

公司代码：600685

公司简称：中船防务

中船海洋与防务装备股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈忠前	工作原因	陈激
董事	盛纪纲	工作原因	向辉明
董事	施俊	工作原因	韩广德

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人韩广德、主管会计工作负责人侯增全 及会计机构负责人（会计主管人员）谢微红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2020年上半年不进行利润分配、也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

本报告分别以中、英文两种语言编制，两种文体若出现解释之歧义时，概以中文版本为准。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	10
第五节	重要事项	21
第六节	普通股股份变动及股东情况	38
第七节	优先股相关情况	42
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节	公司债券相关情况	42
第十节	财务报告	43
第十一节	备查文件目录	225

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
载重吨	指	以吨为单位的载重量
中船集团	指	中国船舶工业集团有限公司
公司或本公司	指	中船海洋与防务装备股份有限公司
本集团	指	中船海洋与防务装备股份有限公司及其附属公司
中国船舶	指	中国船舶工业股份有限公司，中船集团控股的上市公司
黄埔文冲	指	中船黄埔文冲船舶有限公司，本公司控股 54.5371%的子公司
广船国际	指	广船国际有限公司，本公司控股 46.3018%的参股公司
文冲船厂	指	广州文冲船厂有限责任公司，黄埔文冲 100%控股的子公司
黄船海工	指	广州黄船海洋工程有限公司，黄埔文冲 100%控股的子公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司，中国船舶 100%控股的子公司
澄西扬州	指	中船澄西扬州船舶有限公司，中国船舶直接及间接 100%控股的子公司
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中船海洋与防务装备股份有限公司
公司的中文简称	中船防务
公司的外文名称	CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	COMEC
公司的法定代表人	韩广德

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志东	于文波
联系地址	中国，广州市海珠区革新路 137 号船舶大厦 15 层	中国，广州市海珠区革新路 137 号船舶大厦 15 层
电话	020-81636688	020-81636688
传真	020-81896411	020-81896411
电子信箱	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国，广州市海珠区革新路137号船舶大厦15层
公司注册地址的邮政编码	510250
公司办公地址	中国，广州市海珠区革新路137号船舶大厦15层
公司办公地址的邮政编码	510250
公司网址	comec.cssc.net.cn
电子信箱	comec@comec.cssc.net.cn
报告期内变更情况查询索引	详情请参见 2020 年 4 月 6 日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《中船防务关于完成注册地址变更并换发营业执照的公告》

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
联交所披露网站	www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中船防务	600685	广船国际
H股	香港联合交易所有限公司	中船防务	00317	广州广船国际股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减(%)
营业收入	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68	-45.07
归属于上市公司股东的净利润	3,102,837,570.74	390,750,329.92	694.07
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-298,961,032.30	-421,908,383.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	13,403,584,460.53	10,148,256,838.77	32.08
总资产	37,238,825,773.31	52,304,069,154.98	-28.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.1951	0.2764	694.18
稀释每股收益(元/股)	2.1951	0.2764	694.18
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.2115	-0.2985	不适用
加权平均净资产收益率(%)	27.37	3.93	增加23.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-2.64	-4.25	增加1.61个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 报告期内，公司完成了广船国际27.4214%股权出售工作，出售完成后公司仅持有广船国际46.3018%股权，因丧失控制权，自2020年3月1日起不再将其纳入合并范围，公司资产负债表期末数不合并广船国际数据，利润表及现金流量表本期数仅合并广船国际1-2月数据。

(1) 合并范围的变化对公司资产负债表、利润表及现金流量表部分项目产生不同程度影响；

(2) 因处置子公司丧失控制权，需根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》关于企业因处置部分股权投资丧失对被投资方控制权的相关会计处理要求进行调整，公司在报告期内确认了投资收益人民币33.90亿元，其中：确认股权处置收益10.4亿元，剩余股权按照公允价值重新计量确认投资收益17.6亿元，结转其他权益变动至当期损益等5.9亿元。具体会计处理须以会计师审计确认后的结果为准。

2. 报告期内，公司累计实现营业收入人民币42.93亿元，同比下降45.07%，主要是本报告期完成广船国际股权处置工作，营业收入本期数仅合并广船国际1-2月数据，以及船市持续低迷、新冠疫情等因素的影响。

3. 报告期内，公司累计实现归属于上市公司股东的净利润人民币31.03亿元，同比增长694.07%，累计每股收益2.1951元，同比增长694.18%，主要是本报告期处置广船国际股权确认投资收益33.90亿元增加本期净损益的影响。

4. 报告期内，公司累计实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币-2.99亿元，同比减亏1.23亿元，扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.2115元，同比增加0.0870元，主要是本报告期完成广船国际股权处置工作，本期净损益数仅合并广船国际1-2月数据的影响。

5. 报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产人民币134.04亿元，较年初增长32.08%，加权平均净资产收益率27.37%，同比增加23.44个百分点，主要是本报告期处置广船国际股权确认投资收益增加本期净损益的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-665,959.82	
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	28,832,150.29	
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	1,760,005.87	
非货币性资产交换损益	-	

委托他人投资或管理资产的损益	2,293,150.68	
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	-	
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	-41,730,221.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00	
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	464,186.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,389,119,929.67	注
少数股东权益影响额	12,236,269.74	
所得税影响额	9,469,091.87	
合计	3,401,798,603.04	

注：主要是本报告期处置广船国际股权确认投资收益 33.90 亿元并计入非经常性损益。

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及产品

中船防务是集海洋防务装备、海洋运输装备、海洋开发装备和海洋科考装备四大海洋装备于一体的大型综合性海洋与防务装备企业集团。本集团主要业务包括防务装备、船舶修造、海洋工程、非船业务四大板块，主要生产包括军用舰船、特种辅船、公务船、支线集装箱船、海洋平台等船舶海工产品，以及钢结构等非船产品。报告期内，本集团主要业务未发生变化。

（二）经营模式

中船防务为控股型公司，专注于资产经营、投资管理；公司实体企业独立开展生产经营，以船舶生产制造为主，通过前期的船型研发、经营接单，实行个性化的项目订单式生产方式，向客户交付高质量的产品。公司在船舶与海洋工程产业链中主要处于总装建造环节，在产业链前端已延伸到船海配套产品，在产业链后端已延伸到船舶全寿命保障。报告期内，本集团经营模式未发生变化。

（三）驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，本集团实现营业收入 42.93 亿元，同比下降 45.07%，经营接单 22.19 亿元（未包含广船国际），同比下降 74.70%，主要是受本报告期完成广船国际控股权转让，船市持续低迷及新冠疫情影响。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1. 公司分别于2019年4月4日召开的第九届董事会第十三次会议，2019年8月7日召开的第九届董事会第十六次会议，2019年9月16日召开的第九届董事会第十九次会议及2019年10月23日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易的相关议案，同意公司向中国船舶出售广船国际27.4214%的股权，中国船舶以向公司非公开发行A股股份的方式支付交易对价，同时公司放弃广船国际、黄埔文冲的市场化债转股投资者转让所持有的广船国际23.5786%股权及黄埔文冲30.9836%股权的优先购买权。截至2020年3月31日，本次重大资产出售暨关联交易项目已实施完成，公司已将广船国际27.4214%股权过户登记至中国船舶，公司仅持有广船国际46.3018%股权，不再对其并表；中国船舶通过发行股份方式支付上述出售的广船国际27.4214%股权的交易对价，向公司发行了217,494,916股股份。

详情请参见2019年4月4日、2019年5月9日、2019年8月7日、2019年9月16日、2020年3月24日、2020年3月30日本公司于上交所网站（www.see.com.cn）、联交所网站（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《重大资产置换关联交易预案》《重大资产置换关联交易预案（修订稿）》《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）修订稿》《关于重大资产出售暨关联交易完成资产过户的公告》《关于重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》等公告。

2. 公司于2020年3月9日和2020年4月24日分别召开第九届董事会第二十五次会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让中船澄西扬州船舶有限公司49%股权暨关联交易的议案》，公司将持有的澄西扬州49%股权以协议转让方式转让给中国船舶及中船澄西，交易总金额96,383.18万元，其中，中国船舶和中船澄西分别受让澄西扬州24%和25%股权，交易金额分别为47,208.09万元和49,175.09万元。详情请参见2020年3月9日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《中船防务关于转让中

船澄西扬州船舶有限公司 49%股权暨关联交易的公告》等公告。按照上述股权转让协议约定，中国船舶和中船澄西已于 2020 年 6 月 30 日支付本次产权交易价款总额的 51%，并应在 2020 年 12 月 31 日前付清剩余交易价款总额的 49%。

其中：境外资产 0（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本集团核心竞争力包括产品优势、技术优势、品牌优势以及市场优势等四个方面，报告期内，未发生重大变化。

（一）产品优势。本集团是集海洋防务装备、海洋运输装备、海洋开发装备和海洋科考装备四大海洋装备于一体的大型综合性海洋与防务装备企业集团，产品结构多元，在军船、民船、海工等业务上具备领先优势。本集团秉承持续创新，质量为先的理念，不断开拓进取，以市场为引领，以优势产品为平台，持续进行船型改进和优化，提高产品性能，更好地满足客户需求。同时在优势产品基础上进行产品延伸，形成系列化的产品，主动引导市场、深入挖掘和满足客户需求。

（二）技术优势。本集团拥有 2 个国家级企业技术中心、1 个博士后工作站、1 个国家级计量中心，公司是国家高新技术企业，是国家级技术中心、广东省高新技术企业、省级企业技术中心、省级重点工程技术研究中心，是华南地区最具有实力的船舶产品开发和设计中心之一，在挖泥船、支线集装箱等民用船舶和特种船等船型方面掌握并拥有自主知识产权的核心技术。本集团通过持续研发投入，坚持自主创新，在前沿技术上攻坚克难，加强新型绿色节能环保型船舶的研发。

（三）品牌优势。船舶业务方面，本集团声誉卓著，是中国海军华南地区军用舰船、特种工程船和海洋工程的主要建造基地，也是目前中国疏浚工程船和支线集装箱船最大最强生产基地。非船业务方面，本集团致力于运用大型加工制作能力开拓大型装备和机械制造，参与建造了港珠澳大桥等重大项目，在业界建立了良好的口碑。

（四）市场优势。本集团主营业务产品在国内外相关领域拥有较高占有率，奠定了坚实的市场基础。其中，在支线集装箱船及疏浚工程船市场占据全球领先地位；军用船舶、公务船、1000 吨以上海警船系列、新一代大型海洋救助船市场处于国内领先。

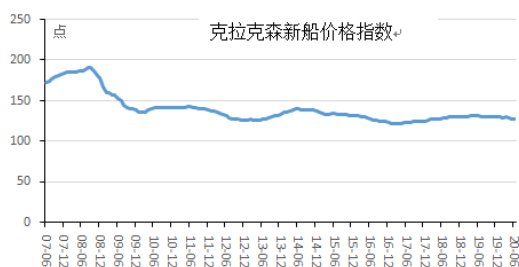
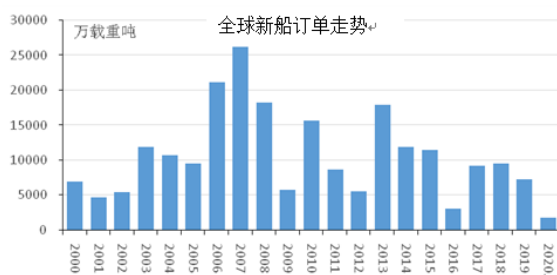
第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）2020 年上半年船舶市场发展情况

新冠疫情对国际船海行业造成一定冲击，国际产业链、供应链、贸易链、资金链运行受阻，全球海运贸易萎缩。2020 年上半年，根据英国克拉克森研究公司统计数据显示，全球新船成交量仅 1758 万载重吨、138 亿美元，同比下滑 50%、62%，处于新世纪以来低位水平；全球造船完工量为 4614 万载重吨，同比减少 12%，创 2008 年金融危机以来最低水平；截至 6 月底，全球手持订单仅存 1.63 亿载重吨，较年初缩减 4.4%，创 2004 年以来新低；另外，订单匮乏进一步加剧市场竞争，2020 年初以来新船价格明显松动，截至 6 月底，克拉克森新船价格指数为 127 点，较年初下滑 3 点。

中国船企接单情况相对较好。得益于国内船东需求较为活跃，2020 年上半年，中国船企共承接订单 1158 万载重吨，占全球市场份额的 66%；日本船厂和韩国船厂分别承接订单 151 万载重吨和 410 万载重吨，占全球市场份额分别为 9%和 23%。



(二) 本集团经营情况

报告期内，本集团实现经营接单 22.19 亿元（未包含广船国际），同比下降 74.70%；按照《企业会计准则》确认的营业收入为人民币 42.93 亿元，同比下降 45.07%，归属于上市公司股东的净利润为人民币 31.03 亿元，每股盈利为人民币 2.1951 元，扣除非经常性损益后的每股盈利为人民币-0.2115 元。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68	-45.07
营业成本	4,061,243,529.52	7,626,860,800.81	-46.75
销售费用	23,242,577.85	8,547,839.97	171.91
管理费用	259,745,214.38	374,142,028.48	-30.58
财务费用	-75,593,784.39	86,228,563.48	-187.67
研发费用	251,764,193.06	226,390,380.65	11.21
经营活动产生的现金流量净额	-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,999,087,021.99	-1,369,802,592.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	291,627,450.31	894,637,628.77	-67.40

1. 营业收入变动原因说明:主要是本报告期完成广船国际股权处置工作，本期数仅合并广船国际 1-2 月数据，以及船市持续低迷、新冠疫情等因素的影响。

2. 营业成本变动原因说明:主要是本报告期完成广船国际股权处置工作，本期数仅合并广船国际 1-2 月数据，以及船市持续低迷、新冠疫情的影响。

3. 销售费用变动原因说明:主要是本报告期确认首台（套）保险赔偿同比减少的影响。

4. 管理费用变动原因说明:主要是本报告期完成广船国际股权处置工作，本期数仅合并广船国际 1-2 月数据的影响。

5. 财务费用变动原因说明:主要是本报告期完成广船国际股权处置工作, 本期数仅合并广船国际 1-2 月数据, 以及本报告期黄埔文冲汇率变动引起汇兑净损失减少的综合影响。

6. 研发费用变动原因说明:主要是本报告期黄埔文冲增加研发投入的影响。

7. 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期产品收款进度低于付款进度的幅度减少的影响。

8. 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期完成广船国际股权处置工作, 期末现金余额重分类至“支付其他与投资活动有关的现金”的影响

9. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期筹资净额减少的影响。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
税金及附加	15,586,633.76	32,793,624.08	-52.47	主要是本报告期完成广船国际股权处置工作, 本期数仅合并广船国际 1-2 月数据的影响。
其他收益	21,351,992.29	5,517,547.40	286.98	主要是本报告期在本项目归集的政府补助增加的影响。
投资收益	3,373,579,240.59	-200,623,239.54	不适用	主要是本报告期处置广船国际股权确认投资收益的影响。
公允价值变动收益	-30,624,591.00	264,450,151.28	-111.58	主要是本报告期因汇率变动引起的手持金融衍生产品产生的账面浮亏同比增加的影响。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	4,685,877.27	-8,451,275.85	不适用	主要是本报告期计提坏账准备同比减少的影响。
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-168,731,612.95	-69,618,896.09	不适用	主要是本报告期计提合同履约成本减值准备同比增加的影响。
资产处置收益	-	-249,851.06	不适用	主要是本报告期无资产处置损益。
营业外收入	4,002,590.52	1,253,089,251.01	-99.68	主要是上年同期文冲船厂确认一期搬迁地块搬迁补偿净收益 12.48 亿元的影响。
所得税费用	16,242,996.39	93,984,992.93	-82.72	主要是本报告期递延所得税费用同比减少的影响。

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

报告期内，公司完成出售广船国际 27.4214%股权后，仅持有广船国际 46.3018%股权，因丧失广船国际控制权，不再将其纳入合并范围。鉴于上述实际，需根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》关于企业因处置部分股权投资丧失对被投资方控制权的相关会计处理要求进行调整，本公司在本报告期内确认了投资收益 33.90 亿元，其中：确认股权处置收益 10.4 亿元，剩余股权按照公允价值重新计量确认投资收益 17.6 亿元，结转其他权益变动至当期损益等 5.9 亿元。具体会计处理须以会计师审计确认后的结果为准。

(三)资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	4,180,994.91	0.01	47,015,330.33	0.10	-91.11	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
应收账款	1,297,442,024.44	3.48	3,514,084,587.92	7.39	-63.08	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
预付款项	1,731,478,929.23	4.65	3,632,961,295.56	7.64	-52.34	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
其他应收款	140,567,310.86	0.38	993,612,135.28	2.09	-85.85	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际，以及本报告期子公司文冲船厂收到搬迁补偿款。
存货	3,542,248,384.76	9.51	5,531,246,793.46	11.63	-35.96	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
合同资产	5,060,551,287.22	13.59	7,516,302,519.33	15.80	-32.67	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
持有待售	641,647,147.54	1.72	-	-	不适用	报告期末澄西扬州股权

资产						转让尚未完成股权交割手续，将相关长期股权投资划分为持有待售。
一年内到期的非流动资产	-	-	400,000,000.00	0.84	-100.00	报告期末一年内到期的长期委托理财余额为零。
其他流动资产	1,248,798,646.48	3.35	243,646,496.83	0.51	412.55	报告期末委托理财余额增加 7.2 亿元，增值税留抵税额余额增加 1.78 亿元。
长期股权投资	4,820,918,817.28	12.95	740,036,766.87	1.56	551.44	本报告期完成广船国际股权处置工作，剩余股权采用公允价值计量并按权益法核算，以及报告期末将澄西扬州股权划分为持有待售。
其他权益工具投资	3,829,873,557.03	10.28	71,478,588.58	0.15	5,258.07	本报告期完成广船国际股权处置工作，对方以发行股份作为交易对价而新增股票投资。
投资性房地产	-	-	21,308,295.44	0.04	-100.00	本报告期完成广船国际股权处置工作，报告期末投资性房地产余额为零。
固定资产	3,870,855,033.74	10.39	11,662,555,258.81	24.52	-66.81	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
无形资产	758,839,573.32	2.04	2,053,979,115.18	4.32	-63.06	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
商誉	-	-	144,231,195.67	0.30	-100.00	本报告期完成广船国际股权处置工作，报告期末商誉余额为零。
长期待摊费用	5,905,421.04	0.02	83,338,711.86	0.18	-92.91	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
其他非流动资产	77,982,795.52	0.21	26,470,552.78	0.06	194.60	报告期末非流动预付款余额增加。
短期借款	2,460,355,881.93	6.61	7,524,383,875.11	15.82	-67.30	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
交易性金融负债	109,244,763.92	0.29	202,774,080.82	0.43	-46.12	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。

应付票据	941,011,081.06	2.53	1,850,172,981.45	3.89	-49.14	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
应付账款	4,569,667,423.85	12.27	8,263,699,493.42	17.38	-44.70	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
预收款项	491,554,218.00	1.32	-	-	不适用	报告期末预收澄西扬州股权转让款余额4.92亿元。
应交税费	15,951,559.69	0.04	75,307,785.25	0.16	-78.82	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际，以及报告期末应交所得税余额减少。
其他应付款	156,910,922.99	0.42	284,772,011.61	0.60	-44.90	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
一年内到期的非流动负债	2,218,603,513.24	5.96	1,489,900,000.00	3.13	48.91	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
其他流动负债	162,588,988.49	0.44	233,992,036.02	0.49	-30.52	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
长期借款	3,053,544,337.74	8.20	4,721,457,000.00	9.93	-35.33	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
预计负债	249,931,921.53	0.67	685,301,841.13	1.44	-63.53	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
递延收益	156,713,952.31	0.42	73,859,885.16	0.16	112.18	报告期末用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助余额增加。
递延所得税负债	241,531,191.44	0.65	6,949,522.36	0.01	3,375.51	本报告期其他权益工具投资之公允价值变动确认递延所得税负债增加。
其他综合收益	662,264,282.21	1.78	-38,046,780.32	-0.08	不适用	本报告期其他权益工具投资公允价值变动的税后净额增加。
专项储备	-	-	1,224,467.93	0.00	-100.00	报告期末已计提的安全生产费余额为零。
未分配利润	1,494,085,803.63	4.01	-1,762,952,145.45	-3.71	不适用	本报告期净损益增加。

少数股东权益	3,330,014,685.33	8.94	5,017,606,971.93	10.55	-33.63	本报告期完成广船国际股权处置工作，期末数不含广船国际。
--------	------------------	------	------------------	-------	--------	-----------------------------

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，本集团用于保函/信用证/银承/远期外汇合约等保证金、3 个月以上定期存款及应收利息重分类等折合人民币 3,378,553,215.11 元，使用权限制将于合同履行完毕后解除。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本公司为控股型公司，对外股权投资情况参见财务报表附注。报告期末，本集团长期股权投资余额人民币为 482,091.88 万元，对比年初 75,369.50 万元增加 539.64%，主要是本期处置广船国际股权丧失控制权，剩余股权采用公允价值计量并按权益法核算，以及报告期末澄西扬州股权转让尚未完成股权交割手续，将相关长期股权投资划分为持有待售的综合影响。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	48,785,784.80	4,180,994.91	-44,604,789.89	-41,730,221.33
交易性金融负债	-221,737,672.75	-109,244,763.92	112,492,908.83	

其他权益工具投资	71,248,734.49	3,829,873,557.03	3,758,624,822.54	12,500.00
合计	-101,703,153.46	3,724,809,788.02	3,826,512,941.48	-41,717,721.33

①本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约等。于期末，尚未交割的远期结汇共 85 笔，金额 46,130.00 万美元，交割期最长至 2023 年 3 月 24 日，于期末确认公允价值变动损益人民币-5,418.34 万元；尚未交割的期权组合共 43 笔，金额 18,000.00 万美元，交割期最长至 2022 年 4 月 20 日，于期末确认公允价值变动损益人民币-5,088.03 万元。

②本报告期末，其他权益工具投资账面成本为人民币 286,735.32 万元，期末公允价值为人民币 382,987.36 万元，对当期利润的影响金额为人民币 1.25 万元。

报告期末，本集团持有的以公允价值计量的金融资产对当期利润的影响金额为人民币-4,171.77 万元。

(五)重大资产和股权出售

√适用□不适用

1. 公司分别于2019年4月4日召开的公司第九届董事会第十三次会议，2019年8月7日召开的公司第九届董事会第十六次会议，2019年9月16日召开的公司第九届董事会第十九次会议及2019年10月23日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易的相关议案，同意公司向中国船舶出售广船国际27.4214%的股权，中国船舶以向公司非公开发行A股股份的方式支付交易对价，同时公司放弃广船国际、黄埔文冲的市场化债转股投资者转让所持有的广船国际23.5786%股权及黄埔文冲30.9836%股权的优先购买权。截至2020年3月31日，本次重大资产出售暨关联交易项目已实施完成，公司已将广船国际27.4214%股权过户登记至中国船舶，公司仅持有广船国际46.3018%股权，不再对其并表；中国船舶通过发行股份方式支付上述出售的广船国际27.4214%股权的交易对价，向公司发行了217,494,916股股份。

详情请参见2019年4月4日、2019年5月9日、2019年8月7日、2019年9月16日、2020年3月24日、2020年3月30日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《重大资产置换关联交易预案》《重大资产置换关联交易预案（修订稿）》《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）修订稿》《关于重大资产出售暨关联交易完成资产过户的公告》《关于重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》等公告。

2. 公司于2020年3月9日和2020年4月24日分别召开第九届董事会第二十五次会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让中船澄西扬州船舶有限公司49%股权暨关联交易的议案》，公司将持有的澄西扬州49%股权以协议转让方式转让给中国船舶及中船澄西，交易总金额96,383.18万元，其中，中国船舶和中船澄西分别受让澄西扬州24%和25%股权，交易金额分别为47,208.09万元和49,175.09万元。详情请参见2020年3月9日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《中船防务关于转让中船澄西扬州船舶有限公司49%股权暨关联交易的公告》等公告。按照上述股权转让协议约定，中国船舶和中

船澄西已于2020年6月30日支付本次产权交易价款总额的51%，并应在2020年12月31日前付清剩余交易价款总额的49%。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、直接控股参股及间接控股公司分析

单位：人民币万元

企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有股权比例 (%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润/亏损
中船黄埔文冲船舶有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	361,918	54.5371	2,260,069.61	643,136.56	-8,488.96
广州文冲船厂有限责任公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务；等	142,018	100	542,761.47	215,405.58	-11,051.16
广州黄船海洋工程有限公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务；等	6,800	100	94,947.69	-24,165.50	-4,908.37
广州文船重工有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	11,000	100	145,088.07	12,796.75	56.30
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	舰船设备、系统的维修、调试和保养	200	40.5	893.20	514.06	42.62
广州新航人力资源服务有限公司	人才资源开发与管理咨询；职业中介服务；人才租赁；人才培训；人才推荐；劳务派遣服务；	200	75	1,060.26	447.25	42.13

中船工业互联网有限公司	信息传输、软件和信息技术服务	5,000	100	2,656.84	1,075.90	19.43
广州星际海洋工程设计有限公司	船舶设计服务、金属结构件设计服务、工程技术咨询服务	500	37.5	758.35	648.94	15.80
广州中船文冲兵神设备有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	560	60	1,620.77	413.45	35.65
华隆国际船舶有限公司	船舶租赁	港币100万元	99	47,700.47	4,146.34	964.94
华顺国际船舶有限公司	船舶租赁	港币100万元	99	16,591.85	555.03	227.41
中船(广州)新能源有限公司	新能源投资; 新能源技术开发应用; 新能源工程设计、安装; 新能源咨询; 新能源研发、技术推广服务、技术咨询、技术转让; 新能源产品及配件开发、销售; 等	1,800	40	198.49	151.85	-2.38

2、来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的公司

单位：人民币万元

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
广船国际有限公司	339,756.20	-23,256.02	-20,803.97

情况说明：

报告期内，公司完成出售广船国际 27.4214% 股权后，仅持有广船国际 46.3018% 股权，因丧失控制权，不再将其纳入合并范围。鉴于上述实际，需根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》关于企业因处置部分股权投资丧失对被投资方控制权的相关会计处理要求进行调整，本公司在本报告期内确认了投资收益 33.90 亿元，其中：确认股权处置收益 10.4 亿元，剩余股权按照公允价值重新计量确认投资收益 17.6 亿元，结转其他权益变动至当期损益等 5.9 亿元。具体会计处理须以会计师审计确认后的结果为准。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 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大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、财务风险

(1) 汇率风险：本集团的汇率风险产生于以外币计价的资产（或债权）与负债（或债务），由于汇率的波动而引起价值涨跌的可能性。主要集中于以美元计价的出口船舶订单，本集团将继续坚持以风险防范为目的，立足本集团经营接单汇率，加强汇率走势分析，制定汇率风险防范方案。

(2) 利率风险：本集团的利率风险产生于银行借款，主要来自于市场利率变动带来的不确定性。按浮动利率计价可能会使本集团承受现金流量利率风险，按固定利率计价可能会使本集团承受公允价值利率风险。本集团充分考虑所面临的国内、国际市场经济环境及国家货币政策变化，结合本集团生产经营实际，制定并及时调整有效的利率风险管理方案。

本集团因汇率、利率等因素变化对公司之影响程度见财务报表附注。

2、客户风险

受世界经济与航运贸易的影响，加之今年新冠疫情影响，部分船东可能出现融资困难、资金紧张的情况，导致拖欠船款、延迟确认交付及修改合同情况发生，造成公司在手订单存在违约风险。

本集团将强化船东资信调查、项目过程管理，提高船东的违约成本，加强合同履行的预警监控；同时创新经营模式，协助船东解决融资，促进船东顺利接船。

3、成本风险

结合船舶和航运市场的发展情况，一是随着国内经济的逐步复苏，大宗原材料价格呈现上涨趋势；二是受疫情叠加因素影响外部市场环境低迷，接单难问题凸显，物量不足，在建产品成本增加；三是受中美贸易摩擦影响，加征关税可能增加本集团出口美国产品的成本负担。

本集团将通过管理提升，以质量控成本，以效率提效益，从生产源头防范成本风险；做好资材成本控制，密切跟踪资材价格走势，及时做好采购安排。

4、生产管理风险

受新冠肺炎疫情、部分物资设备供货延迟、有关问题报批处理周期长等各种因素影响，在建产品生产节点滞后存在风险，可能导致拖期交船。

本集团将重点产品实施重点监控，根据供货信息和产品进度进行专项协调应对，强化生产管理水平，将生产管理风险降至可控范围。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 26 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2020 年 2 月 27 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 24 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2020 年 4 月 25 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 12 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2020 年 6 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1. 2020 年第一次临时股东大会：审议关于公司与中国船舶工业集团有限公司签署《2020-2022 年持续性关联交易框架协议》的议案。

2. 2020 年第二次临时股东大会：审议关于转让中船澄西扬州船舶有限公司 49%股权暨关联交易的议案。

3. 2019 年年度股东大会：审议 2019 年度董事会报告、2019 年度监事会报告、2019 年年度报告（含 2019 年度财务报表）、2019 年度利润分配方案、关于公司及子公司 2020 年度拟提供担保及其额度的框架协议、关于本公司为董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案、关于聘请公司 2020 年度财务报告审计机构的议案等 7 项议案，听取 2019 年度独立董事述职报告。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
	-

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	中船集团	关于支持黄埔文冲及文冲船厂搬迁改造的相关安排。根据广州市政府整体规划，黄埔文冲长洲街（以下简称“长洲厂区”）地块、下属文冲船厂的文冲厂区地块，按所在区域功能规划，未来不适合继续用作造船工业用地，将由广州市政府统一收储。为此，根据国资管理的相关规定，将上述两地块及地上建筑无偿划转至中船集团下属的广州船舶工业有限公司。针对该等划转及后续涉及的相关事项，明确如下：1、本次土地及地上建筑的无偿划转系因城市规划调整导致该等资产不适于纳入上市公司所致，故在长洲厂区和文冲厂区完成搬迁前的过渡期内，为保证黄埔文冲及文冲船厂的正常生产及连续经营，同意将权属已划转至中船集团下属的广州船舶工业有限公司的长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑租赁给黄埔文冲及文冲船厂，由黄埔文冲及文冲船厂继续使用，租金按照现有土地摊销、房产折旧的水平加上相关税费进行缴纳。同时，中船集团将全力协调广州市政府尽快落实新厂区用地，尽早完成长洲厂区、文冲厂区的搬迁工作。2、由于长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑中存在部分划拨土地及无证房产，若因无法按照上述安排继续使用该等土地、房产而导致黄埔文冲及文冲船厂生产经营活动受到不利影响的，中船集团将积极协调解决并对黄埔文冲及文冲船厂因此遭受的经济损失予以全额现金补偿。3、中船集团将积极协助黄埔文冲及文冲船厂未来	2014年10月31日做出承诺	否	是

		与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关补偿事宜。			
其他	中船集团	1、中船集团将积极协助黄埔文冲、文冲船厂与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关政府补偿事宜；2、未来黄埔文冲、文冲船厂如因搬迁涉及部分需拆迁资产发生的拆除、运输、安装等相关费用将依法由搬迁的相关政府补偿中体现并补偿给黄埔文冲和文冲船厂；3、如相关政府补偿低于上述黄埔文冲和文冲船厂因搬迁涉及部分需拆迁资产的实际发生费用，由中船集团在相关政府补偿全部到位后 90 日内以现金方式予以补足。	2015 年 3 月 3 日做出承诺	否	是
其他	中船集团	中船集团自本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕之日期间，不存在减持中船防务股份的计划。	2019 年 8 月 7 日做出承诺	是	是
解决同业竞争	中船集团	“……在中船集团与中船重工正在筹划战略性重组背景下，为有利于加快推进市场化债转股及船舶行业战略重组，拟对原方案的实施步骤进行优化调整如下（以下简称“调整后的方案”）：1、步骤一：中国船舶拟向中船集团、中船投资、工银投资、交银投资、国家军民融合产业投资基金有限责任公司、国华基金、农银投资、国新建信基金、中银投资、东富国创、国发基金发行股份购买上述 11 名交易对方合计持有的江南造船 100% 股权；拟向中船集团、华融瑞通、新华保险、结构调整基金、太保财险、中国人寿、人保财险、工银投资、东富天恒发行股份购买上述 9 名交易对方合计持有的外高桥造船 36.2717% 股权和中船澄西 21.4598% 股权；拟向华融瑞通、中原资产、新华保险、结构调整基金、太保财险、中国人寿、人保财险、工银投资、东富天恒发行股份购买上述 9 名交易对方合计持有的广船国际 23.5786% 股权和黄埔文冲 30.9836% 股权；拟向中船防务发行股份购买其持有的广船国际 27.4214% 股权。（以下简称“中国船舶发行股份购买资产”）；2、步骤二：中船集团以持有的中船动力 100% 股权、中船动力研究院 51% 股权、中船三井 15% 股权出资，中国船舶以持有的沪东重机 100% 股权出资，共同设立中船动力集团（以下简称“组建动力平台”）；3、步骤三：中船防务以持有的黄埔文冲 54.5371% 股权、广船国际 46.3018%	2019 年 9 月 12 日做出承诺	是	是

			<p>股权与中国船舶及中船集团持有的中船动力集团控股权进行资产置换（以下简称“资产置换”）。上述方案的三个步骤不互为前提。针对上述方案调整，中船集团承诺如下：1、中船集团承诺在步骤一（即中国船舶发行股份购买资产并募集配套资金）实施时同步启动步骤二（即组建动力平台）；同时承诺待步骤一和步骤二实施完成后，六个月内启动步骤三（即资产置换），以消除中国船舶和中船防务的同业竞争。2、中船集团若违反上述承诺并导致中国船舶、中船防务利益受损，中船集团同意承担相应的经济赔偿责任；中船集团保证，如违反上述承诺，中船集团愿意承担相应法律责任。”</p>			
解决关联交易	中船集团	<p>1、本次重组完成后，中船集团及中船集团控制的企业与上市公司及下属企业之间将尽量减少、避免关联交易。2、在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及中船防务《公司章程》、关联交易管理制度等规定履行交易程序及信息披露义务。在股东大会对涉及相关关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。中船集团保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。3、将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及中船防务《公司章程》的有关规定行使股东权利；中船集团承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。4、本承诺函一经正式签署，即对中船集团构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，中船集团愿意对违反上述承诺而给上市公司及其股东造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p>	2019年8月7日做出承诺	否	是	
其他	中船集团	<p>本次重组完成后，中船集团作为中船防务的控股股东将继续按照法律、法规及中船防务公司章程依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响中船防务的独立性，保持中船防务在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。</p>	2019年8月7日做出承诺	否	是	

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

(一) 经本公司 2019 年年度股东大会审议通过, 公司续聘大信为公司 2020 年度财务报告审计师, 审计工作酬金为人民币 121 万元(含税)。截止 2019 年 12 月 31 日, 大信为本公司提供审计服务的年限为 1 年。本公司 2020 年年度报告所收录之财务报告将根据中国《企业会计准则》编制, 并经大信审核。大信将于任期届满时告退, 惟愿应聘续任。

(二) 经本公司第九届董事会第二十八次会议审议通过, 公司续聘大信为 2020 年度内部控制审计会计师事务所, 审计工作酬金为人民币 30 万元(含税)。大信将对本公司内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2020 年日常经营关联交易一览表（1-6 月）

单位：万元

序号	交易内容及类别	股东大会批准上限	实际交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	定价依据
1	由中船防务向中船集团提供的产品和服务等				
1.1	提供船舶产品、机电设备和金属物资等	481,247.00	54,389.36	12.98	市场价
1.2	供应动力	192.00	41.70	17.86	成本加20-25%管理费或不逊色于独立第三方之价格
1.3	租赁、劳务，船舶产品、土壤修复等环保业务及其他工程相关的技术服务等	15,520.00	373.36	3.68	不逊色于独立第三方之价格
2	由中船集团向中船防务提供产品和服务等				
2.1	提供船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	573,949.00	241,458.70	72.57	市场价或协议价或不高于于独立第三方之价格
2.2	租赁、劳务和技术服务等	32,784.00	27,337.44	20.94	价格不会比独立第三方提供之条件逊色或成本加10%管理费或市场价

3	由中船集团向中船防务提供的金融服务				
3.1	存款（最高额度）	623,500.00	597,487.37	44.24	人民银行规定的存款利率标准适当上浮
3.2	存款（利息额）	4,055.00	2,866.80	21.59	
3.3	贷款（最高额度）	502,900.00	89,990.00	6.31	不高于人民银行规定的贷款利率标准；利率应不会比独立第三方提供之条件逊色
3.4	贷款（利息额）	10,586.00	551.58	5.90	
3.5	其他及银行授信（最高额度）	657,000.00	222,450.32	44.22	不会比独立第三方之条件逊色
3.6	其他及银行授信（金融手续费）	233.00	68.59	11.10	
3.7	远期结售汇（最高额度）	474,056.00	347,565.18	69.10	手续费按中国人民银行规定标准；不会比独立第三方提供之条件逊色
3.8	受托资产（最高额度）	200,000.00	122,000.00	100.00	按市场价，不会比独立第三方收费条件逊色
3.9	受托资产（利息额）	4,455.00	229.32	100.00	
4	由中船集团向中船防务提供的担保服务				
4.3	担保最高额度	160,000.00	1,091.91	100.00	中船集团不向中船防务收取任何担保费，相关条款不逊色于独立第三方之条件
4.4	担保费	-	-	不适用	
5	由中船集团向中船防务提供的船舶销售代理服务				
5.1	船舶销售代理	4,613.00	999.15	20.70	按国际惯例，代理费不超过合同额的1.5%，且按每船进度款支付比例支付
6	由中船集团向中船防务提供的担保服务				
6.1	物资采购代理	374.00	4.14	100.00	按国际惯例一般为合同额的1-2%

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 公司分别于2019年4月4日召开的第九届董事会第十三次会议，2019年8月7日召开的第九届董事会第十六次会议，2019年9月16日召开的第九届董事会第十九次会议及2019年10月23日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易的相关议案，同意公司向中国船舶出售广船国际27.4214%的股权，中国船舶以向公司非公开发行A股股份的方式支付交易对价，同时公司放弃广船国际、黄埔文冲的市场化债转股投资者转让所持有的广船国际23.5786%股权及黄埔文冲30.9836%股权的优先

购买权。截至2020年3月31日，本次重大资产出售暨关联交易项目已实施完成，公司已将广船国际27.4214%股权过户登记至中国船舶，公司仅持有广船国际46.3018%股权，不再对其并表；中国船舶通过发行股份方式支付上述出售的广船国际27.4214%股权的交易对价，向公司发行了217,494,916股股份。

详情请参见2019年4月4日、2019年5月9日、2019年8月7日、2019年9月16日、2020年3月24日、2020年3月30日本公司于上交所网站（www.see.com.cn）、联交所网站（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《重大资产置换关联交易预案》《重大资产置换关联交易预案（修订稿）》《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）修订稿》《关于重大资产出售暨关联交易完成资产过户的公告》《关于重大资产出售暨关联交易实施完成的公告》等公告。

2.公司于2020年3月9日和2020年4月24日分别召开第九届董事会第二十五次会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让中船澄西扬州船舶有限公司49%股权暨关联交易的议案》，公司将持有的澄西扬州49%股权以协议转让方式转让给中国船舶及中船澄西，交易总金额96,383.18万元，其中，中国船舶和中船澄西分别受让澄西扬州24%和25%股权，交易金额分别为47,208.09万元和49,175.09万元。详情请参见2020年3月9日本公司于上交所网站（www.sse.com.cn）、联交所网站

（www.hkexnews.hk）及公司网站（comec.cssc.net.cn）发布的《中船防务关于转让中船澄西扬州船舶有限公司49%股权暨关联交易的公告》等公告。按照上述股权转让协议约定，中国船舶和中船澄西已于2020年6月30日支付本次产权交易价款总额的51%，并应在2020年12月31日前付清剩余交易价款总额的49%。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州船舶工业有限公司	黄埔文冲	土地、房屋及建筑物	-	2014. 5. 1	搬迁完毕并在新厂区投入生产	-	-	-	是	集团兄弟公司
文冲实业	文冲船厂	土地、房屋及建筑物	-	2018. 11. 1	搬迁完毕并在新厂区投入生产	-	-	-	是	集团兄弟公司

租赁情况说明：

广州船舶工业有限公司与黄埔文冲签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的长洲厂区土地使用权租赁给黄埔文冲作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自2014年5月1日起至黄埔文冲搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

文冲实业与文冲船厂签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的文冲厂区部分土地使用权租赁给文冲船厂作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税

费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自 2018 年 11 月 1 日起至文冲船厂搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														-
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														1,107,981,052.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）														702,514,262.75
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														702,514,262.75
担保总额占公司净资产的比例（%）														4.20
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														702,514,262.75
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														-
上述三项担保金额合计（C+D+E）														702,514,262.75
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														-
担保情况说明						报告期内，本集团实际累计提供担保余额折人民币7.03亿元，全部是本公司控股子公司黄埔文冲对其全资子公司提供的担保，担保项目为综合授信额度担保、流动资金贷款担保等。未突破经股东大会批准的担保框架额度上限。								

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为贯彻落实中央精准扶贫精准脱贫战略部署，本公司在各级政府、上级单位的领导下，积极开展精准扶贫工作，进一步精准扶贫精准脱贫，提高帮扶对象的自我发展能力，早日脱贫。2020 年度，本公司拟向徐闻县和安镇和安村提供帮扶资金 18 万元，用于精准扶贫；计划分批次向鹤庆购买鹤庆农产品实施帮扶约 151 万元。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，本公司已向徐闻县和安镇和安村提供帮扶资金 18 万元，用于精准扶贫；同时，已选派 2 名干部赴徐闻县和安村参与开展精准扶贫工作。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	18
2. 物资折款	-
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	140
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	-
9.2. 投入金额	18
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	140
9.4. 其他项目说明	-

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

报告期内，本公司已向徐闻县和安镇和安村提供帮扶资金 18 万元，用于精准扶贫；同时，已选派 2 名干部赴徐闻县和安村参与开展精准扶贫工作。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

本集团将根据扶贫工作部署和安排，下半年开展购买鹤庆县农产品等相关工作，预计帮扶资金 151 万元。同时做好农林产业扶贫、教育帮扶、劳动力培训、对口帮扶户的帮扶工作。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据广州市生态环境局 2020 年 4 月发布的《关于印发 2020 年广州市重点排污单位名录的通知》（穗环[2020]24 号），本集团三家单位（黄埔文冲、文冲船厂、黄船海工）被纳入 2020 年广州市重点排污单位。

1. 排污信息

适用 不适用

(1) 黄埔文冲

黄埔文冲在生产过程中主要排放的污染物：废水、废气、固体废物、噪声。

1) 废气

黄埔文冲产生的废气主要为生产工艺过程中的粉尘废气、挥发性有机废气。公司配套建成废气处置装置，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》二类控制区第二时段二级标准，报告期内，黄埔文冲排放的废气未出现超标情况。

2) 废水

黄埔文冲产生的废水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和车间工业废水、清舱含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。清舱含油废水经过污油水处理站处理后与生活污水和其他工业废水排入市政污水管道。水污染物排放浓度执行《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准。报告期内，黄埔文冲产生的工业废水排放量为 62,240 吨，符合排放标准。

3) 固体废物（包括危险废物）

黄埔文冲固体废弃物主要分为一般性工业固体废物、危险废物和生活垃圾三类，按照《中华人民共和国固体废物管理办法》和《广东省固体废物管理条例》等法律法规加强日常管理，尤其是对危险废物进行严格管理。

报告期内，黄埔文冲产生一般性工业固体废物 2893 吨，危险废物 222 吨，符合排放标准。

4) 噪声

黄埔文冲产生的噪声主要为生产性噪声，定期开展厂界噪声排放检测工作，确保厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准，未出现超标情况。

(2) 文冲船厂

文冲船厂在生产过程中主要排放的污染物：废水、废气、固体废物、噪声。

1) 废气

文冲船厂产生的废气主要为有机废气、粉尘。公司配套有机废气净化处理装置 5 套，滤芯除尘器 7 套，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准，报告期内，文冲船厂产生的废气均达标排放。

2) 废水

文冲船厂产生的废水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和管路串油过程的含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。水污染物排放浓度均执行《污水排入城镇下水道水质标准》CJ343-2010 表 1 的 B 等级标准限值。报告期内，文冲船厂共计排放废水 137,048 吨。

3) 固体废物(包含危险废物)

文冲船厂产生的固体废弃物包括危险废弃物、一般工业固废和生活垃圾。公司产生的危险废弃物均委托有资质的单位进行处理，报告期内，文冲厂区处置一般工业固废 2,679 吨，处置危险废弃物 311 吨。

4) 噪声

文冲船厂产生的噪声主要为生产性噪声和机械噪声。厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 4 类标准, 报告期内，未出现超标情况。

(3) 黄船海工

黄船海工在生产过程中主要排放的污染物：废水、废气、固体废物、噪声。

1) 废气

黄船海工产生的废气主要为粉尘废气、有机废气。配套建成废气处置装置，确保排放的大气污染物排放浓度达到广东省《大气污染物排放限值》二类控制区第二时段二级标准，报告期内，黄船海工排放的废气未出现超标情况。

2) 废水

黄船海工产生的废水包括生产废水和生活污水。生产废水主要为船舶码头系泊实验和管路串油过程的含油废水；生活污水来源于生产区及办公区产生的污水。报告期内，黄船海工共计排放废水 125,248 吨，水污染物排放浓度均执行广东省《水污染物排放限值》第二时段一级标准，未出现超标情况。

3) 固体废物（包括危险废物）

黄船海工产生的固体废物主要分为可回收固体废物、不可回收固体废物和危险废物三类。

黄船海工针对产生的固体废物进行分类收集，废金属等可回收类固体废物交由废旧物资回收公司进行综合利用，不可回收固体废物、危险废物委托有资质的单位进行处理。报告期内，黄船海工处置工业垃圾 2,038 吨，处置危险废弃物 218 吨，符合排放标准。

4) 噪声

黄船海工产生的噪声主要为生产性噪声，公司定期开展厂界噪声排放检测工作，确保厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准，未出现超标情况。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 黄埔文冲

黄埔文冲针对产生粉尘废气的 2 米、3 米钢板预处理线、涂装房配套建成 5 套旋风+滤筒式除尘器，针对产生有机废气的 2 米、3 米钢板预处理线、涂装房配套建成 3 套活性炭吸附+催化燃烧净化处理装置；针对产生的含油污水建有一座含油污水处理站，厂区食堂废水经过隔油隔渣池进行预处理，所有生产废水和生活废水经过管道收集统一进入市政污水管网。针对生产性噪声主要通过设备选型、建筑围护、设置隔声罩、安装减振垫、配置消声器等措施，降低生产噪声对外界的影响。

报告期内，通过定期开展设备设施的维护保养工作，设备设施运行正常。

(2) 文冲船厂

文船公司现有的环境防治污染设施:9套有机废气净化处理装置(预处理车间1套, A、D、E、F涂装车间各2套), 粉尘处理装置7套(预处理车间1套, B、C车间各3套), 焊接烟尘净化装置6套(全部位于管加车间), 各使用部门对以上防治污染设施进行定期维护保养, 并做好运行记录。涂装A车间安装1台VOC(挥发性有机化合物)在线监测设备(由黄埔区环保局提供), 并连接广州市污染源自动监控系统, 对VOC排放进行实时监测。报告期内, 文冲船厂完成1台污油水处理装置安装、调试和自主验收工作, 目前在办理环保备案申请。

(3) 黄船海工

黄船海工建立了污水处理站, 对生产废水和生活污水进行处理; 钢板预处理线和喷砂间安装旋风+滤筒式除尘器, 针对有机废气配套建成12套活性炭吸附+催化燃烧净化处理装置, 以上设施运行正常。针对生产性噪声主要通过设备选型、建筑围护、设置隔声罩、安装减振垫、配置消声器等措施, 降低生产噪声对外界的影响。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 黄埔文冲

2019年, 黄埔文冲建设一般工业固体废物贮存转运场, 按照《中华人民共和国环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》等法律法规要求开展环境质量现状调查报告, 在区生态环境局进行备案管理。黄埔文冲持有《排污许可证》和《排水许可证》, 在日常生产运行中, 能够做到稳定达标排放污染物, 并控制排放总量。

(2) 文冲船厂

文冲船厂具有《广东省污染物排放许可证》、《排水许可证》、《辐射安全许可证》等环境保护行政许可, 2018年, 公司开展了涂装车间E/F以及危废暂存场的建设项目环境影响评价工作, 于2019年5月完成验收并投入正常使用。根据环保法律法规要求, 文冲船厂取得了排污许可证。

(3) 黄船海工

黄船海工已建成的海工一期、海工扩能、海工补充项目均取得广东省环保厅验收批复, 2014年取得排污许可证。龙穴气瓶中转运站环境影响评价取得南沙区环保水务局批复(穗南区环水管影(2017)93号), 2019年4月完成竣工验收; 募投项目2014年取得南沙区环保局穗南开环管影[2014]190号批复, 目前正在建设中。根据环保法律法规要求, 黄船海工取得了排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 黄埔文冲

黄埔文冲于2018年12月制定备案突发环境事件应急预案, 包括2个专项应急预案和9个现场处置方案, 成立突发环境事件应急指挥小组和分级应急体系, 定期开展应急培训与演练等。

为加强应急管理工作, 黄埔文冲制定年度应急演练计划, 定期演练, 开展知识培训, 配置应急物资等。报告期内, 黄埔文冲完成化工油料库稀释剂泄漏和辐射事故应急预案的演练。

(2) 文冲船厂

文冲船厂于2018年10月启动开展第二轮环境应急预案及风险评估工作, 该项工作经现场勘查、收集资料、预案及报告编制、专家评审、现场整改等阶段, 于2019年1

月，顺利完成在黄埔区环境保护局的备案工作，有效期至 2022 年 1 月。该工作项目结果主要呈现为《公司突发环境事件应急预案》、《公司突发环境事件风险评估报告》以及《公司应急资源调查报告》。报告期内，文冲船厂共完成环境应急演练 2 个（危险化学品泄漏、危险废物泄漏处置演练）。

（3）黄船海工

黄船海工建立的突发环境事件应急预案于 2020 年经过专家评审通过，并已向南沙区生态环境局提交备案，确保了上述应急预案的适用性、有效性。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

本集团重点排污单位均定期委托有资质的检测单位对废水、废气、噪声、辐射等环境污染物排放情况进行监测，对污染物达标情况进行监控，并接受环保部门不定期开展的监督性监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

（三）重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

（四）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

（一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2020 年 2 月 29 日，本公司因处置部分股权对广船国际丧失控制权。根据《企业会计准则第 42 号-持有至待售的非流动资产、处置和终止经营》之规定，本公司将广船国际上期作为持续经营列报的利润表等相关信息作为本集团上期的终止经营列报，合并报表具体列报调整如下：

单位：人民币元

项目	调整后	调整前	调整金额
净利润	609,624,862.86	609,624,862.86	0.00
其中：持续经营净利润	1,024,868,483.89	609,624,862.86	415,243,621.03
终止经营净利润	-415,243,621.03		-415,243,621.03

本公司处置部分股权后能够对广船国际实施重大影响，改按采用权益法核算并视同

取得时即采用权益法核算，对母公司资产负债表进行了追溯调整，具体如下：

单位：人民币元

项目	调整后	调整前	调整
资产总计	10,760,209,611.04	10,152,717,191.21	607,492,419.83
其中：长期股权投资	8,481,278,673.82	7,873,786,253.99	607,492,419.83
负债总计	1,397,525,032.12	1,397,525,032.12	0.00
所有者权益合计	9,362,684,578.92	8,755,192,159.09	607,492,419.83
其中：资本公积	8,335,892,000.49	6,147,927,729.10	2,187,964,271.39
其他综合收益	-1,891,574.80		-1,891,574.80
未分配利润	-857,504,113.92	721,076,162.84	-1,578,580,276.76

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

公司治理情况

本报告期内，本公司股东大会、董事会与管理层之间各司其职、规范运作，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会专业委员会按照职责开展工作，独立非执行董事在本公司董事会工作中发挥了重要作用。

1. 企业管治

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市规则的有关要求不断完善公司法人治理结构。截至目前，公司治理情况与《公司法》和中国证监会的相关规定不存在重大差异。除下文披露外，截至二零二零年六月三十日止六个月内，本公司已应用香港联合交易所有限公司上市规则附录十四之企业管治守则及企业管治报告

（“企业管治守则”）所载原则，并已遵守所有守则条文，惟就企业管治守则第 A.6.7 项守则条文而言，本公司执行董事陈忠前、盛纪纲先生、向辉明先生、陈激先生，非执行董事施俊先生，独立非执行董事闵卫国先生及刘人怀先生因个人工作原因未能出席于 2020 年 2 月 26 日举行之本公司 2020 年第一次临时股东大会，执行董事陈忠前、盛纪纲先生及向辉明先生，非执行董事施俊先生，独立非执行董事闵卫国先生及刘人怀先生因个人工作原因未能出席于 2020 年 4 月 24 日举行之本公司 2020 年第二次临时股东大会，执行董事陈忠前先生、向辉明先生及陈激先生，非执行董事施俊先生，独立非执行董事闵卫国先生及刘人怀先生因个人工作原因未能出席于 2020 年 6 月 12 日举行之本公司 2019 年年度股东大会。

2. 董事的证券交易

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易的有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则，已采纳上市规则的附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。本公司已为准备本报告之目的向所有董事作出特定查询，所有董事已向本公司确认，在本报告期内其已完全遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。

3. 董事会会议

截至目前，本公司董事会今年共召开了 4 次会议（包括 3 次书面会议），全体董事均出席（包括委托出席）了会议。此外，董事会审计委员会召开了 4 次会议，审议本公司 2019 年年度报告、内部控制评价报告、2020 年第一季度报告等议案；薪酬与考核委员会召开 1 次会议，审议关于公司董事、监事和高级管理人员 2019 年度薪酬情况等议案。

4. 购回、出售或赎回本公司证券

报告期内，本集团并无购回、出售或赎回本公司证券。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,438
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	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	
HKSCCNOMINEESLIMITED	-274,600	588,654,875	41.65	0	无	0	境外法人
中国船舶工业集团有限公司	0	501,745,100	35.50	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	28,189,403	1.99	0	无	0	国有法人
谢传荣	0	7,022,413	0.50	0	无	0	境内自然人
扬州科进船业有限公司	0	6,500,000	0.46	0	质押	6,500,000	境内非国有法人
西安投资控股有限公司	0	5,291,159	0.37	0	无	0	国有法人
金鹰基金-工商银行-金鹰穗通9号资产管理计划	0	5,164,479	0.37	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司-博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	4,640,778	4,640,778	0.33	0	无	0	未知

中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	-2,049,100	4,622,858	0.33	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	965,678	3,269,554	0.23	0	无	0	境外法人
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				
HKSCCNOMINEESLIMITED	588,654,875	境外上市外资股	588,654,875				
中国船舶工业集团有限公司	501,745,100	人民币普通股	501,745,100				
中国证券金融股份有限公司	28,189,403	人民币普通股	28,189,403				
谢传荣	7,022,413	人民币普通股	7,022,413				
扬州科进船业有限公司	6,500,000	人民币普通股	6,500,000				
西安投资控股有限公司	5,291,159	人民币普通股	5,291,159				
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通9号资产管理计划	5,164,479	人民币普通股	5,164,479				
招商银行股份有限公司—博时中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金	4,640,778	人民币普通股	4,640,778				
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	4,622,858	人民币普通股	4,622,858				
香港中央结算有限公司	3,269,554	人民币普通股	3,269,554				
上述股东关联关系或一致行动的说明			—				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			—				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

(1) 董事、监事及高级管理人员之股本权益

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据证券及期货条例第 341 条或上市发行人董事进行证券交易的标准守则应向本公司及联交所披露其个人、配偶或 18 岁以下子女于本公司或其任何相联法团（按证券及期货条例之定义）的股本或债务证券中拥有任何其他通知，本公司根据证券及期货条例第 352 条保存的名册亦没有记录其他权益。本公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

(2) 员工情况及薪金政策

本集团员工的薪酬包括工资、奖励及国家规定的其他福利计划。本集团在遵循中国有关法律及法规的情况下，视员工的岗位、绩效等因素，实行岗位绩效工资的制度。于 2020 年 6 月 30 日，本集团员工总数为 7622 人。截至 2020 年 6 月 30 日止，本集团支付员工薪酬共计 6.40 亿元。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:中船海洋与防务装备股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		6,636,224,686.49	14,317,366,099.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,180,994.91	48,785,784.80
衍生金融资产			
应收票据		102,808,726.99	633,564,863.60
应收账款		1,297,442,024.44	2,350,380,440.10
应收款项融资			
预付款项		1,731,478,929.23	2,339,261,199.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		140,567,310.86	1,822,048,699.16
其中: 应收利息			8,794,796.77
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,542,248,384.76	4,344,806,992.50
合同资产		5,060,551,287.22	6,336,385,363.12
持有待售资产		641,647,147.54	
一年内到期的非流动资产			692,000,000.00
其他流动资产		1,248,798,646.48	350,850,895.77
流动资产合计		20,405,948,138.92	33,235,450,338.19
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,155,578,593.14	2,703,137,274.56
长期股权投资		4,820,918,817.28	753,695,038.72
其他权益工具投资		3,829,873,557.03	71,248,734.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			20,993,939.36
固定资产		3,870,855,033.74	11,439,928,689.69
在建工程		825,364,482.41	1,181,944,326.01

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		128,832,980.66	149,351,363.01
无形资产		758,839,573.32	2,072,573,536.99
开发支出			
商誉			144,231,195.67
长期待摊费用		5,905,421.04	75,592,524.66
递延所得税资产		358,726,380.25	377,902,704.29
其他非流动资产		77,982,795.52	78,019,489.34
非流动资产合计		16,832,877,634.39	19,068,618,816.79
资产总计		37,238,825,773.31	52,304,069,154.98
流动负债：			
短期借款		2,460,355,881.93	6,147,082,148.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		109,244,763.92	221,737,672.75
衍生金融负债			
应付票据		941,011,081.06	3,063,415,001.67
应付账款		4,569,667,423.85	8,687,397,898.75
预收款项		491,554,218.00	
合同负债		5,231,569,245.78	8,488,146,386.62
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		65,651,104.58	40,446,901.64
应交税费		15,951,559.69	72,234,563.79
其他应付款		156,910,922.99	344,881,770.61
其中：应付利息			35,332,096.80
应付股利		304,042.49	394,042.49
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		2,218,603,513.24	2,281,928,067.24
其他流动负债		162,588,988.49	63,237,341.88
流动负债合计		16,423,108,703.53	29,410,507,753.51
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		3,053,544,337.74	6,049,757,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		108,935,162.63	110,198,081.27
长期应付款		99,370,000.00	101,816,823.07
长期应付职工薪酬		172,091,358.27	229,389,012.33
预计负债		249,931,921.53	694,854,560.21
递延收益		156,713,952.31	150,307,309.25
递延所得税负债		241,531,191.44	9,514,927.47

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,082,117,923.92	7,345,837,713.60
负债合计		20,505,226,627.45	36,756,345,467.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,871,275,223.68	9,418,941,779.55
减：库存股			
其他综合收益		662,264,282.21	-41,694,917.30
专项储备			443,910.04
盈余公积		962,452,773.01	962,452,773.01
一般风险准备			
未分配利润		1,494,085,803.63	-1,605,393,084.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,403,584,460.53	10,148,256,838.77
少数股东权益		3,330,014,685.33	5,399,466,849.10
所有者权益（或股东权益）合计		16,733,599,145.86	15,547,723,687.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		37,238,825,773.31	52,304,069,154.98

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：中船海洋与防务装备股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		755,607,790.97	113,638,189.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		62,639,063.47	40,084,782.69
应收款项融资			
预付款项		2,831,781.00	6,585,840.89
其他应收款		7,758,544.68	8,852,312.88
其中：应收利息			199,136.97
应收股利			
存货			78,044,136.16
合同资产			
持有待售资产		641,125,874.53	
一年内到期的非流动资产		50,055,555.56	270,000,000.00
其他流动资产		113,723,304.22	244,609,360.00
流动资产合计		1,633,741,914.43	761,814,621.78
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			600,000,000.00
长期股权投资		6,230,487,384.55	7,873,786,253.99
其他权益工具投资		3,793,111,335.04	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		433,933,456.93	447,436,065.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,441,137.97	1,896,234.13
无形资产		10,093,558.63	10,161,107.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		547,889.19	720,906.87
递延所得税资产		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动资产		802,955,684.99	436,902,001.36
非流动资产合计		11,292,570,447.30	9,390,902,569.43
资产总计		12,926,312,361.73	10,152,717,191.21
流动负债：			
短期借款			200,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		168,433,940.03	179,911,996.18
预收款项		491,554,218.00	
合同负债		10,304,181.00	59,818,924.73
应付职工薪酬			
应交税费		473,165.21	2,802,092.60
其他应付款		12,062,976.68	53,596,763.60
其中：应付利息			565,277.78
应付股利		304,042.49	304,042.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		953,276.09	200,898,274.92
其他流动负债			30,817.60
流动负债合计		683,781,757.01	697,058,869.63
非流动负债：			
长期借款		600,339,166.66	600,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		599,144.66	1,096,162.49
长期应付款		99,370,000.00	99,370,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		233,807,033.76	

其他非流动负债			
非流动负债合计		934,115,345.08	700,466,162.49
负债合计		1,617,897,102.09	1,397,525,032.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,335,927,762.50	6,147,927,729.10
减：库存股			
其他综合收益		699,215,832.19	
专项储备			
盈余公积		472,681,889.15	472,681,889.15
未分配利润		387,083,397.80	721,076,162.84
所有者权益（或股东权益）合计		11,308,415,259.64	8,755,192,159.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,926,312,361.73	10,152,717,191.21

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		4,293,181,183.56	7,816,085,319.68
其中：营业收入		4,293,181,183.56	7,816,085,319.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,535,988,364.18	8,354,963,237.47
其中：营业成本		4,061,243,529.52	7,626,860,800.81
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		15,586,633.76	32,793,624.08
销售费用		23,242,577.85	8,547,839.97
管理费用		259,745,214.38	374,142,028.48
研发费用		251,764,193.06	226,390,380.65
财务费用		-75,593,784.39	86,228,563.48
其中：利息费用		93,466,276.45	195,683,733.87
利息收入		132,806,729.54	128,327,120.98
加：其他收益		21,351,992.29	5,517,547.40

投资收益（损失以“－”号填列）		3,373,579,240.59	-200,623,239.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,432,971.46	-2,542,980.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-30,624,591.00	264,450,151.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,685,877.27	-8,451,275.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-168,731,612.95	-69,618,896.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-249,851.06
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,957,453,725.58	-547,853,481.65
加：营业外收入		4,002,590.52	1,253,089,251.01
减：营业外支出		1,451,741.14	1,625,913.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,960,004,574.96	703,609,855.79
减：所得税费用		16,242,996.39	93,984,992.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,943,761,578.57	609,624,862.86
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-252,678,750.02	1,024,868,483.89
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		3,196,440,328.59	-415,243,621.03
（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）		3,102,837,570.74	390,750,329.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-159,075,992.17	218,874,532.94
六、其他综合收益的税后净额		700,169,972.07	10,401,824.34
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		700,600,516.93	7,568,646.25
1.不能重分类进损益的其他综合收益		700,163,899.21	7,520,933.58
（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		-95,851.03	
（3）其他权益工具投资公允价值变动		700,259,750.24	7,520,933.58
（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		436,617.72	47,712.67
（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		436,617.72	47,712.67
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-430,544.86	2,833,178.09
七、综合收益总额		3,643,931,550.64	620,026,687.20
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,803,438,087.67	398,318,976.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-159,506,537.03	221,707,711.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		2.1951	0.2764
（二）稀释每股收益(元/股)		2.1951	0.2764

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		98,222,601.70	91,961,389.81
减：营业成本		94,680,914.39	89,042,949.57
税金及附加		4,213,994.53	1,396,458.92
销售费用		279,731.32	1,245,236.98
管理费用		9,480,805.67	10,051,417.16
研发费用			
财务费用		-9,397,824.95	-13,932,102.59
其中：利息费用		8,184,717.45	14,208,124.99
利息收入		17,593,464.38	28,187,838.37
加：其他收益		14,346.29	
投资收益（损失以“-”号填列）		1,248,495,717.54	-1,479,212.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-98,741,026.22	-1,479,212.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-346,461.07	67,779.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,580,564.17	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,244,548,019.33	2,745,996.91
加：营业外收入		46,443.78	
减：营业外支出		6,951.39	82.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,244,587,511.72	2,745,914.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,244,587,511.72	2,745,914.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,244,587,511.72	2,745,914.13
（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		701,107,406.99	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		701,107,406.99	
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		-313,694.29	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		701,421,101.28	
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		1,945,694,918.71	2,745,914.13
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：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,453,914,097.85	6,058,118,267.56
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		142,231,304.94	596,547,275.43
收到其他与经营活动有关的现金		975,704,748.52	1,137,939,919.46
经营活动现金流入小计		5,571,850,151.31	7,792,605,462.45
购买商品、接受劳务支付的现金		7,518,112,723.78	9,667,631,483.97
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		509,240,432.48	945,314,358.75
支付的各项税费		69,932,754.91	71,995,816.45
支付其他与经营活动有关的现金		212,082,219.69	308,141,118.24
经营活动现金流出小计		8,309,368,130.86	10,993,082,777.41
经营活动产生的现金流量净额		-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		994,723,098.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,280,462.79	6,060,784.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		731,602.85	222,809.08

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		1,448,872,954.44	1,720,638,033.71
投资活动现金流入小计		2,447,608,118.08	2,026,921,627.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		497,937,659.45	371,211,006.35
投资支付的现金		1,327,671,072.11	630,614,976.25
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		5,610,379,990.82	2,394,898,237.08
投资活动现金流出小计		7,446,695,140.07	3,396,724,219.68
投资活动产生的现金流量净额		-4,999,087,021.99	-1,369,802,592.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		3,476,463,262.48	6,920,297,222.23
收到其他与筹资活动有关的现金		48,500,000.00	167,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,524,963,262.48	7,087,297,222.23
偿还债务支付的现金		3,146,782,119.50	6,002,152,246.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,313,671.50	190,507,347.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,240,021.17	
筹资活动现金流出小计		3,233,335,812.17	6,192,659,593.46
筹资活动产生的现金流量净额		291,627,450.31	894,637,628.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,158,231.62	-12,849,024.61
五、现金及现金等价物净增加额		-7,425,819,319.61	-3,688,491,303.20
加：期初现金及现金等价物余额		10,683,490,790.99	8,536,815,355.09
六、期末现金及现金等价物余额		3,257,671,471.38	4,848,324,051.89

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,578,992.48	92,718,196.49
收到的税费返还		147,240.00	
收到其他与经营活动有关的现金		3,394,347.32	5,541,582.32
经营活动现金流入小计		46,120,579.80	98,259,778.81
购买商品、接受劳务支付的现金		16,521,330.25	70,136,338.25
支付给职工及为职工支付的现金		5,826,437.76	13,959,493.28
支付的各项税费		16,095,421.19	6,960,485.78
支付其他与经营活动有关的现金		51,342,983.83	13,530,530.32
经营活动现金流出小计		89,786,173.03	104,586,847.63
经营活动产生的现金流量净额		-43,665,593.23	-6,327,068.82

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		491,554,218.00	
取得投资收益收到的现金			86,694.62
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		700,220,416.67	128,363,097.20
投资活动现金流入小计		1,191,774,634.67	128,449,791.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			74,195.75
投资支付的现金		70,000,000.00	
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		390,000,000.00	530,000,000.00
投资活动现金流出小计		460,000,000.00	530,074,195.75
投资活动产生的现金流量净额		731,774,634.67	-401,624,403.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,377,416.67	14,008,652.77
支付其他与筹资活动有关的现金		475,428.56	
筹资活动现金流出小计		408,852,845.23	14,008,652.77
筹资活动产生的现金流量净额		-408,852,845.23	385,991,347.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-538.84	
五、现金及现金等价物净增加额		279,255,657.37	-21,960,125.52
加：期初现金及现金等价物余额		83,638,189.16	99,371,121.05
六、期末现金及现金等价物余额		362,893,846.53	77,410,995.53

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				9,418,941,779.55		-41,694,917.30	443,910.04	962,452,773.01		-1,605,393,084.53		10,148,256,838.77	5,399,466,849.10	15,547,723,687.87
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				9,418,941,779.55		-41,694,917.30	443,910.04	962,452,773.01		-1,605,393,084.53		10,148,256,838.77	5,399,466,849.10	15,547,723,687.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-547,666,555.87		703,959,199.51	-443,910.04			3,099,478,888.16		3,255,327,621.76	-2,069,452,163.77	1,185,875,457.99
(一)综合收益总额							700,600,516.93				3,102,837,570.74		3,803,438,087.67	-159,506,537.03	3,643,931,550.64
(二)所有者投入和减少资本					-547,666,555.87								-547,666,555.87	-1,909,945,626.74	-2,457,612,182.61
1.所有者投														48,500,000.00	48,500,000.00

入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他					-547,666,555.87														
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转							3,358,682.58												
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益							3,358,682.58												

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						-2,171.57				-2,171.57			-2,171.57	
1. 本期提取						17,644,858.49				17,644,858.49			17,644,858.49	
2. 本期使用						17,647,030.06				17,647,030.06			17,647,030.06	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,413,506,378.00			9,549,636,081.11		-38,046,780.32	1,224,467.93	962,441,825.31		-1,762,952,145.45		10,125,809,826.58	5,017,606,971.93	15,143,416,798.51

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,681,889.15	721,076,162.84	8,755,192,159.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					2,187,964,271.39		-1,891,574.80			-1,578,580,276.76	607,492,419.83
二、本年期初余额	1,413,506,378.00				8,335,892,000.49		-1,891,574.80		472,681,889.15	-857,504,113.92	9,362,684,578.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					35,762.01		701,107,406.99			1,244,587,511.72	1,945,730,680.72
(一) 综合收益总额							701,107,406.99			1,244,587,511.72	1,945,694,918.71
(二) 所有者投入和减少资本					35,762.01						35,762.01
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					35,762.01					35,762.01	
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				8,335,927,762.50		699,215,832.19		472,681,889.15	387,083,397.80	11,308,415,259.64

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,670,941.45	720,977,633.51	8,755,082,682.06
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
三、本年期初余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,670,941.45	720,977,633.51	8,755,082,682.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										2,745,914.13	2,745,914.13
(一) 综合收益总额										2,745,914.13	2,745,914.13
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,670,941.45	723,723,547.64	8,757,828,596.19
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：韩广德 主管会计工作负责人：侯增全 会计机构负责人：谢微红

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中船海洋与防务装备股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团），原名为广州广船国际股份有限公司，是1993年经国家体改生[1993]83号文批准，由广州造船厂独家发起设立的股份有限公司，并于1993年7月5日经国家体改生[1993]110号文批准，转为社会公开募集的股份有限公司。公司成立于1993年6月7日，注册地为广州市海珠区革新路137号船舶大厦自编十五楼全层，总部办公地址为广州市海珠区革新路137号船舶大厦自编十五楼全层。

经中国证券监督管理委员会(1993)31号文批准，中国证券监督管理委员会证监发审(1993)26号文复审通过，上海证券交易所上证上(1993)字第2076号文审核批准，本公司于1993年9月22日公开发行33,727.96万股A股股票，并于1993年10月28日在上海证券交易所上市交易，于1993年7月21日公开发行15,739.80万股H股股票，并于1993年8月6日在香港联合交易所有限公司上市交易，公开发行后总股本为49,467.76万股。

根据2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司由资本公积转增实收资本（股本）148,403,274元，H股和A股分别于2011年7月15日和2011年7月19日完成转增手续。变更后的注册资本为人民币643,080,854元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2014]117号），本公司于2014年2月11日完成向中国船舶（香港）航运租赁有限公司（简称中船租赁）、宝钢资源（国际）有限公司（简称宝钢资源）、中国海运（香港）控股有限公司（简称中海香港）分别增发345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股H股股票，每股面值人民币1元，全部为普通股。变更后的注册资本为人民币1,030,534,651元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司向中国船舶工业集团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[2015]330号），本公司于2015年4月8日向中国船舶工业集团有限公司（简称中船集团）非公开发行272,099,300股普通股，每股面值人民币1元，用于购买其持有的中船黄埔文冲船舶有限公司（简称黄埔文冲）85%股权，并向中船集团支付现金购买黄埔文冲15%股权；向扬州科进船业有限公司非公开发行68,313,338普通股，每股面值人民币1元，用于购买其持有的相关造船业务资产；向7名特定投资者非公开发行42,559,089普通股，每股面值人民币1元。变更后的注册资本为人民币1,413,506,378.00元。

2015年5月8日，本公司2015年第一次临时股东大会审议通过《关于变更本公司名称的议案》，将公司名称由“广州广船国际股份有限公司”变更为“中船海洋与防务装备股份有限公司”。

截止2020年6月30日，本公司营业执照统一社会信用代码为91440101190499390U，法定代表人为韩广德，注册资本为人民币1,413,506,378.00元。

本公司属铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，经营范围：金属船舶制造；船用配套设备制造；集装箱制造；金属结构制造；金属压力容器制造；机械零部件加工；钢化玻璃制造；切削工具制造；其他家具制造；船舶修理；通用设备修理；工程勘察设计；机械技术转让服务；室内装饰、设计；水上运输设备租赁服务；；集装箱租赁服务；机械设备租赁；工程总承包服务；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）；为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施。

本公司之控股股东为中船集团，中船集团是一家在中国注册成立的国有独资公司。最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括本公司、中船黄埔文冲船舶有限公司（以下简称“黄埔文冲”）、广州黄船海洋工程有限公司（以下简称“黄船海工”）、湛江南海舰船高新技术服务有限公司（以下简称“湛江公司”）、广州新航人力资源服务有限公司（以下简称“新航公司”）、广州文冲船厂有限责任公司（以下简称“文冲船厂”）、广州中船文冲兵神设备有限公司（以下简称“文冲兵神”）、广州文船重工有限公司（以下简称“文船重工”）、广州星际海洋工程设计有限公司（以下简称“星际公司”）、华顺国际船舶有限公司（以下简称“华顺公司”）、华隆国际船舶有限公司（以下简称“华隆公司”）、中船（广州）新能源有限公司（以下简称“中船新能源”）、中船工业互联网有限公司（以下简称“中船互联网”）和广东文船远晟建筑工程有限公司（以下简称“文船远晟”）等 13 家子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部颁布的企业会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）、香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团管理层对自 2020 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，认为目前资金状况可以满足本集团的生产经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及子公司以经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本集团对合并范围内境外以外币为记账本位币经营实体的财务报表,折算为人民币财务报表进行编报。

1) 外币资产负债表中资产、负债类项目,按照资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入与费用项目,按照年初和期末即期汇率的平均数折算。

3) 上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。

4) 外币现金流量,按照年初和期末即期汇率的平均数折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，本集团持有的上市公司股票使用第一层次输入值，远期外汇合约使用第二层次输入值，非上市公司的其他权益工具的投资使用第三层次输入值，采用估值技术计量公允价值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是

完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、借款人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据到期期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团取得的应收票据，如果票据到期日在 1 年以内，本集团判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果票据到期日超过 1 年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：逾期信息、借款人预期表现和还款行为的显著变化、预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化等。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据到期期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。

1) 对本集团合并报表范围内各企业之间的应收款项，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2)本集团将初始确认日期在1年以上的应收账款及其他存在减值迹象的应收账款,确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款,按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额,确定应收账款的预期信用损失,计提坏账准备。

3)本集团对其他未单项测试的应收账款,确定为信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款,本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本期的前瞻性信息,预计违约损失率为0.5%,按资产负债表日余额的0.5%确定应收账款的预期信用损失,计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法:

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

1.对本集团合并报表范围内各企业之间的其他应收款,本集团判断不存在预期信用损失,不计提坏账准备。

2.本集团将初始确认日期在1年以上的其他应收款及其他存在减值迹象的其他应收款,确定为信用风险自初始确认后显著增加的其他应收款,按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额,确定其他应收款的预期信用损失,计提坏账准备。

3.本集团对其他未单项测试的其他应收款,确定为信用风险自初始确认后未显著增加的其他应收款,本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本期的前瞻性信息,预计违约损失率为0.5%,按资产负债表日余额的0.5%确定其他应收款的预期信用损失,计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品和合同履约成本等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，本集团正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，本集团判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，本集团按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，确定方法参照上述 11. 应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他

划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

采用递延方式具有融资性质的销售商品产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值（应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益）作为初始入账金额。期末时，

对长期应收款单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定信用减值损失，计提坏账准备。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	45-70	3	1.39-2.16

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	8-50	3-10	1.8-12.13
机器设备	平均年限法	6-20	3-10	4.5-16.17
运输设备	平均年限法	10-15	3-10	6.00-9.7
其他设备	平均年限法	3-50	3-10	1.80-32.33

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用□不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

√适用□不适用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本集团在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、岸线使用权、软件和其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团的主要研究开发项目包括船舶设计及建造技术研究等。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括厂房改造、船台滑道改造等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。厂房改造、船台滑道改造等费用的摊销年限为 2-6 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价

权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、补充医疗保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、外包劳务费及其他等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外，主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

子公司黄埔文冲及文冲船厂存在设定受益计划。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债，并计入当期损益：①本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本集团采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本集团对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

本集团在合同生效日，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，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制企业履约过程中在建的商品；（3）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。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。

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。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团会考虑下列迹象：（1）企业就该商品享有现实收款权利；（2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户；（3）企业已将该商品实物转移到客户；（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（5）客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认具体方法

本集团的营业收入主要包括船舶建造及海工产品、船舶维修、机电产品和钢结构等。收入确认的具体政策和方法如下：

（1）船舶建造及海工产品

本集团提供的船舶建造及海工产品业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。

满足“某一时段内履行”条件的，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；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团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，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。长期船舶建造及海工产品合同如属首制船，则在履约进度达到 50%时，视为可以合理预见合同结果；而对于批量建造的非首制船舶则在履约进度达到 30%时，视为可以合理预见合同结果。

不满足“某一时段内履行”条件的，本集团在船舶及海工产品完工交付时根据合同或交船文件确定的交易价格确认收入。

本集团确认外币合同收入的基础为合同签约币种。本集团折算外币合同收入时，对于应确认的已收款外币收入，按收款时确认的人民币金额确认；对于应确认的未收款外币收入，按应收账款确认日的即期汇率折算，两者之和作为累计应确认的人民币收入。

累计应确认的人民币收入减去以前期间累计已确认的人民币收入作为当期应确认的人民币收入。

(2) 船舶维修

本集团提供的一般船舶维修业务，由于维修周期短，本集团在完成船舶修理并办理完结算手续后，确认收入并结转相应成本。

(3) 钢结构和机电产品

本集团提供的大型钢结构制作安装合同，满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度采用投入法，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；不满足“某一时段内履行”条件的钢结构制作交付合同，本集团在钢结构完工发送到客户指定场地并验收合格后根据工程量确认单确认收入。本集团提供的机电产品，在完工交付时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

本集团一般于每季末对船舶建造和海工产品合同进行检查，如果合同预计总成本超过合同预计总收入时，超出部分计提减值准备，同时增加资产减值损失和合同履约成本减值准备。履约进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）前未确认毛利时，不对合

同履约成本减值准备进行转销。履约进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）后开始确认毛利时，按进度对已计提的合同履约成本减值准备进行转销，冲减主营业务成本。一般于每季末，对于前期已计提了合同履约成本减值准备的未完工船舶，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和合同履约成本减值准备；如前期多计提需转回，同时减少资产减值损失和合同履约成本减值准备。交船时，将合同履约成本减值准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于合同成本的账面价值（账面余额减去减值准备余额）进行分析，如果账面价值为负数，重分类到预计负债项下列报。如账面价值为正数在存货项下列报。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本，政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。

本集团的政府补助包括科研经费补助、建设补助、保险补贴和财政贴息等，其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

建设投资补助等为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

科研经费补助、保险补贴等为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日,本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本集团在租赁期内各个期间采用直线法,将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

详见前述“使用权资产”及“租赁负债”相关内容。

2. 出租资产的会计处理**(1) 经营租赁会计处理**

本集团在租赁期内各个期间采用直线法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本集团在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本集团发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

本集团所属船舶制造企业、船舶配套制造企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定，规范安全生产费提取和使用。

本集团按规定标准提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。本集团按规定范围使用提取安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

安全生产费年度结余资金结转下年度使用，当年计提安全生产费不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支，不再补提安全生产费。

(2) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分布信息。

经营分部是指本集团内满足下列所有条件的组成部分：

- 1) 该部分能够在日常活动中产生收益及导致支出；
- 2) 本集团管理层定期审阅该分部的经营业绩，以决定向其分配资源及评估其表现；
- 3) 本集团可查阅该分部的财务状况、经营业绩和现金流量的资料。

本集团根据经营分部厘定报告分部。分部间收益基于该等交易的实际交易价计量。

(4) 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1) 应收款项坏账准备

如附注所述，本集团在资产负债表日对应收款项的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估，以确定应收款项的预期信用损失。判断的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的预期信用损失予以转回。

2) 存货减值准备

如附注所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进

行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

3) 与合同成本有关的资产的减值准备

如附注所述，本集团在资产负债表日对船舶建造和海工产品合同进行检查，如果合同预计总成本超过合同预计总收入时，超出部分计提减值准备，同时增加资产减值损失和合同履约成本减值准备。船舶建造和海工产品核算的会计估计是管理层基于建造同类资产历史经验、参考目前的经济形势和行业状况，并结合预期的生产计划、市场价格走势和生产技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的收入、成本和合同预计损失。

4) 长期应收款减值准备

如附注所述，本集团在资产负债表日对长期应收款单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

5) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

6) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

7) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

8) 合同预计总成本

本集团定期对合同预计总成本进行复核，根据已经完工的同类型船舶总成本、在建船舶已经发生的实际成本和完工进度、材料和人工的变化趋势等资料不断修正估计在建船舶未完工部分的预计将要发生的成本。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 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

45. 其他

√适用□不适用

2020 年 2 月 29 日，本公司因处置部分股权对广船国际丧失控制权。根据《企业会计准则第 42 号-持有至待售的非流动资产、处置和终止经营》之规定，本公司将广船国际上期作为持续经营列报的利润表等相关信息作为本集团上期的终止经营列报，合并报表具体列报调整如下：

单位：人民币元

项目	调整后	调整前	调整金额
净利润	609,624,862.86	609,624,862.86	0.00
其中：持续经营净利润	1,024,868,483.89	609,624,862.86	415,243,621.03
终止经营净利润	-415,243,621.03		-415,243,621.03

本公司处置部分股权后能够对广船国际实施重大影响，改按采用权益法核算并视同取得时即采用权益法核算，对母公司资产负债表进行了追溯调整，具体如下：

单位：人民币元

项目	调整后	调整前	调整
资产总计	10,760,209,611.04	10,152,717,191.21	607,492,419.83
其中：长期股权投资	8,481,278,673.82	7,873,786,253.99	607,492,419.83
负债总计	1,397,525,032.12	1,397,525,032.12	0.00
所有者权益合计	9,362,684,578.92	8,755,192,159.09	607,492,419.83
其中：资本公积	8,335,892,000.49	6,147,927,729.10	2,187,964,271.39
其他综合收益	-1,891,574.80		-1,891,574.80
未分配利润	-857,504,113.92	721,076,162.84	-1,578,580,276.76

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计算）	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
香港利得税	应税所得	16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	25.00
黄埔文冲	15.00
文冲船厂	15.00
文船重工	15.00
华顺公司	16.50
华隆公司	16.50
湛江公司	20.00
星际公司	20.00
其他子公司	25.00

注：华顺公司、华隆公司，注册地在香港，执行香港利得税，税率为 16.50%。

2. 税收优惠

√适用□不适用

1. 增值税

（1）出口收入：本集团为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，船舶产品退税率为 13%，钢结构产品退税率为 9%。

（2）军品收入：对军品生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

（3）软件收入：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》

(财税【2011】100号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。

(4) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告【2019】39号)的相关规定, 本集团部分子公司作为生产、生活性服务企业, 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减增值税应纳税额。

2. 企业所得税

(1) 黄埔文冲于 2018 年 11 月 28 日取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201844011040), 有效期三年, 本期适用 15% 税率计缴企业所得税;

文船重工于 2018 年 11 月 28 日取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201844002831), 有效期三年, 本期适用 15% 税率计缴企业所得税;

文冲船厂于 2019 年 12 月 2 日取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201944010453), 有效期三年, 本期适用 15% 税率计缴企业所得税;

(2) 湛江公司、星际公司为小型微利企业, 本期所得税按 20% 计缴;

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,595.54	206,485.11
银行存款	3,257,607,875.84	10,683,284,305.88
其他货币资金	3,378,553,215.11	3,633,875,308.94
合计	6,636,224,686.49	14,317,366,099.93
其中: 存放在境外的款项总额	7,414,603.64	127,223,129.96

其他说明:

使用有限制的货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
三个月以上的定期存款	3,240,000,000.00	3,497,000,000.00
外汇远期合约保证金	33,041,157.99	25,200,152.81
银行承兑汇票保证金	20,000,000.00	
保函、信用证保证金	1,007,556.00	88,191,044.05
工程保证金		6,423,779.98
职工住房专用款	17,149,899.00	17,046,832.10
其他保证金	13,500.00	13,500.00
定期存款利息	67,341,102.12	
合计	3,378,553,215.11	3,633,875,308.94

注：本集团期末存放在境外的款项是设立在香港子公司的存款。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,180,994.91	48,785,784.80
其中：		
其中：远期外汇合约等	4,180,994.91	48,785,784.80
合计	4,180,994.91	48,785,784.80

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产的分析

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市		
非上市	4,180,994.91	48,785,784.80
合计	4,180,994.91	48,785,784.80

本集团以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产为远期外汇合约等。计量日，先取得3家银行未经调整的公开报价，按照谨慎性原则，选择1家银行的报价作为输入值，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率，并按下列公式确定公允价值：

如果是远期结汇合约，选择最高报价汇率作为输入值，公允价值=交割金额×（签约汇率－报价汇率）÷折现率年数。

如果是远期购汇合约，选择最低报价汇率作为输入值，公允价值=交割金额×（报价汇率－签约汇率）÷折现率年数。

如果计算出的公允价值为正数，在“交易性金融资产”项下列报；如果计算出的公允价值为负数，则在“交易性金融负债”项下列报。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,925,448.57	563,453,834.95
商业承兑票据	71,883,278.42	70,111,028.65
合计	102,808,726.99	633,564,863.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	157,428,755.00	2,200,000.00
商业承兑票据		58,000,000.00
合计	157,428,755.00	60,200,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备									
其中：									

按组合计提坏账准备	102,808,726.99	100.00		102,808,726.99	633,564,863.60	100.00			633,564,863.60
其中：									
其中：到期日 1 年以内	102,808,726.99	100.00		102,808,726.99	633,564,863.60	100.00			633,564,863.60
合计	102,808,726.99	/	/	102,808,726.99	633,564,863.60	/	/	/	633,564,863.60

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	815,209,223.53
1 年以内小计	815,209,223.53

1 至 2 年	365,641,471.26
2 至 3 年	25,243,277.71
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	65,158,500.00
5 年以上	32,709,345.44
合计	1,303,961,817.94

说明：

应收账款的除销信用期限

业务	信用期限
造船	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						28,437,630.23	1.19	28,437,630.23	100.00	
其中：										
其中：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款						28,437,630.23	1.19	28,437,630.23	100.00	
按组合计提坏账准备	1,303,961,817.94	100.00	6,519,793.50	0.50	1,297,442,024.44	2,362,191,074.25	98.81	11,810,634.15	0.50	2,350,380,440.10
其中：										
其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	1,303,961,817.94	100.00	6,519,793.50	0.50	1,297,442,024.44	2,362,191,074.25	98.81	11,810,634.15	0.50	2,350,380,440.10
合计	1,303,961,817.94	/	6,519,793.50	/	1,297,442,024.44	2,390,628,704.48	/	40,248,264.38	/	2,350,380,440.10

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	815,209,223.53	4,076,030.53	0.50
1-2 年	365,641,471.26	1,828,207.35	0.50
2-3 年	25,243,277.71	126,216.39	0.50
3-4 年			
4-5 年	65,158,500.00	325,792.50	0.50
5 年以上	32,709,345.44	163,546.73	0.50
合计	1,303,961,817.94	6,519,793.50	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本集团对其他未单项测试的应收账款，确定为信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率为 0.5%，按资产负债表日余额的 0.5% 确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变动	其他变动	
应收账款坏账准备	40,248,264.38	-813,741.15	-41,145.50		-27,132,524.53	-5,741,059.70	6,519,793.50
合计	40,248,264.38	-813,741.15	-41,145.50		-27,132,524.53	-5,741,059.70	6,519,793.50

说明：

其他变动，为本公司将相关债权债务转移给广船国际有限公司。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
特殊客户 1	第三方	185,343,200.00	1 年以内	14.21	926,716.00
特殊客户 2	第三方	177,124,800.00	1 年以内	13.58	885,624.00
特殊客户 3	第三方	95,181,300.00	1 年以内	7.30	475,906.50
沧州黄骅港航务工程有限公司	第三方	73,148,974.14	1 年以内	5.61	365,744.87
中交第三航务工程局有限公司深圳分公司	第三方	72,522,074.38	1 年以内	5.56	362,610.37
合计	——	603,320,348.52	——	46.26	3,016,601.74

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	998,803,602.05	57.68	1,331,088,244.92	56.90
1 至 2 年	110,041,478.67	6.36	360,732,537.39	15.42
2 至 3 年	106,283,266.62	6.14	208,235,999.40	8.90
3 年以上	516,350,581.89	29.82	439,204,417.50	18.78
合计	1,731,478,929.23	/	2,339,261,199.21	/

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本集团关系	金额	其中一年以上	一年以上金额占预付款总额百分比(%)	账龄	未结算原因
EMERINTERNATTONALLIMITED	第三方	301,021,279.70	292,698,406.70	16.90	1 年以上	大型设备分批验收入库
中国船舶工业贸易上海有限公司	同受中船集团控制	236,030,271.03	235,642,767.03	13.61	1 年以上	大型设备分批验收入库
合计		537,051,550.73	528,341,173.73	30.51		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
EMERINTERNATTONALLIMITED	301,021,279.70	1-3 年以上	17.39
中国船舶工业贸易上海有限公司	236,030,271.03	1 年以内、2-3 年以上	13.63
中船工业成套物流(广州)有限公司	224,670,004.88	1 年以内	12.98
沪东重机有限公司	156,632,649.42	1 年以内	9.05
武汉中海通船舶物资有限公司	70,783,815.91	1 年以内	4.09
合计	989,138,020.94	—	57.14

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		8,794,796.77
应收股利		
其他应收款	140,567,310.86	1,813,253,902.39
合计	140,567,310.86	1,822,048,699.16

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		7,516,364.58
委托贷款		292,144.66
债券投资		
委托理财		986,287.53
合计		8,794,796.77

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于年末，本集团无逾期应收利息。

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	128,032,520.21
1 年以内小计	128,032,520.21
1 至 2 年	9,860,553.22
2 至 3 年	3,218,499.63
3 年以上	
3 至 4 年	74,508.00
4 至 5 年	33,210.33
5 年以上	52,250.00
合计	141,271,541.39

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
存出保证金	51,129,222.08	147,558,550.16
应收暂付款	7,485,289.72	51,620,457.81
备用金	6,897,456.17	18,761,738.07
应收土地收储补偿款		713,005,660.38
应收土地处置补偿款		686,000,000.00
其他往来款	75,759,573.42	241,224,145.71
合计	141,271,541.39	1,858,170,552.13

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		9,226,451.84	35,690,197.90	44,916,649.74
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-3,862,405.42	31,510.11	-3,830,895.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-4,659,815.89	-35,721,708.01	-40,381,523.90
2020年6月30日余额		704,230.53		704,230.53

说明：

①第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

组合名称	账面余额		计提比例(%)
	其他应收款	坏账准备	
1年以内(含1年)	128,032,520.21	636,269.32	0.50
1至2年	9,860,553.22	52,568.86	0.50
2至3年	3,218,499.63	14,592.51	0.50
3至4年	74,508.00	372.54	0.50
4至5年	33,210.33	166.05	0.50
5年以上	52,250.00	261.25	0.50
合计	141,271,541.39	704,230.53	—

②第三阶段按单项计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围变动	其他变动	
其他应收款 坏账准备	44,916,649.74	-3,830,895.31			-40,381,297.90	-226.00	704,230.53
合计	44,916,649.74	-3,830,895.31			-40,381,297.90	-226.00	704,230.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深中通道管理中心	履约保证金	38,526,178.00	1 年以内	27.27	192,630.89
广东和顺物业管理有限公司	三供一业费用	9,000,000.00	1 年内	6.37	45,000.00
中国人民财产保险股份有限公司广州市分公司	首台套保险赔款	7,386,320.75	1 年内	5.23	36,931.60
广船国际有限公司	往来款	7,386,010.58	1 年以内	5.23	36,930.05
广新海事重工股份有限公司	存出保证金	4,000,000.00	1-2 年	2.83	20,000.00
合计		66,298,509.33		—	331,492.54

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	570,028,355.61	2,278,378.70	567,749,976.91	1,124,254,389.19	24,232,953.64	1,100,021,435.55
在产品	887,466,537.75		887,466,537.75	532,807,375.07	60,449,211.61	472,358,163.46
库存商品				27,764,003.62		27,764,003.62
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	2,385,215,624.35	298,240,713.43	2,086,974,910.92	2,964,277,662.49	248,512,571.37	2,715,765,091.12
发出商品	56,959.18		56,959.18	28,898,298.75		28,898,298.75
合计	3,842,767,476.89	300,519,092.13	3,542,248,384.76	4,678,001,729.12	333,194,736.62	4,344,806,992.50

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,232,953.64	445,689.13		445,689.13	21,954,574.94	2,278,378.70
在产品	60,449,211.61				60,449,211.61	
库存商品		286,613.34		286,613.34		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	248,512,571.37	21,839,407.45	60,449,211.61	3,886,524.46	28,673,952.54	298,240,713.43
发出商品						
合计	333,194,736.62	22,571,709.92	60,449,211.61	4,618,826.93	111,077,739.09	300,519,092.13

说明：

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）	生产再利用
在产品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去达到销售状态的成本费用等）	完工销售
库存商品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去税费）	完工销售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

本集团存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 5,000,000.00 元，其中：黄埔文冲产品专项贷款利息资本化金额 5,000,000.00 元。

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

合同履约成本本期摊销均结转入营业成本。

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与造船相关的合同资产	4,252,367,499.28		4,252,367,499.28	5,685,032,733.14		5,685,032,733.14
与海工产品相关的合同资产	433,546,917.55		433,546,917.55	424,128,664.25		424,128,664.25
与钢结构工程相关的合同资产	374,636,870.39		374,636,870.39	227,223,965.73		227,223,965.73
合计	5,060,551,287.22		5,060,551,287.22	6,336,385,363.12		6,336,385,363.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
与造船相关的合同资产	-1,432,665,233.86	合同履行中，按履约进度确认的合同收入早于或晚于达到收款节点收取对价的时间。广船国际本期不再纳入合并范围，也导致本期内发生重大变动。
与海工产品相关的合同资产	9,418,253.30	合同履行中，按履约进度确认的合同收入早于或晚于达到收款节点收取对价的时间。广船国际本期不

		再纳入合并范围，也导致本期内发生重大变动。
与钢结构工程相关的合同资产	147,412,904.66	合同履行中，按履约进度确认的合同收入早于或晚于达到收款节点收取对价的时间。广船国际本期不再纳入合并范围，也导致本期内发生重大变动。
合计	-1,275,834,075.90	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于期末，本集团合同资产余额均为正常履行合同形成，尚未到合同付款时点，未计提减值准备。

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
中船澄西扬州船舶有限公司 49% 股权	641,647,147.54		641,647,147.54	963,831,800.00	576,255.52	2020 年 9 月 10 日
合计	641,647,147.54		641,647,147.54	963,831,800.00	576,255.52	/

其他说明：

根据 2020 年 4 月 24 日召开的 2020 年第二次临时股东大会通过的《关于转让中船澄西扬州船舶有限公司 49% 股权暨关联交易的议案》，本公司将持有的中船澄西扬州有限公司（以下简称“澄西扬州”）49% 股权以协议转让的方式转让给中国船舶以及中船澄西船舶修造有限公司（以下简称“中船澄西”），交易总金额 96,383.18 万元，其中，中国船舶和中船澄西分别受让澄西扬州 24% 股权和 25% 股权，交易金额分别为人民币 47,208.09 万元和 49,175.09 万元。截止本报告日，本公司与中国船舶和中船澄西尚未办理股权交割手续，预计 2020 年 9 月 10 日前完成股权交割。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		

一年内到期的长期应收款		667,000,000.00
一年内到期的委托贷款		25,000,000.00
合计		692,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
短期委托理财	720,000,000.00	
增值税留抵进项税额	496,188,112.24	318,300,110.73
预缴企业所得税	32,610,534.24	32,550,785.04
合计	1,248,798,646.48	350,850,895.77

其他说明：

注：短期委托理财明细如下：

委托方	被委托方	金额	开始时间	结束时间
中船海洋与防务装备股份有限公司	中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2020/3/26	2021/3/25
中船黄埔文冲船舶有限公司	中船财务有限责任公司	100,000,000.00	2020/4/14	2020/7/14
广州文冲船厂有限责任公司	中船财务有限责任公司	50,000,000.00	2020/5/11	2020/11/11
广州文冲船厂有限责任公司	中船财务有限责任公司	300,000,000.00	2020/5/14	2020/11/17
广州文冲船厂有限责任公司	中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2020/6/11	2020/12/11
合计		720,000,000.00	—	—

说明：

本公司及子公司黄埔文冲和文冲船厂与中船财务有限责任公司（以下简称“中船财务公司”）签署《中船财务有限责任公司受托资产管理合同》，将资金委托中船财务公司进行管理，委托中船财务公司投资的对象为：央票、国债、企业债、可转债、信托产品、短期融资券、中期票据、银行理财产品、券商资产管理计划、货币型基金、债券型基金及存款等品种。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	2,274,370,404.32	118,791,811.18	2,155,578,593.14	2,400,500,856.47	119,060,692.52	2,281,440,163.95	4%~8%
分期收款提供劳务							
资产搬迁补偿款				427,369,289.39	5,672,178.78	421,697,110.61	3.07%
合计	2,274,370,404.32	118,791,811.18	2,155,578,593.14	2,827,870,145.86	124,732,871.30	2,703,137,274.56	

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余额		5,941,060.12	118,791,811.18	124,732,871.30
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-95.31		-95.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-5,940,964.81		-5,940,964.81
2020年6月30日余额			118,791,811.18	118,791,811.18

说明：

①第二阶段按组合计提长期应收款坏账准备的账面余额情况

无

②第三阶段按单项计提长期应收款坏账准备的账面余额情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比 例 (%)	计提原因
德国 BUSS 公司	10,235,590.09	640,167.11	6.25	注
深圳市顺昌远洋渔业有限公司	16,628,000.00	10,876,800.00	65.41	
ZHONGXINMARINECOMPANYLIMITED	106,985,546.40	34,792,076.60	32.52	
SHAOSHANEIGHTSHIPPINGLIMITED	136,447,216.73	29,395,778.58	21.54	
广东省远洋运输有限公司	141,351,968.44	29,850,393.69	21.12	
英国 LOMAR 公司	197,685,993.39	13,236,595.20	6.70	
合计	609,334,315.05	118,791,811.18	—	—

注：上述长期应收款存在逾期现象，本集团按照预期未来可收回现金流量净额确认坏账准备。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √ 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

17、长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州中丹船舶设计有限公司	1,215,232.17			-290,911.57					-924,320.60		
南方环境有限公司	50,308,747.10	27,901,825.00		540,105.83					-78,750,677.93		
小计	51,523,979.27	27,901,825.00		249,194.26					-79,674,998.53		
二、联营企业											
广船国际有限公司		4,825,615,654.18		-8,268,533.33	-95,851.03	-120,372.52				4,817,130,897.30	
中船澄西扬州船舶有限公司	641,426,288.34			220,859.20					-641,647,147.54		
中船黄埔正力海洋工程有限公司	2,597,299.25			1,190,620.73						3,787,919.98	
镇江中船设备现代有限公司	45,961,492.72			3,069.84		9,887.45			-45,974,450.01		
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	3,818,768.45			900.37					-3,819,668.82		

迈宇环保技术(香港)有限公司	8,367,210.69								-8,367,210.69		
广州南环环境服务有限公司		6,000,000.00	4,000,000.00	453,499.98					-2,453,499.98		
广船环保科技有限公司		8,500,000.00		-282,582.51					-8,217,417.49		
小计	702,171,059.45	4,840,115,654.18	4,000,000.00	-6,682,165.72	-95,851.03	-110,485.07			-710,479,394.53	4,820,918,817.28	
合计	753,695,038.72	4,868,017,479.18	4,000,000.00	-6,432,971.46	-95,851.03	-110,485.07			-790,154,393.06	4,820,918,817.28	

其他说明

(1) 广船国际有限公司, 2020年3月1日开始由子公司转为联营企业, 采用权益法核算, 详见附注“合并范围的变更”相关内容。

(2) 长期股权投资的分析

项目	期末余额	年初余额
上市		
非上市	4,820,918,817.28	753,695,038.72
合计	4,820,918,817.28	753,695,038.72

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,829,873,557.03	71,248,734.49
合计	3,829,873,557.03	71,248,734.49

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市小计		936,874,910.50				
中国船舶		935,228,135.04			非交易性	

					投资	
交通银行		1,646,775.46			非交易性 投资	
非上市小计	12,500.00	25,645,483.77				
中船财务有限 责任公司		21,259,791.31			非交易性 投资	
北京中船信息 科技有限公司		2,595,030.50			非交易性 投资	
黄埔区红山街 社区卫生服务 中心		1,354,039.73			非交易性 投资	
广州文船实业 有限公司		404,928.66			非交易性 投资	
广州鑫舟服务 有限责任公司	12,500.00	31,693.57			非交易性 投资	
中船重型装备 有限公司						
南京同创电脑 有限公司						
合计	12,500.00	962,520,394.27				

其他说明：

√适用 □不适用

①其他权益工具的分析

项目	期末余额	年初余额
上市	3,795,913,607.80	6,556,991.46
其中：中国(香港除外)	3,795,913,607.80	6,556,991.46
非上市	33,959,949.23	64,691,743.03
合计	3,829,873,557.03	71,248,734.49

②其他权益工具明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值 变动	账面价值	账面成本	公允价值 变动	账面价值
上市小计	2,859,038,697.30	936,874,910.50	3,795,913,607.80	8,081,043.86	-1,524,052.40	6,556,991.46
重庆钢铁				6,925,546.56	-3,443,953.86	3,481,592.70
交通银行	1,155,497.30	1,646,775.46	2,802,272.76	1,155,497.30	1,919,901.46	3,075,398.76
中国船舶	2,857,883,200.00	935,228,135.04	3,793,111,335.04			
非上市小计	8,314,465.46	25,645,483.77	33,959,949.23	30,250,559.74	34,441,183.29	64,691,743.03
中船财务有限 责任公司	5,828,000.00	21,259,791.31	27,087,791.31	5,828,000.00	21,135,546.68	26,963,546.68
黄埔区红山街 社区卫生服务 中心	1,200,000.00	1,354,039.73	2,554,039.73	1,200,000.00	1,540,941.91	2,740,941.91

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值	账面成本	公允价值变动	账面价值
北京中船信息科技有限公司	800,000.00	2,595,030.50	3,395,030.50	1,700,000.00	5,178,968.12	6,878,968.12
中船重工远舟（北京）科技有限公司				1,000,000.00	5,442,251.01	6,442,251.01
广州文船实业有限公司	380,040.46	404,928.66	784,969.12	380,040.46	1,507,494.46	1,887,534.92
广州鑫舟服务有限公司	106,425.00	31,693.57	138,118.57	106,425.00	-44,279.16	62,145.84
中船邮轮科技发展有限公司				20,036,094.28	-319,739.73	19,716,354.55
中船重型装备有限公司						
南京同创电脑有限公司						
合计	2,867,353,162.76	962,520,394.27	3,829,873,557.03	38,331,603.60	32,917,130.89	71,248,734.49

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,171,739.00			29,171,739.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	29,171,739.00			29,171,739.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围减少	29,171,739.00			29,171,739.00
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	8,177,799.64			8,177,799.64
2.本期增加金额	104,785.35			104,785.35
(1) 计提或摊销	104,785.35			104,785.35
3.本期减少金额	8,282,584.99			8,282,584.99
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围减少	8,282,584.99			8,282,584.99
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	20,993,939.36			20,993,939.36

情况说明：

(1) 本期确认为损益的投资性房地产折旧和摊销额为 104,785.35 元（上期：314,356.08 元）。

(2) 本期投资性房地产计提减值准备为 0.00 元（上期：0 元）。

(3) 投资性房地产按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内		20,993,939.36
中期（10-50 年）		20,993,939.36
合计		20,993,939.36

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,866,242,563.50	11,436,680,670.98
固定资产清理	4,612,470.24	3,248,018.71
合计	3,870,855,033.74	11,439,928,689.69

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,807,615,398.51	5,881,529,503.89	1,156,875,264.30	461,431,877.68	18,307,452,044.38
2.本期增加金额	9,402,040.17	40,351,799.61	465,251.48	11,572,531.07	61,791,622.33
(1) 购置		3,496,577.60	139,496.31	92,446.23	3,728,520.14
(2) 在建工程转入	9,402,040.17	12,598,787.10	259,375.86	10,912,185.12	33,172,388.25
(3) 企业合并增加		24,256,434.91	66,379.31	567,899.72	24,890,713.94
3.本期减少金额	7,762,788,362.06	3,706,683,410.12	175,470,713.19	293,696,582.86	11,938,639,068.23
(1) 处置或报废	199,851.63	33,252,076.16	4,041,100.04	10,635,125.25	48,128,153.08
(2) 合并范围减少	7,762,588,510.43	3,673,431,333.96	171,429,613.15	283,061,457.61	11,890,510,915.15
4.期末余额	3,054,229,076.62	2,215,197,893.38	981,869,802.59	179,307,825.89	6,430,604,598.48
二、累计折旧					
1.期初余额	3,011,932,182.66	3,120,079,178.69	350,583,663.28	314,861,990.30	6,797,457,014.93
2.本期增加金额	88,067,447.95	84,138,033.28	18,611,402.66	15,955,647.31	206,772,531.20
(1) 计提	88,067,447.95	83,055,935.34	18,602,731.90	15,790,954.99	205,517,070.18
(2) 合并范围增加		1,082,097.94	8,670.76	164,692.32	1,255,461.02
3.本期减少金额	2,132,732,633.76	2,042,135,807.46	141,507,142.26	193,844,427.85	4,510,220,011.33
(1) 处置或报废	199,851.63	29,284,858.02	3,768,963.29	10,061,594.97	43,315,267.91
(2) 合并范围减少	2,132,532,782.13	2,012,850,949.44	137,738,178.97	183,782,832.88	4,466,904,743.42
4.期末余额	967,266,996.85	1,162,081,404.51	227,687,923.68	136,973,209.76	2,494,009,534.80
三、减值准备					
1.期初余额		5,783,894.64	67,424,958.03	105,505.80	73,314,358.47
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额		2,941,797.71		20,060.58	2,961,858.29
(1) 处置或报废				20,060.58	20,060.58
(2) 合并范围减少转出		2,941,797.71			2,941,797.71
4.期末余额		2,842,096.93	67,424,958.03	85,445.22	70,352,500.18
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,086,962,079.77	1,050,274,391.94	686,756,920.88	42,249,170.91	3,866,242,563.50
2.期初账面价值	7,795,683,215.85	2,755,666,430.56	738,866,642.99	146,464,381.58	11,436,680,670.98

其他说明：

本期确认为损益的固定资产折旧费为 205,517,070.18 元(上期：363,588,104.88 元)；

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 33,172,388.25 元

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	22,161,928.42
运输工具	625,076,129.61
合计	647,238,058.03

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钢材预处理切割加工车间等厂房	132,071,789.48	尚在办理中
船体联合车间	82,577,419.89	尚在办理中
部件焊装工场	66,099,682.95	尚在办理中
加工车间扩建土建	59,275,997.56	尚在办理中
加工车间扩建钢结构工程	38,659,574.32	尚在办理中
打砂涂装车间	3,853,091.34	尚在办理中
合计	382,537,555.54	—

说明：

于期末，固定资产中包括账面价值为 382,537,555.54 元的房产，其产权证书正在办理中。鉴于上述房产均依照相关合法程序进行，本集团董事会确信其产权

转移不存在实质性法律障碍或影响本集团对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提投资性房地产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

其他说明：

√适用 □不适用

房屋建筑物按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	2,086,962,079.77	7,781,914,977.33
中期（10-50 年）	2,061,717,826.60	7,621,132,139.25
短期（10 年以内）	25,244,253.17	160,782,838.08
位于中国境外		13,768,238.52
中期（10-50 年）		13,768,238.52
合计	2,086,962,079.77	7,795,683,215.85

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	4,612,470.24	3,248,018.71
合计	4,612,470.24	3,248,018.71

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	825,364,482.41	1,181,944,326.01
工程物资		
合计	825,364,482.41	1,181,944,326.01

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南沙厂区改造项目				358,124,618.17		358,124,618.17
项目八	143,751,423.48		143,751,423.48	134,075,878.75		134,075,878.75
募投项目	138,329,716.71		138,329,716.71	127,216,847.87		127,216,847.87
项目九	138,852,230.99		138,852,230.99	99,553,031.99		99,553,031.99
项目七	41,931,322.27		41,931,322.27	64,178,271.47		64,178,271.47
平台项目				56,144,032.90		56,144,032.90
工人宿舍区二期				40,562,343.37		40,562,343.37
产业工人居住区项目				37,331,490.40		37,331,490.40
居区项目	35,651,749.35		35,651,749.35	35,651,749.35		35,651,749.35
海平项目	33,135,547.82		33,135,547.82	33,135,547.82		33,135,547.82
产业工人居住区工程				22,370,827.65		22,370,827.65
海工一期项目	19,514,035.90		19,514,035.90	19,291,421.14		19,291,421.14
深中通道项目专项费				17,852,283.46		17,852,283.46
项目五	13,293,218.62		13,293,218.62	14,752,521.60		14,752,521.60
项目三	12,923,609.12		12,923,609.12	12,923,609.12		12,923,609.12
其他项目	247,981,628.15		247,981,628.15	108,779,850.95		108,779,850.95
合计	825,364,482.41		825,364,482.41	1,181,944,326.01		1,181,944,326.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
南沙厂区改造项目	1,333,760,000.00	358,124,618.17	56,582,543.16		414,707,161.33		63.00	在建	6,644,240.76			自筹
项目八	453,000,000.00	134,075,878.75	14,210,550.55	4,535,005.82		143,751,423.48	77.00	在建				国拨加自筹
募投项目	653,000,000.00	127,216,847.87	19,769,645.47	8,656,776.63		138,329,716.71	82.00	在建				自筹加贷款
项目九	216,900,000.00	99,553,031.99	39,720,437.95	421,238.95		138,852,230.99	63.00	在建				国拨加自筹

项目七	424,940,000.00	64,178,271.47	100.00	8,586,857.74	13,660,191.46	41,931,322.27	100.00	在建	6,066,078.94			国拨 贷款 自筹
工人 宿舍 区二 期	82,520,000.00	40,562,343.37	68,091.66		40,630,435.03		49.00	在建				自筹
居区 项目	290,990,000.00	35,651,749.35				35,651,749.35	12.25	在建	5,321,149.81			自筹 加贷 款
海平 项目	278,630,000.00	33,135,547.82				33,135,547.82	43.00	在建	22,039,060.45			自筹 加贷 款
海工 一期 项目	770,000,000.00	19,291,421.14	222,614.76			19,514,035.90	91.00	在建	65,765,865.93			自筹 加贷 款
深中 通道 项目 专项 费	47,200,000.00	17,852,283.46			17,852,283.46		38.00	在建				自筹
项目 五	119,420,000.00	14,752,521.60	4,945.13	1,464,248.11		13,293,218.62	100.00	在建	3,045,377.25			国拨 加自 筹
项目 三	278,630,000.00	12,923,609.12				12,923,609.12	93.00	在建	24,728,995.32			自筹 加贷 款
合计	4,948,990,000.00	957,318,124.11	130,578,928.68	23,664,127.25	486,850,071.28	577,382,854.26	—	—	133,610,768.46		—	

注：其他减少，系本公司处置部分广船国际股权后丧失对其控制权，不再将其纳入合并范围而转出。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	177,352,867.16	24,514,647.65	201,867,514.81
2.本期增加金额	32,465,847.39		32,465,847.39
(1) 新增租赁	32,465,847.39		32,465,847.39
3.本期减少金额	44,839,856.89	24,326,063.68	69,165,920.57
(1) 合并范围减少	44,839,856.89	24,326,063.68	69,165,920.57
4.期末余额	164,978,857.66	188,583.97	165,167,441.63
二、累计折旧			
1.期初余额	36,243,466.84	16,272,684.96	52,516,151.80
2.本期增加金额	14,135,785.99	123,587.54	14,259,373.53
(1) 计提	14,135,785.99	123,587.54	14,259,373.53
3.本期减少金额	14,161,113.08	16,279,951.28	30,441,064.36
(1) 处置			
(2) 合并范围减少	14,161,113.08	16,279,951.28	30,441,064.36
4.期末余额	36,218,139.75	116,321.22	36,334,460.97
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	128,760,717.91	72,262.75	128,832,980.66
2.期初账面价值	141,109,400.32	8,241,962.69	149,351,363.01

其他说明：

本期确认为损益的使用权资产折旧费为 14,259,373.53 元（上期：26,287,149.55 元）

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	岸线使用权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,252,800,477.02			145,232,000.00	269,225,626.26	3,422,934.00	2,670,681,037.28
2.本期增加金额					13,859,642.79		13,859,642.79
(1)购置					13,660,191.46		13,660,191.46
(2)内部研发							
(3)企业合并增加					199,451.33		199,451.33
3.本期减少金额	1,407,428,549.56			145,232,000.00	197,163,947.26	2,359,259.00	1,752,183,755.82
(1)处置							
(2)合并范围减少	1,407,428,549.56			145,232,000.00	197,163,947.26	2,359,259.00	1,752,183,755.82
4.期末余额	845,371,927.46				85,921,321.79	1,063,675.00	932,356,924.25
二、累计摊销							
1.期初余额	390,945,189.39			31,224,879.57	175,888,796.21	48,635.12	598,107,500.29
2.本期增加金额	13,194,746.01				3,917,081.22	4,292.58	17,116,119.81
(1)计提	13,194,746.01				3,900,460.31	4,292.58	17,099,498.90
(2)合并范围增加					16,620.91		16,620.91
3.本期减少金额	271,235,481.21			31,224,879.57	139,245,908.39		441,706,269.17
(1)处置							
(2)合并范围减少	271,235,481.21			31,224,879.57	139,245,908.39		441,706,269.17
4.期末余额	132,904,454.19				40,559,969.04	52,927.70	173,517,350.93
三、减值准备							
1.期初余额							

2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	712,467,473.27				45,361,352.75	1,010,747.30	758,839,573.32
2.期初账面价值	1,861,855,287.63		114,007,120.43		93,336,830.05	3,374,298.88	2,072,573,536.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①本期确认为损益的无形资产的摊销额为 17,099,498.90 元（上期：31,133,922.41 元）。

②土地使用权按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	712,467,473.27	1,861,855,287.63
中期（10-50 年）	712,467,473.27	1,861,855,287.63
合计	712,467,473.27	1,861,855,287.63

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置	合并范围减少	

文冲船坞	144,231,195.67				144,231,195.67	
合计	144,231,195.67				144,231,195.67	

其他说明：

该商誉因本公司处置持有的部分广船国际股权导致丧失控制权后合并范围减少而转出。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
文冲修造航道疏浚工程	41,592,958.15		175,505.76	41,417,452.39	
文冲修造工装	12,928,161.40		478,820.78	12,449,340.62	
永联钢结构资产改造费用	8,465,996.35		381,048.68	8,084,947.67	
黄埔造船事业部13米横梁	5,657,407.43		361,111.34		5,296,296.09
龙穴管业二期厂房改造支出	1,879,744.67		179,023.32	1,700,721.35	
广船下水驳轨道工装	1,713,329.10		244,761.30	1,468,567.80	
其他	3,354,927.56	1,805,852.39	388,193.17	4,163,461.83	609,124.95
合计	75,592,524.66	1,805,852.39	2,208,464.35	69,284,491.66	5,905,421.04

其他说明：

其他减少，系本公司于 2020 年 2 月处置持有的部分广船国际股权导致丧失控制权后合并范围减少而转出。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	470,272,050.49	71,224,488.45	491,229,400.30	77,961,630.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,133,032,858.19	208,414,252.40	1,174,440,038.72	214,625,329.47
预计负债	234,059,729.42	36,784,914.19	276,737,550.32	42,330,894.48
离岗退养员工薪酬	170,560,000.00	25,584,000.00	170,560,000.00	25,584,000.00
交易性金融资产公允价值变动	109,244,763.92	16,386,714.59	113,048,791.03	16,984,401.54
长期待摊费用摊销时间性差异	1,328,042.46	332,010.62	1,665,794.32	416,448.58
合计	2,118,497,444.48	358,726,380.25	2,227,681,574.69	377,902,704.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	980,363,839.15	240,577,389.38	49,100,049.48	7,365,007.42
交易性金融资产公允价值变动	4,180,994.91	627,149.24	12,197,217.11	1,829,582.57
固定资产折旧方法不同产生的时间性差异	1,979,714.06	326,652.82	2,923,337.45	320,337.48
合计	986,524,548.12	241,531,191.44	64,220,604.04	9,514,927.47

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	67,861,465.08	299,832,006.35
可抵扣亏损	817,783,160.91	4,191,332,921.89
合计	885,644,625.99	4,491,164,928.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		15,318,882.54	
2020 年度	328,054,955.11	389,601,029.28	
2021 年度	51,262,939.86	242,021,105.10	
2022 年度	1,033,109.02	116,087,719.51	
2023 年度	22,228,646.89	957,111,518.54	
2024 年度	30,902,123.98	992,260,791.61	
2025 年度	75,940,586.79		
2026 年度		728,610,051.67	
2027 年度	10,912,447.85	10,912,447.85	
2028 年度	21,800,282.56	602,385,030.76	
2029 年度	233,487.78	137,024,345.03	
2030 年度	275,414,581.07		
合计	817,783,160.91	4,191,332,921.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
待核销搬迁支出	17,410,962.77		17,410,962.77	75,080,399.67		75,080,399.67
非流动资产预付款	60,571,832.75		60,571,832.75	2,939,089.67		2,939,089.67
合计	77,982,795.52		77,982,795.52	78,019,489.34		78,019,489.34

其他说明：

待核销搬迁支出，系本公司顺德船厂及南海机电分公司厂区搬迁所发生的资产清理、人工支出等，待搬迁完成后冲销搬迁补偿费。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	428,242,326.39	1,220,000,000.00
信用借款	2,032,113,555.54	4,927,082,148.56
合计	2,460,355,881.93	6,147,082,148.56

短期借款分类的说明：

于期末，425,000,000.00 元由黄埔文冲为文冲船厂提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于期末，短期借款的加权平均年利率为 2.3185%。

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	221,737,672.75		112,492,908.83	109,244,763.92
其中：				

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
远期外汇合约等	221,737,672.75		112,492,908.83	109,244,763.92
合计	221,737,672.75		112,492,908.83	109,244,763.92

其他说明：

注：公允价值的计量详见本附注所述。

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	107,756,918.79	339,956,340.43
银行承兑汇票	833,254,162.27	2,723,458,661.24
合计	941,011,081.06	3,063,415,001.67

其他说明：

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

本集团上述期末应付票据的账龄在 180 天之内的为 824,749,674.56 元，181-360 天的为 116,261,406.50 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物资采购	2,880,291,048.77	5,215,181,835.65
在建工程款	140,059,126.48	314,301,192.54
产品收尾费用	42,428,792.65	274,200,204.00
质保金	635,138,544.86	1,037,723,660.38
其他工程及劳务	871,749,911.09	1,845,991,006.18
合计	4,569,667,423.85	8,687,397,898.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中船工业成套物流（广州）有限公司	133,011,802.28	质保金及暂估款
中国船舶工业系统工程研究院	297,343,960.69	质保金及暂估款
WARTSILAFINLANDOY	122,070,577.31	暂估款
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	85,597,476.11	质保金、暂估款及未了工程
中国航天科工飞航技术研究院	69,484,200.00	质保金及暂估款
南京科瑞达电子装备有限责任公司	64,381,999.99	质保金及暂估款
中国人民解放军 92857 部队科技部	45,105,000.00	质保金及暂估款
ALNEHRAPETROMEFEZE	45,017,175.95	质保金
温州市博弘电器有限公司	37,489,146.86	质保金及暂估款
沪东重机有限公司	31,854,603.83	质保金及暂估款
合计	931,355,943.02	

其他说明：

√适用 □不适用

根据交易日期的应付账款（包括关连方应付账款）账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	2,352,998,311.96	6,160,619,081.93
1-2 年	673,873,582.69	1,230,596,212.92
2-3 年	540,658,007.36	779,736,568.28
3 年以上	1,002,137,521.13	516,446,035.62
合计	4,569,667,423.14	8,687,397,898.75

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权转让款	491,554,218.00	
合计	491,554,218.00	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预收股权转让款，系本公司预收的中船澄西股权转让款，详见本附注。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
造船产品	4,483,405,044.60	7,512,029,727.44
海工产品		29,338,996.42
钢结构	40,626,070.37	24,326,983.67
船舶修理及改造	2,609,910.00	621,765,500.92
机电产品及其他	704,928,220.81	300,685,178.17
合计	5,231,569,245.78	8,488,146,386.62

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入金额 775,473,859.01 元

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
造船产品	-3,028,624,682.84	收款进度与履约进度存在差异，同时本期广船国际部分股权后不再纳入合并范围，导致合同负债期末余额减少。
海工产品	-29,338,996.42	收款进度与履约进度存在差异，同时本期广船国际部分股权后不再纳入合并范围，导致合同负债期末余额减少。
钢结构	16,299,086.70	收款进度与履约进度存在差异，同时本期广船国际部分股权后不再纳入合并范围，导致合同负债期末余额减少。
船舶修理及改造	-619,155,590.92	收款进度与履约进度存在差异，同时本期广船国际部分股权后不再纳入合并范围，导致合同负债期末余额减少。
机电产品及其他	404,243,042.64	收款进度与履约进度存在差异，同时本期广船国际部分股权后不再纳入合并范围，导致合同负债期末余额减少。
合计	-3,256,577,140.84	/

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,446,901.64	1,352,709,863.43	1,327,505,660.49	65,651,104.58
二、离职后福利-设定提存计划		33,123,940.96	33,123,940.96	
三、辞退福利		1,694,149.06	1,694,149.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,446,901.64	1,387,527,953.45	1,362,323,750.51	65,651,104.58

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		507,805,692.51	452,579,881.70	55,225,810.81
二、职工福利费	4,932,421.30	20,938,305.94	21,821,365.80	4,049,361.44
三、社会保险费		30,310,981.32	30,310,981.32	
其中：医疗保险费		25,639,332.13	25,639,332.13	
工伤保险费		392,541.82	392,541.82	
生育保险费		4,279,107.37	4,279,107.37	
四、住房公积金		60,193,315.98	60,193,315.98	
五、工会经费和职工教育经费	32,233,053.63	14,519,844.55	40,376,965.85	6,375,932.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、外包劳务费及其他	3,281,426.71	718,941,723.13	722,223,149.84	
合计	40,446,901.64	1,352,709,863.43	1,327,505,660.49	65,651,104.58

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		31,917,570.82	31,917,570.82	
2、失业保险费		1,206,370.14	1,206,370.14	
3、企业年金缴费				

合计		33,123,940.96	33,123,940.96	

其他说明：

适用 不适用

本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团本期应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用如上所述。

本集团本期应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 33,123,940.96 元（上期：人民币 107,403,232.01 元）。于期末，本集团应缴存费用均已于本报告期间到期支付（年初：人民币 0 元）。

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	321,064.72	29,936,343.15
消费税		
营业税		
企业所得税	14,351,454.31	15,052,609.15
个人所得税	696,296.91	19,407,321.10
城市维护建设税	21,994.52	2,831,822.25
房产税	349,243.41	234,491.98
教育费附加	15,710.37	1,982,622.92
其他税费	195,795.45	2,789,353.24
合计	15,951,559.69	72,234,563.79

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		35,332,096.80
应付股利	304,042.49	394,042.49
其他应付款	156,606,880.50	309,155,631.32
合计	156,910,922.99	344,881,770.61

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		3,481,682.55
企业债券利息		
短期借款应付利息		31,850,414.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		35,332,096.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-A 股	66,091.17	66,091.17
应付股利-H 股	237,951.32	237,951.32
其他		90,000.00
合计	304,042.49	394,042.49

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存入保证金	44,798,683.36	95,646,947.29
代扣职工款	27,939,632.37	45,142,854.71
应付暂收款	83,868,564.77	168,365,829.32
合计	156,606,880.50	309,155,631.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
交通部救助打捞局	3,157,183.29	股东代收代付款
中船第九设计研究院	2,108,710.00	履约保证金
DIG 自动化工程（武汉）有限公司	1,719,700.00	履约保证金
中交一航五公司	1,052,580.00	履约保证金
南京国睿信维软件有限公司	1,002,190.00	履约保证金
湖北三江航天万山特种车辆有限公司	998,000.00	履约保证金
广西建工集团冶金建设有限公司	800,000.00	履约保证金
江西省中展实业有限公司	701,500.00	劳务费保证金
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	701,000.00	劳务费保证金
睢宁安泰德船舶工程有限公司	500,500.00	劳务费保证金
合计	12,741,363.29	—

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,196,175,652.77	2,239,900,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	22,427,860.47	42,028,067.24
合计	2,218,603,513.24	2,281,928,067.24

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期的承兑汇票	60,177,701.32	
撤单船舶预收款	53,909,877.13	53,909,877.13
待转销项税额	48,501,410.04	9,327,464.75
合计	162,588,988.49	63,237,341.88

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	175,090,902.78	600,000,000.00
信用借款	5,074,629,087.73	7,689,657,000.00
一年内	-2,196,175,652.77	-2,239,900,000.00
合计	3,053,544,337.74	6,049,757,000.00

长期借款分类的说明：

借款类别	期末余额	年初余额
上述借款的账面值须于以下期间偿还：		
一年内	2,197,519,990.51	2,239,900,000.00
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	1,580,000,000.00	4,120,000,000.00
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	180,000,000.00	220,000,000.00
资产负债表日后超过五年	1,292,200,000.00	1,709,757,000.00
减：流动负债项下所示一年内到期的款项	2,196,175,652.77	2,239,900,000.00
非流动负债项下所示款项	3,053,544,337.74	6,049,757,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

担保情况：于期末，175,000,000.00 元由黄埔文冲为文冲船厂提供担保。

利率详情：长期借款利率主要在 1.08-4.13% 区间变动。于期末，长期借款的加权平均年利率为 2.2172%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	148,275,495.19	164,778,831.31
减：未确认融资费用	-16,912,472.09	-12,552,682.80
一年内到期的租赁负债	-22,427,860.47	-42,028,067.24
合计	108,935,162.63	110,198,081.27

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,446,823.07
专项应付款	99,370,000.00	99,370,000.00
合计	99,370,000.00	101,816,823.07

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
钢结构资质款		2,446,823.07
合计		2,446,823.07

其他说明：

无

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目 A	17,850,000.00			17,850,000.00	
项目 B	6,720,000.00			6,720,000.00	
项目 C	26,600,000.00			26,600,000.00	
项目 D	4,500,000.00			4,500,000.00	
项目 E	43,700,000.00			43,700,000.00	
项目 F		10,000,000.00	10,000,000.00		
项目 G		38,500,000.00	38,500,000.00		
合计	99,370,000.00	48,500,000.00	48,500,000.00	99,370,000.00	/

其他说明：

注 1. 上述专项应付款为国家拨入项目资金，待项目完工验收合格后应作为国家对本公司或子公司的资本性投入，由国家独享。

注 2. 本年增减变化系子公司黄埔文冲收到国拨资金，国拨资金由专项应付款转入中船集团独享的资本公积，本财务报表将其列入“少数股东权益”。

注 3：于期末，已完工验收项目明细如下：

项目	年末余额
项目 A	17,850,000.00
项目 B	6,720,000.00
项目 C	26,600,000.00
项目 D	4,500,000.00
项目 E	43,700,000.00
合计	99,370,000.00

上述已完工验收项目的专项应付款待本公司增加注册资本时，将转作中船集团对本公司的出资款。

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	163,020,988.27	178,290,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
退休住房货币补贴		41,932,567.33
购房援助款	9,070,370.00	9,166,445.00
合计	172,091,358.27	229,389,012.33

注：本集团设定受益计划为子公司黄埔文冲和文冲船厂根据国资委相关规定，确认的“三类人员”（离休、退休和内退）费用。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	178,290,000.00	196,350,606.96
二、计入当期损益的设定受益成本	2,771,599.99	3,110,535.30
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	2,771,599.99	3,110,535.30
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		

四、其他变动	-18,040,611.72	-12,890,614.19
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-10,310,611.72	-12,890,614.19
3. 合并范围减少	-7,730,000.00	
五、期末余额	163,020,988.27	186,570,528.07

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	178,290,000.00	196,350,606.96
二、计入当期损益的设定受益成本	2,771,599.99	3,110,535.30
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-18,040,611.72	-12,890,614.19
五、期末余额	163,020,988.27	186,570,528.07

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

(1) 精算计算方法：预期累计福利单位法

(2) 精算假设

折现率：参考中国国债收益率，选取的具体折现率为：离职后福利 3.5%、辞退福利 2.5%。

年离职率：4%

死亡率：中国人身保险业经验生命表（2010-2013）-养老类业务男表/女表

现有退休人员、现有内退人员正式退休后和现有在岗人员正式退休后来的补充医疗福利年增长率：6%

现有内退人员正式退休前的生活费年增长率：8%

现有退人员正式退休前的社会保险缴费和住房公积金单位缴费年增长率：8%。

(3) 精算假设的敏感性分析

公司名称	折现率的敏感度分析	设定受益计划义务现值变动（万元）
黄埔文冲	提高 0.25 个百分点	-335
	降低 0.25 个百分点	349

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	223,402,143.74	358,285,875.33	船舶及机电产品保修费
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
船舶及海工产品合同预计损失	26,529,777.79	336,568,684.88	注
合计			/

注：船舶及海工产品合同预计损失是本集团根据已签订生效的船舶及海工产品合同，根据合同预计收入和合同预计总成本的差额确认的合同预计损失余额，将随着产品完工进度予以转销。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	150,307,309.25	89,806,675.29	83,400,032.23	156,713,952.31	
合计	150,307,309.25	89,806,675.29	83,400,032.23	156,713,952.31	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三供一业	33,991,967.10	22,868,000.00	910,064.94				55,949,902.16	与收益相关
国产化建造工艺研究	15,390,000.00	20,000,000.00					35,390,000.00	与收益相关
广东省船舶产业集聚区工业互联网平台试验测试环境建设	21,780,000.00					-8,100,000.00	13,680,000.00	与收益相关
制造大数据驱动的预测运行与精准服务技术及系统	11,030,000.00	2,190,000.00					13,220,000.00	与收益相关
大型深水多功能风电平台研发及产业化		10,360,000.00			900,000.00		9,460,000.00	与收益相关
铝合金（俄系）及其配套材料国产化研制及应用验证	2,670,000.00	2,600,000.00					5,270,000.00	与收益相关
船舶行业工业互联网标识解析二级节点建设	8,380,000.00					-3,375,000.00	5,005,000.00	与收益相关
船舶智能制造共性关键工艺技术研究		4,750,000.00				-900,000.00	3,850,000.00	与收益相关
高端装备工业机理模型库		3,400,000.00					3,400,000.00	与收益相关
海扩项目	3,500,000.35			1,750,000.02			1,750,000.33	与资产相关
船舶分段智能制造装备解决方案及关键共性技术研究	2,987,520.37				83,795.28	-1,305,611.88	1,598,113.21	与收益相关
舰艇建造过程智能物流及精艺配送单元集成应用技术研究	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
海平项目	1,200,000.00			150,000.00			1,050,000.00	与资产相关
高技术远洋客船建造物流集配体系关键技术研究	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
船体分段智能车间制造执行管控	5,735,666.50				1,856,953.80	-3,878,712.70		与收益相关

技术研究								
南沙厂区 1#分段装焊工场扩建项目(设备)	4,844,665.07			103,556.62		-4,741,108.45		与资产相关
2018 年度国家级技能人才培养	5,424,913.71				23,194.00	-5,401,719.71		与收益相关
优质项目资助	5,580,917.10		32,166.60			-5,548,750.50		与收益相关
其他	25,291,659.05	23,638,675.29	10,363.80	1,995,331.68	22,492,738.27	-19,840,963.98	4,590,936.61	
合计	150,307,309.25	89,806,675.29	952,595.34	3,998,888.32	25,356,681.35	-53,091,867.22	156,713,952.31	

注：其他减少，包括广船国际有限公司不再将其纳入合并范围而转出和转付参加研发单位款项。

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,413,506,378.00						1,413,506,378.00

其他说明：

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下：
本期数

股东名称/类别	年初余额		本期变动增减(+、-)					期末余额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
无限售条件股份	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00
人民币普通股	821,435,181.00	58.12						821,435,181.00	58.12
境外上市外资股	592,071,197.00	41.88						592,071,197.00	41.88
有限售条件股份									
股份总额	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

上期数

股东名称/类别	年初余额		上期变动增减 (+、-)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00
人民币普通股	821,435,181.00	58.12						821,435,181.00	58.12
境外上市外资股	592,071,197.00	41.88						592,071,197.00	41.88
有限售条件股份									
股份总额	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

其他说明：所有本公司的股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,332,395,757.24		544,731,998.77	8,787,663,758.47
其他资本公积	68,285,143.52		2,934,557.10	65,350,586.42
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	9,418,941,779.55		547,666,555.87	8,871,275,223.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少，为本公司处置部分广船国际股权后丧失控制权转出相关资本公积。

其他资本公积本期减少，为本公司按比例确认的按权益法核算单位其他权益变动 120,372.52 元及本公司处置部分广船国际股权后丧失控制权转出相关资本公积 2,814,184.58 元。

上期数

项目	年初余额	上期增加	上期减少	期末余额
股本溢价	9,465,193,217.38			9,465,193,217.38
其他资本公积	66,126,652.17	55,332.77		66,181,984.94
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	9,549,580,748.34	55,332.77		9,549,636,081.11

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-40,528,773.76	932,699,139.29		-3,358,682.58	233,337,842.42	703,522,581.79	-802,602.34	662,993,808.03
其中：重新计量设定受益计划变动额	-66,476,669.27							-66,476,669.27
权益法下不能转损益的其他综合收益		-95,851.03				-95,851.03		-95,851.03
其他权益工具投资公允价值变动	25,947,895.51	932,794,990.32		-3,358,682.58	233,337,842.42	703,618,432.82	-802,602.34	729,566,328.33
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	-1,166,143.54	800,588.45				436,617.72	363,970.73	-729,525.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分								

类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,166,143.54	800,588.45				436,617.72	363,970.73	-729,525.82
其他综合收益合计	-41,694,917.30	933,499,727.74		-3,358,682.58	233,337,842.42	703,959,199.51	-438,631.61	662,264,282.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：前期计入其他综合收益当期转入留存收益，为本公司处置部分广船国际股权后丧失控制权转出相关其他综合收益。

上期数

项目	年初余额	上期发生额					期末余额
		所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-44,106,291.17	8,075,362.64		-2,256,630.38	7,520,933.58	2,811,059.44	-36,585,357.59
其中：1.重新计量设定受益计划变动额	-61,938,500.00						-61,938,500.00
2.其他权益工具投资公允价值变动	17,832,208.83	8,075,362.64		-2,256,630.38	7,520,933.58	2,811,059.44	25,353,142.41
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,509,135.40	69,831.32			47,712.67	22,118.65	-1,461,422.73
其中：外币报表折算差额	-1,509,135.40	69,831.32			47,712.67	22,118.65	-1,461,422.73
其他综合收益合计	-45,615,426.57	8,145,193.96		-2,256,630.38	7,568,646.25	2,833,178.09	-38,046,780.32

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	443,910.04	5,501,685.12	5,945,595.16	
合计	443,910.04	5,501,685.12	5,945,595.16	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期安全生产费增加，为按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》进行的正常提取；本期安全生产费本期减少包括并范围减少转出 685,223.06 元及部分安全防护设施设备支出 5,260,372.10 元。

上期数

项目	年初余额	上期增加	上期减少	期末余额
安全生产费	1,226,639.50	17,644,858.49	17,647,030.06	1,224,467.93
合计	1,226,639.50	17,644,858.49	17,647,030.06	1,224,467.93

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	942,532,002.78			942,532,002.78
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	962,452,773.01			962,452,773.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

上期数

项目	年初余额	上期增加	上期减少	期末余额
法定盈余公积	942,521,055.08			942,521,055.08
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
合计	962,441,825.31			962,441,825.31

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,102,837,570.74	548,320,338.54
加：其他综合收益结转留存收益	-3,358,682.58	
减：提取法定盈余公积		10,947.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,494,085,803.63	-1,605,393,084.53

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末余额	年初余额
红帆科技			20,824,625.00
龙穴管业			33,996,166.14
文冲兵神	40.00	1,653,794.58	1,511,180.95
泛广公司			13,048,655.11
湛江公司	59.50	3,058,659.34	919,310.81
新航公司	25.00	1,118,114.22	1,012,779.56
星际公司	62.50	4,055,843.90	3,957,073.67
华顺公司	1.00	55,239.82	31,615.49
华隆公司	1.00	414,371.38	310,674.12
中船新能源	38.04	577,613.71	586,668.40
广船国际（非国有独享）			1,792,349,260.69
黄埔文冲（非国有独享）	45.46	2,992,181,048.38	3,103,518,839.16
广船国际（国有独享）			149,000,000.00
黄埔文冲（国有独享）	注	326,900,000.00	278,400,000.00
合计	—	3,330,014,685.33	5,399,466,849.10

注：子公司黄埔文冲少数股权权益（独享）系中船集团独享的资本公积，详见本附注专项应付款所述。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,213,353,546.66	4,003,870,049.28	7,778,237,332.64	7,612,209,764.96
其他业务	79,827,636.90	57,373,480.24	37,847,987.04	14,651,035.85
合计	4,293,181,183.56	4,061,243,529.52	7,816,085,319.68	7,626,860,800.81

其他说明：

① 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额	上期发生额
营业收入：		
船舶产品	3,077,585,661.50	6,396,382,932.72
其中：		
散货船	461,601,376.43	524,543,653.92
油船	245,129,888.16	2,058,031,176.04
集装箱船	1,257,982,462.91	869,230,776.39
特种船及其他	1,112,871,934.00	2,944,577,326.37
海工产品	105,645,690.20	320,174,444.06
钢结构产品	605,871,872.62	357,375,955.95
船舶修理及改造	250,019,839.88	350,573,955.00
机电产品及其他	174,230,482.46	353,730,044.91
合计	4,213,353,546.66	7,778,237,332.64
营业成本：		
船舶产品	2,994,497,444.65	6,408,256,088.84
其中：		
散货船	417,486,200.12	545,033,042.41
油船	316,911,954.31	2,127,043,527.88
集装箱船	1,282,270,841.27	983,171,543.60
特种船及其他	977,828,448.95	2,753,007,974.95
海工产品	114,357,275.36	308,775,195.75
钢结构产品	566,416,293.66	336,439,069.43
船舶修理及改造	190,538,170.88	283,999,906.72
机电产品及其他	138,060,864.73	274,739,504.22
合计	4,003,870,049.28	7,612,209,764.96

(1) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额	上期发生额
营业收入：		
中国（含港澳台）	3,139,489,487.26	4,288,158,574.46
亚洲其他地区	267,951,335.87	465,016,224.86
欧洲	367,886,390.41	1,453,931,398.50
大洋洲	251,106,911.37	452,946,939.48
北美洲	75,098,988.95	185,390,271.74

地区名称	本期发生额	上期发生额
非洲	111,820,432.80	905,706,498.41
南美洲		27,087,425.19
合计	4,213,353,546.66	7,778,237,332.64
营业成本:		
中国（含港澳台）	2,874,921,896.24	3,927,968,512.95
亚洲其他地区	308,846,613.87	482,841,130.20
欧洲	401,631,502.32	1,565,932,402.43
大洋洲	244,018,968.67	457,191,994.41
北美洲	54,197,998.96	209,953,701.35
非洲	120,253,069.22	927,314,539.90
南美洲		41,007,483.72
合计	4,003,870,049.28	7,612,209,764.96

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品名称	本期发生额	上期发生额
其他业务收入:		
销售材料	1,051,327.23	2,048,823.69
废料销售	59,215,417.11	7,087,797.12
提供劳务	300,817.40	2,485,339.00
租赁	9,172,449.56	14,528,154.73
提供动能	7,528,695.12	4,589,817.59
其他	2,558,930.48	7,108,054.91
合计	79,827,636.90	37,847,987.04
其他业务成本:		
销售材料	190,966.04	3,652,671.21
废料销售	48,115,864.04	354,288.04
提供劳务	123,806.88	1,529,120.77
租赁	4,641,345.99	3,520,023.13
提供动能	3,688,352.50	2,320,357.02
其他	613,144.79	3,274,575.68
合计	57,373,480.24	14,651,035.85

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	造船及相关业务分部	钢结构业务分部	修船及相关业务分部	其他分部	合计
商品类型					
船舶产品	3,077,585,661.50				3,077,585,661.50
海工产品	105,645,690.20				105,645,690.20
钢结构	34,513,284.39	571,358,588.23			605,871,872.62
船舶修理及改造			250,019,839.88		250,019,839.88
机电产品及其他			97,865,344.13	76,365,138.33	174,230,482.46
其他业务	26,617,571.45		2,582,226.75	50,627,838.70	79,827,636.90
按经营地区分类					
境内	2,358,580,556.03	539,737,518.26	194,006,072.84	126,992,977.03	3,219,317,124.16
境外	885,781,651.51	31,621,069.97	156,461,337.92		1,073,864,059.40
市场或客户类型					
国有企业	1,027,784,014.00	532,564,725.67	97,155,349.96	48,923,052.55	1,706,427,142.18
民营企业	289,496,140.60	7,172,792.59	51,997,402.08	78,069,924.48	426,736,259.75
外资企业	1,927,082,052.94	31,621,069.97	201,314,658.72		2,160,017,781.63
合同类型					
固定造价	3,244,362,207.54	532,564,725.67	191,487,285.71	115,619,848.05	4,084,034,066.97
成本加成		38,793,862.56	158,980,125.05	11,373,128.98	209,147,116.59
按商品转让的时间分类					
一段时间履约	3,205,379,899.61	532,669,214.44	96,347,561.59		3,834,396,675.64
一个时点履约	38,982,307.93	38,689,373.79	254,119,849.17	126,992,977.03	458,784,507.92
按合同期限分类					
短期	712,742,973.65	398,521,020.82	350,467,410.76	90,359,741.25	1,552,091,146.48
长期	2,531,619,233.89	172,837,567.41		36,633,235.78	2,741,090,037.08
按销售渠道分类					
直接销售	2,846,312,119.97	539,737,518.26	350,467,410.76	126,992,977.03	3,863,510,026.02
代理销售	398,050,087.57	31,621,069.97			429,671,157.54
合计	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03	4,293,181,183.56

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团的履约义务主要系完成船舶及配套产品的建造、交付及保修等事项，履约义务的时间基本和船舶的完成进度一致，主要包括开工、合拢、进坞、下水、试航、交付等节点。本集团与客户合同中根据节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于本集团的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合同资产，如属于客户的责任，本集团有权利要求客户继续履约或对合同履行所发生成本和利润予以补偿；通常

合同的质保期限在 1 年，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,407,394.51 万元，其中：

960,042.98 万元预计将于 2,020 年度确认收入；760,438.34 万元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

①前五名客户营业收入情况

客户	与本集团关系	本期发生额	占主营业务收入总额的比例 (%)
客户一	第三方	498,054,586.08	11.82
客户二	第三方	256,237,629.69	6.08
客户三	第三方	226,361,657.11	5.37
客户四	第三方	199,291,767.79	4.73
客户五	第三方	195,364,923.70	4.64
合计		1,375,310,564.37	32.64

②前五名供应商购货额情况

供应商	与本集团关系	本期发生额	占主营业务成本总额的比例 (%)
供应商一	同受中船集团控制	1,622,608,152.28	40.53
供应商二	第三方	44,969,225.93	1.12
供应商三	第三方	44,529,008.79	1.11
供应商四	第三方	33,509,572.48	0.84
供应商五	第三方	31,848,550.19	0.80
合计		1,777,464,509.67	44.40

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,531,165.41	3,520,834.17
教育费附加	1,108,982.70	2,512,996.63
资源税		
房产税	5,397,435.37	14,575,633.85
土地使用税	1,068,448.36	5,196,000.51

车船使用税	90,605.64	133,715.53
印花税	6,357,287.82	6,005,411.55
环境保护税	32,708.46	849,031.84
合计	15,586,633.76	32,793,624.08

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,656,303.55	12,647,868.89
产品质量保证	8,147,721.64	-10,744,163.17
业务经费	521,914.58	1,719,052.66
运输费	272,520.68	910,383.10
其他	1,644,117.40	4,014,698.49
合计	23,242,577.85	8,547,839.97

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,712,140.14	183,547,212.73
折旧及摊销	33,450,926.92	55,461,064.88
修理费	37,453,137.76	55,209,538.17
借工劳务	10,293,586.75	14,874,660.46
信息技术费	10,155,451.93	2,135,281.40
租赁费	8,467,351.33	13,984,242.48
董事会费	3,110,874.96	1,258,782.12
交通运输费	1,556,717.79	11,500,703.98
警卫消防费	2,342,983.32	6,313,103.61
水电费	2,096,848.10	3,963,566.99
其他	12,105,195.38	25,893,871.66
合计	259,745,214.38	374,142,028.48

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
船用低速机工程（一期）	24,889,177.30	9,081,686.66
南极磷虾船研制	20,756,879.13	
120000 吨散货船设计建造关键技术研究	20,148,448.39	
2700TEU 集装箱船设计建造新技术工艺研究（龙穴厂区）	19,041,225.15	
船舶新工艺工装研发及新材料应用研究（一期）	17,382,050.73	2,230,379.30
意大利 MOBY2500 客/3765 米车道客滚船的研制与设计	11,386,071.22	1,696,543.01
2700TEU 绿色节能型集装箱船设计建造关键技术研究	10,787,967.84	
海洋工程装备先进制造工艺工装研发（二期）	10,573,396.69	
大型深水多功能风电平台研发及产业化	7,229,886.47	
DFDS600 客/4500 米车道豪华客滚船研发	6,893,002.58	15,569,894.11
工业互联网平台研发专项	6,632,632.23	
海上危险品应急指挥船设计建造关键技术研究	6,254,868.80	
1800 客位北非客滚船研发	4,366,833.52	8,744,507.78
智能客滚船	3,635,795.28	
船舶智能制造共性关键工艺技术研究	3,103,794.87	2,659,076.02
海上风电单桩高效建造技术研究	2,551,964.81	
B 型海巡船设计建造关键技术研究	2,534,046.80	
9.5 万吨 ICE1A 级冰区散货船研制	2,235,795.28	
深中通道钢壳沉管设计建造关键技术研究	1,988,802.65	6,670,015.07
4000kW 海洋救助船设计建造关键技术研究	1,794,581.07	8,141,487.51
82000 吨散货船设计建造关键技术研究	1,230,630.21	4,069,666.04
水 X 船新工艺技术研究	925,343.00	3,746,138.85
海警改造船设计建造关键技术研究	922,292.65	2,174,329.69
2038TEU 级支线集装箱船研制	921,309.67	3,131,590.92
中型艇新工艺技术研究	860,138.96	2,193,849.99
1500TEU 集装箱船研制	625,397.84	2,662,190.40
无人船质量综合测试平台关键技术研究及应用	608,496.63	3,319,279.71
XX6/6A 轻船新工艺技术研究	531,161.99	2,199,419.05
化学品船双相不锈钢双丝 CMT 焊接关键技术研究	167,590.56	2,288,435.96
GM-J180A 风电居住平台设计建造关键技术研究	44,215.85	7,535,121.24
极地凝析油船船体关键焊接技术研究	17,796.24	18,653,788.71
高速海警船	7,820.00	3,566,120.29
1200 吨风电安装平台设计建造关键技术研究	2,666.70	5,376,793.25
第三代 50000 吨化学品/成品油船研制		8,401,731.68

正力 800 吨风电作业平台设计建造关键技术研究		8,044,575.27
自航式沉管安装运输一体船设计建造关键技术研究		7,395,013.15
基于 CATIA 的船舶设计应用研究及二次开发		5,299,248.69
大洋综合资源调查船设计建造关键技术研究		3,312,633.27
智能制造关键技术研究		2,722,947.74
技术中心建设		2,591,046.10
一万一千米载人潜水器水面支持保障系统研制		2,589,364.77
导管架厚板卷管成型技术研究		2,270,120.50
医院工作计划管控系统		2,230,189.29
其他项目	60,712,111.95	65,823,196.63
合计	251,764,193.06	226,390,380.65

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	93,466,276.45	195,683,733.87
利息收入	-132,806,729.54	-128,327,120.98
汇兑净损失	-42,433,302.07	9,530,677.58
其他支出	6,179,970.77	9,341,273.01
合计	-75,593,784.39	86,228,563.48

其他说明：

①利息费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款、透支利息		
须于五年内到期偿还的银行借款利息	71,873,322.27	167,155,568.34
其他借款		
须于五年内到期偿还的其他借款利息	33,760,360.05	48,418,643.84
其他利息支出	7,282,594.13	
小计	112,916,276.45	215,574,212.18
减：资本化利息		640,478.31
财政贴息	19,450,000.00	19,250,000.00
合计	93,466,276.45	195,683,733.87

②利息收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	131,805,680.42	127,146,879.69
应收款项利息收入	1,001,049.12	1,180,241.29
合计	132,806,729.54	128,327,120.98

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
a 项目	7,000,000.00	
广州市技术创新标杆企业资金	5,000,000.00	
广州市新兴产业发展后补助资金	4,000,000.00	
海扩项目	1,750,000.02	1,750,000.02
海工一期	750,000.00	750,000.00
增值税即征即退	563,270.66	825,936.79
2019 年知识产权政策奖励金	500,000.00	
b 项目	420,000.00	
2018 年度高企认定补贴	400,000.00	
增值税进项加计抵减	174,487.42	
2020 年第二批广州市专利资助	157,500.00	
海平项目	150,000.00	150,000.00
南沙厂区 1#分段装焊工场扩建项目	103,556.62	
广州市商务发展专项资金		1,045,300.00
2018 年科技创新收入		303,300.00
企业技术中心创新能力建设项目		150,000.00
促进经济发展专项资金		120,969.99
其他政府补助(10 万元以下)	383,177.57	422,040.60
合计	21,351,992.29	5,517,547.40

其他说明：

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 20,788,721.63 元；增值税即征即退 563,270.66 计入经常性损益。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,432,971.46	-2,542,980.91
处置长期股权投资产生的投资收益	1,630,702,642.39	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,500.00	12,500.00

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-11,105,630.33	-207,793,580.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	1,758,109,549.31	
委托理财产生的投资收益	2,293,150.68	9,700,821.37
合计	3,373,579,240.59	-200,623,239.54

其他说明：

本期来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为0元（上期：0元）及3,373,579,240.59元（上期：-200,623,239.54元）。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	68,496,346.27	31,425,173.63
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-99,120,937.27	233,024,977.65
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-30,624,591.00	264,450,151.28

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,830,895.31	-3,494,329.02
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	95.31	19,210.88

合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	854,886.65	-4,976,157.71
合计	4,685,877.27	-8,451,275.85

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-168,731,612.95	-69,618,896.09
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-168,731,612.95	-69,618,896.09

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-249,851.06
合计		-249,851.06

其他说明：

√适用□不适用

本期计入非经常性损益金额为 0.00 元（上期：-249,851.06 元）。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	706,805.12	447,925.19	706,805.12
其中：固定资产处置利得	706,805.12	447,925.19	706,805.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	992,617.26	3,157,656.14	992,617.26
罚款收入	365,415.09	167,217.00	365,415.09
非同一控制下企业合并负商誉	1,760,005.87		1,760,005.87
搬迁补助		1,247,867,578.32	
其他	177,747.18	1,448,874.36	177,747.18
合计	4,002,590.52	1,253,089,251.01	4,002,590.52

其他说明：

本期计入非经常性损益金额为 4,002,590.52 元（上期：1,253,089,251.01 元）。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三供一业	910,064.94	910,064.94	与收益相关
优质项目资助	32,166.60	96,499.80	与收益相关
创业带动就业补贴	30,000.00		与收益相关
基地建设补助	10,363.80	31,091.40	与资产相关
2020 年第 1 季度招用非就业困难人员社会保险补贴	10,021.92		与收益相关
靠港船舶使用岸电项目补贴资金		2,120,000.00	与收益相关
合计	992,617.26	3,157,656.14	—

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,372,764.94	399,432.35	1,372,764.94
其中：固定资产处置损失	1,372,764.94	399,432.35	1,372,764.94
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	267.25	5,400.00	267.25
罚款支出	28,708.95	847,754.83	28,708.95
其他	50,000.00	373,326.39	50,000.00
合计	1,451,741.14	1,625,913.57	1,451,741.14

其他说明：

本期计入非经常性损益金额为 1,451,741.14 元（上期：1,625,913.57 元）

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	162,415.67	29,434,469.43
递延所得税费用	16,080,580.72	64,550,523.50
合计	16,242,996.39	93,984,992.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,960,004,574.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	740,001,143.74
子公司适用不同税率的影响	-4,596,355.55
调整以前期间所得税的影响	-28,621.57
非应税收入的影响	-312,518,223.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	192,232.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-483,316.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-359,264,799.48
研发费用加计扣除的影响	-47,059,063.17

所得税费用	16,242,996.39
-------	----------------------

其他说明：

√适用 □不适用

其中：当期所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税-中国企业所得税	162,415.67	29,434,469.43
1. 中国大陆	191,037.24	29,475,982.38
2. 香港		
3. 澳门		
4.以前年度多计（少计）	-28,621.57	-41,512.95
合计	162,415.67	29,434,469.43

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“七（57）其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	686,000,000.00	764,000,000.00
收到往来款	148,085,934.70	86,051,068.98
政府补助	82,162,156.71	69,420,766.00
收到/收回保证金、押金	17,270,754.89	156,704,538.17
利息收入	34,708,499.85	60,146,945.23
保险费	3,744,319.00	1,089,878.90
其他营业外收入	3,733,083.37	526,722.18
合计	975,704,748.52	1,137,939,919.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	114,313,539.17	158,703,045.53
存出保证金\支付押金	26,186,580.76	85,445,577.96
管理费用等费用支出	58,279,822.31	63,388,776.97
备用金	13,230,519.89	
其他	71,757.56	603,717.78
合计	212,082,219.69	308,141,118.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支取超过三个月的定期存款、受限资金	1,029,575,915.36	1,636,624,298.15
统借统还本金及利息	402,170,666.67	
超过三个月的定期存款及各类保证金利息收入	17,126,372.41	67,652,253.76
委托理财收益等		16,361,481.80
合计	1,448,872,954.44	1,720,638,033.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出超过三个月的定期存款、受限资金	1,395,744,308.12	2,311,760,875.72
搬迁支出等	27,064,625.06	70,667,697.76
处置子公司收到的现金净额重分类	4,187,571,057.64	
远期结售汇保证金		12,469,663.60
合计	5,610,379,990.82	2,394,898,237.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国拨资金	48,500,000.00	167,000,000.00
合计	48,500,000.00	167,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁资产支出	5,240,021.17	
合计	5,240,021.17	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,943,761,578.57	609,624,862.86
加：资产减值准备	168,731,612.95	69,618,896.09
信用减值损失	-4,685,877.27	8,451,275.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,621,855.53	363,902,460.96
使用权资产摊销	14,259,373.53	26,287,149.55
无形资产摊销	17,099,498.90	31,133,922.41
长期待摊费用摊销	2,208,464.35	7,361,072.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		249,851.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	665,959.82	-48,492.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,624,591.00	-264,450,151.28
财务费用（收益以“-”号填列）	45,319,541.45	211,891,949.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,373,579,240.59	200,623,239.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,408,474.51	64,276,280.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-503,463.25	-664,466.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-426,655,154.70	-1,500,890,382.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,694,138.75	-2,172,711,212.45

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,432,489,333.10	-855,133,570.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,737,517,979.55	-3,200,477,314.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,257,671,471.38	4,848,324,051.89
减：现金的期初余额	10,683,490,790.99	8,536,815,355.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,425,819,319.61	-3,688,491,303.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
-	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	27,901,825.00
其中：南方环境有限公司	27,901,825.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,195,407.31
其中：南方环境有限公司	17,195,407.31
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	10,706,417.69

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,257,671,471.38	10,683,490,790.99
其中：库存现金	63,595.54	206,485.11
可随时用于支付的银行存款	3,257,607,875.84	10,683,284,305.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,257,671,471.38	10,683,490,790.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,378,553,215.11	三个月以上定期存款及各类保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,378,553,215.11	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	179,143,157.87
其中：美元	23,081,364.74	7.0795	163,404,521.68
欧元	921,333.15	7.9610	7,334,733.21
日元	125,329.00	0.0658	8,246.65

港币	9,191,653.52	0.9134	8,395,656.33
应收账款	-	-	33,141,460.96
其中：美元	2,947,336.00	7.0795	20,865,665.21
欧元			
港币	13,439,671.28	0.9134	12,275,795.75
长期应收款	-	-	1,452,222,709.73
其中：美元	205,130,688.57	7.0795	1,452,222,709.73
欧元			
港币			
应付账款	-	-	363,562,001.75
其中：美元	24,601,612.61	7.0795	174,167,116.47
欧元	23,790,338.56	7.9610	189,394,885.28

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

经营主体	经营地	记账本位币
华顺公司	中国香港	港币
华隆公司	中国香港	港币

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
三供一业	55,949,902.16	递延收益	
国产化建造工艺研究	35,390,000.00	递延收益	
转民贴息	19,450,000.00	财务费用	19,450,000.00
广东省船舶产业聚集区工业互联网平台试验测试环境建设	13,680,000.00	递延收益	
制造大数据驱动的预测运行与精准服务技术及系统	13,220,000.00	递延收益	
大型深水多功能风电平台研发及产业化	9,460,000.00	递延收益	

首台套保险补贴	7,722,287.51	销售费用	7,722,287.51
a 项目	7,000,000.00	其他收益	7,000,000.00
铝合金（俄系）及其配套材料国产化研制及应用验证	5,270,000.00	递延收益	
船舶行业工业互联网标识解析二级节点建设	5,005,000.00	递延收益	
广州市技术创新标杆企业资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
广州市新兴产业发展后补助资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
船舶智能制造共性关键工艺技术研究	3,850,000.00	递延收益	
高端装备工业机理模型库	3,400,000.00	递延收益	
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	1,856,953.80	研发费用	1,856,953.80
海扩项目	1,750,000.33	递延收益	
海扩项目	1,750,000.02	其他收益	1,750,000.02
船舶分段智能制造装备解决方案及关键共性技术研究	1,598,113.21	递延收益	
舰艇建造过程智能物流及精艺配送单元集成应用技术研究	1,500,000.00	递延收益	
复杂海洋环境下多功能智能无人艇研制及产业化	1,356,053.98	研发费用	1,356,053.98
稳岗补贴	1,251,868.02	管理费用	1,251,868.02
海平项目	1,050,000.00	递延收益	
高技术远洋客船建造物流集配体系关键技术研究	1,000,000.00	递延收益	
三供一业	910,064.94	营业外收入	910,064.94
大型深水多功能风电平台研发及产业化	900,000.00	研发费用	900,000.00
面向智能无人船开放测试场关键技术研究建设	852,464.83	研发费用	852,464.83
海工一期	750,000.00	其他收益	750,000.00
海工一期	750,000.00	递延收益	
增值税即征即退	563,270.66	其他收益	563,270.66
2019 年知识产权政策奖励金	500,000.00	其他收益	500,000.00
高性能大型金属构件高效高精度增材制造与应用示范	500,000.00	递延收益	
稳岗补贴	485,373.78	递延收益	
企业新型学徒制培训项目	452,200.00	递延收益	
军标奖励后补助	420,000.00	其他收益	420,000.00
2018 年度高企认定补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
虚实互融的 IC 产品数字孪生技术及其应用研究	340,000.00	递延收益	
船舶轴系耐久性提升技术研究	327,646.51	研发费用	327,646.51
企业高质量专利培育项目	300,000.00	递延收益	
深中通道钢壳沉管设计建造关键技术研究	250,000.00	递延收益	
广州市高价值专利培育后补助	250,000.00	递延收益	
发动机短舱实度模型制作	220,353.98	递延收益	
高企认定	200,000.00	递延收益	
船用镍铜管耐腐蚀性研究及工程化应用技术开发	200,000.00	递延收益	
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	200,000.00	递延收益	
2019 年企业创新体系建设	200,000.00	管理费用	200,000.00
艇体强度试验模型加工	199,008.85	递延收益	
2020 年第二批广州市专利资助	157,500.00	其他收益	157,500.00

海平项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
2019 年船舶总装建造成套装备项目	134,450.73	研发费用	134,450.73
南沙厂区 1#分段装焊工场扩建项目	103,556.62	其他收益	103,556.62
中国船舶工业集团公司企业“三大规范”编制与实施	90,000.00	递延收益	
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究	87,845.47	研发费用	87,845.47
典型居住舱室和公共区域设计关键技术研究	83,795.28	研发费用	83,795.28
船舶分段智能制造装备解决方案及关键共性技术研究	83,795.28	研发费用	83,795.28
基于 MBD 的 JC 装备设计建造标准体系及重点标准研究	74,000.00	递延收益	
增值税返还	67,866.00	其他收益	67,866.00
制造企业数据空间构建方法与技术（典型行业方案解决与应用）	55,863.52	研发费用	55,863.52
船用高强度大功率激光-电弧复合焊接技术研究与	51,046.54	研发费用	51,046.54
应用			
开发区补助项目	50,000.00	递延收益	
邮轮美学设计技术研究	48,880.58	研发费用	48,880.58
两化融合管理提升	44,690.83	研发费用	44,690.83
三大规范经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
优质项目资助	32,166.60	营业外收入	32,166.60
创业带动就业补贴	30,000.00	营业外收入	30,000.00
船舶建造复杂生产环境智能服务化排产调度技术研究	30,000.00	递延收益	
150 吨自行式液压平板车	27,777.78	其他收益	27,777.78
船舶管高效生产工艺技术改造项目	25,949.92	其他收益	25,949.92
涂装技术工艺技术改造	25,616.44	其他收益	25,616.44
广州市场监督管理局专利资助款	24,800.00	其他收益	24,800.00
40000 吨船研制新增设备技术改造	23,698.64	其他收益	23,698.64
2018 年度国家级技能人才培养	23,194.00	生产成本	23,194.00
基地建设补助	10,363.80	营业外收入	10,363.80
2020 年第 1 季度招用非就业困难人员社会保险补贴	10,021.92	营业外收入	10,021.92
一号船坞适应性改造	10,000.00	其他收益	10,000.00
涂装车间噪声治理工程	2,631.58	其他收益	2,631.58
新区噪声治理工程	1,586.66	其他收益	1,586.66
合计	213,281,660.77		56,567,708.46

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

租赁

(1) 出租情况

经营租赁

项目	金额
①收入情况	39,319,853.22
租赁收入	39,319,853.22
②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	141,358,072.69
第 1 年	56,241,456.57
第 2 年	50,070,188.52
第 3 年	24,750,002.80
第 4 年	10,296,424.80
第 5 年	
③剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	141,358,072.69
1 年以内（含 1 年）	56,241,456.57
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	50,070,188.52
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	24,750,002.80
3 年以上	10,296,424.80

(2) 承租情况
承租人的信息披露

项目	金额
租赁负债的利息费用	2,032,455.37
计入当期损益的短期租赁费用	11,637,252.46
低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	27,780,694.73
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南方	2020 年	78,750,677.93	95.00	多次交易	2020 年	支付完股权	30,277,682.31	-1,009,656.44

环境有限公司	1月			分步实现非同一控制下合并	1月20日	转让款且完成股权变更登记。		

其他说明：

前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式说明：

(1) 南方环境有限公司，由本集团与广州市广供资产管理有限公司于2017年5月共同出资设立，其中本集团出资6000.00万元，持股60%。因其公司章程规定所有决议须由股东会、董事会三分之二以上表决权（或票数）通过，故本集团无法对其实施控制。

(2) 2020年1月，本集团收购广州市广供资产管理有限公司持有其35%股权，支付对价27,901,825.00元，收购后本集团持有其95%股权，修改了其公司章程上述相关内容，能够对其实施控制。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	南方环境有限公司
--现金	27,901,825.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	50,848,852.93
--其他	
合并成本合计	78,750,677.93
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	80,510,683.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,760,005.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

以该公司2018年末净资产评估值持续计算至2020年1月31日的合并净资产应享有的份额作为合并成本的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	南方环境有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	228,921,388.07	229,076,614.92

货币资金	17,195,407.31	17,195,407.31
应收款项	133,690,696.85	133,690,696.85
存货	30,394,057.34	30,394,057.34
其他流动资产	9,130,013.47	9,130,013.47
长期股权投资	5,494,132.10	5,494,132.10
固定资产	23,635,252.92	23,790,479.77
在建工程	7,774,091.60	7,774,091.60
无形资产	182,830.42	182,830.42
长期待摊费用	1,406,919.06	1,406,919.06
其他非流动资产	17,987.00	17,987.00
负债：	126,097,513.79	126,097,513.79
借款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付款项	101,097,513.79	101,097,513.79
递延所得税负债		
净资产	102,823,874.28	102,979,101.13
减：少数股东权益	18,075,786.00	18,075,786.00
5%股权净资产	-4,237,404.48	-4,245,165.76
取得的净资产	80,510,683.80	80,658,149.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以该公司 2018 年末净资产评估值持续计算至 2020 年 1 月 31 日的合并净资产应享有的份额作为合并成本的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
南方环境有限公司	50,848,852.93	50,848,852.93	0	注	0

注：

上海东洲资产评估有限公司对南方环境 2018 年 12 月 31 日全部股东权益价值进行了评估，出具了全部权益价值资产评估报告（东洲评报字【2019】第 0141-1 号），南方环境 2018 年 12 月 31 日全部股东权益价值为 79,719,472.07 元。

因评估基准日（2018 年 12 月 31 日）与购买日（2020 年 1 月 31 日）相距 13 个月，故本次购买日原持有股权仍以 2018 年 12 月 31 日全部股东权益价值为基准确定，主要基于以下假设：

（1）假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，资产评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行价值评估。

（2）假定其资产拟进入的市场条件是充分发达与完善的，是一个有自愿的买方和卖方的竞争性市场，在这个市场上，买方和卖方的地位平等，都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易都是在自愿的、理智的、非强制性或不受限制的条件下进行。

（3）假设其在现有的资产资源条件下，在可预见的未来经营期限内，其生产经营业务可以合法地按其现状持续经营下去，其经营状况不会发生重大不利变化。

其他说明：

无

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广船国际有限公司	2,857,883,200.00	27.4214	协议转让	2020 年 2 月		1,041,208,429.17	46.3018	3,067,506,104.87	4,825,615,654.18	1,758,109,549.31		

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 2019 年 10 月 23 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过公司重大资产出售暨关联交易的相关议案，同意本公司作价 2,857,883,200.00 元向中国船舶工业股份有限公司(以下简称“中国船舶”)出售广船国际有限公司 27.4214%股权，中国船舶以向本公司非公开发行 A 股股份的方式支付交易对价。2020 年 2 月，中国证券监督管理委员会《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票购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]225 号)核准包括中国船舶向本公司等特定投资者发行股份购买其持有的广船国际有限公司 27.4214%等相关资产。2020 年 2 月，本公司因处置部分股权对广船国际持股比例由 73.7232%变为 46.3018%，丧失对广船国际的控制权，不再将其纳入合并范围，但处置后本公司能够对广船国际实施重大影响，故改按采用权益法核算，视同取得时即采用权益法核算进行调整。

该交易已于 2020 年 2 月底前已经完成所有的实质性审批程序，以 2020 年 2 月 29 日作为丧失控制权的时点。

(2) 上海东洲资产评估有限公司对广船国际 2019 年 4 月 30 日全部股东权益价值进行了评估，出具了拟购买广船国际 51%股权涉

及全部权益价值资产评估报告（东洲评报字【2019】第 0530 号），广船国际 2019 年 4 月 30 日全部股东权益价值为 10,541,090,834.88 元。

因评估基准日（2019 年 4 月 30 日）与丧失控制权的时点（2020 年 2 月 29 日）相距不超过一年，故本次丧失控制权之日剩余股权公允价值仍以 2019 年 4 月 30 日全部股东权益价值为基准确定，主要基于以下假设：

①假设其在现有的资产资源条件下，在可预见的未来经营期限内，其生产经营业务可以合法地按其现状持续经营下去，其经营状况不会发生重大不利变化。

②假设评估基准日后国家现行有关法律、宏观经济、金融以及产业政策等外部经济环境不会发生不可预见的重大不利变化，亦无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成的重大影响。

③假设其所在地所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等财税政策无重大变化，信贷政策、利率、汇率等金融政策基本稳定。

④假设其现在及将来的经营业务合法合规，并且符合其营业执照、公司章程的相关约定。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

本期合并范围变化情况

因上述事项，本集团本期合并范围增加南方环境有限公司、江西南环环保有限公司和河北南环城市矿产开发有限公司等 3 个子公

从 2020 年 2 月 29 日开始广船国际有限公司及其子公司一并不再纳入合并范围，本集团本期合并范围减少 17 家子公司，分别为：广船国际有限公司（以下简称“广船国际”）、广州龙穴管业有限公司（以下简称“管业公司”）、广州永联钢结构有限公司（以下简称“永联公司”）、广东广船国际电梯机电设备有限公司（以下简称“电梯公司”）、广州红帆科技有限公司（以下简称“红帆科技”）、广州市广利船舶人力资源服务有限公司（以下简称“广利公司”）、广州市红帆酒店有限公司（以下简称“红帆酒店”）、荣广发展有限公司（以下简称“荣广公司”）、泛广发展有限公司（以下简称“泛广公司”）、东发工程有限公司（以下简称“东发工程”）、广州广船海洋工程装备有限公司（以下简称“装备公司”）、中山广船国际船舶及海洋工程有限公司（以下简称“中山公司”）、广州文冲船舶修造有限公司（含被其吸收合并的广州中船文冲船坞有限公司）、南方环境有限公司、江西南环环保有限公司和河北南环城市矿产开发有限公司。

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
二级子公司:						
黄埔文冲	广州	广州	船舶制造	54.5371		同一控制下企业合并
三级子公司:						
黄船海工	广州	广州	船舶制造		100.00	同一控制下企业合并
湛江公司	湛江	湛江	提供劳务服务		40.50	同一控制下企业合并
新航公司	广州	广州	提供劳务服务		75.00	同一控制下企业合并
星际公司	广州	广州	专业技术服务		37.50	投资设立
华隆公司	香港	香港	其他机械与设备经营租赁		99.00	投资设立
华顺公司	香港	香港	其他机械与设备经营租赁		99.00	投资设立
文船重工	广州	广州	设备制造业		100.00	同一控制下企业合并
文冲船厂	广州	广州	船舶制造		100.00	同一控制下企业合并
文冲兵神	广州	广州	设备制造业		60.00	同一控制下企业合并
中船互联网	广州	广州	信息电子技术服务		100.00	投资设立
四级子公司:						
中船新能源	广州	广州	液化石油生产和供应业		61.96	投资设立
文船远晟	广州	广州	施工设备服务		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

(1) 星际公司共有 3 个股东, 其中黄埔文冲持股 37.5%, 上海船舶研究设计院(同受中船集团控制)持股 37.5%, 域中国际有限公司持股 25%, 由黄埔文冲委派董事长并负责星际公司的经营管理, 黄埔文冲足以有能力主导星际公司的相关活动, 故将其纳入合并报表范围。

(2) 中船新能源共有 3 个股东, 根据文船重工分别与深圳市港湾能源有限公司和广州经略能源开发有限公司、无锡德林防务装备股份有限公司签订的《一致行动人协议》, 文船重工拥有 100%表决权, 对中船新能源实施控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(1) 星际公司、文冲兵神是中外合资企业。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黄埔文冲	45.4629%	-111,022,787.69		2,992,181,048.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄埔文冲	1,895,271.34	782,064.64	2,677,335.98	1,592,039.03	393,354.73	1,985,393.76	2,049,336.12	775,233.59	2,824,569.71	1,690,256.19	422,803.33	2,113,059.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黄埔文冲	355,945.69	-24,349.48	-24,417.96	-324,956.63	453,227.00	102,056.58	102,569.87	-211,510.02

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中船澄西扬州船舶有限公司	扬州	扬州	船舶制造	49.00		权益法
广船国际有限公司	广州	广州	金属船舶制造	46.3018		权益法

其他说明:

本集团对南方环境有限公司持股比例 60%。根据章程规定,本集团与其他股东对南方环境有限公司实施共同控制,按权益法核算。南方环境有限公司于 2020 年 2 月 1 日,已成为广船国际控股子公司,于 2020 年 2 月 29 日与广船国际一并被处置,详见附注七。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方环境有限公司	XX 公司	南方环境有限公司	XX 公司
流动资产			210,041,365.19	
其中:现金和现金等价物			21,122,753.01	
非流动资产			38,055,405.35	
资产合计			248,096,770.54	

流动负债			147,535,398.49	
非流动负债				
负债合计			147,535,398.49	
少数股东权益			16,558,233.36	
归属于母公司股东权益			84,003,138.69	
按持股比例计算的净资产份额			50,401,883.21	
调整事项			-93,136.11	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值			50,308,747.10	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	13,125,155.16		221,989,947.93	
财务费用	407,820.17		409,647.61	
所得税费用	78,949.46		1,352,258.55	
净利润	2,417,729.08		-706,873.41	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,417,729.08		-706,873.41	
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中船澄西扬州船舶有限公司	广船国际有限公司	中船澄西扬州船舶有限公司	广船国际有限公司
流动资产		14,024,538,814.62	463,630,505.41	
其中：现金和现金等价物		5,080,654,701.77	17,872,978.15	
非流动资产		10,209,269,909.88	1,046,204,336.27	
资产合计		24,233,808,724.50	1,509,834,841.68	
流动负债		14,849,247,749.71	201,865,422.65	
非流动负债		2,504,983,125.13		

负债合计		17,354,230,874.84	201,865,422.65	
少数股东权益		98,272,294.23		
归属于母公司股东权益		6,781,305,555.43	1,307,969,419.03	
按持股比例计算的净资产份额		3,139,866,535.67	640,905,015.33	
调整事项		1,677,264,361.63	521,273.01	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		1,677,264,361.63	521,273.01	
对联营企业权益投资的账面价值		4,817,130,897.30	641,426,288.34	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	597,150,922.34	3,850,915,985.25	300,860,797.77	
财务费用	-415,082.47	7,180,970.97	-1,036,239.78	
所得税费用	150,244.36	3,890,015.12	178,484.37	
净利润	450,733.06	-208,039,676.25	535,453.10	
终止经营的净利润				
其他综合收益		-677,499.12		
综合收益总额	450,733.06	-208,717,175.37	535,453.10	
本年度收到的来自联营企业的股利			86,694.62	

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		1,215,232.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-960,757.52
--其他综合收益		
--综合收益总额		-960,757.52
联营企业：		
投资账面价值合计	3,787,919.98	60,744,771.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,190,620.73	-16,378,916.74
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,190,620.73	-16,378,916.74

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、非交易性权益工具投资、远期外汇合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团以美元、港币、欧元等外币进行船舶建造等主要业务的销售和采购外，本集团的其他业务活动以人民币计价结算。于期末，除下表所述资产及负债的美元、港币、澳门元、欧元、英镑、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	年初余额
货币资金-美元	23,081,364.74	98,777,370.58
-港币	9,191,653.52	106,160,048.27
-欧元	921,333.15	20,607,870.44
-日元	125,329.00	125,333.00
-英镑		917.30
-挪威克朗		6.50
应收账款-美元	2,947,336.00	169,159,650.49
-澳门币		3,277,585.17
-欧元		5,279.42
-港币	13,439,671.28	35,257,673.77
其他应收款-美元		12,623,230.63
-港币		8,500,782.42
-欧元		110,400.00
一年内到期的长期应收款-美元		183,760,873.27
长期应收款-美元	205,130,688.57	
应付账款-美元	24,601,612.61	3,537,020.98
-欧元	23,790,338.56	55,200.00
-港币		16,625,835.44
其他应付款-美元		2,632,372.96
-港币		6,620,458.42
短期借款-美元		34,598,800.00
长期应付款-港币		2,731,500.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据汇率变动趋势适量调整外币资产或负债的结构或与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约，以降低汇率风险的影响。

（2）利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末，本集团的银行借款主要为人民币和美元计价的固定利率合同，金额为 3,692,200,000.00 元（年初：8,231,739,148.56 元）及人民币和美元计价的浮动利率借款合同，金额合计为 4,010,000,000.00 元（年初：6,205,000,000.00 元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(3) 价格风险

本集团以市场价格承揽船舶造修、海工产品及机电产品等销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行等金融机构，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名和长期应收款外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计 603,320,348.52 元（年初：902,084,695.32 元）；长期应收款金额合计 2,274,370,404.32 元（年初：2,827,870,145.86 元）。

3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于期末，本集团尚未使用的银行借款额度为 216.49 亿元，（年初：260.78 亿元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	6,636,224,686.49				6,636,224,686.49
交易性金融资产	4,180,994.91				4,180,994.91
应收票据	102,808,726.99				102,808,726.99
应收账款	1,303,961,817.94				1,303,961,817.94
其他应收款	141,271,541.39				141,271,541.39
长期应收款	546,717,983.79	1,034,039,702.44	705,078,884.51	119,969,092.50	2,405,805,663.24
其他流动资产-委托理财	720,000,000.00				720,000,000.00
其他权益工具投资				3,829,873,557.03	3,829,873,557.03
金融负债：					
短期借款	2,495,567,411.10				2,495,567,411.10

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
交易性金融负债	109,244,763.92				109,244,763.92
应付票据	941,011,081.06				941,011,081.06
应付账款	4,569,667,423.85				4,569,667,423.85
其他应付款	156,910,922.99				156,910,922.99
应付职工薪酬	65,651,104.58				65,651,104.58
长期应付职工薪酬	8,100,000.00	19,280,000.00	54,700,000.00	142,530,000.00	224,610,000.00
长期借款	2,276,931,549.85	1,788,146,901.67	45,330,480.00	1,441,565,849.33	5,551,974,780.85

（二）敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1. 汇率风险敏感性分析

汇率风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 5%	-50,978,073.28	-50,978,073.28	79,663,622.71	79,663,622.71
美元	对人民币贬值 5%	50,978,073.28	50,978,073.28	-79,663,622.71	-79,663,622.71

2. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- （1）市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- （2）对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- （3）以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-33,880,000.00	-33,880,000.00	-25,875,000.00	-25,875,000.00
浮动利率借款	减少 1%	33,880,000.00	33,880,000.00	25,875,000.00	25,875,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		4,180,994.91		4,180,994.91
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,180,994.91		4,180,994.91
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	3,795,913,607.80		33,959,949.23	3,829,873,557.03
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,795,913,607.80	4,180,994.91	33,959,949.23	3,834,054,551.94
(六) 交易性金融负债		109,244,763.92		109,244,763.92
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		109,244,763.92		109,244,763.92
持续以公允价值计量的负债总额		109,244,763.92		109,244,763.92
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次公允价值计量项目系非交易性权益工具投资中的上市公司股票，以公开市场股票价值为依据确定市价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第二层次公允价值计量项目系交易性金融资产和交易性金融负债中的远期外汇合约，选择1家银行的报价作为输入值，按照银行于资产负债日的报价汇率与签约汇率差额，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率确认公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第三层次公允价值计量项目系非交易性权益工具投资中的非上市公司股权投资，采用估值技术确定其公允价值，估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要包括预期收益、预期收益期限及加权平均资本成本等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中船集团	上海	船舶制造	320 亿元	35.50	59.97

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中船集团	320 亿元			320 亿元

(2) 控股股东及一致行动人的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)		备注
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例	
中船集团	501,745,100.00	501,745,100.00	35.50	35.50	
中船国际	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	24.47	一致行动人
合计	847,685,990.00	847,685,990.00	59.97	59.97	

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会
其他说明:
无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“在其他主体中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

合营或联营企业情况详见本附注“在其他主体中的权益”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中船黄埔正力海洋工程有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国船舶重工集团有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业股份有限公司	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院	集团兄弟公司
北京雷音电子技术开发有限公司	集团兄弟公司
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	集团兄弟公司
北京长城电子装备有限责任公司	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
大连船舶工程技术研究中心有限公司	集团兄弟公司
大连船舶工业工程公司	集团兄弟公司
大连船舶工业海洋工程有限公司	集团兄弟公司
大连船用阀门有限公司	集团兄弟公司
大连船用推进器有限公司	集团兄弟公司
大连造船厂工具实业公司	集团兄弟公司
大连中船新材料有限公司	集团兄弟公司
泛华设备有限公司	集团兄弟公司
广船国际有限公司	集团兄弟公司
广东广船国际电梯机电设备有限公司	集团兄弟公司
广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	集团兄弟公司
广州博航环境监测服务有限公司	集团兄弟公司
广州船舶工业有限公司	集团兄弟公司
广州船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
广州广船海洋工程装备有限公司	集团兄弟公司
广州广船海洋工程装备有限公司南海分公司	集团兄弟公司
广州广船人力资源服务有限公司	集团兄弟公司
广州广船养老院有限公司	集团兄弟公司
广州海荣建设监理有限公司	集团兄弟公司
广州红帆科技有限公司	集团兄弟公司
广州华茂中心	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂技工学校	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂幼儿园	集团兄弟公司
广州黄埔造船厂职工医院	集团兄弟公司
广州龙穴管业有限公司	集团兄弟公司

广州市红帆酒店有限公司	集团兄弟公司
广州文冲船舶修造有限公司	集团兄弟公司
广州造船厂技工学校	集团兄弟公司
广州造船厂医院	集团兄弟公司
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	集团兄弟公司
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	集团兄弟公司
广州中船文冲实业有限公司	集团兄弟公司
广州中丹船舶设计有限公司	集团兄弟公司
海丰通航科技有限公司	集团兄弟公司
海鹰企业集团有限责任公司	集团兄弟公司
河北南环城市矿产开发有限公司	集团兄弟公司
河南柴油机重工有限责任公司	集团兄弟公司
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司
沪东重机有限公司	集团兄弟公司
沪东重机有限公司上海配件分公司	集团兄弟公司
华昌国际船舶有限公司	集团兄弟公司
华联船舶有限公司	集团兄弟公司
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	集团兄弟公司
江南造船（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
江西朝阳机械有限公司	集团兄弟公司
江西中船阀门成套装备有限公司	集团兄弟公司
江西中船航海仪器有限公司	集团兄弟公司
江阴华尔新特种涂装有限公司	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
九江精密测试技术研究所	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
昆明船舶设备集团有限公司	集团兄弟公司
南方环境有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
青岛北海船舶重工有限责任公司	集团兄弟公司
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	集团兄弟公司
厦门双瑞船舶涂料有限公司	集团兄弟公司
山西汾西重工有限责任公司	集团兄弟公司
陕西柴油机重工有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司
上海海迅机电工程有限公司	集团兄弟公司
上海衡拓船舶设备有限公司	集团兄弟公司
上海衡拓实业发展有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船阀门有限公司	集团兄弟公司
上海华泾电站设备有限公司	集团兄弟公司
上海江南职业技能培训中心	集团兄弟公司
上海久远工程承包有限公司	集团兄弟公司
上海凌耀船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海齐耀系统工程有限公司	集团兄弟公司
上海齐耀重工有限公司	集团兄弟公司

上海申博信息工程有限公司	集团兄弟公司
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	集团兄弟公司
上海斯密富实业有限公司	集团兄弟公司
上海振华工程咨询有限公司	集团兄弟公司
上海中船材料工程有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
上海中船勘院岩土工程有限公司	集团兄弟公司
上海中船临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
上海中船三井造船柴油机有限公司	集团兄弟公司
苏州市江海通讯发展实业有限公司	集团兄弟公司
无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司	集团兄弟公司
武昌船舶重工集团有限公司	集团兄弟公司
武汉船用机械有限责任公司	集团兄弟公司
武汉海翼科技有限公司	集团兄弟公司
武汉华中天勤防务技术有限公司	集团兄弟公司
武汉凌安科技有限公司	集团兄弟公司
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	集团兄弟公司
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	集团兄弟公司
武汉重工铸锻有限责任公司	集团兄弟公司
西安华雷机械电子集团有限公司	集团兄弟公司
扬州海科电子科技有限公司	集团兄弟公司
宜昌船舶柴油机有限公司	集团兄弟公司
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
中船澄西船舶修造有限公司	集团兄弟公司
中船澄西新荣船舶有限公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
中船电子科技有限公司	集团兄弟公司
中船动力研究院有限公司	集团兄弟公司
中船动力有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流（广州）有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
中船广西船舶及海洋工程有限公司	集团兄弟公司
中船桂江造船有限公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中船海洋动力技术服务有限公司	集团兄弟公司
中船航海科技有限责任公司	集团兄弟公司
中船华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械广州有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
中船九江锅炉有限公司	集团兄弟公司
中船九江海洋装备（集团）有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中船勘察研究院浦东分院	集团兄弟公司
中船科技股份有限公司	集团兄弟公司
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	集团兄弟公司
中船贸易广州有限公司	集团兄弟公司
中船融资租赁（上海）有限公司	集团兄弟公司

中船西江造船有限公司	集团兄弟公司
中船邮轮科技发展有限公司	集团兄弟公司
中船重工(上海)节能技术发展有限公司	集团兄弟公司
中船重工(沈阳)抗微生物科技有限公司	集团兄弟公司
中船重工电机科技股份有限公司	集团兄弟公司
中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	集团兄弟公司
中船重工海声科技有限公司	集团兄弟公司
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	集团兄弟公司
中船重工物资贸易集团广州有限公司	集团兄弟公司
中船重工物资贸易集团广州有限公司酒业分公司	集团兄弟公司
中船重工物资贸易集团有限公司	集团兄弟公司
中船重工中南装备有限责任公司	集团兄弟公司
中船重工重庆长平机械有限责任公司	集团兄弟公司
中船重型装备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国船舶工业集团有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易广州公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易上海有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业物资东北有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业物资华东有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业物资华南有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	集团兄弟公司
中国船舶工业系统工程研究院	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
中国船舶集团公司第七二五研究所	集团兄弟公司
中国船舶科学研究中心上海分部	集团兄弟公司
中国船舶重工集团柴油机有限公司	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七研究院	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	集团兄弟公司

中国船舶重工集团公司第七一一研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第十二研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	集团兄弟公司
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	集团兄弟公司
上海三进科技发展有限公司	集团兄弟公司
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	集团兄弟公司
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	集团兄弟公司
重庆红江机械有限责任公司	集团兄弟公司
重庆衡山机械有限责任公司	集团兄弟公司
重庆齿轮箱有限责任公司	集团兄弟公司
重庆华渝电气集团有限公司	集团兄弟公司
重庆江增船舶重工有限公司	集团兄弟公司
重庆跃进机械厂有限公司	集团兄弟公司
淄博火炬能源有限责任公司	集团兄弟公司
广州广船船业有限公司（上海凌翔全资子公司）	其他
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	其他
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	其他
德瑞斯博海机械设备（大连）有限公司	其他
广州柴油机厂股份有限公司中山市分公司	其他
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	其他
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	其他

其他说明

注：

1. 中船集团和中国船舶重工集团有限公司（以下简称：中船重工）已于 2019 年 10 月实行联合重组，新设中国船舶集团有限公司（以下简称：中国船舶集团）。2019 年 11 月，中国船舶集团成立并在中国国家工商行政管理局完成工商登记。2019 年 11 月 8 日，中国船舶集团的董事会、监事及高级管理层成员已获委任，而中船集团、中船重工及中国船舶集团的董事会成员、监事及高级管理层均相同，故中船重工及其下属子公司成为本集团的关联方，其与本集团之间的交易成为持续关联交易。

2. 本公司与中船集团签署《2020-2022 年持续性关联交易框架协议》，双方按本协议的约定提供服务，包括机电设备、金属及其配件、船用配套件、船用设备、供应动力、租赁、劳务和技术服务、存贷款、其他银行授信、远期结售汇、受托资产和担保业务、船舶销售代理以及物资采购代理等。

关联交易事项的定价原则为：在本集团的日常业务中，按公平的原则以一般商业条款进行【若没有或没有足够的其它交易作为比较以决定双方交易是否按一般商业条款进行，则按对本集团不会比独立第三者提供或享有（视适用者而定）之条件逊色的条款进行，该等交易对本公司股东而言应为公平合理】。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船工业成套物流(广州)有限公司	物资采购	1,622,608,152.28	1,965,549,635.88
沪东重机有限公司	船用配套	221,620,438.05	40,170,941.38
华联船舶有限公司	船用配套、设计及技术服务	94,631,127.02	261,449,858.41
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	物资采购	84,314,000.00	
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	物资采购	55,474,200.00	
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	劳务	54,308,360.20	
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	固定资产	40,111,581.50	
安庆中船柴油机有限公司	船用配套	33,663,508.50	346,418.11
中船重工物资贸易集团广州有限公司	物资采购	25,009,381.92	
上海船舶研究设计院	劳务技术服务	23,146,600.00	8,743,200.00
中船动力有限公司	船用配套	21,631,978.83	41,733,881.24
上海中船三井造船柴油机有限公司	船用配套	19,300,683.15	154,922,635.09
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	物资采购、设计及技术服务	17,724,202.50	
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	物资采购、设计及技术服务	16,582,152.24	
中船贸易广州有限公司	物资采购	16,444,406.12	5,678,443.43
南京中船绿洲机器有限公司	船用配套件及船用设备	15,832,248.51	6,168,997.64
北京长城电子装备有限责任公司	船用配套	14,842,400.00	
广船国际有限公司	物资采购、技术服务及劳务	14,045,018.38	
中国船舶工业系统工程研究院	船用配套件及船用设备	11,500,000.00	62,029,230.17
泛华设备有限公司	船用配套	9,128,655.97	104,422,331.85
中国船舶工业物资东北有限公司	物资采购	8,499,692.40	
广州龙穴管业有限公司	劳务	7,315,792.12	
九江海天设备制造有限公司	船用配套	6,608,205.32	4,762,806.90
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	船用配套	6,550,852.48	2,114,994.70
上海中船临港船舶装备有限公司	物资采购、固定资产	6,354,663.01	10,585,224.54
中国船舶重工集团公司第七研究院	物资采购	6,326,000.00	
广州船舶工业有限公司	物资采购	6,001,610.81	5,285,700.46
广州造船厂有限公司	购料、船用配套及劳务技术服务	5,897,065.26	12,257,479.93
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	物资采购	5,757,887.17	9,879.31
广州广船人力资源服务有限公司	劳务	5,678,279.67	12,699,106.26
广州中丹船舶设计有限公司	设计及技术服务	5,482,080.00	
上海海迅机电工程有限公司	船用配套	5,309,734.51	3,300,000.00
中船第九设计研究院工程有限公司	固定资产、劳务技术服务	5,302,060.73	59,423,083.53

中国船舶工业贸易有限公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等	4,944,051.39	3,050,812.41
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	物资采购	4,500,000.00	
镇江中船现代发电设备有限公司	船用配套件及船用设备等	3,883,000.89	4,482,356.00
陕西柴油机重工有限公司	物资采购	3,734,003.00	
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务技术服务	3,431,886.76	29,765,204.05
河南柴油机重工有限责任公司	物资采购	3,037,820.07	
广州广船海洋工程装备有限公司南海分公司	物资采购	2,834,511.57	
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	物资采购	2,700,000.00	
武汉重工铸锻有限责任公司	物资采购	2,441,432.87	
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务技术服务	1,886,792.45	
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	物资采购	1,800,103.23	
广州造船厂医院	购买商品接受劳务	1,786,541.50	601,656.02
海丰通航科技有限公司	物资采购	1,706,896.46	1,903,349.06
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	物资采购	1,605,675.81	
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	物资采购	1,470,000.00	
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	物资采购	1,060,000.00	
江西朝阳机械有限公司	物资采购、劳务	1,012,007.46	3,489,589.78
大连船舶工业工程公司	设计及技术服务	972,169.81	
大连船舶工程技术研究中心有限公司	设计及技术服务	952,895.27	
南京中船绿洲环保有限公司	船用配套	824,654.86	1,179,459.05
中船华南船舶机械有限公司	材料	793,324.00	1,600,000.00
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	物资采购	780,000.00	
中国船舶科学研究中心上海分部	物资采购	734,513.32	
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	物资采购	720,000.00	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	物资采购	706,896.55	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	物资采购	645,849.06	
青岛北海船舶重工有限责任公司	物资采购	620,000.00	
北京雷音电子技术开发有限公司	船用配套	595,600.00	
华昌国际船舶有限公司	物资采购	338,938.37	
广州广船海洋工程装备有限公司	物资采购、劳务	330,088.49	
上海久远工程承包有限公司	物资采购、劳务	327,433.64	2,040,480.84
武汉船用机械有限责任公司	物资采购	290,175.47	
中船海洋动力技术服务有限公司	物资采购	274,324.56	
广州红帆科技有限公司	物资采购、固定资产	224,521.00	
九江中船消防设备有限公司	船用配套	220,318.76	2,858,766.45

广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	技术服务及劳务	211,913.39	
北京中船信息科技有限公司	劳务技术服务	200,635.40	311,416.94
宜昌船舶柴油机有限公司	物资采购	118,631.86	
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	设计及技术服务	111,989.06	
广州博航环境监测服务有限公司	固定资产、劳务	89,029.12	301,300.97
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	固定资产	82,155.66	
重庆红江机械有限责任公司	物资采购	61,223.40	
重庆衡山机械有限责任公司	物资采购	26,052.70	
上海沪东造船阀门有限公司	物资采购	48,375.93	
广州黄埔造船厂职工医院	物资采购、劳务技术服务	47,216.00	12,593.51
广东广船国际电梯机电设备有限公司	技术服务及劳务	46,698.11	
大连造船厂工具实业公司	物资采购	19,322.12	
大连船用阀门有限公司	物资采购	9,588.50	
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	物资采购	6,592.92	1,318,797.41
中船重工(沈阳)抗微生物科技有限公司	设计及技术服务	4,000.00	
中船重工物资贸易集团广州有限公司酒业分公司	设计及技术服务	3,328.00	
上海江南职业技能培训中心	劳务、技术服务	3,281.74	21,747.58
广州市红帆酒店有限公司	设计及技术服务	2,728.00	
北京船舶工业管理干部学院	劳务		22,264.15
广州船舶及海洋工程设计研究院	劳务		3,773.58
广州文冲船厂技工学校	劳务		42,860.37
海鹰企业集团有限责任公司	船用配套		17,198,995.65
沪东重机有限公司上海配件分公司	船用配套件及船用设备		9,888.00
九江中船消防自动化有限公司	船用配套		3,270,217.24
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	物资采购		4,684,726.40
上海斯密富实业有限公司	物资采购		94,827.59
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	船用配套件及船用设备		25,000.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	物资采购		3,106,666.85
中船澄西船舶修造有限公司	劳务		1,637,931.03
中船电子科技有限公司	物资采购		220,000.00
中船工业成套物流有限公司	船用配套件及船用设备等		41,880.17
中船国际贸易有限公司	劳务技术服务		718,960.20
中船华海船用设备有限公司	物资采购		16,982.76
中船华南船舶机械广州有限公司	材料		370,430.97
中船勘察设计研究院有限公司	船用配套件及船用设备		3,690,478.40
中船西江造船有限公司	劳务、工程		12,996,013.85
中国船舶电站设备有限公司	船用配套件及船用设备		409,000.00
中国船舶工业贸易广州公司	物资采购		1,868,220.12
合计		2,548,282,207.18	2,865,020,496.23

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	船舶建造	478,982,118.29	364,671,822.32
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售材料	48,820,357.21	42,534,427.95
中国船舶工业贸易有限公司	销售材料	10,063,546.13	
中船科技股份有限公司	销售材料、劳务和技术服务	1,760,229.26	0.00
广船国际有限公司	销售材料	1,395,597.45	
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	舵系设计制造	1,369,827.58	
中船第九设计研究院工程有限公司	销售液压小车	856,858.41	
中船华南船舶机械广州有限公司	劳务和技术服务	242,991.86	1,732,798.66
广州文冲船舶修造有限公司	销售材料	197,453.54	
广州造船厂有限公司	销售材料、供应动力、劳务和技术服务	159,662.77	347,600.37
中船重型装备有限公司	销售材料、劳务和技术服务	158,848.47	155,631.61
大连船舶工业工程公司船营厂	销售材料	125,510.61	
广州黄埔造船厂职工医院	供应动力	92,997.23	86,091.54
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	供应动力	47,832.06	
广州黄埔造船厂幼儿园	供应动力	35,402.47	39,002.79
德瑞斯博海机械设备（大连）有限公司	销售材料	31,500.00	
广州船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务、供应动力	5,660.38	117,873.11
广州柴油机厂股份有限公司中山市分公司	劳务和技术服务	4,198.12	
中船桂江造船有限公司	销售材料、劳务和技术服务	3,915.09	119,441.44
广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	销售材料	1,569.35	
江西朝阳机械有限公司	销售材料	645.00	
北京中船信息科技有限公司	销售材料		374,050.76
广州船舶工业有限公司	销售材料		115,819.81
广州广船养老院有限公司	销售材料		619.47
广州黄埔造船厂技工学校	供应动力		122,535.28
广州造船厂技工学校	供应动力		7,764.13
广州造船厂医院	劳务		10,188.68
上海船舶研究设计院	提供劳务和技术服务		150,000.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	销售材料		-469.00
中船广西船舶及海洋工程有限公司	销售材料、提供劳务		114,435.81
中船华南船舶机械有限公司	劳务和技术服务		46,422.32
中国船舶工业系统工程研究院	劳务和技术服务		1,642,322.71
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务和技术服务		296,376.69
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务		14,168.47
广州中船南沙农穴建设发展有限公司	劳务		7,950.00

中国船舶工业贸易广州有限公司	销售材料		18,339.62
海鹰企业集团有限责任公司	劳务和技术服务		33,962.26
上海中船临港船舶装备有限公司	劳务和技术服务		38,792.10
中船航海科技有限责任公司	租赁服务		60,000.00
中船勘察设计研究院有限公司	供应动力		11,396.05
中国船舶工业集团有限公司	劳务		2,433.96
合计		544,356,721.28	412,871,798.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：采购商品、接受劳务的具体定价方法如下：

(a) 采购机电设备、金属物资和船用配套件，以市场价为基础定价。

(b) 采购船用设备，若有二个或二个以上关联厂商竞争，综合考虑供货周期、厂商资质和服务水平等因素按常规进行价格谈判后以市场价为基础定价，若由于技术规格或供货条件的限制，仅有一个关联厂商供货的，以价格不逊色于独立第三者供应方提供之条件的基准定价。

(c) 接受生产高峰期的借工、修船劳务，以成本价加上 10%的管理费定价。

(d) 接受舱室清理劳务及船舶设计和相关的技术服务等，以市场价为基础定价。

(e) 接受医疗护理、餐饮、婴幼儿护理，技术工人培训、宿舍区管理等综合服务，以 2008 年已确定的费用为基准，每年根据“物价指数”（广州市统计局发表的旨在说明广州市上一年度职工生活费用价格总指数涨落情况的统计数字）、本集团职工、家庭数量及实际提供的综合服务量上下调整，但不会高于“物价指数”的调整幅度。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	房屋建筑物	3,491,200.00	80,166.73
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	船只	114,159.29	2,648,443.62
广州造船厂有限公司	房屋建筑物	73,079.22	602,299.80
中船西江造船有限公司	土地、房屋建筑物	6,510.95	286,175.85

沪东重机有限公司	房屋建筑物	2,590.08	8,644,946.72
合计		3,687,539.54	12,262,032.72

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州中船文冲实业有限公司	土地、房屋建筑物	7,291,150.32	8,644,946.72
广州船舶工业有限公司	土地、房屋建筑物	3,220,115.82	2,648,443.62
广船国际有限公司	房屋建筑物	860,670.88	
广州船舶工业有限公司	土地、房屋建筑物	619,940.82	602,299.80
中国船舶工业物资华南有限公司 船舶大厦	房屋建筑物	475,428.56	
广州造船厂有限公司	房屋建筑物		286,175.85
广州造船厂有限公司	土地、房屋建筑物	43,962.03	80,166.73
合计		12,511,268.43	12,262,032.72

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：

1. 2014 年，广州船舶工业有限公司（简称“广州公司”）与黄埔文冲和文冲船厂签订《土地使用权及地上房屋建筑物租赁协议》，将其拥有的长洲厂区、文冲厂区部分土地使用权及地上房屋建筑物分别租赁给黄埔文冲、文冲船厂作经营使用，前述土地使用权、房屋建筑物的租赁期限自 2014 年 5 月 1 日起至黄埔文冲、文冲船厂从长洲厂区、文冲厂区搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。文冲船厂厂区的土地所有权人由广州公司变为广州中船文冲实业有限公司，故文冲船厂与文冲实业续签租赁事项。

2. 广船国际有限公司与中船黄埔文冲船舶有限公司签订了《中船龙穴基地工人宿舍(一期一阶段)》土地及房屋租赁框架协议》，根据协议约定，中船黄埔文冲船舶有限公司拟使用的 2 栋工人宿舍楼由广船国际有限公司负责建造，中船黄埔文冲船舶有限公司负责付款，宿舍建设款具体金额以双方最终确认的工人宿舍建造结算金额为准。中船黄埔文冲船舶有限公司支付的备用金、进度款及土地租金、税金等作为其使用工人宿舍的租金预付款，除此之外不计算利息，不再支付任何费用，在工人宿舍交付使用后逐月抵扣，租金期限为 2015 年 9 月 30 日至 2035 年 9 月 30 日。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中船国际贸易有限公司	1,279,600.00	2020/2/19	2020/11/25	否
中船国际贸易有限公司	3,539,750.00	2020/1/15	2021/9/30	否

中船国际贸易有限公司	2,560,000.00	2020/4/8	2020/7/29	是
中船国际贸易有限公司	3,539,750.00	2020/4/27	2021/12/31	否
中船国际贸易有限公司	21,026,115.00	2018/4/2	2021/8/14	否
中船国际贸易有限公司	67,538,430.00	2017/12/12	2020/11/25	否
中船国际贸易有限公司	67,538,430.00	2017/12/12	2020/9/25	否
中船国际贸易有限公司	67,538,430.00	2017/12/12	2020/7/26	否
中船国际贸易有限公司	67,538,430.00	2017/12/12	2020/5/26	是
中船国际贸易有限公司	86,369,900.00	2019/10/14	2022/4/11	否
中船国际贸易有限公司	86,369,900.00	2019/10/14	2022/5/28	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本集团合并范围内担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄埔文冲	文船重工	20,000,000.00	2019/6/21	2020/6/20	是
黄埔文冲	文船重工	100,000,000.00	2020/1/8	2020/4/3	是
黄埔文冲	文船重工	11,659,257.50	2020/5/12	2020/8/30	否
黄埔文冲	文船重工	23,318,535.00	2020/5/12	2021/7/30	否
黄埔文冲	文船重工	2,593,890.00	2020/5/19	2020/8/30	否
黄埔文冲	文船重工	3,285,046.00	2020/5/19	2020/12/31	否
黄埔文冲	文船重工	9,366,234.00	2020/5/19	2020/8/30	否
黄埔文冲	文冲船厂	590,000,000.00	2019/9/1	2021/12/31	否
黄埔文冲	文冲船厂	400,000,000.00	2020/1/2	2020/6/6	是
黄埔文冲	文冲船厂	350,000,000.00	2020/3/23	2021/6/21	否
黄埔文冲	黄船海工	7,758,080.00	2020/4/2	2023/3/31	否
本公司	广船国际	300,000,000.00	2019/8/23	2020/3/31	是
本公司	广船国际	300,000,000.00	2019/9/20	2020/3/31	是
本公司	广船国际	330,000,000.00	2019/10/29	2020/3/31	是
本公司	广船国际	70,000,000.00	2019/12/4	2020/3/31	是
本公司	广船国际	100,000,000.00	2019/12/13	2020/3/31	是
本公司	广船国际	100,000,000.00	2019/12/13	2020/3/31	是
本公司	广船国际	100,000,000.00	2019/12/13	2020/3/31	是
本公司	广船国际	200,000,000.00	2020/1/2	2020/3/31	是

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	215.22	260.63

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1. 接受金融服务

(1) 存款

关联方名称	存款余额		存款利息收入	
	期末余额	年初余额	本期	上期
中船财务有限责任公司	2,327,392,429.05	7,594,327,867.71	28,667,971.00	33,279,463.84

注：定价原则：存款利息以中国人民银行规定的基准利率为基础定价，且不低于中船集团向其它第三方、及商业银行向本集团提供的存款利率。

(2) 贷款

关联方名称	贷款余额			贷款利息支出	
	本期新增贷款金额	期末余额	年初余额	本期	上期
中船财务有限责任公司		10,000,000.00	1,399,900,000.00	5,515,807.01	101,236,930.78

注：定价原则：人民币贷款利率以中国人民银行规定的中长期贷款基准利率、短期借款基准利率为基础予以一定下调；美元贷款利率参照同期美元贷款利率确定。

(3) 远期结（购）汇

关联方名称	远期结（购）汇合约		远期结（购）汇		远期结（购）汇	
			公允价值变动损益		投资收益	
	期末余额	年初余额	本期	上年	本期	上年
			(人民币)	(人民币)	(人民币)	(人民币)
中船财务有限责任公司	美元 13,400.00 万元 欧元 9,300.00 万元	美元 40,800.00 万元 欧元 9,300.00 万元	-30,624,591.00	-27,657,519.39	-11,105,630.33	15,386,725.04

(4) 委托理财

关联方名称	委托理财		委托理财实际收益	
	期末金额	年初金额	本期	上年
中船财务有限责任公司	720,000,000.00		2,293,150.68	13,745,972.01

定价原则：参照同期市场委托理财收益率确定。

2. 股权交易

(1) 广船国际股权转让

2020年2月,本公司将所持广船国际27.4214%股权作价2,857,883,200.00元转让给中国船舶,同时获得中国船舶增发的等值股票,此项交易产生投资收益3,389,643,311.70元,详见本附注七(二)。

(2) 澄西扬州股权转让

本公司将所持有的澄西扬州24%股权和25%股权,分别作价人民币47,208.09万元和49,175.09万元分别转让给中国船舶和中船澄西,详见本附注六(九)。截止本报告期末,本公司已预收各单位51%股权转让款。

3. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期	上期
销售代理费	中船国际贸易有限公司	8,096,502.50	8,193,367.51
销售代理费	中国船舶工业贸易公司	1,237,888.42	2,877,251.55
销售代理费	中国船舶工业贸易上海有限公司	139,776.00	
销售代理费	中国船舶(香港)航运租赁有限公司		5,705,507.72
采购代理费	华联船舶有限公司		3,881,490.67
佣金	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	517,303.55	
合计		9,991,470.47	20,657,617.45

注:销售代理费,按不超过合同价1%为基础定价;采购代理费,按合同价的1%至2%为基础定价;保函代理费参照开具保函银行的费率确定。

4. 关联交易与关连交易

上述关联交易同时构成香港《上市规则》第14A章所界定的关连交易或持续关连交易。按规定需披露的交易已详载于董事会报告的关联交易部分。

5. 母公司与子公司的关联交易

(1) 购买商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期同期发生额
中山船舶	购买商品及接受劳务	932,659.08	2,285,848.40
广利公司	购买商品及接受劳务		2,615,545.46
大机公司	购买商品及接受劳务		1,493,187.28
广船国际	购买商品及接受劳务		836,789.92
龙穴管业	加工劳务		171,843.95
电脑公司	购买商品及接受劳务		64,435.63
红帆酒店	购买商品及接受劳务		25,988.38
合计		932,659.08	7,493,639.02

注:从子公司采购商品或接受劳务的定价原则:有市场价的,按市场价定价;无市场价的,按成本加成8%-10%定价或内部考核结算价定价

(2) 销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期同期发生额
电梯公司	销售商品、提供劳务	70,255,251.15	1,545,689.38

黄埔文冲	房产租赁	7,362,000.00	
广船国际	销售商品、提供劳务	4,751,953.40	24,444,205.61
中山船舶	房产租赁	1,745,600.00	
中山船舶	销售商品、提供劳务	495,876.11	9,659,052.00
装备公司	销售商品、提供劳务		10,885,893.00
合计		84,610,680.66	46,534,839.99

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	中船工业成套物流（广州）有限公司			12,043,839.11	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司			7,667,046.17	
	中船科技股份有限公司			3,894,000.00	
	应收票据小计			23,604,885.28	
应收利息					
	中船财务有限责任公司			1,778,016.25	
	河北南环城市矿产开发有限公司			681,940.31	
	南方环境有限公司			27,777.78	
	应收利息小计			2,487,734.34	
应收账款					
	广东广船国际电梯机电设备有限公司	57,381,093.84	286,905.46		
	中国船舶工业贸易有限公司	16,990,000.00	84,950.00	26,224,961.25	131,124.81
	中船工业成套物流（广州）有限公司	7,172,327.77	35,861.64	20,094,151.48	100,470.76
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	6,488,000.00	32,440.00		
	广船国际有限公司	4,808,404.92	24,021.35		
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	3,327,996.12	16,639.98	3,266,853.86	16,334.27
	中船科技股份有限公司	2,049,059.06	10,245.30	141,500.00	707.5
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	1,916,761.52	9,583.81	1,926,345.33	9,631.73
	上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	1,000,000.00	5,000.00	1,005,000.00	5,025.00
	大连船舶工业工程公司船营厂	72,651.71	363.26		
	广州黄埔造船厂幼儿园	40,004.80	200.02	6,969.88	34.85
	武汉长海电力推进和化学电源有限公司	26,731.00	133.66		
	广州文冲船舶修造有限公司	8,700.00	-		
	中船桂江造船有限公司	4,121.15	20.61	168,250.01	841.25
	北京中船信息科技有限公司			113,200.00	566
	广州船舶工业有限公司			166,503.77	832.52
	广州船舶及海洋工程设计研究院			832,517.00	4,162.59
	广州广船养老院有限公司			17,680.54	88.4

	广州造船厂有限公司			290,671.55	1,453.36
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司			1,065.00	5.33
	广州中丹船舶设计有限公司			5,935,443.92	29,677.22
	华昌国际船舶有限公司			6,976.20	34.88
	江南造船(集团)有限责任公司			47,500.00	237.5
	江西朝阳机械有限公司			526.58	2.63
	上海中船临港船舶装备有限公司			255,000.00	1,275.00
	中船澄西新荣船舶有限公司			9,800.00	49
	中船第九设计研究院工程有限公司			14,650.00	73.25
	中船工业成套物流有限公司			3,998,499.67	19,992.50
	中船航海科技有限责任公司			104,640.00	523.2
	中船华南船舶机械广州有限公司			1,025,235.20	5,126.18
	中船勘察设计研究院有限公司			11,234.16	56.17
	中船贸易广州有限公司			150,400.36	752
	中船邮轮科技发展有限公司			440,135.11	2,200.68
	中船重型装备有限公司			4,065,293.22	20,326.47
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			25,000.00	125
	中国船舶工业集团有限公司			139,695.00	698.48
	中国船舶工业贸易广州公司			783,106.00	3,915.53
	中国船舶工业系统工程研究院			138,657.73	693.29
	中国船舶工业综合技术经济研究院			494,460.00	2,472.30
	应收账款小计	101,285,851.89	506,365.09	71,901,922.82	359,509.65
合同资产					
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	286,532,525.41			
	合同资产小计	286,532,525.41			
预付账款					
	中国船舶工业贸易上海有限公司	236,030,271.03		235,642,767.03	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	224,670,004.88		1,233,243,876.18	
	沪东重机有限公司	156,632,649.42		132,648,886.12	
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	68,843,000.00			
	上海中船三井造船柴油机有限公司	47,852,775.86		26,490,000.00	
	中国船舶工业贸易有限公司	40,190,372.81		29,688,108.68	
	中船动力有限公司	3,203,200.00		11,986,837.00	
	安庆中船柴油机有限公司	10,257,469.24		28,409,800.00	
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	8,560,000.00			
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	6,526,000.00			
	重庆齿轮箱有限责任公司	6,330,000.00			
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	3,589,585.24		13,735,434.00	
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	2,617,717.24		3,150,000.00	
	中国船舶工业物资东北有限公司	2,463,181.59			
	泛华设备有限公司	2,296,989.26		2,466,630.23	
	广船国际有限公司	2,245,169.58			
	中船九江锅炉有限公司	1,958,267.00		2,630,172.00	
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	1,900,786.11		6,104,651.66	
	中国船舶科学研究中心上海分部	415,000.00			
	中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	332,920.58			

	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	184,046.25			
	江西中船航海仪器有限公司	15,860.00		16,860.00	
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	5,670.00			
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所			93,423,600.00	
	中船动力研究院有限公司	10,030,000.00		5,150,000.00	
	中国船舶工业系统工程研究院			8,560,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所			90,915,000.00	
	镇江中船现代发电设备有限公司			561,100.00	
	九江海天设备制造有限公司			3,847,456.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司			8,077,874.18	
	南京中船绿洲环保有限公司			6,350.00	
	中船工业成套物流有限公司			54,386.25	
	德瑞斯博海机械设备(大连)有限公司			11,752,146.60	
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司			41,419,963.66	
	沪东中华造船(集团)有限公司			2,900.00	
	华联船舶有限公司			41,090,848.84	
	上海德瑞斯华海国际贸易有限公司			4,130,388.60	
	上海海迅机电工程有限公司			5,644,800.00	
	上海斯密富实业有限公司			183,892.20	
	上海中船临港船舶装备有限公司			279,000.00	
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			308,175.65	
	中国船舶及海洋工程设计研究院			7,584,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所			7,629,300.00	
	预付账款小计	837,150,936.09		2,056,835,204.88	
其他应收款					
	广船国际有限公司	7,386,010.58	36,930.05		
	中国船舶工业贸易有限公司	1,088,621.08	5,443.11	1,094,064.19	5,470.32
	中国船舶工业物资华南有限公司	248,748.00	1,243.74		
	广州船舶工业有限公司	150,000.00	750.00	203,061.63	1,015.31
	北京船舶工业管理干部学院	87,000.00	435.00		
	中船九江海洋装备(集团)有限公司	64,154.31	320.77		
	中船融资租赁(上海)有限公司	64,142.19	320.71		
	广州中船文冲实业有限公司	431,116.09	2,155.58	689,517,083.63	3,447,585.42
	中船黄埔正力海洋工程有限公司	42,513.61	212.57		
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	30,399.99	152.00		
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	24,121.28	120.61	30,851.36	154.26
	中船澄西船舶修造有限公司	10,133.33	50.67		
	中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	10,000.00	50.00		
	广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	3,488.50	17.44		
	大连船舶工程技术研究中心有限公司	1,351.92	6.76		
	广州黄埔造船厂技工学校	744.11	3.72		
	大连船舶工业工程公司船营厂分厂(原为船营铆焊厂分厂)	422.15	2.11		

	中船桂江造船有限公司	353.75	1.77	353.75	1.77
	广州造船厂有限公司			33,087.66	165.44
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司			188,746.75	943.73
	广州中丹船舶设计有限公司			56,371.71	281.86
	华联船舶有限公司			309,359.13	1,546.80
	中船工业成套物流(广州)有限公司			45,676.00	228.38
	中船贸易广州有限公司			8,140.50	40.70
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所			3,986,663.00	19,933.32
	其他应收款小计	9,643,320.89	48,216.61	695,473,459.31	3,477,367.31
长期应收款					
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	20,813,730.00			
	广州广船船业有限公司			1,134,000,000.00	5,670,000.00
	长期应收款小计	20,813,730.00		1,134,000,000.00	5,670,000.00
其他流动资产	中船财务有限责任公司	720,000,000.00			
	其他流动资产小计	720,000,000.00			
其他非流动资产					
	广船国际有限公司	60,541,832.75			
	其他非流动资产小计	60,541,832.75			
	合计	2,035,968,197.03	554,581.70	3,984,303,206.63	9,506,876.96

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	中船工业成套物流(广州)有限公司	513,240,447.79	950,924,204.89
	沪东重机有限公司	76,452,821.24	115,972,948.62
	中国船舶工业系统工程研究院	44,900,000.00	272,387,000.00
	安庆中船柴油机有限公司	29,431,164.60	21,570,432.30
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	21,687,800.00	
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	20,079,600.00	
	中船动力有限公司	14,342,327.00	24,085,587.00
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	3,407,421.69	1,369,637.93
	上海中船三井造船柴油机有限公司	3,192,032.62	37,853,034.35
	中国船舶工业物资东北有限公司	2,463,181.59	
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	2,451,600.89	9,799,994.36
	广州龙穴管业有限公司	2,387,429.45	
	中国船舶集团公司第七二五研究所	516,529.42	
	广州船舶工业有限公司	246,076.87	
	中国船舶科学研究中心上海分部	415,000.00	
	中船九江锅炉有限公司	24,000.00	
	海丰通航科技有限公司		1,761,046.42
	九江海天设备制造有限公司		6,860,895.99
	南京中船绿洲环保有限公司		1,754,707.00

	上海海迅机电工程有限公司		10,132,899.96
	上海衡拓实业发展有限公司		2,242,229.90
	上海中船勘院岩土工程有限公司		5,350,256.13
	武汉船用机械有限责任公司		850,977.00
	武汉重工铸锻有限责任公司		543,130.00
	英辉南方造船（广州番禺）有限公司		1,394,000.00
	镇江中船现代发电设备有限公司		308,996.00
	中船第九设计研究院工程有限公司		1,145,000.00
	中船动力研究院有限公司		1,150,000.00
	中船国际贸易有限公司		703,334.50
	中船华海船用设备有限公司		15,000,000.00
	中船科技股份有限公司		1,980,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所		4,320,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所		218,429,800.00
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所		3,642,788.00
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所		23,118,200.00
	应付票据小计	735,237,433.16	1,734,651,100.35
应付利息			
	中国船舶工业集团有限公司		2,897,937.77
	中船财务有限责任公司		446,108.00
	应付利息小计		3,344,045.77
应付账款			
	中船工业成套物流（广州）有限公司	654,273,377.78	948,706,497.32
	中国船舶工业系统工程研究院	374,071,991.46	497,947,000.69
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	118,791,955.77	102,221,450.00
	广州中船文冲实业有限公司	97,405,826.97	91,142,837.04
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	76,600,000.00	
	华联船舶有限公司	66,134,330.89	19,399,854.85
	武汉船用机械有限责任公司	60,273,061.21	10,765,500.00
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	42,646,519.68	739,280.00
	广州船舶工业有限公司	39,068,768.26	28,514,957.80
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	38,193,000.00	7,267,260.00
	广东广船国际电梯机电设备有限公司	33,998,460.03	
	沪东重机有限公司	31,854,603.83	34,790,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	29,776,530.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	27,574,268.41	83,500.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	26,822,879.01	91,816,141.10
	中国船舶工业贸易有限公司	22,109,154.61	36,011,213.08
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	19,167,999.98	448,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	19,016,565.00	8,290,130.00
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	18,988,000.00	
	大连船舶工业工程公司船营厂	18,974,210.99	2,406.22
	广船国际有限公司	18,796,433.28	
	中船动力有限公司	16,268,495.00	36,429,656.20
	上海海迅机电工程有限公司	16,036,635.23	41,088,855.46
	南京中船绿洲机器有限公司	15,860,274.08	14,183,929.30
	安庆中船柴油机有限公司	14,691,930.76	11,905,130.76
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	14,076,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	13,065,301.73	8,129,930.00

中国船舶重工集团公司第七研究院	12,008,400.00	
中船贸易广州有限公司	11,033,165.84	11,496,701.01
泛华设备有限公司	10,660,610.04	1,939,362.28
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	10,352,600.00	
重庆齿轮箱有限责任公司	9,670,000.00	4,249,626.47
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	9,460,132.46	6,580,491.46
北京长城电子装备有限责任公司	9,358,600.00	
上海船舶研究设计院	9,015,000.00	1,335,000.00
武汉海翼科技有限公司	8,528,514.67	
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	8,377,000.00	4,600,000.00
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	6,780,931.65	6,053,568.37
武汉凌安科技有限公司	6,272,750.05	
海鹰企业集团有限责任公司	5,672,500.00	15,192,500.00
中国船舶及海洋工程设计研究院	5,619,845.24	7,353,364.10
中船华南船舶机械有限公司	5,486,196.58	19,163,353.22
中国船舶工业贸易广州公司	5,196,148.54	76,000.00
中船重工中南装备有限责任公司	4,511,900.00	990,000.00
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	4,509,894.94	5,045,816.08
镇江中船现代发电设备有限公司	4,432,422.30	2,627,427.09
陕西柴油机重工有限公司	3,812,360.00	2,196,000.00
九江海天设备制造有限公司	3,710,121.75	15,672,848.04
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	3,262,750.00	
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	3,212,200.00	27,216.00
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	3,149,624.50	4,746,422.28
武汉重工铸锻有限责任公司	2,777,106.41	3,307,197.00
中船国际贸易有限公司	2,686,175.00	2,766,332.00
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	2,360,700.00	34,902,000.00
上海久远工程承包有限公司	2,350,872.69	8,096,802.01
广州龙穴管业有限公司	2,207,703.39	
上海沪东造船阀门有限公司	2,008,847.63	1,964,939.88
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	1,996,000.00	48,845,000.00
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	1,934,000.00	
海丰通航科技有限公司	1,928,793.00	220,788.49
中船工业成套物流有限公司	1,897,832.26	1,897,832.26
中船科技股份有限公司	1,866,820.54	2,366,820.54
中国船舶电站设备有限公司	1,850,600.00	1,992,600.00
广州红帆科技有限公司	1,826,481.38	
河南柴油机重工有限责任公司	1,754,485.14	463,500.00
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	1,514,151.19	
九江中船消防设备有限公司	1,478,379.15	4,737,419.58
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	1,306,565.00	6,349,500.00
广州广船海洋工程装备有限公司	1,244,684.97	
广州造船厂有限公司	1,240,056.64	4,884,805.80
北京中船信息科技有限公司	1,050,525.05	1,765,904.00
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	1,021,000.00	3,335.00
宜昌船舶柴油机有限公司	978,506.91	
昆明船舶设备集团有限公司	899,000.00	
中船九江锅炉有限公司	876,724.00	

中船电子科技有限公司	874,629.18	1,054,629.18
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	871,354.50	
中船重工电机科技股份有限公司	850,000.00	
中国船舶工业物资华东有限公司	747,658.00	23,480.00
上海衡拓船舶设备有限公司	730,616.97	
中船重工海声科技有限公司	667,750.00	15,000.00
江西朝阳机械有限公司	658,750.26	854,419.87
青岛北海船舶重工有限责任公司	651,000.00	316,000.00
广州文冲船舶修造有限公司	632,734.70	
南京中船绿洲环保有限公司	574,775.33	1,025,421.50
中船航海科技有限责任公司	566,016.24	1,094,416.23
中船重工物资贸易集团广州有限公司	550,814.78	
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	532,282.76	435,000.00
上海中船临港船舶装备有限公司	470,000.00	840,000.00
重庆华渝电气集团有限公司	393,250.00	260,000.00
武汉华中天勤防务技术有限公司	356,603.76	
苏州市江海通讯发展实业有限公司	354,420.00	67,800.00
北京雷音电子技术开发有限公司	330,000.00	925,600.00
大连船用推进器有限公司	326,671.71	
中国船舶工业物资东北有限公司	311,766.14	
中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	306,550.24	
中船勘察设计研究院有限公司	294,821.95	525,994.36
上海申博信息系统工程技术有限公司	275,410.94	306,150.94
上海凌耀船舶工程有限公司	268,793.90	
中船重工重庆长平机械有限责任公司	253,440.00	13,380.00
中船海洋动力技术服务有限公司	235,170.00	
山西汾西重工有限责任公司	225,600.00	
中国船舶工业物资华南有限公司	209,879.90	34,262.00
扬州海科电子科技有限公司	192,500.00	
西安华雷机械电子集团有限公司	177,940.06	
大连船用阀门有限公司	140,071.17	178,288.20
广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	134,055.59	
重庆江增船舶重工有限公司	120,000.00	
厦门双瑞船舶涂料有限公司	101,486.72	
华昌国际船舶有限公司	96,456.51	320,137.27
中船重工物资贸易集团有限公司	91,000.00	
中船财务有限责任公司	83,000.00	83,000.00
九江精密测试技术研究所	82,613.70	82,613.70
大连中船新材料有限公司	80,865.49	
江西中船阀门成套装备有限公司	79,497.79	86,174.39
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	60,551.41	
上海华泾电站设备有限公司	55,222.64	
广州市红帆酒店有限公司	52,738.44	
上海振华工程咨询有限公司	38,880.00	2,226,694.79
上海东欣软件工程有限公司	36,800.00	36,800.00
武昌船舶重工集团有限公司	33,000.00	
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	27,558.00	183,520.00

	上海齐耀系统工程有限公司	27,482.80	
	上海三进科技发展有限公司	24,800.00	
	安庆船用电器有限责任公司	18,000.00	18,000.00
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	17,150.00	
	广州海荣建设监理有限公司	10,273.38	10,273.38
	上海齐耀重工有限公司	8,189.66	
	广州黄埔造船厂职工医院	7,926.69	465,940.29
	淄博火炬能源有限责任公司	5,373.35	
	德瑞斯博海机械设备(大连)有限公司	3,749.30	
	上海江南职业技能培训中心	2,700.00	
	沪东重机有限公司上海配件分公司	1,500.00	
	上海衡拓实业发展有限公司	1,282.05	280,581.10
	江西中船航海仪器有限公司	1,000.00	9,550.00
	上海国际油漆有限公司		39,486.35
	九江中船消防自动化有限公司		1,524,443.30
	北京船舶工业管理干部学院		11,324.00
	广州黄埔造船厂技工学校		1,015,740.00
	广州黄埔造船厂幼儿园		280,000.00
	大连船舶工业海洋工程有限公司		680,787.00
	广州博航环境监测服务有限公司		48,780.80
	广州船舶及海洋工程设计研究院		15,000.00
	广州广船人力资源服务有限公司		609,953.95
	广州造船厂医院		2,335,591.87
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司		18,475,785.09
	广州中丹船舶设计有限公司		1,236,686.10
	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司		4,860.00
	江阴华尔新特种涂装有限公司		73,920.00
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司		2,979.00
	上海中船材料工程有限公司		77,940.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司		4,944,405.28
	上海中船三井造船柴油机有限公司		32,746,149.52
	无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司		239,900.00
	英辉南方造船(广州番禺)有限公司		355,920.92
	中船华海船用设备有限公司		264,000.00
	中船华南船舶机械广州有限公司		237,034.19
	中船勘察研究院浦东分院		8,325.50
	中船邮轮科技发展有限公司		633,864.08
	中船重工(上海)节能技术发展有限公司		2,790,763.79
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司		454,000.00
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司		10,046,258.19
	中国船舶工业集团公司		9,141.20
	中国船舶工业集团公司第十一研究所		434,482.76
	中国船舶工业集团有限公司		269,373.10
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所		11,203,500.00
	重庆跃进机械厂有限公司		27,800.00
	应付账款小计	2,145,020,678.88	2,326,665,325.97
预收账款			
	中船澄西船舶修造有限公司	250,792,959.00	

	中国船舶工业股份有限公司	240,761,259.00	
	预收账款小计	491,554,218.00	
合同负债			
	中国船舶工业贸易上海有限公司	13,977,600.00	
	广船国际有限公司	13,353,390.09	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	8,792,484.03	8,792,484.03
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	2,618,400.00	
	中国船舶及海洋工程设计研究院	2,000,000.00	2,000,000.00
	中船工业成套物流（广州）有限公司	1,549,201.55	1,103,343.94
	中船第九设计研究院工程有限公司	856,858.41	
	中船动力研究院有限公司	400,000.00	
	南京中船绿洲机器有限公司	225,663.72	
	中国船舶工业贸易有限公司	160,050.30	4,085,529.80
	沪东中华造船（集团）有限公司	98,400.00	
	广州造船厂有限公司		488,385.73
	华昌国际船舶有限公司		3,656,879.40
	上海中船勘院岩土工程有限公司		10,000.00
	中船重型装备有限公司		59,526.14
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司		81,909,996.12
	中国船舶工业系统工程研究院		445,283.00
	合同负债小计	44,032,048.10	102,551,428.16
其他应付款			
	广船国际有限公司	11,735,553.73	
	中船第九设计研究院工程有限公司	2,751,134.15	10,860,990.83
	大连船舶工业工程公司船营厂	703,200.00	1,701,000.00
	北京中船信息科技有限公司	598,000.00	598,000.00
	广州红帆科技有限公司	287,062.40	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	216,301.82	1,085,181.40
	上海中船临港船舶装备有限公司	203,400.00	206,167.81
	江西朝阳机械有限公司	200,000.00	500,000.00
	中国船舶工业集团有限公司	64,758.24	59,571.42
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	4,000.00	
	广州华茂中心	2,000.00	
	武汉船用机械有限责任公司	350.00	
	广州广船人力资源服务有限公司		212,924.58
	广州造船厂有限公司		2,492,556.36
	华联船舶有限公司		473,319.81
	上海久远工程承包有限公司		300,000.00
	上海申博信息系统工程技术有限公司		50,000.00
	中船融资租赁（上海）有限公司		591,866.02
	中国船舶工业贸易有限公司		45,731.57
	其他应付款小计	16,765,760.34	19,177,309.80
租赁负债			
	广州船舶工业有限公司	43,401,809.99	46,548,312.88
	广州中船文冲实业有限公司	34,702,325.18	54,603,543.44
	广船国际有限公司	30,081,530.82	
	中国船舶工业物资华南有限公司	599,144.66	
	租赁负债小计	108,784,810.65	101,151,856.32
其他流动负债			

	沪东重机有限公司	2,000,000.00	
	广州龙穴管业有限公司	1,291,464.49	
	其他流动负债小计	3,291,464.49	
一年内到期的非流动负债			
	广州中船文冲实业有限公司	13,322,644.18	14,275,610.79
	中船财务有限责任公司	10,006,597.22	
	广州船舶工业有限公司	6,261,702.39	6,230,398.99
	广船国际有限公司	1,627,245.97	
	中国船舶工业物资华南有限公司	953,276.09	
	一年内到期的非流动负债小计	32,171,465.85	20,506,009.78
	合计	3,576,857,879.47	4,308,047,076.15

其他说明：

母公司与子公司的关联往来余额

(1) 关联方应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	中山广船			4,512,688.97	
	广船国际			21,811,943.74	
	永联公司				
	应收账款小计			26,324,632.71	
预付账款：					
	装备公司			700,000.00	
	广船国际			2,831,781.00	
	预付账款小计			3,531,781.00	
其他应收款：					
	广船国际			7,683,353.50	
	黄埔文冲			633,611.11	
	文冲船厂				
	其他应收款小计			8,316,964.61	
一年内到期的非流动资产：					
	黄埔文冲	50,055,555.56		30,000,000.00	
	广船国际			240,000,000.00	
	一年内到期的非流动资产小计	50,055,555.56		270,000,000.00	
其他流动资产：					
	广船国际			230,000,000.00	
	黄埔文冲			40,000,000.00	
	其他流动资产小计			270,000,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产：					
	黄埔文冲	785,544,722.22		235,000,000.00	
	广船国际			185,000,000.00	
	其他非流动资产合计	785,544,722.22		420,000,000.00	
长期应收款：					
	黄埔文冲			600,000,000.00	
	长期应收款小计			600,000,000.00	
	合计	835,600,277.78		1,598,173,378.32	

(2) 关联方应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款：			
	黄埔文冲	128,518,926.14	128,518,926.14
	中山公司		7,160,606.13
	装备公司		6,159,637.46
	广船国际		4,700,772.72
	永联公司		1,785,147.22
	广利公司		13,944.30
	龙穴管业		
	应付账款小计	128,518,926.14	148,339,033.97
其他应付款：			
	广船国际		65,687,789.94
	广利公司		3,854,654.24
	中山公司		336,455.25
	红帆酒店		8,159.88
	其他应付款小计		69,887,059.31
合同负债：			
	黄埔文冲	2,454,000.00	2,454,000.00
	广船国际		34,524,400.00
	中山公司		7,855,200.00
	电梯公司		865,486.73
	合同负债小计	2,454,000.00	45,699,086.73
	合计	130,972,926.14	263,925,180.01

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(一) 经营租赁-作为出租人

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

项目	金额
1年以内（含1年）	56,241,456.57
1年以上2年以内（含2年）	50,070,188.52
2年以上3年以内（含3年）	24,750,002.80
3年以上	10,296,424.80
合计	141,358,072.69

(二) 尚未交割的外汇期权交易

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约等。于期末，尚未交割的远期结汇共 85 笔，金额 46,130.00 万美元，交割期最长至 2023 年 3 月 24 日，于

期末确认公允价值变动损益-5,418.34 万元；尚未交割的期权组合共 43 笔，金额 18,000.00 万美元，交割期最长至 2022 年 4 月 20 日，于期末确认公允价值变动损益 -5,088.03 万元。

除上述承诺事项外，截止期末，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(一) 未决诉讼或仲裁

截止期末，本集团无需披露的重大未决诉讼或仲裁。

(二) 对外担保

截止期末，本集团对外担保情况，详见本附注关联担保情况。

(二) 尚未到期的保函及信用证

于期末，本集团已开具尚未到期的保函为：

保函种类	人民币	美元	英镑
履约保函	336,666,652.24		
预付款保函	215,301,998.37	87,886,000.00	
质保保函	62,702,868.48	2,518,568.35	
关税保函	12,187,216.00		
预付款还款保函			
其他非融资性保函	3,642,500.00		201,000.00
合计	630,501,235.09	90,404,568.35	201,000.00

于期末，本集团已开具尚未到期的信用证金额为美元 15,203,039.29 元、欧元 8,838,224.48 元。

除存在上述或有事项外，截至年末，本集团无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
广船国际股权出售	729,298,017.81	922,411,277.25	-193,113,259.44	89,723.67	-193,202,983.11	3,196,440,328.59

其他说明:

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入	729,298,017.81	3,271,811,612.22
减: 终止成本及经营费用	922,411,277.25	3,686,588,313.02
二、来自终止经营业务的利润总额	-193,113,259.44	-414,776,700.80

项目	本期发生额	上期发生额
减：终止经营所得税费用	89,723.67	466,920.23
三、终止经营净利润	-193,202,983.11	-415,243,621.03
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-144,404,842.46	-317,813,586.68
加：处置业务的净收益（税后）	3,389,643,311.70	
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
四、来自终止经营业务的净利润总计	3,196,440,328.59	-415,243,621.03
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	3,245,238,469.24	-317,813,586.68
五、终止经营的现金流量净额		
其中：经营活动现金流量净额	555,713,864.41	-1,079,050,022.99
投资活动现金流量净额	-806,725,248.73	211,078,082.71
筹资活动现金流量净额	-4,712,348,975.40	111,314,809.49

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为造船、钢结构及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	造船及相关业务	钢结构工程	船舶修理及改造业务分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	4,557,185,227.57	789,525,505.97	730,715,372.75	363,549,338.85	2,147,794,261.58	4,293,181,183.56
其中：对外交易收入	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03		4,293,181,183.56
分部间交易收入	1,312,823,020.03	218,166,917.74	380,247,961.99	236,556,361.82	2,147,794,261.58	
营业成本	4,429,678,021.86	746,094,658.99	686,121,489.04	347,511,461.28	2,148,162,101.65	4,061,243,529.52
期间费用	334,713,710.98	52,264,937.53	45,203,471.60	16,895,942.87	-10,080,137.92	459,158,200.90
分部利润总额	-363,199,831.82	-32,938,305.12	-10,690,106.42	1,241,750,735.53	-2,125,082,082.79	2,960,004,574.96
资产总额	24,365,546,055.01	4,621,997,118.89	1,684,195,558.13	13,393,700,078.73	6,826,613,037.45	37,238,825,773.31
负债总额	17,677,225,734.41	3,353,263,096.59	1,221,885,403.05	1,956,987,314.15	3,704,134,920.75	20,505,226,627.45
补充信息：						
资本性支出	1,579,724,746.34	250,715,508.29	95,092,520.62	96,936,847.50	196,860,891.19	1,825,608,731.56
当期确认的减值损失	149,046,401.45	7,972,438.34	3,106,628.84	3,820,267.05	-100,000.00	164,045,735.68

折旧和摊销费用	178,731,106.73	23,240,066.64	21,547,449.07	20,067,617.78	4,397,047.91	239,189,192.31
---------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

1) 分布报告财务信息（上年金额）上年金额

项目	造船及相关业务	钢结构工程	修船及相关业务分部	其他分部	分部间抵销和调整	合计
营业收入	8,163,215,956.79	438,843,173.74	281,878,559.73	742,751,349.95	1,810,603,720.53	7,816,085,319.68
其中：对外交易收入	6,968,745,653.37	320,013,669.12	279,054,865.73	248,271,131.46	-	7,816,085,319.68
分部间交易收入	1,194,470,303.42	118,829,504.62	2,823,694.00	494,480,218.49	1,810,603,720.53	
营业成本	8,143,237,454.33	413,911,766.76	243,599,568.60	719,951,004.87	1,893,838,993.75	7,626,860,800.81
期间费用	527,118,126.73	42,485,743.23	97,203,992.58	30,341,273.90	1,840,323.86	695,308,812.58
分部利润总额	762,844,365.46	-15,955,374.31	-57,906,889.17	10,337,143.29	-4,290,610.52	703,609,855.79
资产总额	47,611,012,116.40	1,388,714,530.54	2,417,802,622.36	12,653,779,245.18	16,514,772,789.35	47,556,535,725.13
负债总额	32,354,058,427.77	1,112,569,618.23	2,471,657,616.79	2,948,791,231.06	6,473,957,967.23	32,413,118,926.62
补充信息：			-			
资本性支出	1,284,222,110.56	2,702,028.55	12,143,108.54	2,758,734.95	300,000,000.00	1,001,825,982.60
当期确认的减值损失	77,708,026.97	558,718.94	-199,251.13	30,761.71	28,084.55	78,070,171.94
折旧和摊销费用	347,843,378.03	3,474,563.59	36,222,072.15	42,345,016.48	1,200,425.03	428,684,605.22

2) 按收入来源地划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	3,219,317,124.16	4,326,006,561.50
来源于其他国家的对外交易	1,073,864,059.40	3,490,078,758.18
合计	4,293,181,183.56	7,816,085,319.68

3) 按资产所在地划分的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
位于本国（除香港）的非流动资产	9,863,622,974.36	14,522,172,411.45
香港	625,076,129.61	640,462,653.28
合计	10,488,699,103.97	15,162,635,064.73

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	62,185,363.76
1年以内小计	62,185,363.76
1至2年	768,468.86
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	62,953,832.62

说明：

应收账款的赊销信用期限

业务	信用期限
造船	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备							5,678,918.58	12.39	5,678,918.58	100.00
其中：										
其中：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款							5,678,918.58	12.39	5,678,918.58	100.00
按组合计提坏账准备	62,953,832.62	100.00	314,769.15	0.50	62,639,063.47	40,153,929.16	87.61	69,146.47	0.17	40,084,782.69
其中：										
其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	62,953,832.62	100.00	314,769.15	0.50	62,639,063.47	40,153,929.16	87.61	69,146.47	0.17	40,084,782.69
合计	62,953,832.62	100.00	314,769.15	0.50	62,639,063.47	45,832,847.74		5,748,065.05		40,084,782.69

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,185,363.76	310,926.81	0.50
1-2 年	768,468.86	3,842.34	0.50
合计	62,953,832.62	314,769.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本集团对其他未单项测试的应收账款，确定为信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约

损失率为 0.5%，按资产负债表日余额的 0.5%确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,748,065.05	308,934.05			-5,742,229.95	314,769.15
合计	5,748,065.05	308,934.05			-5,742,229.95	314,769.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东广船国际电梯机电设备有限公司	关联方	57,381,093.84	1 年以内	91.15	286,905.46
广船国际有限公司	关联方	4,804,269.92	1 年以内	7.63	24,021.35
广州市第三市政工程有限公司	第三方	768,468.86	1-2 年	1.22	3,842.34
合计		62,953,832.62		100.00	314,769.15

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		199,136.97
应收股利		
其他应收款	7,758,544.68	8,653,175.91
合计	7,758,544.68	8,852,312.88

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		199,136.97
委托贷款		
债券投资		
合计		199,136.97

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	7,548,784.34
1 年以内小计	7,548,784.34
1 至 2 年	248,748.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	7,797,532.34

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	7,403,329.72	8,381,912.97
存出保证金	248,748.00	248,748.00
备用金	145,454.62	24,201.58
合计	7,797,532.34	8,654,862.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		1,686.64		1,686.64
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		37,527.02		37,527.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		-226.00		-226.00
2020年6月30日余额		38,987.66		38,987.66

其他说明：

第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

组合名称	账面余额		计提比例(%)
	其他应收款	坏账准备	
1年以内(含1年)	7,548,784.34	37,743.92	0.50
1至2年	248,748.00	1,243.74	0.50
合计	7,797,532.34	38,987.66	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,686.64	37,527.02			-226.00	38,987.66

合计	1,686.64	37,527.02			-226.00	38,987.66
----	----------	-----------	--	--	---------	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广船国际有限公司	往来款	7,360,030.08	1 年以内	94.39	36,800.15
中国船舶工业物资华南有限公司	押金	248,748.00	1-2 年	3.19	1,243.74
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	往来款	24,121.28	1 年以内	0.31	120.61
中国石化销售股份有限公司广东广州分公司	往来款	16,866.68	1 年以内	0.22	84.33
合计	/	7,649,766.04	/	98.11	38,248.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,171,466,036.56		3,171,466,036.56	7,232,881,238.66		7,232,881,238.66
对联营、合营企业投资	3,059,021,347.99		3,059,021,347.99	1,248,397,435.16		1,248,397,435.16
合计	6,230,487,384.55		6,230,487,384.55	8,481,278,673.82		8,481,278,673.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广船国际有限公司	4,061,415,202.10		4,061,415,202.10			
中船黄埔文冲船舶有限公司	3,171,466,036.56			3,171,466,036.56		
合计	7,232,881,238.66		4,061,415,202.10	3,171,466,036.56		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广船国际有限公司	607,492,419.83	2,550,768,745.86		-98,961,885.42	-313,694.29	35,762.01				3,059,021,347.99
中船澄西扬州船舶有限公司	640,905,015.33			220,859.20					-641,125,874.53	
小计	1,248,397,435.16	2,550,768,745.86		-98,741,026.22	-313,694.29	35,762.01			-641,125,874.53	3,059,021,347.99
合计	1,248,397,435.16	2,550,768,745.86		-98,741,026.22	-313,694.29	35,762.01			-641,125,874.53	3,059,021,347.99

注：2020年2月，本公司因处置部分股权丧失对广船国际的控制权，处置后本公司能够对广船国际实施重大影响，故改按采用权益法核算，视同取得时即采用权益法核算进行调整。

其他说明：

√适用 □不适用

长期股权投资的分析

项目	期末余额	年初余额
非上市	6,230,487,384.55	7,873,786,253.99
合计	6,230,487,384.55	7,873,786,253.99

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,623,801.70	86,423,707.31	87,927,387.94	87,767,538.10
其他业务	12,598,800.00	8,257,207.08	4,034,001.87	1,275,411.47
合计	98,222,601.70	94,680,914.39	91,961,389.81	89,042,949.57

说明：

①主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额	上期发生额
营业收入：		
钢结构产品	4,430,093.02	12,001,723.14
机电产品及其他	81,193,708.68	75,925,664.80
合计	85,623,801.70	87,927,387.94
营业成本：		
钢结构产品		11,625,265.63
机电产品及其他	86,423,707.31	76,142,272.47
合计	86,423,707.31	87,767,538.10

②主营业务—按地区分类

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入：		
中国（含港澳台）	85,623,801.70	87,927,387.94

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本:		
中国（含港澳台）	86,423,707.31	87,767,538.10

③其他业务收入和其他业务成本

产品名称	本期发生额	上期发生额
其他业务收入:		
废料销售		2,146,264.83
提供劳务		973,451.33
租赁	12,598,800.00	914,285.71
合计	12,598,800.00	4,034,001.87
其他业务成本:		
废料销售		34,424.02
提供劳务		442,914.53
租赁	8,257,207.08	798,072.92
合计	8,257,207.08	1,275,411.47

④前五名客户营业收入情况

客户	与本集团关系	本期发生额	占主营业务收入总额的比例（%）
广东广船国际电梯机电设备有限公司	同受中船集团控制	70,255,251.15	82.05
广船国际有限公司	同受中船集团控制	4,751,953.37	5.55
惠州市精田机械制造有限公司	第三方	2,336,513.27	2.73
珠海南安塑胶制品有限公司	第三方	2,106,194.69	2.46
建滔（连州）铜箔有限公司	第三方	1,925,840.70	2.25
合计		81,375,753.18	95.04

⑤前五名供应商购货额情况

供应商	与本集团关系	本期发生额	占主营业务成本总额的比例（%）
佛山市顺德区博钢金属贸易有限公司	第三方	2,181,232.83	2.52
广州金介福制品有限公司	第三方	1,320,227.59	1.53
佛山市顺德区承江汇金属材料有限公司	第三方	1,018,385.96	1.18
广州卓能钢结构有限公司	第三方	606,015.97	0.70
广州市家兴金属制品有限公司	第三方	397,053.10	0.46
合计		5,522,915.45	6.39

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-98,741,026.22	-1,479,212.18
处置长期股权投资产生的投资收益	1,347,236,743.76	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,248,495,717.54	-1,479,212.18

其他说明：

本期来源于非上市类投资的投资收益为 1,248,495,717.54 元(上期:-1,479,212.18 元)。

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-665,959.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,832,150.29	
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	1,760,005.87	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,293,150.68	
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		
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	-41,730,221.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00	
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	464,186.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,389,119,929.67	注
所得税影响额	9,469,091.87	
少数股东权益影响额	12,236,269.74	
合计	3,401,798,603.04	

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目，主要为本期处置长期股权投资收益 3,388,812,191.70 元，包括处置广船国际部分股权收益及丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得合计 3,389,643,311.70 元。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
首台套保险补贴	7,722,287.51	与经营密切相关且定量持续享受
财政贴息	19,450,000.00	与经营密切相关且定量持续享受
自产软件增值税即征即退	563,270.66	与经营密切相关且定量持续享受
合计	27,735,558.17	

注：以上政府补助均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，根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》，属于经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.37	2.1951	2.1951
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.64	-0.2115	-0.2115

说明：按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的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（2010 年修订）》的规定，本集团本期月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如上表。

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。 报告期内在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、香港网站（www.hkex.com.hk）及本公司网站（www.chinagsi.com）上披露过的公司文件的正本及公告原稿。
--------	---

董事长：韩光德

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用