

公司代码：601989

公司简称：中国重工

# 中国船舶重工股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人王良、主管会计工作负责人姚祖辉及会计机构负责人（会计主管人员）徐源保保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	17,503,856.05	18,306,413.22	18,265,146.35	-4.38
归属于上市公司股东的净资产	8,507,908.29	8,569,968.73	8,569,968.73	-0.72
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-20,843.97	-498,445.49	-495,840.12	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,476,983.11	2,432,702.83	2,421,220.10	1.82
归属于上市公司股东的净利润	-11,222.15	120,253.15	122,194.28	-109.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,683.88	784.89	784.89	-4,391.54

加权平均净资产收益率(%)	-0.13	1.42	1.44	减少1.55个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.005	0.053	0.053	-109.43
稀释每股收益(元/股)	-0.005	0.053	0.053	-109.43

1. 报告期内，公司以持有的重庆衡山机械有限责任公司（以下简称“衡山机械”）100%股权增资参与中国船舶重工集团衡远科技有限公司（以下简称“衡远科技”）整合重组，项目完成后，衡远科技成为公司控股子公司，衡山机械成为衡远科技全资子公司。衡远科技重组前后受中国船舶重工集团有限公司（以下简称“中船重工”）最终控制，根据《企业会计准则第20号——企业合并》，该项企业合并属于同一控制下的企业合并，公司自报告期初将衡远科技纳入合并范围，并对上年同期对比财务报表进行了重述调整。

2019年度，公司下属全资子公司大连船舶重工集团有限公司（以下简称“大船重工”）以自有资金163.66万元收购大连船舶投资控股有限公司持有的大连船舶工业船机重工有限公司（以下简称“船机重工”）68.18%的股权，收购完成后，船机重工成为大船重工的全资子公司，纳入公司合并范围。船机重工收购前后受中船重工最终控制，根据《企业会计准则第20号——企业合并》，该项企业合并属于同一控制下的企业合并，公司对上年同期对比财务报表进行了重述调整。

2. 报告期内，全球新冠肺炎疫情大爆发，世界经济严重衰退，同时伴随着国际贸易争端加剧、地缘政治冲突频发等不利因素，公司所在的船舶工业面临前所未有的挑战，开工难、交船难、接单难、盈利难等深层次问题较之以往更加突出。面对复杂形势，公司坚持计划不变、任务不减、力度加大的原则，科学统筹疫情防控和科研生产工作，顶住压力、主动作为，深入开展提质增效，确保高质量完成全年各项目标任务。2020年前三季度，公司经济运行总体平稳，在全球造船市场整体低迷的情况下，公司实现营业收入稳中有升。

3. 报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为-1.12亿元，上年同期为12.03亿元；报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3.37亿元，上年同期为0.08亿元。主要系：（1）新冠肺炎疫情、汛情等给公司前三季度的生产经营带来了较大冲击，公司15家二级子公司中，4家位于湖北地区（其中2家位于武汉），3家位于大连地区，1家位于青岛地区，4家位于重庆地区，报告期内，受到疫情及汛情影响，上述地区的部分子公司一度出现停工停产，生产经营受到一定影响，其他地区子公司生产经营工作也因疫情受到不同程度影响；（2）受疫情影响，国内国际产业链供应链循环受阻，人工、物流、原材料等价格出现上升，营业成本增加明显；（3）上年同期公司下属控股子公司大连船舶重工集团海洋工程有限公司（以下简称“大船海工”）因进入破产重整程序不再纳入公司合并范围，公司2019年度按照51%的持股比例确认股权处置收益10.23亿元并计入非经常性损益；（4）报告期内，经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司以所持中国船柴17.35%股权、武汉船机15.99%股权为对价，认购关联方中国动力重大资产重组中非公开发行的普通股股份。公司对中国船柴股权采用权益法核算，转让评估值与被转让长期股权投资账面价值的差额1亿元计入投资收益。

4. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2.08亿元，上年同期为-49.84亿元，主要系报告期下属子公司销售回款同比增加所致。

5. 报告期末，公司国有独享资本公积为20.74亿元，主要系国防军工建设项目等国拨资金项目转固后，国拨资金由专项应付款转为国有独享资本公积所致。按照国家国防科工局《国有控股企业军工建设项目投资管理暂行办法》等有关规定，应在履行必要程序后转为国有股本。

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-67.39	12,090.88	
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	2,405.54	9,030.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
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		-752.53	
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			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		1,827.01	
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	-86.80	952.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)	-232.70	406.71	
所得税影响额	-243.80	-1,093.04	
合计	1,774.85	22,461.73	

说明:

报告期内,公司非流动资产处置损益主要为公司以所持中国船柴17.35%股权、武汉船机15.99%股权为对价,认购关联方中国动力重大资产重组中非公开发行的普通股股份。公司对中国船柴股权采用权益法核算,转让评估值与被转让长期股权投资账面价值的差额1亿元计入非经常性损益。

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

单位：股

股东总数（户）		698,826				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国船舶重工集团有限公司	8,146,328,798	35.73	581,952,117	无		国有法人
大连船舶投资控股有限公司	1,810,936,360	7.94	86,556,169	无		国有法人
中国国有资本风险投资基金股份有限公司	1,390,285,391	6.10	1,390,285,391	无		国有法人
中国信达资产管理股份有限公司	873,430,059	3.83	873,430,059	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	540,492,356	2.37	0	无		其他
渤海造船厂集团有限公司	511,832,746	2.24	0	无		国有法人
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	385,109,052	1.69	385,109,052	无		国有法人
中国东方资产管理股份有限公司	348,529,396	1.53	348,529,396	无		国有法人
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	347,571,347	1.52	347,571,347	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	271,275,100	1.19	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国船舶重工集团有限公司	7,564,376,681	人民币普通股	7,564,376,681			
大连船舶投资控股有限公司	1,724,380,191	人民币普通股	1,724,380,191			
中国证券金融股份有限公司	540,492,356	人民币普通股	540,492,356			
渤海造船厂集团有限公司	511,832,746	人民币普通股	511,832,746			
中央汇金资产管理有限责任公司	271,275,100	人民币普通股	271,275,100			
香港中央结算有限公司	257,624,672	人民币普通股	257,624,672			
中国华融资产管理股份有限公司	205,412,677	人民币普通股	205,412,677			
武汉武船投资控股有限公司	201,904,761	人民币普通股	201,904,761			
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	120,135,614	人民币普通股	120,135,614			

中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	110,712,031	人民币普通股	110,712,031
上述股东关联关系或一致行动的说明	大连船舶投资控股有限公司、渤海造船厂集团有限公司、武汉武船投资控股有限公司作为中国船舶重工集团有限公司的全资子公司，是本公司控股股东的一致行动人。因签署一致行动协议，中国国有资本风险投资基金股份有限公司、中国信达资产管理股份有限公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国东方资产管理股份有限公司、中国人寿保险（集团）公司为中国船舶重工集团有限公司的一致行动人。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

适用 不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

#### 3.1.1 报告期损益表主要科目及重大变动分析

单位：万元

科目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动比例(%)
营业收入	2,476,983.11	2,432,702.83	1.82
营业成本	2,306,500.90	2,206,330.55	4.54
毛利率	6.88%	9.31%	减少2.43个百分点
投资收益	25,655.22	116,999.67	-78.07
信用减值损失	-2,158.18	-31,809.30	不适用
资产减值损失	-143.28	-19,477.78	不适用
所得税费用	8,340.62	21,509.70	-61.22
归属于母公司所有者的净利润	-11,222.15	120,253.15	-109.33

1. 报告期实现营业收入247.70亿元，同比上升1.82%；营业成本230.65亿元，同比上升4.54%；毛利率6.88%，同比减少2.43个百分点。2020年前三季度，面对疫情带来的复杂生产经营形势，公司积极与船东、客户、供应商等沟通协调，合理调整生产计划和物资供应，在全球造船市场整体低迷的情况下，公司经济运行保持平稳态势，营业收入稳中有升。报告期内，疫情爆发造成的工

程延期、物流运输不畅、全球产业链供应链循环受阻等相关因素增加了企业的额外成本，加之船舶企业为劳动密集型企业，疫情期间人工成本的大幅增长导致毛利率同比下降。

2. 报告期投资收益为2.57亿元，上年同期为11.70亿元，主要系上年同期下属控股子公司大船海工进入破产重整程序，公司按照对大船海工51%持股比例所对应的份额确认股权处置收益10.23亿元所致。

3. 报告期信用减值损失为-0.22亿元，上年同期为-3.18亿元，主要系上年同期下属控股子公司大船海工进入破产重整程序，公司基于谨慎性原则及债权回收的可能性，根据测试结果，对该部分应收账款计提减值准备2.14亿元所致。

4. 报告期资产减值损失为-0.01亿元，上年同期为-1.95亿元，主要系上年同期公司对在建船舶产品计提存货跌价准备金额较大所致。

5. 报告期所得税费用为0.83亿元，同比下降61.22%，主要系报告期部分子公司根据利润总额测算计提的应交所得税费用同比下降所致。

### 3.1.2 报告期其他主要财务科目变动分析

单位：万元

项目名称	2020.9.30	2019.12.31	增减变动(%)
资产总额	17,503,856.05	18,306,413.22	-4.38
负债总额	8,898,874.78	9,656,128.35	-7.84
归属母公司净资产	8,507,908.29	8,569,968.73	-0.72
交易性金融资产	1,983.29	-	不适用
存货	2,133,051.68	2,857,736.28	-25.36
合同资产	1,026,806.68	-	不适用
一年内到期的非流动资产	11,414.62	21,519.76	-46.96
投资性房地产	3,725.55	275.13	1,254.11
交易性金融负债	1,429.65	6,596.72	-78.33
预收款项	-	1,752,067.02	-100.00
合同负债	2,209,287.54	-	不适用
长期借款	492,317.95	1,333,164.71	-63.07
项目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-20,843.97	-498,445.49	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,503,953.47	-378,472.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,180,686.24	394,639.45	-399.18

1. 报告期末，公司交易性金融资产余额较期初增加1,983.29万元，主要系受汇率变动影响，报告期下属子公司部分远期结售汇业务公允价值变动所致。

2. 报告期末，公司存货余额较上年度末减少72.47亿元，合同资产余额较上年度末增加102.68亿元，主要系公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将履行履约义务有权收取的对价超过客户付款的部分由“存货”调整计入“合同资产”项目所致。

3. 报告期末，公司一年内到期的非流动资产余额为1.14亿元，同比下降46.96%，主要系下属子公司“一年内到期的长期应收款”到期收款所致。



4. 报告期末，公司投资性房地产余额为0.37亿元，上年同期为0.03亿元，主要系报告期控股子公司衡远科技获得重庆地区房产资产，作为投资性房地产核算所致。

5. 报告期内，公司交易性金融负债余额为0.14亿元，同比下降78.33%，主要系报告期下属子公司部分远期结售汇业务到期结汇所致。

6. 报告期末，公司预收款项余额较上年度末减少175.21亿元，合同负债余额较上年度末增加220.93亿元，主要系公司因执行新收入准则，将客户付款超过履行履约义务有权收取的部分由“预收款项”调整计入“合同负债”项目所致。

7. 报告期末，公司长期借款余额为49.23亿元，同比下降63.07%，主要系报告期下属子公司响应降杠杆工作要求，压缩有息负债规模，偿还部分利率较高的有息负债所致。

8. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2.08亿元，上年同期为-49.84亿元，主要系报告期下属子公司销售回款同比增加所致。

9. 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为150.40亿元，上年同期为-37.85亿元，主要系：①上年同期公司支付自有资金11.34亿元收购控股股东中船重工持有的青岛轨道100%股权；②报告期下属部分子公司到期收回定期存款同比增加。

10. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-118.07亿元，上年同期为39.46亿元，主要系报告期下属子公司借款金额大幅减少所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	中国船舶重工股份有限公司
法定代表人	王良
日期	2020年10月30日