

公司代码：600150

公司简称：中国船舶

# 中国船舶工业股份有限公司 2020 年第一季度报告



## 目录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司基本情况 .....	3
三、	重要事项 .....	6
四、	附录 .....	9

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人雷凡培、主管会计工作负责人陈琼及会计机构负责人（会计主管人员）郎文保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	121,374,867,725.65	121,948,508,890.53	44,351,383,661.97	-0.47
归属于上市公司股东的净资产	42,164,893,678.22	29,574,540,903.46	15,415,650,014.76	42.57
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-4,499,019,188.62	1,386,354,252.83	200,914,025.01	-424.52
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	10,209,398,512.14	9,844,029,653.54	4,607,668,459.17	3.71
归属于上市公司股东的净利润	2,264,625.64	1,449,625,386.31	3,721,757.17	-99.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,000,141.52	-80,414,003.41	-78,108,332.61	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.01	6.38	0.02	减少 6.37 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.001	0.506	0.003	-99.80
稀释每股收益(元/股)	0.001	0.506	0.003	-99.80

公司主要会计数据和财务指标说明：

1、公司于 2020 年 3 月 30 日完成发行股份购买资产，本公司的股份由 2020 年 1 月 1 日的 1,378,117,598 股增加至 2020 年 3 月 31 日的 4,221,988,344 股。根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》及《企业会计准则第 34 号-每股收益》的规定，调整了比较报表的相关数据指标，并确认了同一控制下企业合并调增期初对应的普通股 1,484,453,889 股，剩余普通股 1,359,416,857 股按合并完成日至本报告期末的天数加权平均计算，以此计算年初至报告期末的基本每股收益所对应的发行在外普通股的算术加权平均数。

2、报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产为 421.65 亿元，同比上年度末经审计的归属于上市公司股东的净资产（154.16 亿元）增长 173.51%，主要系，公司报告期内完成了发行股份购买资产的交易事项，新增登记发行了 2,843,870,746 股普通股用于收购中国船舶工业集团有限公司等 20 个特定对象所持有的江南造船、广船国际、黄埔文冲、外高桥造船和中船澄西的全部或部分股权，交易完成后相应确认归属于母公司所有者权益所致。

3、报告期末，公司国有独享资本公积余额为 7.122 亿元，主要系报告期内合并范围新增单位国防军工建设项目收到的国拨资金，收到国拨资金后转为国有独享资本公积所致。按照国家国防科工局《涉军企事业单位改制重组上市及上市后资本运作军工事项审查工作管理暂行办法》等有关规定，应在履行必要程序后转为国有股本。

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-970,597.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	125,568,684.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,094,109.59	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-58,543,700.80	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-35,392,155.64	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动		

产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,154,582.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,371.29	
少数股东权益影响额（税后）	-20,851,740.79	
所得税影响额	-2,808,785.74	
合计	20,264,767.16	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	133,026					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国船舶工业集团有限公司	1,988,828,693	47.11	1,283,468,027	无	0	国家
中船海洋与防务装备股份有限公司	217,494,916	5.15	217,494,916	未知	-	国有法人
华融瑞通股权投资管理有限公司	160,846,680	3.81	160,846,680	未知	-	国有法人
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	159,386,909	3.78	159,386,909	未知	-	未知
建信金投基金管理（天津）有限公司—国新建信股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）	94,736,235	2.24	94,736,235	未知	-	未知
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	92,641,506	2.19	92,641,506	未知	-	国有法人
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001 沪	91,825,411	2.17	91,825,411	未知	-	未知
中国人寿保险股份有限公司	79,829,993	1.89	79,829,993	未知	-	国有法人
中国人民财产保险股份有限公司	79,710,537	1.89	79,710,537	未知	-	国有法人
工银金融资产投资有限公司	79,312,671	1.88	79,312,671	未知	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国船舶工业集团有限公司	705,360,666	人民币普通股	705,360,666			
中国远洋运输有限公司	43,920,000	人民币普通股	43,920,000			
上海电气（集团）总公司	42,653,443	人民币普通股	42,653,443			
中船投资发展有限公司	24,874,697	人民币普通股	24,874,697			

中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	人民币普通股	21,714,800
中国证券金融股份有限公司	17,022,260	人民币普通股	17,022,260
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	13,040,802	人民币普通股	13,040,802
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,952,680	人民币普通股	5,952,680
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,290,499	人民币普通股	5,290,499
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,985,918	人民币普通股	4,985,918
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,中国船舶工业集团有限公司与中船海洋与防务装备股份有限公司、中船投资发展有限公司为一致行动人;中国船舶工业集团有限公司及中船海洋与防务装备股份有限公司、中船投资发展有限公司与其他 7 名股东均无关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否有关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：万元

资产负债表项目	期末金额	上年年末金额	增减幅度 (%)	主要变动原因
交易性金融资产	13,489	4,845	178.41	新增远期外汇合约以及汇率变动的影 响
存货	1,037,719	1,805,683	-42.53	实施新收入准则,对财务报表列报 进行调整(注 1)
合同资产	1,018,372		不适用	同注 1
长期股权投资	387,056	136,726	183.09	发行股份收购黄埔文冲股权
预收款项	13,994	210,286	-93.35	同注 1
合同负债	3,490,744		不适用	同注 1
应付职工薪酬	37,966	25,967	46.21	部分子公司按月预提年终奖
应交税费	6,018	20,532	-70.69	上缴 2019 年度企业所得税
长短期借款	1,576,973	1,701,666	-7.33	借款减少
其他流动负债	20,702	3,610,284	-99.43	同注 1
长期应付款	39,192	27,888	40.53	本期收到国拨项目资金计入专项应 付款

预计负债	310,557	176,490	75.96	同注 1
归属于母公司所有者权益	4,216,489	2,957,454	42.57	发行股份购买资产
<b>利润表及现金流量表项目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>	<b>增减幅度 (%)</b>	<b>主要变动原因</b>
销售费用	16,607	3,624	358.25	产品保修费同比增加
财务费用	2,160	13,672	-84.20	利息收入同比增加
其他收益	8,939	5,915	51.12	政府补助同比增加
投资收益	-985	-1,713	42.50	本期发生远期合约等交割损益的影响
公允价值变动收益	10,506	18,497	-43.20	汇率变动引起手持外汇合约等公允价值变动的的影响
信用减值损失	-4,995	-479	-942.80	本期计提的坏账准备同比增加
资产减值损失	-13,536	-8,715	-55.32	计提合同减值损失同比增加
资产处置收益		179,873	-100.00	上年度收到世博地块土地补偿款
营业外收入	4,137	1,109	273.04	政府补助同比增加
所得税费用	1,396	24,514	-94.31	利润总额同比减少
经营活动产生的现金流量净额	-449,902	138,635	-424.52	受新冠病毒疫情影响，本期收款同比减少

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司于2020年2月25日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准中国船舶工业股份有限公司向中国船舶工业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2020)225号)，公司发行股份购买资产并募集配套资金方案已经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核通过。详见公司于2020年2月26日在上海证券交易所披露的《中国船舶关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》(临2020-005)。

截至2020年3月24日，中国船舶工业集团有限公司、中船海洋与防务装备股份有限公司、中船投资发展有限公司、华融瑞通股权投资管理有限公司、新华人寿保险股份有限公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国太平洋财产保险股份有限公司、中国人寿保险股份有限公司、中国人民财产保险股份有限公司、北京东富天恒投资中心(有限合伙)、中原资产管理有限公司、工银金融资产投资有限公司、交银金融资产投资有限公司、国家军民融合产业投资基金有限责任公司、国华军民融合产业发展基金管理有限公司、农银金融资产投资有限公司、国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)、中银金融资产投资有限公司、北京东富国创投资管理中心(有限合伙)、北京国发航空发动机产业投资基金中心(有限合伙)持有的江南造船(集团)有限责任公司、广船国际有限公司、上海外高桥造船有限公司、中船黄埔文冲船舶有限公司、中船澄西船舶修造有限公司等标的公司股权过户至中国船舶名下的工商变更登记手续均已办理完毕。详见公司于2020年3月25日在上海证券交易所披露的《中国船舶关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》(临2020-016)。

2020年3月30日,公司发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。新增股份将根据本次交易约定的限售期安排,在股份限售期满后上市流通交易。详见公司于2020年4月1日在上海证券交易所披露的《中国船舶关于发行股份购买资产发行结果暨股本变动的公告》(临2020-018)。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中国船舶工业股份有限公司
法定代表人	雷凡培
日期	2020年4月29日



## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 3 月 31 日

编制单位:中国船舶工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	42,422,910,830.66	47,732,488,277.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	134,887,775.48	48,447,939.71
衍生金融资产		
应收票据	805,586,837.78	1,174,707,139.64
应收账款	3,488,788,088.01	3,426,774,359.60
应收款项融资		
预付款项	8,825,410,999.48	7,767,925,346.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,056,855,214.32	1,124,827,391.78
其中:应收利息		681,940.31
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,377,189,768.93	18,056,833,543.67
合同资产	10,183,721,297.12	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	722,036,870.42	794,433,930.47
其他流动资产	3,166,818,686.09	3,609,366,514.44
流动资产合计	81,184,206,368.29	83,735,804,442.68
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	504,074,699.74	496,084,592.17
长期股权投资	3,870,556,358.05	1,367,255,365.78
其他权益工具投资	973,832,364.95	974,340,489.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产	722,498,127.39	729,666,999.59
固定资产	20,927,183,785.17	21,302,752,882.93
在建工程	3,602,649,845.25	3,423,435,297.41
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	4,603,152,473.88	4,637,921,690.11
开发支出		
商誉	144,231,195.67	144,231,195.67
长期待摊费用	159,715,308.90	161,496,558.78
递延所得税资产	729,534,669.50	731,431,929.83
其他非流动资产	3,953,232,528.86	4,244,087,446.29
非流动资产合计	40,190,661,357.36	38,212,704,447.85
资产总计	121,374,867,725.65	121,948,508,890.53
<b>流动负债：</b>		
短期借款	6,647,619,857.51	8,050,647,275.99
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	326,401,272.43	346,754,135.03
衍生金融负债		
应付票据	1,857,247,376.14	2,463,683,358.51
应付账款	12,368,205,326.42	12,236,620,343.47
预收款项	139,941,382.14	2,102,859,869.38
合同负债	34,907,435,814.39	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	379,663,213.27	259,665,791.82
应交税费	60,176,706.60	205,321,562.15
其他应付款	1,093,039,712.94	877,935,374.77
其中：应付利息		
应付股利		90,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,582,907,428.85	2,576,135,340.22
其他流动负债	207,020,858.36	36,102,840,092.64
流动负债合计	61,569,658,949.05	65,222,463,143.98
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	5,539,204,643.03	6,389,873,701.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	391,924,766.35	278,879,803.15
长期应付职工薪酬	341,770,075.42	342,854,431.50
预计负债	3,105,566,832.17	1,764,903,881.41

递延收益	634,673,242.01	634,718,764.41
递延所得税负债	136,019,342.56	129,991,284.30
其他非流动负债	2,289,671,830.44	2,281,574,813.82
非流动负债合计	12,438,830,731.98	11,822,796,680.31
负债合计	74,008,489,681.03	77,045,259,824.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	4,221,988,344.00	1,378,117,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	30,542,487,727.86	20,798,680,341.36
减：库存股		
其他综合收益	18,038,617.31	19,618,587.94
专项储备	32,061,134.35	30,071,147.09
盈余公积	749,061,002.16	749,061,002.17
一般风险准备		
未分配利润	6,601,256,852.54	6,598,992,226.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	42,164,893,678.22	29,574,540,903.46
少数股东权益	5,201,484,366.40	15,328,708,162.78
所有者权益（或股东权益）合计	47,366,378,044.62	44,903,249,066.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	121,374,867,725.65	121,948,508,890.53

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

**母公司资产负债表**

2020 年 3 月 31 日

编制单位:中国船舶工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	490,183,897.84	190,589,140.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	13,332.40	30,798,679.17
其他应收款		
其中:应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	701,749,210.45	601,557,293.15
流动资产合计	1,191,946,440.69	822,945,112.51
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,509,083,535.56	8,309,913,000.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,792,340.27	2,834,745.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,512.79	76,923.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		400,327,044.44
非流动资产合计	39,511,946,388.62	8,713,151,712.86
资产总计	40,703,892,829.31	9,536,096,825.37
<b>流动负债:</b>		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,250.00	73,250.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	161,913.12	157,847.02
应交税费	133,327.73	395,376.57
其他应付款	55,368,103.23	30,234.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	55,676,594.08	656,708.09
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计	75,676,594.08	20,656,708.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	4,221,988,344.00	1,378,117,598.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,611,955,695.06	6,328,129,392.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	486,656,458.95	486,656,458.95
未分配利润	1,307,615,737.22	1,322,536,668.28
所有者权益（或股东权益）合计	40,628,216,235.23	9,515,440,117.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,703,892,829.31	9,536,096,825.37

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

## 合并利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	10,209,398,512.14	9,844,029,653.54
其中：营业收入	10,209,398,512.14	9,844,029,653.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,363,224,025.15	10,225,952,627.50
其中：营业成本	9,247,095,832.53	9,318,243,465.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,271,593.37	34,353,896.48
销售费用	166,066,072.72	36,236,122.30
管理费用	625,621,395.24	485,877,558.62
研发费用	270,569,849.40	214,519,129.78
财务费用	21,599,281.89	136,722,454.90
其中：利息费用	103,002,168.47	128,034,658.33
利息收入	279,414,439.15	136,502,768.90
加：其他收益	89,385,847.26	59,152,950.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,845,436.05	-17,126,319.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,396,197.08	-10,212,751.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	105,060,526.66	184,972,204.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,945,558.63	-4,793,259.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-135,355,683.09	-87,153,306.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	180.92	1,798,734,956.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-154,525,635.94	1,551,864,252.19
加：营业外收入	41,374,912.85	11,091,684.15
减：营业外支出	1,303,264.79	1,163,995.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-114,453,987.88	1,561,791,940.73
减：所得税费用	13,959,482.34	245,144,049.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-128,413,470.22	1,316,647,890.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-128,413,470.22	1,316,647,890.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	2,264,625.64	1,449,625,386.31
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-130,678,095.86	-132,977,495.44
六、其他综合收益的税后净额	-2,957,232.22	73,235,465.95
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,708,984.34	74,152,491.56
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-148,209.52	76,363,634.14
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-148,209.52	76,363,634.14
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-1,560,774.82	-2,211,142.58
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-1,560,774.82	-2,211,142.58
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,248,247.88	-917,025.61
七、综合收益总额	-131,370,702.44	1,389,883,356.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	555,641.30	1,523,777,877.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-131,926,343.74	-133,894,521.05
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.001	0.506
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.001	0.506

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:-58,543,700.80 元,上期被合并方实现的净利润为:1,448,209,299.94 元。

法定代表人:雷凡培 主管会计工作负责人:陈琼 会计机构负责人:郎文

### 母公司利润表

2020 年 1—3 月

编制单位:中国船舶工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业收入		
减:营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,287,700.75	3,488,218.51
研发费用		
财务费用	-1,770,112.29	-2,166,067.06

其中：利息费用		
利息收入	1,818,130.10	2,355,746.30
加：其他收益	13,102.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,416,444.60	4,094,442.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,608,482.49	37,844.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,920,931.06	2,772,290.85
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,920,931.06	2,772,290.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,920,931.06	2,772,290.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,920,931.06	2,772,290.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-14,920,931.06	2,772,290.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文



**合并现金流量表**

2020 年 1—3 月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,041,775,842.35	12,059,345,245.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	570,557,228.37	1,008,457,417.24
收到其他与经营活动有关的现金	507,595,196.56	464,321,431.13
经营活动现金流入小计	8,119,928,267.28	13,532,124,094.07
购买商品、接受劳务支付的现金	10,975,556,803.86	10,690,094,155.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	871,275,213.75	878,955,263.74
支付的各项税费	263,344,508.44	131,422,894.66
支付其他与经营活动有关的现金	508,770,929.85	445,297,527.42
经营活动现金流出小计	12,618,947,455.90	12,145,769,841.24
经营活动产生的现金流量净额	-4,499,019,188.62	1,386,354,252.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	853,555,655.50	
取得投资收益收到的现金	31,681,053.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	499,828.00	2,540,232.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		67,387,504.22
收到其他与投资活动有关的现金	31,556,451.28	938,046,420.87
投资活动现金流入小计	917,292,987.91	1,007,974,157.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	355,083,933.83	442,507,463.96
投资支付的现金	21,121,701.10	185,914,063.75

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,706,417.69	
支付其他与投资活动有关的现金	197,269,485.89	2,427,123.39
投资活动现金流出小计	584,181,538.51	630,848,651.10
投资活动产生的现金流量净额	333,111,449.40	377,125,506.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,786,154,844.30	2,193,952,222.23
收到其他与筹资活动有关的现金	63,240,000.00	383,008,612.29
筹资活动现金流入小计	2,849,394,844.30	2,576,960,834.52
偿还债务支付的现金	4,081,785,727.50	3,874,280,043.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	114,573,354.73	111,443,970.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	90,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,730,812.12	884,989.35
筹资活动现金流出小计	4,202,089,894.35	3,986,609,003.21
筹资活动产生的现金流量净额	-1,352,695,050.05	-1,409,648,168.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	32,578,928.90	-124,738,179.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-5,486,023,860.37	229,093,410.76
加：期初现金及现金等价物余额	46,986,527,821.08	30,882,375,888.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	41,500,503,960.71	31,111,469,298.81

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：陈琼 会计机构负责人：郎文

**母公司现金流量表**

2020年1—3月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,917.00	203,633.24
经营活动现金流入小计	28,917.00	203,633.24
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	1,558,493.32	1,107,089.78
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	2,168,538.50	2,552,331.55
经营活动现金流出小计	3,727,031.82	3,659,421.33
经营活动产生的现金流量净额	-3,698,114.82	-3,455,788.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,644,944.44	4,168,055.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	304,644,944.44	204,168,055.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		300,200,000.00
投资活动现金流出小计		300,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额	304,644,944.44	-96,031,944.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	31,171,100.00	
筹资活动现金流出小计	31,171,100.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-31,171,100.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	269,775,729.62	-99,487,732.54
加：期初现金及现金等价物余额	187,747,896.78	459,715,856.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	457,523,626.40	360,228,124.09

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：陈琼 会计机构负责人：郎文

## 4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

✓适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	47,732,488,277.09	47,732,488,277.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	48,447,939.71	48,447,939.71	
衍生金融资产			
应收票据	1,174,707,139.64	1,174,707,139.64	
应收账款	3,426,774,359.60	3,426,774,359.60	
应收款项融资			
预付款项	7,767,925,346.28	7,767,925,346.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,124,827,391.78	1,124,827,391.78	
其中: 应收利息	681,940.31	681,940.31	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	18,056,833,543.67	9,051,231,581.59	-9,005,601,962.08
合同资产		9,220,721,593.51	9,220,721,593.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	794,433,930.47	794,433,930.47	
其他流动资产	3,609,366,514.44	3,609,366,514.44	
流动资产合计	83,735,804,442.68	83,950,924,074.11	215,119,631.43
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	496,084,592.17	496,084,592.17	
长期股权投资	1,367,255,365.78	1,367,255,365.78	
其他权益工具投资	974,340,489.29	974,340,489.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	729,666,999.59	729,666,999.59	
固定资产	21,302,752,882.93	21,302,752,882.93	
在建工程	3,423,435,297.41	3,423,435,297.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,637,921,690.11	4,637,921,690.11	
开发支出			

商誉	144,231,195.67	144,231,195.67	
长期待摊费用	161,496,558.78	161,496,558.78	
递延所得税资产	731,431,929.83	731,431,929.83	
其他非流动资产	4,244,087,446.29	4,244,087,446.29	
非流动资产合计	38,212,704,447.85	38,212,704,447.85	
资产总计	121,948,508,890.53	122,163,628,521.96	215,119,631.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,050,647,275.99	8,050,647,275.99	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	346,754,135.03	346,754,135.03	
衍生金融负债			
应付票据	2,463,683,358.51	2,463,683,358.51	
应付账款	12,236,620,343.47	12,236,620,343.47	
预收款项	2,102,859,869.38	134,250,632.70	-1,968,609,236.68
合同负债		36,801,342,852.44	36,801,342,852.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	259,665,791.82	259,665,791.82	
应交税费	205,321,562.15	205,321,562.15	
其他应付款	877,935,374.77	877,935,374.77	
其中：应付利息			
应付股利	90,000.00	90,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,576,135,340.22	2,576,135,340.22	
其他流动负债	36,102,840,092.64	265,186,542.01	-35,837,653,550.63
流动负债合计	65,222,463,143.98	64,217,543,209.11	-1,004,919,934.87
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	6,389,873,701.72	6,389,873,701.72	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	278,879,803.15	278,879,803.15	
长期应付职工薪酬	342,854,431.50	342,854,431.50	
预计负债	1,764,903,881.41	2,984,943,447.71	1,220,039,566.30
递延收益	634,718,764.41	634,718,764.41	
递延所得税负债	129,991,284.30	129,991,284.30	
其他非流动负债	2,281,574,813.82	2,281,574,813.82	
非流动负债合计	11,822,796,680.31	13,042,836,246.61	1,220,039,566.30

负债合计	77,045,259,824.29	77,260,379,455.72	215,119,631.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,798,680,341.36	20,798,680,341.36	
减：库存股			
其他综合收益	19,618,587.94	19,618,587.94	
专项储备	30,071,147.09	30,071,147.09	
盈余公积	749,061,002.17	749,061,002.17	
一般风险准备			
未分配利润	6,598,992,226.90	6,598,992,226.90	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	29,574,540,903.46	29,574,540,903.46	
少数股东权益	15,328,708,162.78	15,328,708,162.78	
所有者权益（或股东权益）合计	44,903,249,066.24	44,903,249,066.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	121,948,508,890.53	122,163,628,521.96	215,119,631.43

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

重要会计政策变更

1) 变更的内容和原因

财政部于 2017 年颁布了以下企业会计准则修订及解释：《企业会计准则第 14 号—收入（修订）》（“新收入准则”）。

2) 变更的主要影响

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。

在原收入准则下，本集团提供船舶建造及海工产品，收入与成本的确认上按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》的规定执行，在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。柴油机等产品收入与成本的确认上按照销售商品的规定执行，以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。

在新收入准则下，本集团变更后的收入确认原则和计量方法为：合同开始日，对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团根据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本集团对收入来源及客户合同履行情况进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。执行新收入准则对 2020 年年初未分配利润无影响，对可比期间信息不予调整。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	190,589,140.19	190,589,140.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	30,798,679.17	30,798,679.17	
其他应收款			
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	601,557,293.15	601,557,293.15	
流动资产合计	822,945,112.51	822,945,112.51	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,309,913,000.23	8,309,913,000.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,834,745.14	2,834,745.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	76,923.05	76,923.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	400,327,044.44	400,327,044.44	
非流动资产合计	8,713,151,712.86	8,713,151,712.86	
资产总计	9,536,096,825.37	9,536,096,825.37	
<b>流动负债:</b>			



短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,250.00	73,250.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	157,847.02	157,847.02	
应交税费	395,376.57	395,376.57	
其他应付款	30,234.50	30,234.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	656,708.09	656,708.09	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00	
负债合计	20,656,708.09	20,656,708.09	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,328,129,392.05	6,328,129,392.05	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	486,656,458.95	486,656,458.95	
未分配利润	1,322,536,668.28	1,322,536,668.28	
所有者权益（或股东权益）合计	9,515,440,117.28	9,515,440,117.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,536,096,825.37	9,536,096,825.37	

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用



4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用