保水務局批復（穗南區環水管影（2017）93號），正在編寫驗收報告；募投項目2014年取得南沙區環保局穗南開環管影[2014]190號批復，目前正在建設中。

5.5.1.4 突發環境事件應急預案

1、廣船國際及龍穴管業

廣船國際及龍穴管業均按照國家相關安全環保要求制定了《突發環境事件應急預案》，並於2017年上半年向環保部門進行備案。

廣船國際及龍穴管業均成立了應急救援指揮小組和應急回應救援專業組，應急預案中明確了事故應急回應程式，規定了應急人員的崗位職責，並在日常工作中落實了各類環境風險的應急措施（如安全培訓、消防演練、物資保障等）。

2、黃埔文沖

黃埔文沖建立的突發環境事件應急預案於 2015 年經專家評審通過已向黃埔區環保局提交備案，2018 年下半年將進行回顧性評審，對其適用性、有效性進行再次評估。

黃埔文沖成立了應急救援指揮小組和應急回應救援專業組，應急預案中明確了事故應急回應程式，規定了應急人員的崗位職責，並在日常工作中落實了各類環境風險的應急措施（如安全培訓、消防演練、物資保障等）。

3、文沖船廠

文沖船廠建立的《公司突發環境事件應急預案》和《公司突發環境事件風險評估報告》於 2016 年經過專家評審通過已向黃埔區環保局提交備案，2018 年下半年將對其適用性、有效性進行再次評估，重新備案。

4、黃船海工

黃船海工建立的突發環境事件應急預案於 2014 年經過專家評審通過已向南沙區環保局提交備案，2016 年底對其適用性、有效性進行再次評估並經過專家評審通過，2017 年 1 月份已向南沙區環保水務局提交備案。

5.5.1.5 突發環境事件應急預案

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

5.6 其他重大事項的說明

5.6.1 集團資產抵押詳情

於 2018 年 6 月 30 日，本公司共有銀行存款 22.06 億元，用於質押獲得長、短期借款或保函、信用證、工程、銀行匯票保證金。除上述情況外，不存在其他資產抵押。

5.6.2 資產負債率

於 2018 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 63.36%（期初為：73.32%），主要是子公司實施市場化債轉股的影響。

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，確保公司資訊披露真實、準確、完整、及時，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

6.1 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上海證券交易所及香港聯合交易所有限公司上市規則的有關要求不斷完善公司法人治理結構。截至目前，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。除下文披露外，截至二零一八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及企業管治報告（“企業管治守則”）所載原則，並已遵守所有守則條文，惟就企業管治守則第 A.6.7 項守則條文而言，本公司執行董事陳忠前先生、向輝明先生；非執行董事楊力先生、王國忠先生；獨立董事宋德金先生及朱名有先生因工作原因未能出席於 2018 年 2 月 12 日舉行之本公司 2018 年第一次臨時股東大會及本公司執行董事陳忠前先生、向輝明先生及陳激先生；非執行董事楊力先生；獨立董事閔衛國先生及劉人懷先生因工作原因未能出席於 2018 年 5 月 29 日舉行之本公司 2017 年年度股東大會。

6.2 董事的證券交易

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

6.3 董事會會議

截至目前，本公司董事會今年共召開了 9 次會議（包括 6 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 5 次會議，審議本公司 2017 年年度報告、內部控制評價報告及 2018 年第一季度報告等事項；薪酬與考核委員會召開 2 次會議，審議關於選舉第九屆董事會薪酬委員會主任委員的議案及關於公司董事、監事和高級管理人員 2017 年度薪酬情況的議案；提名委員會召開 1 次會議，審議關於選舉公司第九屆董事會提名委員會主任委員的議案、關於提名公司第九屆董事會管理層人員及公司證券事務代表的議案。截至目前，本公司股東大會、董事會與管理層之間各司其職、規範運作，確保公司資訊披露真實、準確、完整、及時、公平，董事會專業委員會按照職責開展工作，獨立非執行董事在本公司董事會工作中發揮了重要作用。

§7 重大資產重組

本報告期內，本集團無重大資產重組。

§8 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

2018年6月30日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動資產：		
貨幣資金	9,572,863,937.77	12,005,275,747.16
交易性金融資產	11,802,666.85	6,602,255.91
衍生金融資產	-	-
應收票據及應收賬款	1,833,938,194.21	1,698,395,336.48
預付款項	3,318,755,708.93	2,475,182,224.91
其他應收款	229,427,780.16	175,810,822.91
存貨	4,856,808,423.16	4,575,452,811.14
合同資產	7,552,622,037.90	6,312,042,836.23
持有待售資產	-	-
一年內到期的非流動資產	361,669,828.88	1,033,143,116.08
其他流動資產	1,529,569,724.95	1,841,255,454.38
流動資產合計	29,267,458,302.81	30,123,160,605.20
非流動資產：		
債權投資	-	-
其他債權投資	-	-
長期應收款	1,558,548,222.38	460,059,537.09
長期股權投資	765,206,367.49	738,018,660.57
其他權益工具投資	42,131,036.85	44,726,104.08
其他非流動金融資產	70,000,000.00	-
投資性房地產	21,937,007.60	22,251,363.68
固定資產	10,166,245,701.86	10,146,511,828.81
在建工程	692,815,884.33	635,119,267.47
生產性生物資產	-	-
油氣資產	-	-
無形資產	1,859,649,401.42	1,884,667,938.27
開發支出	-	-
商譽	-	-
長期待攤費用	14,115,824.00	14,954,894.47
遞延所得稅資產	488,453,258.49	460,463,049.07
其他非流動資產	2,894,563.48	199,020,072.23
非流動資產合計	15,681,997,267.90	14,605,792,715.74
資產總計	44,949,455,570.71	44,728,953,320.94

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)

2018年6月30日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動負債：		
短期借款	2,837,805,756.37	2,675,414,975.00
交易金融負債	229,986,995.23	3,366,294.31
衍生金融負債	-	-
應付票據及應付帳款	9,158,693,638.00	9,428,521,834.28
預收款項	-	-
合同負債	7,301,711,985.26	6,420,311,531.98
應付職工薪酬	37,885,183.11	32,198,622.63
應交稅費	55,612,691.53	72,479,741.43
其他應付款	204,177,505.44	247,686,095.31
持有待售負債	-	-
一年內到期的非流動負債	3,127,000,000.00	4,482,400,000.00
其他流動負債	49,189,633.07	137,250,591.28
流動負債合計	23,002,063,388.01	23,499,629,686.22
非流動負債：		
長期借款	4,450,757,000.00	8,142,857,000.00
應付債券	-	-
其中：優先股	-	-
永續債	-	-
長期應付款	348,175,330.11	363,119,760.23
預計負債	584,210,271.77	748,580,586.38
遞延收益	86,947,154.63	31,895,704.27
遞延所得稅負債	8,720,366.65	7,408,073.82
其他非流動負債	-	-
非流動負債合計	5,478,810,123.16	9,293,861,124.70
負債合計	28,480,873,511.17	32,793,490,810.92
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	8,060,590,421.75	6,868,230,515.41
減：庫存股		
其他綜合收益	-31,397,234.50	-42,591,397.17
專項儲備	1,584,498.11	2,010,677.96
盈餘公積	962,441,825.31	962,441,825.31
一般風險準備		
未分配利潤	905,443,126.50	1,200,265,300.93
歸屬於母公司股東權益合計	11,312,169,015.17	10,403,863,300.44

項目	期末金額	年初金額
少數股東權益	5,156,413,044.37	1,531,599,209.58
股東權益合計	16,468,582,059.54	11,935,462,510.02
負債和股東權益總計	44,949,455,570.71	44,728,953,320.94

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

2018年6月30日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動資產：		
貨幣資金	91,690,265.56	513,258,307.19
交易性金融資產	-	-
衍生金融資產	-	-
應收票據及應收賬款	42,012,102.84	34,915,043.87
預付款項	3,816,922.11	1,861,905.00
其他應收款	16,307,061.98	9,532,248.57
存貨	124,287,912.30	131,196,488.58
合同資產	-	-
持有待售資產	-	-
一年內到期的非流動資產	159,000,000.00	650,000,000.00
其他流動資產	381,806,415.98	282,058,591.92
流動資產合計	818,920,680.77	1,622,822,585.13
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	7,928,505,672.09	7,902,205,154.63
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	73,757,046.29	76,780,630.19
在建工程	790,366.14	
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	10,630,378.32	10,792,029.90
開發支出		
商譽		
長期待攤費用		2,344.24
遞延所得稅資產	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流動資產	302,894,563.48	2,776,042.97
非流動資產合計	8,336,578,026.32	8,012,556,201.93
資產總計	9,155,498,707.09	9,635,378,787.06

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)

2018年6月30日

編制單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：人民幣元

項目	期末金額	年初金額
流動負債：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據及應付帳款	60,027,673.79	65,977,190.78
預收款項		
合同負債	82,183,343.08	55,310,128.61
應付職工薪酬		1,611,226.23
應交稅費	2,008,586.26	4,115,201.43
其他應付款	37,807,521.82	30,599,065.08
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	9,000,000.00	500,000,000.00
其他流動負債		
流動負債合計	291,027,124.95	757,612,812.13
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
預計負債		
遞延收益		
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	99,370,000.00	99,370,000.00
負債合計	390,397,124.95	856,982,812.13
所有者權益：		
股本	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	6,147,927,729.10	6,147,927,729.10
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	472,670,941.45	472,670,941.45
未分配利潤	730,996,533.59	744,290,926.38
股東權益合計	8,765,101,582.14	8,778,395,974.93
負債和股東權益總計	9,155,498,707.09	9,635,378,787.06

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

2018年1-6月

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	本期發生額	上年同期發生額
一、營業收入	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45
減：營業成本	8,139,908,389.00	9,569,573,977.38
稅金及附加	36,139,172.19	34,472,271.94
銷售費用	27,945,686.04	82,600,434.36
管理費用	359,944,871.91	376,333,475.94
研發費用	183,184,126.04	147,018,458.15
財務費用	63,129,150.76	198,463,829.73
其中：利息費用	137,501,934.99	190,480,197.43
利息收入	106,540,470.69	113,527,866.70
資產減值損失	80,048,917.97	18,310,217.17
信用減值損失	11,086,333.77	-4,003,144.53
加：其他收益	5,142,870.30	20,209,210.99
投資收益（損失以“-”號填列）	20,435,829.95	26,917,017.63
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-4,676,326.34	310,227.63
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）	-221,420,289.98	-655,224.92
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-	-
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	-877,292,618.00	41,232,681.01
加：營業外收入	564,253,482.08	22,812,890.90
減：營業外支出	57,365,100.00	977,913.09
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	-370,404,235.92	63,067,658.82
減：所得稅費用	-32,894,664.43	11,111,662.08
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-337,509,571.49	51,955,996.74
（一）按經營持續性分類		
1、持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-337,509,571.49	51,955,996.74
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	-294,982,112.04	43,972,225.89
2、少數股東損益	-42,527,459.45	7,983,770.85
六、其他綜合收益的稅後淨額	-2,300,574.80	213,038.28
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	-4,018,109.53	213,038.28
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益	-2,271,924.51	213,038.28
1. 重新計量設定受益計畫變動額		
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		
3. 其他權益工具投資公允價值變動	-2,271,924.51	213,038.28
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益	-1,746,185.02	-
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-120,904.30	-
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	-	-

項目	本期發生額	上年同期發生額
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	-1,625,280.72	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	1,717,534.73	
七、綜合收益總額	-339,810,146.29	52,169,035.02
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	-299,000,221.57	44,185,264.17
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-40,809,924.72	7,983,770.85
八、每股收益：		-
（一）基本每股收益	-0.2087	0.0311
（二）稀釋每股收益	-0.2087	0.0311

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

2018年1-6月

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	本期發生額	上年同期發生額
一、營業收入	82,239,576.72	66,553,456.71
減：營業成本	91,645,798.74	63,904,733.06
稅金及附加	851,127.95	1,254,364.46
銷售費用	2,434,118.29	1,911,015.90
管理費用	8,623,652.56	7,091,310.02
研發費用		
財務費用	-11,803,521.19	-1,554,849.01
其中：利息費用	2,282,026.39	6,940,326.41
利息收入	14,887,597.24	7,449,193.41
資產減值損失	-	-1,476,625.60
信用減值損失	52,178.31	-113,654.13
加：其他收益	-	8,123,700.00
投資收益（損失以“-”號填列）	-3,699,482.54	29,280,048.42
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-3,699,482.54	-
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		
資產處置收益（損失以“-”號填列）		
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	-13,263,260.48	32,940,910.43
加：營業外收入	-	1,411,197.30
減：營業外支出	31,132.31	10.70
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	-13,294,392.79	34,352,097.03
減：所得稅費用	-	-
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-13,294,392.79	34,352,097.03
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	-13,294,392.79	34,352,097.03
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
六、其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1. 重新計量設定受益計畫變動額		
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		
3. 其他權益工具投資公允價值變動		
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		

項目	本期發生額	上年同期發生額
七、綜合收益總額	-13,294,392.79	34,352,097.03
八、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

2018年1-6月

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	本期發生額	上年同期發生額
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	7,179,383,806.85	7,271,887,341.46
收到的稅費返還	699,116,247.12	402,960,347.59
收到其他與經營活動有關的現金	297,773,715.32	254,225,574.85
經營活動現金流入小計	8,176,273,769.29	7,929,073,263.90
購買商品、接受勞務支付的現金	9,114,882,456.44	10,111,095,161.94
支付給職工以及為職工支付的現金	873,232,934.42	970,897,488.59
支付的各项稅費	71,080,292.88	137,822,452.34
支付其他與經營活動有關的現金	640,884,034.88	481,526,701.54
經營活動現金流出小計	10,700,079,718.62	11,701,341,804.41
經營活動產生的現金流量淨額	-2,523,805,949.33	-3,772,268,540.51
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	701,000,000.00	301,875,000.00
取得投資收益收到的現金	19,089,809.90	37,947,951.72
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	382,308.97	1,253,405.36
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	60,448.29	-
收到其他與投資活動有關的現金	515,870,456.93	847,591,065.74
投資活動現金流入小計	1,236,403,024.09	1,188,667,422.82
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	334,832,336.66	306,994,349.87
投資支付的現金	37,001,000.00	-
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	2,192,563,721.90	154,390,247.43
投資活動現金流出小計	2,564,397,058.56	461,384,597.30
投資活動產生的現金流量淨額	-1,327,994,034.47	727,282,825.52
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	4,800,000,000.00	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	4,800,000,000.00	
取得借款所收到的現金	3,033,008,500.00	5,018,453,847.68
收到其他與籌資活動有關的現金	77,500,000.00	105,240,000.00
籌資活動現金流入小計	7,910,508,500.00	5,123,693,847.68
償還債務所支付的現金	7,960,650,316.47	5,152,275,425.40
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	156,481,055.51	199,630,423.87
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	61,526.88	-
支付其他與籌資活動有關的現金		75,000.00
籌資活動現金流出小計	8,117,131,371.98	5,351,980,849.27
籌資活動產生的現金流量淨額	-206,622,871.98	-228,287,001.59
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-5,749,219.44	-30,843,334.36
五、現金及現金等價物淨增加額	-4,064,172,075.22	-3,304,116,050.94
加：期初現金及現金等價物餘額	11,430,546,720.41	9,885,435,368.48
六、年末現金及現金等價物餘額	7,366,374,645.19	6,581,319,317.54

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

2018年1-6月

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	本期發生額	上年同期發生額
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	111,009,558.75	93,354,275.36
收到的稅費返還	-	-
收到其他與經營活動有關的現金	8,983,184.27	16,330,002.90
經營活動現金流入小計	119,992,743.02	109,684,278.26
購買商品、接受勞務支付的現金	86,368,622.84	95,216,606.45
支付給職工以及為職工支付的現金	13,733,025.10	16,936,130.29
支付的各项稅費	2,153,426.93	4,906,016.86
支付其他與經營活動有關的現金	19,464,265.64	16,645,625.02
經營活動現金流出小計	121,719,340.51	133,704,378.62
經營活動產生的現金流量淨額	-1,726,597.49	-24,020,100.36
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金		29,280,048.42
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	505,019,623.61	507,073,937.51
投資活動現金流入小計	505,019,623.61	536,353,985.93
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	570,972.49	27,791.80
投資支付的現金	30,000,000.00	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	400,000,000.00	300,000,000.00
投資活動現金流出小計	430,570,972.49	300,027,791.80
投資活動產生的現金流量淨額	74,448,651.12	236,326,194.13
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	-	-
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	-	300,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	-	-
籌資活動現金流入小計	-	300,000,000.00
償還債務支付的現金	491,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	2,642,689.99	7,280,361.36
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	493,642,689.99	507,280,361.36
籌資活動產生的現金流量淨額	-493,642,689.99	-207,280,361.36
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-647,405.27	-528,786.42
五、現金及現金等價物淨增加額	-421,568,041.63	4,496,945.99
加：期初現金及現金等價物餘額	513,258,307.19	88,028,234.52
六、年末現金及現金等價物餘額	91,690,265.56	92,525,180.51

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

§9 合并財務報表附注

一、財務報表的編制基礎

(1) 編制基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第 15 號—財務報告的一般規定》（2014 年修訂）、香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附注“四、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

本公司管理層對自 2018 年 6 月 30 日起 12 個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編制。

二、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況以及經營成果和現金流量等有關資訊。本期重要會計政策變更：

1) 變更的內容和原因

財政部於 2017 年及 2018 年頒佈了以下企業會計準則修訂及解釋：

①《企業會計準則第 14 號—收入（修訂）》（“新收入準則”）

②《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量（修訂）》、《企業會計準則第 23 號—金融資產轉移（修訂）》、《企業會計準則第 24 號—套期會計（修訂）》及《企業會計準則第 37 號—金融工具列報（修訂）》（統稱“新金融工具準則”）

③《關於修訂印發 2018 年度一般企業財務報表格式的通知》（財會[2018]15 號）

本集團自 2018 年 1 月 1 日起執行上述企業會計準則修訂及解釋，對會計政策相關內容進行調整。

2) 變更的主要影響

①新收入準則

新收入準則取代了財政部於 2006 年頒佈的《企業會計準則第 14 號—收入》及《企業會計準則第 15 號—建造合同》（統稱“原收入準則”）。

在原收入準則下，本集團提供船舶建造及海工產品、大型鋼結構產品，收入與成本的確認上按照《企業會計準則第 15 號—建造合同》的規定執行，在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度

和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，於資產負債表日按完工百分比法確認合同收入和合同費用。機電產品和其他鋼結構產品，收入與成本的確認上按照銷售商品的規定執行，以風險報酬轉移作為收入確認時點的判斷標準。

在新收入準則下，本集團變更後的收入確認原則和計量方法為：合同開始日，對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行，在履行了各單項履約義務時分別確認收入。對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品控制權時點按合同價格確認收入。對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。本集團採用投入法確定恰當的履約進度，按累計實際發生的合同成本占合同預計總成本的比例確定。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

本集團依據新收入準則的規定，根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。

本集團對收入來源及客戶合同履約情況進行覆核以評估新收入準則對財務報表的影響。本集團的收入主要為船舶建造及海工產品，通過對客戶合同進行評估，大部分船舶建造及海工產品合同滿足“某一時段內履行”條件，繼續在建造期間內按照履約進度確認收入，小部分船舶建造及海工產品合同不滿足“某一時段內履行”條件，本集團將其變更為在某一時點履行的履約義務，依據新收入準則銜接規定，將首次執行新收入準則的累計影響數調減 2018 年年初未分配利潤 28,415,790.16 元，對可比期間資訊不予調整。

相關合併報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的項目	2018年1月1日（合併報表）		
	調整前	新收入準則調整	調整後
資產合計	44,157,662,027.63	547,559,351.05	44,705,221,378.68
其中：存貨	10,339,936,296.32	-5,764,483,485.18	4,575,452,811.14
合同資產		6,312,042,836.23	6,312,042,836.23
負債合計	32,211,520,159.51	575,975,141.21	32,787,495,300.72
其中：預收賬款	650,869,010.03	-650,869,010.03	
合同負債		6,420,311,531.98	6,420,311,531.98
其他流動負債	5,544,483,602.13	-5,407,233,010.85	137,250,591.28
預計負債	534,814,956.27	213,765,630.11	748,580,586.38
所有者權益合計	11,946,141,868.12	-28,415,790.16	11,917,726,077.96
其中：未分配利潤	1,228,681,091.09	-28,415,790.16	1,200,265,300.93

相關母公司報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的項目	2018年1月1日（母公司報表）		
	調整前	新收入準則調整	調整後
負債合計	856,982,812.13		856,982,812.13
其中：預收賬款	55,310,128.61	-55,310,128.61	
合同負債		55,310,128.61	55,310,128.61

②新金融工具準則

新金融工具準則修訂了財政部於 2006 年頒佈的《企業會計準則第 22 號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第 23 號—金融資產轉移》和《企業會計準則第 24 號—套期保值》以及財政部於 2014 年修訂的《企業會計準則第 37 號—金融工具列報》（統稱“原金融工具準則”）。

新金融工具準則將金融資產劃分為三個基本分類：①以攤余成本計量的金融資產；②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；及③以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在新金融工具準則下，金融資產的分類是基於本集團管理金融資產的業務模式及該資產的合同現金流量特徵而確定。新金融工具準則取消了原金融工具準則中規定的貸款和應收款項、持有至到期投資及可供出售金融資產的分類類別。

新金融工具準則以“預期信用損失”模型替代了原金融工具準則中的“已發生損失”模型。“預期信用損失”模型要求持續評估金融資產的信用風險。

本集團根據新金融工具準則的規定，將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，進行追溯調整。本集團將金融工具原帳面價值和在新金融工具準則施行日（即 2018 年 1 月 1 日）的新帳面價值之間的差額調增 2018 年年初其他綜合收益 17,736,432.06 元，未對比較財務報表資料進行調整。

相關合併報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的項目	2018年1月1日（合併報表）		
	調整前	新金融工具準則調整	調整後
資產合計	44,157,662,027.63	23,731,942.26	44,181,393,969.89
其中：可供出售金融資產	21,029,995.04	-21,029,995.04	
其他權益工具投資		44,726,104.08	44,726,104.08
遞延所得稅資產	460,427,215.85	35,833.22	460,463,049.07
負債合計	32,211,520,159.51	5,995,510.20	32,217,515,669.71
其中：遞延所得稅負債	1,412,563.62	5,995,510.20	7,408,073.82
所有者權益合計	11,946,141,868.12	17,736,432.06	11,963,878,300.18
其中：其他綜合收益	-60,327,829.23	17,736,432.06	-42,591,397.17

母公司報表專案沒有影響。

③財務報表列報

本集團根據財會[2018]15號規定的財務報表格式編制2018年半年度財務報表，並採用追溯調整法變更了相關財務報表列報。

相關合併報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的合併資產負債表專案	2017年12月31日		
	調整前	列報重分類	調整後
資產合計	44,157,662,027.63		44,157,662,027.63
其中：應收票據	157,166,528.30	-157,166,528.30	
應收賬款	1,541,228,808.18	-1,541,228,808.18	
應收票據及應收賬款		1,698,395,336.48	1,698,395,336.48
應收利息	46,434,534.12	-46,434,534.12	
其他應收款	129,376,288.79	46,434,534.12	175,810,822.91
固定資產	10,146,480,696.50	31,132.31	10,146,511,828.81
固定資產清理	31,132.31	-31,132.31	
負債合計	32,211,520,159.51		32,211,520,159.51
其中：應付票據	1,772,284,568.59	-1,772,284,568.59	
應付帳款	7,656,237,265.69	-7,656,237,265.69	
應付票據及應付帳款		9,428,521,834.28	9,428,521,834.28
應付利息	13,010,817.17	-13,010,817.17	
應付股利	383,540.92	-383,540.92	
其他應付款	234,291,737.22	13,394,358.09	247,686,095.31
長期應付款		363,119,760.23	363,119,760.23
長期應付職工薪酬	263,749,760.23	-263,749,760.23	
專項應付款	99,370,000.00	-99,370,000.00	
受影響的合併利潤表項目	2017年1-6月		
	調整前	列報重分類	調整後
管理費用	523,351,934.09	-147,018,458.15	376,333,475.94
研發費用		147,018,458.15	147,018,458.15
資產減值損失	14,307,072.64	4,003,144.53	18,310,217.17
信用減值損失		-4,003,144.53	-4,003,144.53
淨利潤	51,955,996.74		51,955,996.74
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		213,038.28	213,038.28
3.其他權益工具投資公允價值變動			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	213,038.28	-213,038.28	
2.可供出售金融資產公允價值變動損益			
其他綜合收益的稅後淨額	213,038.28		213,038.28

相關母公司報表專案的影響情況如下（金額單位：元）：

受影響的母公司資產負債表專案	2017年12月31日		
	調整前	列報重分類	調整後

資產合計	9,635,378,787.06		9,635,378,787.06
其中：應收票據	100,000.00	-100,000.00	
應收賬款	34,815,043.87	-34,815,043.87	
應收票據及應收賬款		34,915,043.87	34,915,043.87
應收利息	403,909.69	-403,909.69	
其他應收款	9,128,338.88	403,909.69	9,532,248.57
固定資產	76,749,497.88	31,132.31	76,780,630.19
固定資產清理	31,132.31	-31,132.31	
負債合計	856,982,812.13		856,982,812.13
其中：應付帳款	65,977,190.78	-65,977,190.78	
應付票據及應付帳款		65,977,190.78	65,977,190.78
應付利息	339,166.67	-339,166.67	
應付股利	383,540.92	-383,540.92	
其他應付款	29,876,357.49	722,707.59	30,599,065.08
長期應付款		99,370,000.00	99,370,000.00
專項應付款	99,370,000.00	-99,370,000.00	
受影響的母公司利潤表項目	2017年1-6月		
	調整前	列報重分類	調整後
資產減值損失	-1,590,279.73	113,654.13	-1,476,625.60
信用減值損失		-113,654.13	-113,654.13
淨利潤	34,352,097.03		34,352,097.03

三、合并財務報表主要項目注釋

下列所披露的財務報表數據，除特別注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“期末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上年同期”系指2017年1月1日至6月30日，貨幣單位為人民幣元。

1. 應收票據及應收賬款

項目	序號	期末餘額	年初餘額
應收票據	(1)	93,675,029.49	157,166,528.30
應收賬款	(2)	1,740,263,164.72	1,541,228,808.18
合計		1,833,938,194.21	1,698,395,336.48

(1) 應收票據

1) 應收票據種類

項目	期末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	62,435,403.49	47,007,128.30
商業承兌匯票	31,239,626.00	110,159,400.00

項目	期末餘額	年初餘額
合計	93,675,029.49	157,166,528.30

本集團上述期末應收票據的賬齡在 180 天之內的為 86,860,169.49 元，181-360 天的為 6,814,830.00 元。

2) 期末用於質押的應收票據：無。

3) 期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	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌匯票	29,988,105.80	
合計	29,988,105.80	

4) 期末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據：無。

(2) 應收賬款

項目名稱	期末金額	年初金額
應收賬款	1,762,397,459.34	1,562,283,924.40
減：壞賬準備	22,134,294.62	21,055,116.22
淨額	1,740,263,164.72	1,541,228,808.18

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	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,398,238,734.31	6,991,114.33	0.50
1-2年	189,869,308.63	949,346.54	0.50
2-3年	151,766,556.12	758,832.78	0.50
3-4年	9,657,498.03	4,144,506.20	42.91
4-5年	1,693,520.45	187,149.06	11.05
5年以上	11,171,841.80	9,103,345.71	81.48
合計	1,762,397,459.34	22,134,294.62	1.26

(續表)

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	1,169,165,310.01	5,811,972.59	0.50
1-2年	257,009,022.98	1,296,222.24	0.50
2-3年	110,371,726.65	545,830.58	0.50
3-4年	7,008,378.15	4,081,276.19	58.23
4-5年	7,278,985.47	3,747,170.85	51.48
5年以上	11,450,501.14	5,572,643.77	48.67
合計	1,562,283,924.40	21,055,116.22	1.35

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	期末金額					年初金額				
	帳面餘額		壞賬準備		淨額	帳面餘額		壞賬準備		淨額
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	1,749,008,126.03	99.24	8,744,961.31	0.50	1,740,263,164.72	1,548,944,424.04	99.15	7,715,615.86	0.50	1,541,228,808.18
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	13,389,333.31	0.76	13,389,333.31	100.00		13,339,500.36	0.85	13,339,500.36	100.00	
合計	1,762,397,459.34	—	22,134,294.62	—	1,740,263,164.72	1,562,283,924.40	—	21,055,116.22	—	1,541,228,808.18

a) 組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)
1年以內	1,398,238,734.31	6,991,114.33	0.50
1-2年	189,869,308.63	949,346.54	0.50
2-3年	151,766,556.12	758,832.78	0.50
3-4年	5,540,695.32	27,703.49	0.50
4-5年	1,513,941.10	7,569.71	0.50
5年以上	2,078,890.55	10,394.46	0.50
合計	1,749,008,126.03	8,744,961.31	—

b) 期末單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,041,802.71	4,041,802.71	100	款項難以收回
廣州市華玉機電設備有限公司	3,549,843.68	3,549,843.68	100	法院已判決對方敗訴，對方無可執行財產
WHL-FONKWANG	2,691,552.94	2,691,552.94	100	逾期時間過長有減值跡象
重慶遠東富士機電公司	894,670.00	894,670.00	100	賬齡長，收款有風險。

單位名稱	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例 (%)	計提理由
福州巨集嘉電子科技公司	563,118.00	563,118.00	100	賬齡長，收款有風險。
重慶南方集團公司	263,698.87	263,698.87	100	雙方對欠款有爭議
青島海爾特種電冰櫃有限公司	208,000.00	208,000.00	100	賬齡長，收款有風險。
海信容聲（揚州）冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100	賬齡長，收款有風險。
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100	賬齡長，收款有風險。
小天鵝（荊州）電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100	賬齡長，收款有風險。
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100	賬齡長，收款有風險。
武漢市餘集置業有限公司	105,500.00	105,500.00	100	賬齡長，收款有風險。
其餘 14 家	487,072.27	487,072.27	100	賬齡長，收款有風險。
合計	13,389,333.31	13,389,333.31	—	—

4) 本期計提、轉回（或收回）的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額 1,111,518.40 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 30,240.00 元。

5) 本期實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	2,100.00

6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	期末餘額	賬齡	占應收賬款期末餘額 合計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
單位 1	第三方	328,206,200.00	1 年以內	18.52	1,641,031.00
單位 2	第三方	194,882,445.00	2 年以內	11.00	974,412.23
單位 3	第三方	124,949,174.30	4 年以內	7.05	624,745.87
單位 4	第三方	87,669,950.00	1 年以內	4.95	438,349.75
單位 5	第三方	57,564,420.00	1 年以內	3.25	287,822.10
合計		793,272,189.30		44.77	3,966,360.95

2. 應付票據及應付帳款

項目	序號	期末金額	年初金額
應付票據	(1)	1,405,519,580.19	1,772,284,568.59
應付帳款	(2)	7,753,174,057.81	7,656,237,265.69
合計		9,158,693,638.00	9,428,521,834.28

(1) 應付票據

票據種類	期末金額	年初金額
------	------	------

銀行承兌匯票	1,386,662,580.19	1,599,584,847.84
商業承兌匯票	18,857,000.00	172,699,720.75
合計	1,405,519,580.19	1,772,284,568.59

期末已到期未支付的應付票據總額為 29,811,000.00 元（年初金額為 0 元）。

本集團上述期末應付票據的賬齡在 180 天之內的為 1,375,708,580.19 元，181-360 天的為 29,811,000.00 元。

(2) 應付帳款

項目	期末餘額	年初餘額
物資採購	4,930,260,981.74	4,732,575,259.17
在建工程款	113,313,615.61	139,654,470.85
產品收尾費用	374,682,971.29	522,958,298.33
質保金	1,347,726,757.75	1,408,935,503.78
其他工程及勞務	987,189,731.42	852,113,733.56
合計	7,753,174,057.81	7,656,237,265.69

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	期末餘額	年初餘額
1年以內	5,750,931,829.59	6,410,815,147.85
1-2年	1,628,658,862.73	820,663,794.19
2-3年	189,987,735.18	198,414,252.64
3年以上	183,595,630.31	226,344,071.01
合計	7,753,174,057.81	7,656,237,265.69

2) 賬齡超過 1 年的重要應付帳款

單位名稱	期末餘額	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	676,466,760.69	267,109,976.07	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第 A 研究所	667,775,236.11	200,576,573.50	工程未結算及質保金
中國航太科工飛航技術研究院	160,348,400.00	110,381,300.00	設備質保金及暫估款
中船工業成套物流（廣州）有限公司	131,616,792.55	68,408,028.76	工程未結算
中國船舶重工集團公司第 C 研究所	114,470,730.00	32,896,530.00	設備質保金及暫估款
中船第九設計研究院工程有限公司	101,067,659.29	90,213,179.36	工程未結算；未到償還期
上海航太技術研究院	92,405,000.00	92,405,000.00	質保金和工程款
中船工業成套物流廣州公司	57,881,878.57	931,732.00	質保金
溫州市博弘電器有限公司	34,487,370.00	2,668,245.00	工程未結算
中國船舶工業系統工程研究院	31,995,550.00	7,305,550.00	工程未結算
中國船舶重工集團公司第 D 研究所	30,012,880.00	4,967,280.00	工程未結算
中國船舶重工集團公司第 A 研究所	24,301,220.00	1,432,500.00	工程未結算

單位名稱	期末餘額	其中：一年 以上金額	未償還或結轉的原因
中國船舶重工集團公司第 E 研究所	22,580,000.00	8,038,000.00	工程未結算
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	18,475,785.09	18,472,294.28	工程未結算
上海海迅機電工程有限公司	17,662,495.01	2,892,770.01	工程未結算
武漢船用機械有限責任公司	15,512,000.00	8,498,000.00	工程未結算
大連船用柴油機有限公司	14,800,000.00	14,665,000.00	工程未結算
南京熊貓漢達科技有限公司	13,697,500.00	13,697,500.00	工程未結算
中國人民解放軍海軍醫學研究所	10,763,000.00	10,763,000.00	工程未結算
合計	2,236,320,257.31	956,322,458.98	—

3. 未分配利潤

項目	本期	上年同期
上年年末餘額	1,228,681,091.09	1,173,657,685.44
加：年初未分配利潤調整數	-28,415,790.16	
本年年初餘額	1,200,265,300.93	1,173,657,685.44
加：本期歸屬於母公司所有者的 淨利潤	-294,982,112.04	43,972,225.89
加：其他綜合收益結轉留存收益	159,937.61	
減：提取法定盈餘公積		
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		22,616,102.05
本期期末餘額	905,443,126.50	1,195,013,809.28

說明：未分配利潤年初餘額較上年年末餘額調整原因詳見本附注二所述。

4. 淨流動資產

項目	期末金額	年初金額
流動資產	29,267,458,302.81	30,123,160,605.20
減：流動負債	23,002,063,388.01	23,499,629,686.22
淨流動資產	6,265,394,914.80	6,623,530,918.98

5. 總資產減流動負債

項目	期末金額	年初金額
資產總計	44,949,455,570.71	44,728,953,320.94
減：流動負債	23,002,063,388.01	23,499,629,686.22
總資產減流動負債	21,947,392,182.70	21,229,323,634.72

6. 營業收入、營業成本

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	8,115,528,985.02	10,283,017,857.53
其他業務收入	104,406,634.39	134,513,339.92
合計	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45
主營業務成本	8,075,571,250.13	9,457,282,502.27
其他業務成本	64,337,138.87	112,291,475.11
合計	8,139,908,389.00	9,569,573,977.38

主營毛利

項目	本期金額	上年同期金額
主營業務收入	8,115,528,985.02	10,283,017,857.53
主營業務成本	8,075,571,250.13	9,457,282,502.27
毛利	39,957,734.89	825,735,355.26

其中：按收入確認時間：

項目	本期發生額	上年同期發生額
某一時點確認	1,040,630,163.86	---
某一時段確認	7,074,898,821.16	---
主營業務收入小計	8,115,528,985.02	---

(1) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本期金額	上年同期金額
營業收入		
造船	6,283,141,777.05	7,674,361,462.69
海工產品	743,829,381.34	1,784,423,678.93
修船	40,226,893.31	48,735,468.03
鋼結構工程	166,534,131.26	312,126,731.28
機電產品及其他	881,796,802.06	463,370,516.60
合計	8,115,528,985.02	10,283,017,857.53
營業成本		
造船	6,196,218,059.63	6,936,447,935.03
海工產品	853,123,607.73	1,805,394,959.82
修船	22,130,382.21	41,150,270.39
鋼結構工程	155,946,666.27	265,852,424.00
機電產品及其他	848,152,534.29	408,436,913.03
合計	8,075,571,250.13	9,457,282,502.27

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本期金額	上年同期金額
營業收入		
中國（含港澳臺）	4,807,860,459.38	6,719,257,671.90
亞洲其他地區	256,116,670.75	866,560,420.94
歐洲	1,669,003,495.52	1,809,924,941.80
大洋洲	235,552,115.80	565,739,206.58
北美洲	874,090,624.27	264,673,443.70
非洲	227,579,212.20	56,862,172.61
南美洲	45,326,407.10	
合計	8,115,528,985.02	10,283,017,857.53
營業成本		
中國（含港澳臺）	4,762,624,252.48	6,171,100,633.35
亞洲其他地區	247,496,297.44	825,498,288.97
歐洲	1,718,449,352.37	1,719,938,861.32
大洋洲	233,346,125.82	464,249,218.63
北美洲	836,142,801.47	257,230,365.46
非洲	232,186,013.45	19,265,134.54
南美洲	45,326,407.10	
合計	8,075,571,250.13	9,457,282,502.27

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本期金額	上年同期金額
其他業務收入		
銷售材料	31,907,025.67	21,399,381.83
廢料銷售	25,700,264.58	36,650,823.98
勞務收入	5,702,348.52	4,976,428.39
租金收入	14,529,232.56	42,927,534.78
動能收入	15,478,663.12	23,168,451.38
其他	11,089,099.94	5,390,719.56
合計	104,406,634.39	134,513,339.92
其他業務成本		
銷售材料	29,753,690.21	27,599,044.18
廢料銷售	10,028,247.66	24,208,630.79
勞務收入	4,218,850.36	4,442,983.50
租金收入	6,214,967.98	32,207,445.74
動能收入	6,324,061.50	23,090,582.89
其他	7,797,321.16	742,788.01

合計	64,337,138.87	112,291,475.11
----	---------------	----------------

(4) 某一時段確認的合同項目情況

合同項目	合同總金額	累計已發生成本	累計已確認毛利	已辦理結算的價款金額	期末計提跌價準備
在建合同合計	64,031,209,423.91	24,292,470,730.47	506,055,542.11	23,366,991,633.81	216,647,979.85
特種船	29,594,090,817.69	12,273,795,830.33	766,343,292.72	14,059,048,011.78	3,609,525.90
海工產品	2,598,469,574.89	1,607,821,163.95	-97,330,932.65	378,515,592.90	33,529,153.82
成品油/化學品輪	11,728,598,370.52	4,765,084,100.60	-64,549,484.60	4,041,615,838.82	154,564,394.03
集裝箱船	7,136,959,233.30	1,966,272,204.56	48,988.99	1,605,576,441.82	21,245,469.27
客滾船	5,876,116,797.00	1,817,849,734.38	-53,567,534.26	1,713,853,065.30	
原油輪	1,344,038,400.00	2,183,915.39		104,956,000.00	
散貨船	1,245,680,876.00	464,433,486.66	-41,749,309.03	249,474,894.06	95,274.98
挖泥船	2,781,760,000.00	215,683,563.96	2,591,242.79	274,045,255.53	
礦砂船	950,909,420.50	566,274,976.98	-7,367,505.60	409,307,440.00	2,392,116.57
非船建造合同	774,585,934.01	613,071,753.66	1,636,783.75	530,599,093.60	1,212,045.28

由於船舶市場尚處低谷期，船價處於低位，以及船舶建造市場供求關係變化導致的建造標準提高、船東階段性檢驗苛刻、接船意願不高等多方面原因致造船進度延後，使合同預計總成本增加，本集團的部分船舶合同預計總成本超過了預計總收入，形成了預計合同損失。

(5) 前五名客戶營業收入情況。

客戶	與本集團關係	本期發生額	占主營業務收入總額的比例 (%)
第一名	第三方	2,522,485,045.67	31.02
第二名	第三方	822,312,322.68	10.11
第三名	第三方	409,552,604.97	5.04
第四名	第三方	326,205,484.88	4.01
第五名	第三方	284,872,690.39	3.50
合計		4,365,428,148.59	53.68

(6) 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本期發生額	占主營業務成本總額的比例 (%)
第一名	同受中船集團控制	1,146,421,418.25	14.20
第二名	第三方	356,189,500.00	4.41
第三名	第三方	178,637,000.00	2.21
第四名	同受中船集團控制	117,945,923.93	1.46
第五名	第三方	108,447,766.05	1.34
合計		1,907,641,608.23	23.62

7. 財務費用

(1). 財務費用明細

項目	本期發生額	上年同期發生額
利息支出	137,501,934.99	190,480,197.43
減：利息收入	106,540,470.69	113,527,866.70
加：匯兌損失	29,633,800.30	115,707,216.92
加：其他支出	2,533,886.16	5,804,282.08
合計	63,129,150.76	198,463,829.73

(2). 利息支出明細

項目	本期金額	上年同期金額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	138,588,899.15	158,427,258.92
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	21,514,993.95	36,485,566.42
其他利息支出		
小計	160,103,893.10	194,912,825.34
減：資本化利息	2,391,958.11	4,432,627.91
減：財政貼息	20,210,000.00	
合計	137,501,934.99	190,480,197.43

(3). 利息收入明細

項目	本期金額	上年同期金額
銀行存款利息收入	101,148,606.94	113,527,866.70
應收款項的利息收入	5,391,863.75	
合計	106,540,470.69	113,527,866.70

8. 投資收益

項目	本期發生額	上年同期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-4,676,326.34	310,227.63
處置長期股權投資產生的投資收益	-37,413.98	19,349.00
處置交易性金融資產取得的投資收益	-548,000.00	4,200.02
委託理財在持有期間的投資收益	25,683,820.27	26,507,232.89
權益工具投資在持有期間的投資收益	13,750.00	76,008.09
合計	20,435,829.95	26,917,017.63

本期來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為 13,750.00 元（上年同期：76,008.09 元）及 20,422,079.95 元（上年同期：26,841,009.54 元）。

9. 公允價值變動收益/損失

項目	本期發生額	上年同期發生額
交易性金融資產公允價值變動	5,200,410.94	
交易性金融負債公允價值變動	-226,620,700.92	-655,224.92
合計	-221,420,289.98	-655,224.92

10. 營業外收入

(1). 營業外收入明細

項目	本期發生額	上年同期發生額	計入本期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	40,516.04	1,501,708.53	40,516.04
其中：固定資產處置利得	40,516.04	1,501,708.53	40,516.04
政府補助	1,497,926.10	13,503,420.00	1,497,926.10
罰款收入	59,729.26	48,700.00	59,729.26
賠償收入	1,100,424.56		1,100,424.56
資產搬遷補償	553,814,885.69		553,814,885.69
結餘社保基金賠付轉入	7,251,931.72		7,251,931.72
其他	488,068.71	7,759,062.37	488,068.71
合計	564,253,482.08	22,812,890.90	564,253,482.08

本期計入非經常性損益金額為 564,253,482.08 元（上年同期：22,812,890.90 元）

(2). 政府補助明細

項目	本期金額	上年同期金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
三供一業	910,064.94	11,580,000.00	財政部	與收益相關
廣州市進出口公平貿易專項資金	300,000.00		廣州市商務委員會	與收益相關
貿易摩擦應對研究資金	165,000.00		廣州市商務委員會	與收益相關
船舶管高效生產工藝技術改造項目	77,849.76		財政撥款	與資產相關
基地建設補助	31,091.40		政府補助	與資產相關
廣州市智慧財產權局專利資助款	13,200.00		財政撥款	與收益相關
廣州市南沙區珠江街社區綜合管理服務中心促進就業獎勵	720.00		財政撥款	與收益相關
專利資助費		90,340.00	市財政	與收益相關
版權登記資助款		21,470.00	版權登記資助款	與收益相關
2016-2017 年度總部企業地方經濟發展貢獻獎勵補貼		1,400,000.00	國家財政撥款	與收益相關
小巨人開票增幅獎勵		30,000.00	江都區經信委	與收益相關

智慧財產權獎勵		381,610.00	智慧財產權獎勵	與收益相關
合計	1,497,926.10	13,503,420.00	—	—

(3). 出售物業實現利潤的情況說明

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

11. 所得稅費用

(1). 所得稅費用

項目	本期發生額	上年同期發生額
當期所得稅-中國企業所得稅	-5,941,046.06	8,991,198.93
1. 中國	1,309,880.47	8,991,198.93
2. 香港		
3. 以前年度多計(少計)	-7,250,926.53	
遞延所得稅	-26,953,618.37	2,120,463.15
其他		
合計	-32,894,664.43	11,111,662.08

(2). 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本期發生額	上年同期發生額
本期合併利潤總額	-370,404,235.92	63,067,658.82
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	-92,601,058.98	15,766,914.71
子公司適用不同稅率的影響	27,355,244.76	-1,708,332.65
調整以前期間所得稅的影響	-7,653,583.87	
非應稅收入的影響	1,222,888.68	-77,556.91
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	583,359.51	582,844.92
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-630,402.83	-5,852,968.85
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	38,828,888.30	2,400,671.18
上年少計提所得稅		
稅率變化導致年初遞延所得稅資產/負債餘額的變化		
所得稅費用	-32,894,664.43	11,111,662.08

(3). 主要稅種及稅率

稅種	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	16%

稅種	計稅依據	稅率
	建築安裝業務收入	10%
	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%

注：根據《關於調整增值稅稅率的通知》（財稅[2018]32號），自2018年5月1日起，本集團發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用17%和11%稅率的，稅率分別調整為16%、10%。

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

公司名稱	稅率	備註
本公司	25%	
廣州紅帆電腦科技有限公司	15%	
中船黃埔文沖船舶有限公司	15%	
榮廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
泛廣發展有限公司	16.5%	香港註冊
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	20%	小型微利企業
其他子公司	25%	

(4). 稅收優惠

1) 增值稅

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16%（自2018年5月1日起由原退稅率17%變更為16%），鋼結構產品退稅率為9%，大型設備退稅率為15%。

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。

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。

2) 企業所得稅

子公司電腦公司於2014年度通過了廣東省第一批高新技術企業認定，有效期3年。2017年11月9日，電腦公司通過高新技術企業覆核，再次獲得高新技術企業證書，有效期3年，2018年度企業所得稅按15%計繳。

子公司黃埔文沖於2015年度通過了廣東省第二批高新技術企業認定，有效期：3年，2018年黃埔文沖重新申請認定高新技術企業，公司判斷可以在所得稅匯算清繳前取得該證書，2018年所得稅仍按15%計繳。

子公司廣船國際、文沖船廠於 2016 年度通過了廣州市第三批高新技術企業認定，有效期：3 年，因公司未選擇納稅優惠，2018 年度企業所得稅仍按 25%計繳。

12. 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，假設在當期期初轉換；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	-294,982,112.04	43,972,225.89
歸屬於母公司的非經常性損益	2	189,111,488.19	62,527,020.28
歸屬於母公司股東、扣除非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-484,093,600.23	-18,554,794.39
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數（I）	5		
發行新股或債轉股等增加股份數（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至期末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	6.00	6.00
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
基本每股收益（I）	14=1÷12	-0.2087	0.0311
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.3425	-0.0131
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息	16		
轉換費用	17		

項目	序號	本期	上年同期
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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	-0.2087	0.0311
稀釋每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	-0.3425	-0.0131

13. 股息

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間已宣告派發截至 2017 年 12 月 31 日止年度股息 0 元（上年同期：22,616,102.05 元）。

根據於 2018 年 8 月 23 日召開的董事會會議決議，本公司不派發截至 2018 年 6 月 30 日止 6 個月期間中期股息（上年同期：無）。

14. 折舊與攤銷

項目	本期金額	上年同期金額
投資性房地產折舊	314,356.08	314,356.08
固定資產折舊	330,714,167.21	346,967,277.43
無形資產攤銷	26,911,707.80	29,226,818.77
長期待攤費用攤銷	1,420,072.52	4,625,478.94
合計	359,360,303.61	381,133,931.22

15. 出售投資或物業的盈利（或虧損）

本期出售投資的盈利包括出售非交易性權益工具投資獲取的利得 188,161.90 元（上年同期：0 元），註銷子公司龍穴置業收回的投資收益-37,413.98 元（上年同期：0 元）。

四、分部資訊

1、報告分部的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為 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、本期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

本期分部報告

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	7,482,255,001.47	479,097,588.64	453,837,935.57	-195,254,906.27	8,219,935,619.41
其中：對外交易收入	7,292,183,938.79	479,013,537.38	448,738,143.24		8,219,935,619.41
分部間交易收入	190,071,062.680	84,051.26	5,099,792.33	-195,254,906.27	
營業成本	7,476,190,588.37	453,453,141.90	398,393,203.89	-188,128,545.16	8,139,908,389.00
期間費用	562,582,681.78	20,872,243.73	38,206,235.26	12,542,673.98	634,203,834.75
分部利潤總額（虧損總額）	-402,599,545.64	5,717,290.10	5,804,967.47	20,673,052.15	-370,404,235.92
資產總額	45,415,488,201.79	765,505,700.41	10,036,883,826.92	-11,268,422,158.41	44,949,455,570.71
負債總額	30,094,927,730.50	603,962,006.46	1,049,473,810.55	-3,267,490,036.34	28,480,873,511.17
補充資訊					
資本性支出	410,814,091.88	10,450,008.43	50,584,519.18	-100,000,000.00	371,848,619.49
當期確認的減值損失	91,466,143.03	-484,217.97	153,326.68		91,135,251.74
折舊和攤銷費用	319,551,664.51	3,030,163.40	36,483,404.17	295,071.53	359,360,303.61

上年同期分部報告

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	9,640,381,852.31	467,264,100.00	816,343,158.51	-506,457,913.37	10,417,531,197.45
其中：對外交易收入	9,614,909,524.50	454,106,414.54	348,515,258.41		10,417,531,197.45
分部間交易收入	25,472,327.81	13,157,685.46	467,827,900.10	-506,457,913.37	
營業成本	8,899,544,721.50	408,799,244.56	753,653,060.68	-492,423,049.36	9,569,573,977.38
期間費用	735,166,323.41	28,851,290.50	42,301,849.54	-1,903,265.27	804,416,198.18
分部利潤總額（虧損總額）	29,777,885.97	29,368,766.25	52,443,463.55	-48,522,456.95	63,067,658.82
資產總額	42,713,643,017.18	912,421,558.69	12,271,013,047.85	-11,168,124,302.78	44,728,953,320.94
負債總額	32,232,346,939.81	508,986,438.40	1,422,654,811.42	-1,370,497,378.71	32,793,490,810.92
補充資訊					
資本性支出	194,775,611.39	64,047.32	114,456,517.61	-2,301,826.45	306,994,349.87

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	其他分部	分部間抵銷	合計
當期確認的減值損失	16,695,151.22	-184,488.01	-2,203,590.57		14,307,072.64
折舊和攤銷費用	319,733,235.47	2,990,200.88	58,763,266.43	-367,714.99	381,118,987.79

(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	上年同期發生額
來源於本國的對外交易收入	8,197,510,141.58	10,366,453,884.44
來源於其他國家的對外交易	22,425,477.83	51,077,313.01
合計	8,219,935,619.41	10,417,531,197.45

(3) 按資產所在地劃分的非流動資產

非流動資產總額	期末金額	年初金額
位於本國的非流動資產	13,267,656,369.51	13,380,356,734.16
位於其他國家的非流動資產	325,208,380.67	260,187,291.34
合計	13,592,864,750.18	13,640,544,025.50

注：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

§10 備查文件

2018 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 廣州市荔灣區芳村大道南 40 號董事會辦公室

承董事會命

中船海洋與防務裝備股份有限公司

董事長

韓廣德

廣州，2018 年 8 月 23 日

本公告公佈之日，本公司董事會的十一位成員分別為：執行董事韓廣德先生、陳忠前先生、陳利平先生、向輝明先生及陳激先生；非執行董事楊力先生及施俊先生；以及獨立非執行董事王翼初先生、閔衛國先生、劉人懷先生及喻世友先生。