

**中国船舶工业集团有限公司**

**公司债券年度报告**

**(2020 年)**

二〇二一年四月

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证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，并承担相应的法律责任。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期募集说明书中的“风险因素”等有关章节，有关风险因素与募集说明书所提示的风险无重大变化之处。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	8
七、 中介机构变更情况.....	9
第二节 公司债券事项.....	10
一、 债券基本信息.....	10
二、 募集资金使用情况.....	16
三、 报告期内资信评级情况.....	17
四、 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更、变化及执行情况.....	17
五、 报告期内持有人会议召开情况.....	17
六、 受托管理人履职情况.....	17
第三节 业务经营和公司治理情况.....	18
一、 公司业务和经营情况.....	18
二、 公司本年度新增重大投资状况.....	19
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	20
四、 公司治理情况.....	20
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	20
第四节 财务情况.....	20
一、 财务报告审计情况.....	20
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	20
三、 主要会计数据和财务指标.....	29
四、 资产情况.....	32
五、 负债情况.....	35
六、 利润及其他损益来源情况.....	39
七、 对外担保情况.....	40

第五节	重大事项.....	40
一、	关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	40
二、	关于破产相关事项.....	40
三、	关于司法机关调查事项.....	40
四、	其他重大事项的信息披露.....	40
第六节	特定品种债券应当披露的其他事项.....	41
一、	发行人为可交换债券发行人.....	41
二、	发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	41
三、	发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人.....	41
四、	发行人为永续期公司债券发行人.....	41
五、	其他特定品种债券事项.....	41
第七节	发行人认为应当披露的其他事项.....	41
第八节	备查文件目录.....	42
财务报表.....		44
<b>附件一： 发行人财务报表.....</b>		<b>44</b>
担保人财务报表.....		61

## 释义

公司/本公司/集团公司/中船集团	指	中国船舶工业集团有限公司
中船重工	指	中国船舶重工集团有限公司
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司
国务院国资委/国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司章程	指	《中国船舶工业集团有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
16 中船 01	指	中国船舶工业集团公司 2016 年公开发行公司债券(第一期)品种一
16 中船 02	指	中国船舶工业集团公司 2016 年公开发行公司债券(第一期)品种二
12 中船 MTN1	指	中国船舶工业集团公司 2012 年度第一期中期票据
12 中船 MTN3	指	中国船舶工业集团公司 2012 年度第三期中期票据
17 中船 02	指	中国船舶工业集团公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）品种二
19 中船 01	指	中国船舶工业集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）品种一
19 中船 03	指	中国船舶工业集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第二期）
20 中船 01	指	中国船舶工业集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）品种一
20 中船 03	指	中国船舶工业集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）
债务融资工具	指	非金融企业债务融资工具，包括但不限于超短期融资券（SCP）、短期融资券（CP）、中期票据（MTN）、定向工具（PPN）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

中文名称	中国船舶工业集团有限公司
中文简称	中船集团
外文名称（如有）	CHINA STATE SHIPBUILDING CORPORATION LIMITED
外文缩写（如有）	CSSC
法定代表人	雷凡培
注册地址	上海市 自由贸易试验区浦东大道 1 号
办公地址	北京市 海淀区昆明湖南路 72 号
办公地址的邮政编码	100097
公司网址	<a href="http://www.cssc.net.cn/">http://www.cssc.net.cn/</a>
电子信箱	xukui@cssc.net.cn

### 二、信息披露事务负责人

姓名	贾海英
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	总会计师
联系地址	北京市海淀区昆明湖南路 72 号
电话	010-88010561
传真	010-88010573
电子信箱	xukui@cssc.net.cn

### 三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易 场所网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
年度报告备置地	北京市海淀区昆明湖南路 72 号

**四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况**

报告期末控股股东姓名/名称：国务院国资委

报告期末实际控制人姓名/名称：国务院国资委

控股股东、实际控制人信息变更/变化情况：

无

**五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**

发生变更 未发生变更

经国务院批准，同意中国船舶工业集团有限公司与中国船舶重工集团有限公司实施联合重组，新设中国船舶集团有限公司，由国务院国有资产监督管理委员会代表国务院履行出资人职责，中船集团和中船重工整体划入中国船舶集团。发行人董事及高级管理人员正处于调整中。

**六、中介机构情况****（一）公司聘请的会计师事务所**

适用 不适用

名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
签字会计师姓名（如有）	赵斌、许培梅

**（二）受托管理人/债权代理人**

债券代码	136774、136775、155439、155462、163276、163500
债券简称	16中船01、16中船02、19中船01、19中船03、20中船01、20中船03
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座2层
联系人	李雨龙、洪浩
联系电话	010-86451098

债券代码	143399
债券简称	17 中船 02
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	周伟帆
联系电话	010-60836701

债券代码	1282205、1282345
债券简称	12 中船 MTN1、12 中船 MTN3
名称	中央国债登记结算有限责任公司
办公地址	北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 5 层
联系人	托管部
联系电话	010-88170113

### （三）资信评级机构

债券代码	136774、136775、143399、155439、155462、 163276、163500、1282205、1282345
债券简称	16 中船 01、16 中船 02、17 中船 02、19 中船 01、19 中船 03、20 中船 01、20 中船 03、12 中 船 MTN1、12 中船 MTN3
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层

### 七、中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序、及对投资者利益的影响
1282205、 1282345、 136774、 136775、 143399、 155439、 155462、 163276、 163500	会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	2020年 10月1 日	重新选聘中介机构	经本公司董事会审议通过。对投资者利益无影响。

联合资信评估股份有限公司（以下称“联合资信”）2020年10月26日发布公告，联合资信完成资信评级机构从事证券评级服务业务备案，成为完成首次备案的证券评级机构。联合资信即日起将开展证券评级业务，全资子公司联合信用评级有限公司将现有的证券评级业务及其对应的权利和义务全部由联合资信继承。

因此，16中船01、16中船02、17中船02、19中船01、19中船03、20中船01、20中船03的资信评级机构变更为联合资信评估股份有限公司。

## 第二节 公司债券事项

### 一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	136774
2、债券简称	16中船01
3、债券名称	中国船舶工业集团公司2016年公开发行公司债券（第一期）品种一
4、发行日	2016年10月14日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2019年10月18日

7、到期日	2021年10月18日
8、债券余额	0.7554
9、截至报告期末的票面利率 (%)	2.95
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内已按时付息
14、报告期内调整票面利率 选择权的触发及执行情况	无
15、报告期内投资者回售选 择权的触发及执行情况	无
16、报告期内发行人赎回选 择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中 的交换选择权的触发及执行 情况	-
18、报告期内其他特殊条款 的触发及执行情况	-

1、债券代码	136775
2、债券简称	16中船02
3、债券名称	中国船舶工业集团公司2016年公开发行公司债券（第一期）品种二
4、发行日	2016年10月14日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2021年10月18日
7、到期日	2023年10月18日
8、债券余额	55.00
9、截至报告期末的票面利率 (%)	3.17

10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内已按时付息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	-
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	-

1、债券代码	143399
2、债券简称	17 中船 02
3、债券名称	中国船舶工业集团公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）品种二
4、发行日	2017 年 11 月 14 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2022 年 11 月 16 日
7、到期日	2024 年 11 月 16 日
8、债券余额	9.00
9、截至报告期末的票面利率 (%)	5.20
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券

13、报告期内付息兑付情况	报告期内已按时付息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	-
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	-

1、债券代码	155439
2、债券简称	19 中船 01
3、债券名称	中国船舶工业集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第一期）品种一
4、发行日	2019 年 5 月 27 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2021 年 5 月 29 日
7、到期日	2023 年 5 月 29 日
8、债券余额	40.00
9、截至报告期末的票面利率（%）	3.70
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内已按时付息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无

16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	-
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	-

1、债券代码	155462
2、债券简称	19 中船 03
3、债券名称	中国船舶工业集团有限公司 2019 年公开发行公司债券（第二期）
4、发行日	2019 年 7 月 9 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2021 年 7 月 11 日
7、到期日	2023 年 7 月 11 日
8、债券余额	20.00
9、截至报告期末的票面利率（%）	3.20
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内已按时付息
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	无
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	无
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	-

18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	-
-----------------------	---

1、债券代码	163276
2、债券简称	20 中船 01
3、债券名称	中国船舶工业集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）品种一
4、发行日	2020 年 3 月 12 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	-
7、到期日	2023 年 3 月 16 日
8、债券余额	20.00
9、截至报告期末的票面利率（%）	2.95
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期未到第一个付息日
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	-
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	-
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	-
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	-

1、债券代码	163500
2、债券简称	20 中船 03

3、债券名称	中国船舶工业集团有限公司 2020 年公开发行公司债券 (第二期)
4、发行日	2020 年 4 月 24 日
5、是否设置回售条款	否
6、最近回售日	-
7、到期日	2023 年 4 月 28 日
8、债券余额	30.00
9、截至报告期末的票面利率 (%)	2.38
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期末到第一个付息日
14、报告期内调整票面利率 选择权的触发及执行情况	-
15、报告期内投资者回售选 择权的触发及执行情况	-
16、报告期内发行人赎回选 择权的触发及执行情况	-
17、报告期内可交换债权中 的交换选择权的触发及执行 情况	-
18、报告期内其他特殊条款 的触发及执行情况	-

## 二、募集资金使用情况

截至本年度报告批准报出日，本公司发行的公司债券 16 中船 01、16 中船 02、17 中船 02、19 中船 01、19 中船 03、20 中船 01 和 20 中船 03 募集资金余额为零，已全部使用完毕。发行人募集资金专项账户运行规范，不存在转借他人的情况。截至本年度报告批准报出日，本公司已发行的各期公司债券募集资金的使用与各期债券募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 三、报告期内资信评级情况

联合信用评级有限公司于2020年3月6日出具《中国船舶工业集团有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，中国船舶工业集团有限公司拟公开发行的2020年公司债券（第一期）信用等级为AAA。

联合信用评级有限公司于2020年4月21日出具《中国船舶工业集团有限公司2020年公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，中国船舶工业集团有限公司拟公开发行的2020年公司债券（第二期）信用等级为AAA。

联合信用评级有限公司作为16中船01、16中船02、17中船02、19中船01、19中船03、20中船01和20中船03的资信评级机构，于2020年8月26日为中国船舶工业集团有限公司做出最新跟踪评级并于上海证券交易所网站、联合信用评级有限公司网站公布跟踪评级报告。经联合信用评级有限公司综合评定，公司主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，相关债券债项信用等级为AAA。公司评级未发生变化。

联合资信评估有限公司作为12中船MTN1和12中船MTN3的资信评级机构，于2020年8月28日为中国船舶工业集团有限公司做出最新跟踪评级并于联合资信评估有限公司网站公布跟踪评级报告。经联合资信评估有限公司综合评定，公司主体长期信用等级AAA，评级展望为稳定，相关债券债项信用等级为AAA。公司评级未发生变化。

### 四、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更、变化及执行情况

报告期内，本公司发行的公司债券16中船01、16中船02、17中船02、19中船01、19中船03、20中船01和20中船03均未设置增信机制，上述债券的偿债计划及其他偿债保障措施均未发生变更，均得到有效执行且与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运行规范，与募集说明书相关承诺一致。

### 五、报告期内持有人会议召开情况

报告期内，本公司发行的公司债券未召开债券持有人会议。

### 六、受托管理人履职情况

报告期内，中信建投证券作为16中船01、16中船02、19中船01、19中船03、20中船01和20中船03的受托管理人，尽职履行了受托管理人的职责：（1）持续关注发行人的资信状况及偿债保障措施的落实情况；（2）在债券存续期内监督发行人募集资金的使用情况；（3）对发行人的偿债能力进行全面调查和持续关注；（4）在债券存续期内持续督导发行人履行信息披露义务；（5）中信建投证券于2020年6月30日在上海证券交易所发布了2019年度受托管理事务报告。

报告期内，中信证券作为17中船02的受托管理人，尽职履行了受托管理人的职责：  
 （1）持续关注发行人的资信状况及偿债保障措施的实施情况；（2）在债券存续期内监督发行人募集资金的使用情况；（3）对发行人的偿债能力进行全面调查和持续关注；（4）在债券存续期内持续督导发行人履行信息披露义务；（5）中信证券于2020年7月10日在上海证券交易所发布了2019年度受托管理事务报告。

### 第三节 业务经营和公司治理情况

#### 一、公司业务和经营情况

##### （一） 公司业务情况

##### 1、业务情况概况

公司从事的主要业务	船舶及海洋工程业务；投资及物流业务；配套业务；科研业务等。
主要产品及其用途	主要产品涵盖散货船、油船、集装箱船等主要船型和液化天然气船(LNG船)、3000米深水半潜式海洋平台、自升式平台、FPSO、钻井船、12揽物探船、深海勘察船、深水作业船、多用途工作船、平台供应船等系列海洋工程装备等高技术、高附加值产品。
经营模式	<p>1、发行人是我国最大的造船集团之一，业务贯穿船舶修造的整体产业链。</p> <p>2、海洋工程业务采取以销定产的生产模式，生产部门根据销售部与客户签订的生产合同制定生产计划。</p> <p>3、发行人投资及物流业务主要包括成套物流、国际贸易、金融服务、工程总包、咨询服务等。</p> <p>4、公司的配套业务主要包括动力装备业务、机电设备业务和信息控制业务。</p> <p>5、借助科研实力，公司开发了一系列绿色环保新船型，持续获得市场青睐。</p>
所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位	当前，随着全球造船中心向我国的转移以及我国国产设备装船率的不断提高以及国家大

	力发展海洋工程装备制造业，我国船舶装备业具有较好的发展前景。 目前国内造船企业主要分为中船集团、中国船舶重工集团有限公司和地方民营船厂（主要分布于江苏、浙江、福建、山东等沿海、沿江省份）三方。中船集团2020年新接订单按载重吨计，占全球市场份额的14.6%，占中国市场份额的31.1%。截止2020年末，手持船舶订单按载重吨计，占全球市场份额的12.1%，占我国市场份额的26.5%。
报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响	无

## 2、公司经营情况分析

单位：亿元 币种：人民币

项目	本期发生额（2020年度）			上期发生额（2019年度）		
	收入	成本	收入占比（%）	收入	成本	收入占比（%）
船海企业	461.58	396.41	41.83	362.01	318.23	32.02
科研院所	59.06	47.97	5.35	94.00	79.32	8.32
系统设备企业	197.39	161.39	17.89	309.39	267.51	27.37
管理保障单位	57.02	47.69	5.17	75.76	65.29	6.70
贸易公司	299.37	292.93	27.13	263.78	260.40	23.33
金融企业	28.95	17.65	2.62	25.52	17.32	2.26
合计	1,103.36	964.04	100.00	1,130.47	1,008.07	100.00

## （二） 公司未来展望

以“引领行业发展，支持国防建设，服务国家战略”作为企业使命，以“海洋防务装备产业、船舶海工装备产业、科技应用产业、船海服务业”作为四大产业方向，以“构建产业结构合理、质量效益领先、军工核心突出、国际竞争力强的世界一流船舶集团”作为战略目标。

## 二、公司本年度新增重大投资状况

适用 不适用

### 三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

### 四、公司治理情况

（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与控股股东保持独立性，具备自主经营能力。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

是 否

（四）发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

### 五、非经营性往来占款或资金拆借

1. 报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

是 否

2. 本报告期末未收回的非经营性往来占款和资金拆借是否超过合并口径净资产的 10%

是 否

## 第四节 财务情况

### 一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### （一）会计政策变更

本集团或本集团之子公司于 2020 年度执行了财政部颁布或修订的以下企业会计准则：

- 《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
- 《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”）
- 《企业会计准则解释第 13 号》
- 《碳排放交易有关会计处理暂行规定》
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》
- 其他会计政策变更

#### 1、执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本集团合并范围内所有公司均于 2020 年 1 月 1 日其开始执行新收入准则。

根据准则的规定，执行新收入准则仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。以上公司执行新收入准则对本集团合并财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
(1) 2020 年 1 月 1 日将部分原按照完工百分比法确认收入的合同，因不满足在一段时间确认收入的条件，改为按控制权转移时点确认收入。相关的未完工的船舶预算结算款重分类至合同负债，将合同履约成本金额大于合同结算的部分重分类至合同资产，其中结算周期在一年以上的重分类至其他非流动资产。	应收账款	-429,947,526.70	
	存货	13,842,633,364.26	
	☆合同资产	2,452,171,624.96	
	递延所得税资产	59,623,622.46	
	应付账款	1,134,831,018.88	
	预收款项	-20,835,576,804.03	
	☆合同负债	77,755,531,781.36	
	(2) 2020 年 1 月 1 日将应收账款中核算的，已向客户转让商品而有权收取对价的，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的款项重分类至合同资产。	应交税费	-182,755.00
		其他流动负债	-41,117,482,456.17
		预计负债	57,405,907.13
递延收益		-10,556.62	
(3) 2020 年 1 月 1 日将预收款项中核算的已经签订销售订单，已经形成合同履约义务的部分，重分类至合同负债，相应增值税部分重分类至其他流动负债。	其他非流动负债	613,068.36	
	未分配利润	-742,970,093.15	
	*少数股东权益	-327,678,025.78	

#### 2、执行《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），除境外或境内外同时上市的公司外，本集团合并范围内非上市公司均于2020年1月1日起开始执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

执行新租赁准则对本集团2020年1月1日资产负债表项目的影响如下：

受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额
☆使用权资产	95,509,739.60
一年内到期的非流动负债	424,099.77
☆租赁负债	95,085,639.83

### 3、执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 4、执行《碳排放交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本集团自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

### 5、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本集团对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本集团对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本集团及所属子公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币2,448.32万元。

#### 6、执行《企业会计准则第22号——金融工具（修订）》

本集团子公司江南造船（集团）有限责任公司于2020年重组并入中国船舶工业股份有限公司，由于中国船舶工业股份有限公司于2019年1月1日开始执行新金融工具准则，江南造船（集团）有限责任公司在本期追溯调整，对相关会计政策进行了调整，具体影响如下：

##### （1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产业务模式及该资产合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、持有至到期投资及可供出售金融资产的分类类别。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险。

依据新金融工具准则衔接规定，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，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2020年1月1日）的新账面价值之间的差额调减2020年年初其他综合收益。具体影响如下

受影响的报表项目名称	对2020年1月1日余额的影响金额
货币资金	304,146,278.06
其他应收款	-304,146,278.06
其他流动资产	50,600,370.44
可供出售金融资产	-186,216,254.00
☆其他权益工具投资	213,746,410.67
短期借款	3,954,715.29
☆交易性金融负债	133,644,424.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-133,644,424.54
其他应付款	-4,560,515.84
一年内到期的非流动负债	99,488.89
长期借款	506,311.66
递延所得税负债	10,342,305.55
其他综合收益	12,292,751.12
未分配利润	26,808,076.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	39,100,827.38
*少数股东权益	28,687,394.18

所有者权益（或股东权益）合计	67,788,221.56
----------------	---------------

**(二)会计估计变更****1、保修费**

根据中国船舶集团有限公司于2020年9月24日印发的中船财制度（2020）75号《中国船舶集团有限公司会计核算办法》，对于船舶配套等业务，在完工交付时根据合同和预计发生的金额计提产品保修费，计入销售费用和预计负债。保修期内实际发生的保修费冲减已计提的预计负债，计提不足的部分计入当期销售费用。保修期结束时，如之前计提的保修费仍有余额，将及时予以清理。按照合同收入金额的1%计提。

受影响的报表项目	对2020年12月31日余额的影响金额
预计负债	7,938,620.97
递延所得税资产	1,139,574.52

受影响的报表项目	对2020年度的影响金额
销售费用	7,938,620.97
所得税费用	1,139,574.52

**2、固定资产折旧年限变更**

中国船舶集团有限公司于2020年9月印发《中国船舶集团有限公司会计核算办法》(中船财制度（2020）75号)关于集团各公司固定资产折旧年限的相关规定，本集团及所属单位参照折旧年限，对上述资产类别折旧年限进行调整。

变更前折旧年限与残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	3-5	1.90-9.70
机器设备	4-29	3-5	3.28-24.25
运输设备	3-12	3-5	7.92-32.33
电子设备	4-15	3-5	6.33-24.25
办公设备	5-28	3-5	3.39-19.40

变更后折旧政策：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
一般房屋及建筑物	10-50	3-10	1.8-9.70
特例：简易房	5-10	3-10	9.00-19.40
一般机器设备	5-20	3-10	4.50-19.40
特例：光电设备、造船专用设备	15-30	3-10	3.00-6.47
一般运输设备	3-15	3-10	6.00-32.33
特例：用于经营租赁的船舶	25-30	3-10	3.00-3.88
电子设备	3-10	3-10	9.00-32.33
办公设备	3-10	3-10	9.00-32.33
酒店业家具	5-10	3-10	9.00-19.40
其他资产	3-20	3-10	4.50-32.33

上述会计估计的变更本公司采用未来适用法，影响2020年12月31日报表科目如下：

序号	会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	固定资产折旧年限	董事会或者院长办公会	固定资产	3,564,217.66
			存货	-1,451,660.99
			管理费用	2,535,058.10
			营业成本	-1,995,344.49
			研发费用	11.56
			其他收益	319,945.30
			递延收益	-319,945.30

### (三)重要前期差错更正

#### 1、九江海洋装备（集团）有限公司

2020年国家审计署第四审计局对九江中船消防设备有限公司进行专项审计，按照XX《关于开展XX专项经费使用情况自查整改工作的函》及《关于落实XX装备建设举一反三问题整改退款的通知（第一批）》文件要求，需退缴以前年度签订的合同款32,105,000.00元，因退缴款项是以前年度合同收入，中船消防按照企业会计准则计入以前年度损益调整，调减2020年期初所有者权益32,105,000.00元。

#### 2、江南造船（集团）有限责任公司

本集团所属江南造船集团2019年年报按照对同一往来单位预付和应付账款进行对冲列示。2020年江南造船集团重组进入中国船舶工业股份有限公司，按照上市公司核算要求对“同一单位同一合同项”的预付和应付账款可以对冲列示，按“同一控制下企业合并”原则重新列示比较期报表数。分别调增期初预付和应付账款6,041,511,111.62元。

#### 3、中国船舶工业股份有限公司

中国船舶工业股份有限公司及所属子公司未将计提利息定期存款作为受限货币资金从现金及现金等价物中剔除，本期将其作为受限货币资金，作为会计差错对其比较报表进行追溯调整，调减2019年当期现金及现金等价物净增加额2,668,740,246.06元，调减2019年12月31日现金及现金等价物2,668,740,246.06元。

受影响的报表项目名称	累计影响数
合并资产负债表	
应收账款	-8,989,400.00
预付款项	6,041,511,111.62
资产合计	6,032,521,711.62
应付账款	6,041,511,111.62
其他应付款	23,115,600.00
负债合计	6,064,626,711.62
未分配利润	-32,105,000.00

归属于母公司所有者权益合计	-32,105,000.00
所有者权益合计	-32,105,000.00
负债和所有者权益总计	6,032,521,711.62
现金流量表：	
现金及现金等价物净增加额	-2,668,740,246.06
期末现金及现金等价物余额	-2,668,740,246.06

#### (四)其他事项调整

##### 1、应收款项坏账计提政策变更

本集团实施联合重组后，针对原两大船舶集团会计政策不统一的问题，为保证会计信息质量，增强会计信息可比性，在对各级子公司会计政策进行全面梳理的基础上，中国船舶集团制定了《中国船舶集团有限公司会计核算办法》。新《会计核算办法》对应收款项减值计提方法进行了调整，引入预期信用损失模型，替代原先的已发生损失模型，上述变更按照会计政策变更进行账务处理。

##### 调整前的中国船舶工业集团有限公司会计政策：

###### (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
应收关联方款项	将应收关联方的款项为信用风险特征划分组合
基本确定能收回的应收款项	资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款项、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项
余额百分比组合	二级企业中船海洋与防务装备股份有限公司（上市公司）将单项测试未减值的应收款项汇同其他单项金额非重大的应收款项全部划分为一个组合
事业单位应收款项	事业单位的应收款项为信用风险特征全部划分为一个组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收关联方款项	不存在减值迹象的，不进行减值测试，不计提坏账准备；对于存在减值迹象的，进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备
余额百分比组合	二级企业中船海洋与防务装备股份有限公司（上市公司）对单项测试未减值的应收款项汇同其他单项金额非重大的应收款项，按资产负债表日余额的0.5%计提坏账准备
事业单位应收款项	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

###### (2) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收款项（造船）	应收款项（非造船）
6个月以内（含6个月）	0%	0%
6-12个月（含12个月）	0.5%	0.5%
1-2年（含2年）	10%	30%
2-3年（含3年）	30%	60%
3-4年（含4年）	50%	100%

**调整后的会计政策：**

按组合计提坏账准备应收款项

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6个月（含6个月）	0	0
6个月-1年（含1年）	0.5	0.5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
集团合并范围内关联方组合	不计提	0	0
未逾期押金及保证金组合	不计提	0	0
备用金及职工借款组合	不计提	0	0
政府单位及事业单位款项组合	不计提	0	0
其他组合	不计提	0	0

本集团执行新坏账准备计提政策，追溯调整 2019 年资产总额-88,585,352.32 元、所有者权益总额-118,585,352.32 元、其中归属于母公司的所有者权益总额-114,313,839.95 元、归属于少数股东的权益总额-4,271,512.37 元，未分配利润-114,313,839.95 元。

**(五)同一控制下企业合并的调整**

本期不存在同一控制下企业合并的调整事项。

**(六)首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
应收账款	9,560,964,844.24	9,131,017,317.54	-429,947,526.70
存货	35,922,752,275.57	49,765,385,639.83	13,842,633,364.26
☆合同资产	6,124,792,661.38	8,576,964,286.34	2,452,171,624.96
<b>流动资产合计</b>	<b>174,564,683,542.99</b>	<b>190,429,541,005.51</b>	<b>15,864,857,462.52</b>
递延所得税资产	3,178,279,886.28	3,237,903,508.74	59,623,622.46
<b>非流动资产合计</b>	<b>138,121,147,904.80</b>	<b>138,180,771,527.26</b>	<b>59,623,622.46</b>
<b>资产总计</b>	<b>312,685,831,447.79</b>	<b>328,610,312,532.77</b>	<b>15,924,481,084.98</b>
应付账款	36,613,287,918.40	37,748,118,937.28	1,134,831,018.88
预收款项	10,269,321,662.68	-10,566,255,141.35	-20,835,576,804.03
☆合同负债	8,333,635,880.07	86,089,167,661.43	77,755,531,781.36
应交税费	896,874,940.99	896,692,185.99	-182,755.00

## 中国船舶工业集团有限公司公司债券年度报告（2020年）

其他流动负债	37,450,390,525.47	-3,667,091,930.70	-41,117,482,456.17
<b>流动负债合计</b>	<b>137,812,964,152.04</b>	<b>154,750,084,937.08</b>	<b>16,937,120,785.04</b>
预计负债	2,477,790,902.52	2,535,196,809.65	57,405,907.13
递延收益	1,395,844,224.16	1,395,833,667.54	-10,556.62
其他非流动负债	952,333,321.93	952,946,390.29	613,068.36
<b>非流动负债合计</b>	<b>61,995,324,131.98</b>	<b>62,053,332,550.85</b>	<b>58,008,418.87</b>
<b>负债合计</b>	<b>199,808,288,284.02</b>	<b>216,803,417,487.93</b>	<b>16,995,129,203.91</b>
未分配利润	27,665,850,479.18	26,922,880,386.03	-742,970,093.15
归属于母公司所有者权益合计	80,028,236,958.73	79,285,266,865.58	-742,970,093.15
*少数股东权益	32,849,306,205.04	32,521,628,179.26	-327,678,025.78
<b>所有者权益合计</b>	<b>112,877,543,163.77</b>	<b>111,806,895,044.84</b>	<b>-1,070,648,118.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>312,685,831,447.79</b>	<b>328,610,312,532.77</b>	<b>15,924,481,084.98</b>

## (七)上述调整对年初数和上期期末数的影响如下

报表项目	上期期末数 (调整前上期金额)	本期年初数 (调整后上期金额)	调整影响数			
			合计	会计政策变更	会计差错更正	其他
流动资产:						
货币资金	84,859,660,693.20	85,163,806,971.26	304,146,278.06	304,146,278.06		
应收账款	9,560,964,844.24	9,168,391,991.85	-392,572,852.39	-429,964,452.86	-8,989,400.00	46,381,000.47
预付款项	20,627,925,984.50	26,483,569,361.90	5,855,643,377.40		6,041,511,111.62	-185,867,734.22
其他应收款	4,024,425,219.89	3,719,382,030.92	-305,043,188.97	-304,146,278.06		-896,910.91
存货	35,922,752,275.57	49,766,674,594.81	13,843,922,319.24	13,843,922,319.24		
☆合同资产	6,124,792,661.38	8,575,535,620.34	2,450,742,958.96	2,450,742,958.96		
其他流动资产	6,444,097,328.92	6,494,697,699.36	50,600,370.44	50,600,370.44		
流动资产合计	174,564,683,542.99	196,372,122,805.73	21,807,439,262.74	15,915,301,195.78	6,032,521,711.62	-140,383,644.66
非流动资产:						
可供出售金融资产	14,933,393,061.87	14,747,176,807.87	-186,216,254.00	-186,216,254.00		
长期股权投资	19,915,815,311.82	19,913,863,725.44	-1,951,586.38			-1,951,586.38
☆其他权益工具投资	1,154,271,539.46	1,368,017,950.13	213,746,410.67	213,746,410.67		
☆使用权资产	63,443,776.79	158,953,516.39	95,509,739.60	95,509,739.60		
递延所得税资产	3,178,279,886.28	3,289,701,801.08	111,421,914.80	59,623,622.46		51,798,292.34
非流动资产合计	138,121,147,904.80	138,353,658,129.49	232,510,224.69	182,663,518.73	0.00	49,846,705.96
资产总计	312,685,831,447.79	334,725,780,935.22	22,039,949,487.43	16,097,964,714.51	6,032,521,711.62	-90,536,938.70
流动负债:						
短期借款	14,630,811,688.15	14,664,766,403.44	33,954,715.29	3,954,715.29		30,000,000.00
☆交易性金融负债	325,887,672.75	459,532,097.29	133,644,424.54	133,644,424.54		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	133,851,934.54	207,510.00	-133,644,424.54	-133,644,424.54		
应付账款	36,613,287,918.40	43,789,630,048.90	7,176,342,130.50	1,134,831,018.88	6,041,511,111.62	
预收款项	10,269,321,662.68	106,162,625.07	-10,163,159,037.61	-10,163,159,037.61		
☆合同负债	8,333,635,880.07	69,723,105,311.26	61,389,469,431.19	61,389,469,431.19		
应交税费	896,874,940.99	896,692,185.99	-182,755.00	-182,755.00		

其他应付款	5,991,475,301.97	6,010,030,386.13	18,555,084.16	-4,560,515.84	23,115,600.00	
一年内到期的非流动负债	12,205,470,894.31	12,205,994,482.97	523,588.66	523,588.66		
其他流动负债	37,450,390,525.47	2,026,396,015.87	-35,423,994,509.60	-35,423,994,509.60		
流动负债合计	137,812,964,152.04	160,844,472,799.63	23,031,508,647.59	16,936,881,935.97	6,064,626,711.62	30,000,000.00
非流动负债：						
长期借款	25,550,914,919.33	25,551,421,230.99	506,311.66	506,311.66		
★租赁负债	42,439,737.89	137,525,377.72	95,085,639.83	95,085,639.83		
预计负债	2,477,790,902.52	2,535,196,809.65	57,405,907.13	57,405,907.13		
递延收益	1,395,844,224.16	1,395,833,667.54	-10,556.62	-10,556.62		
递延所得税负债	350,717,466.56	361,059,772.11	10,342,305.55	10,342,305.55		
其他非流动负债	952,333,321.93	952,946,390.29	613,068.36	613,068.36		
非流动负债合计	61,995,324,131.98	62,159,266,807.89	163,942,675.91	163,942,675.91	0.00	0.00
负债合计	199,808,288,284.02	223,003,739,607.52	23,195,451,323.50	17,100,824,611.88	6,064,626,711.62	30,000,000.00
所有者权益：						
其他综合收益	30,875,871.00	43,168,622.12	12,292,751.12	12,292,751.12		
未分配利润	27,665,850,479.18	26,801,318,035.96	-864,532,443.22	-716,162,016.89	-32,105,000.00	-116,265,426.33
归属于母公司所有者权益合计	80,028,236,958.73	79,175,997,266.63	-852,239,692.10	-703,869,265.77	-32,105,000.00	-116,265,426.33
*少数股东权益	32,849,306,205.04	32,546,044,061.07	-303,262,143.97	-298,990,631.60		-4,271,512.37
所有者权益合计	112,877,543,163.77	111,722,041,327.70	-1,155,501,836.07	-1,002,859,897.37	-32,105,000.00	-120,536,938.70
负债和所有者权益总计	312,685,831,447.79	334,725,780,935.22	22,039,949,487.43	16,097,964,714.51	6,032,521,711.62	-90,536,938.70

### 三、主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	3,450.91	3,347.26	3.10	
2	总负债	2,278.87	2,230.04	2.19	
3	净资产	1,172.05	1,117.22	4.91	
4	归属母公司股东的净资产	802.01	791.76	1.29	
5	资产负债率(%)	66.04	66.62	-0.88	
6	扣除商誉及无形资产后的 资产负债率(%)	68.05	68.68	-0.93	
7	流动比率	1.22	1.22	-0.15	
8	速动比率	0.90	0.91	-1.17	

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
9	期末现金及现金等价物余额	712.01	720.19	-1.14	
-					
-					

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	营业收入	1,103.36	1,130.47	-2.40	
2	营业成本	964.04	1,008.07	-4.37	
3	利润总额	74.34	47.90	55.21	主营业务毛利及投资收益增长
4	净利润	65.88	45.06	46.22	主营业务毛利及投资收益增长
5	扣除非经常性损益后净利润	15.47	0.68	2,175.64	主营业务毛利及投资收益增长
6	归属母公司股东的净利润	58.57	34.42	70.17	主营业务毛利及投资收益增长
7	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	154.40	114.28	35.11	主营业务毛利及投资收益增长
8	经营活动产生的现金流净额	-12.19	202.38	-106.02	受疫情影响, 销售商品、提供劳务收到的现金同比减少, 导致经营活动现金流入减少
9	投资活动产生的现金流净额	-21.31	-161.24	-86.78	本年各单位处置金融资产规模增长, 投资活动现金流入增加
10	筹资活动产生的现金流净额	33.88	86.82	-60.98	偿还债务现金流出增加, 筹资活动现金流入增加

11	应收账款周转率	13.10	11.55	13.41	
12	存货周转率	1.84	2.33	-21.15	
13	EBITDA 全部债务比	0.17	0.14	19.76	
14	利息保障倍数	3.14	2.62	19.89	
15	现金利息保障倍数	0.90	7.35	-87.79	受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少，导致经营活动现金流入减少
16	EBITDA 利息倍数	4.50	3.95	13.95	
17	贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00	
18	利息偿付率（%）	100.00	100.00	0.00	
-					
-					

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

## （二） 主要会计数据和财务指标的变动原因

2020 年度发行人利润总额较上年同期增加 55.21%，主要系主营业务毛利及投资收益增长所致。

2020 年度发行人净利润较上年同期增加 46.22%，主要系主营业务毛利及投资收益增长所致。

2020 年度发行人扣除非经常性损益后净利润较上年同期增加 2,175.64%，主要系主营业务毛利及投资收益增长所致。

2020 年度发行人归属母公司股东的净利润较上年同期增加 70.17%，主要系主营业务毛利及投资收益增长所致。

2020 年度发行人 EBITDA 较上年同期增加 35.51%，主要系主营业务毛利及投资收益增长所致。

2020 年度发行人经营活动产生的现金流净额较上年同期减少 106.02%，主要系受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少，导致经营活动现金流入减少所致。

2020年度发行人投资活动产生的现金流净额较上年同期减少86.78%，主要系本年各单位处置金融资产规模增长，投资活动现金流入增加所致。

2020年度发行人筹资活动产生的现金流净额较上年同期减少60.98%，主要系偿还债务现金流出增加，筹资活动现金流入增加所致。

2020年度发行人现金利息保障倍数较上年同期减少87.79%，主要系受疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少，导致经营活动现金流入减少所致。

#### 四、资产情况

##### （一）主要资产情况及其变动原因

##### 1.主要资产情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
货币资金	854.99	851.64	0.39	
交易性金融资产	26.98	0.96	2,710.80	中船海洋与防务装备有限公司、中国船舶工业股份有限公司、中国船舶（香港）航运租赁有限公司持有交易性金融资产增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35.60	31.22	14.01	
衍生金融资产	2.42	0.03	6,851.57	下属子企业开展的外汇套期工具公允价值变动所致
应收票据	20.36	18.47	10.24	
应收账款	76.74	91.68	-16.30	
预付款项	196.00	264.84	-25.99	
其他应收款	54.84	37.19	47.44	应收往来款增加及应收土壤治理和修复补偿款增加

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
买入返售金融资产	60.18	0.16	37,049.31	中船财务有限责任公司开展同业存单逆回购增加
存货	552.66	497.67	11.05	
合同资产	82.80	85.76	-3.45	
持有待售资产	0.00	0.44	-100.00	中国船舶（香港）航运租赁有限公司持有待售资产完成处置
一年内到期的非流动资产	89.45	18.72	377.86	中国船舶（香港）航运租赁有限公司一年内到期长期应收款增加
其他流动资产	64.38	64.95	-0.87	
流动资产合计	2,117.40	1,963.72	7.83	
发放贷款和垫款	5.17	0.93	453.32	中船财务有限责任公司对集团合并范围外单位开展的贴现业务余额增加
可供出售金融资产	155.26	147.47	5.28	
其他债权投资	1.84	0.00	100.00	中国船舶（香港）航运租赁有限公司持有美元债增加
长期应收款	129.82	181.29	-28.39	
长期股权投资	250.58	199.14	25.83	
其他权益工具投资	10.61	13.68	-22.45	
投资性房地产	26.22	24.06	8.98	
固定资产	471.73	471.86	-0.03	
在建工程	116.50	124.11	-6.13	
使用权资产	1.04	1.59	-34.40	使用权资产摊销减少
无形资产	100.25	98.86	1.41	

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
开发支出	5.70	4.48	27.46	
商誉	1.61	1.61	0.00	
长期待摊费用	2.71	2.52	7.36	
递延所得税资产	33.16	32.90	0.80	
其他非流动资产	21.31	79.05	-73.04	委托理财减少
非流动资产合计	1,333.51	1,383.54	-3.62	
资产总计	3,450.91	3,347.26	3.10	

## 2.主要资产变动的原因

2020年末发行人交易性金融资产较上年末增加2,710.80%，主要系中船海洋与防务装备有限公司、中国船舶工业股份有限公司、中国船舶（香港）航运租赁有限公司持有交易性金融资产增加所致。

2020年末发行人衍生金融资产较上年末增加6,851.57%，主要系下属子企业开展的外汇套期工具公允价值变动所致。

2020年末发行人其他应收款较上年末增加47.44%，主要系应收往来款增加及应收土壤治理和修复补偿款增加所致。

2020年末发行人买入返售金融资产较上年末增加37,049.31%，主要系中船财务有限责任公司开展同业存单逆回购增加所致。

2020年末发行人持有待售资产较上年末减少100.00%，主要系中国船舶（香港）航运租赁有限公司持有待售资产完成处置。

2020年末发行人一年内到期的非流动资产较上年末增加377.86%，主要系中国船舶（香港）航运租赁有限公司一年内到期长期应收款增加所致。

2020年末发行人发放贷款和垫款较上年末增加453.32%，主要系中船财务有限责任公司对集团合并范围外单位开展的贴现业务余额增加所致。

2020年末发行人其他债权投资较上年末增加100.00%，主要系中国船舶（香港）航运租赁有限公司持有美元债增加所致。

2020年末发行人使用权资产较上年末减少34.40%，主要系使用权资产摊销减少所致。

2020年末发行人其他非流动资产较上年末减少73.04%，主要系委托理财减少。

### （二）资产受限情况

√适用 □不适用

受限资产总额（账面价值）：165.44亿元

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	14,298,463,954.12	保证金、定期存单等
应收票据	606,175,724.35	质押等
应收账款	170,770,184.74	质押等
存货	228,207,502.71	抵押借款
固定资产	301,982,423.87	抵押借款
无形资产	912,277,693.40	抵押借款
投资性房地产	25,721,180.73	抵押贷款
合计	16,543,598,663.92	

## 五、负债情况

### （一）主要负债情况及其变动原因

#### 1.主要负债情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
短期借款	207.32	146.65	41.37	中国船舶工业集团有限公司本部及下属子企业开展的短期流动资金借款增加
交易性金融负债	0.06	4.60	-98.61	子企业开展的外汇等套期工具公允价值变动
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	-100.00	广州船舶工业有限公司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处置减少
衍生金融负债	2.37	1.64	44.69	子企业开展的外汇、利率等套期工具公允价值变动
应付票据	91.96	80.69	13.96	
应付账款	422.89	437.90	-3.43	

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
预收款项	10.99	1.06	935.17	非合同项下预收款增加
合同负债	706.24	697.23	1.29	
吸收存款及同业存放	10.56	16.59	-36.37	中船财务有限责任公司对集团联营、合营单位吸收存款余额减少
应付职工薪酬	7.52	10.69	-29.71	
应交税费	11.36	8.97	26.66	
其他应付款	51.74	60.10	-13.91	
一年内到期的非流动负债	184.20	122.06	50.91	以前年度开展的长期借款和存续债券一年内到期同比增加
其他流动负债	29.78	20.26	46.95	子企业开展的外汇衍生业务对应的套期工具、被套期项目和待转销项税额增加
流动负债合计	1,736.97	1,608.44	7.99	
长期借款	81.99	255.51	-67.91	压缩带息负债规模及将1年内偿还或到期的长期借款分类至1年内到期非流动负债
应付债券	355.40	286.85	23.90	
租赁负债	0.74	1.38	-46.52	中船海洋与防务装备有限公司租赁负债到期结算减少
长期应付款	30.56	16.57	84.38	下属子企业收到国拨资金及搬迁补偿款

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
长期应付职工薪酬	7.66	8.83	-13.23	
预计负债	25.17	25.35	-0.73	
递延收益	14.46	13.96	3.58	
递延所得税负债	2.00	3.61	-44.50	处置可供出售金融资产原确认递延所得税负债转回
其他非流动负债	23.91	9.53	150.91	部分船厂及贸易公司结算周期 1 年以上的船舶海工产品预收款增加
非流动负债合计	541.89	621.59	-12.82	
负债合计	2,278.87	2,230.04	2.19	

## 2.主要负债变动的的原因

2020年末发行人短期借款较上年末增加41.37%，主要系中国船舶工业集团有限公司本部及下属子企业开展的短期流动资金借款增加所致。

2020年末发行人交易性金融负债较上年末减少98.61%，主要系子企业开展的外汇等套期工具公允价值变动所致。

2020年末发行人以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较上年末减少100.00%，主要系广州船舶工业有限公司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处置减少。

2020年末发行人衍生金融负债较上年末增加44.69%，主要系子企业开展的外汇、利率等套期工具公允价值变动。

2020年末发行人预收款项较上年末增加935.17%，主要系非合同项下预收款增加所致。

2020年末发行人吸收存款及同业存放较上年末减少36.37%，主要系中船财务有限责任公司对集团联营、合营单位吸收存款余额减少所致。

2020年末发行人一年内到期的非流动负债较上年末增加50.91%，主要系以前年度开展的长期借款和存续债券一年内到期同比增加所致。

2020年末发行人其他流动负债上年末增加46.95%，主要系子企业开展的外汇衍生业务对应的套期工具、被套期项目和待转销项税额增加所致。

2020年末发行人长期借款上年末减少67.91%，主要系压缩带息负债规模及将1年内偿还或到期的长期借款分类至1年内到期非流动负债。

2020年末发行人租赁负债较上年末减少46.52%，主要系中船海洋与防务装备有限公司租赁负债到期结算减少所致。

2020年末发行人长期应付款较上年末增加84.38%，主要系下属子企业收到国拨资金及搬迁补偿款。

2020年末发行人递延所得税负债较上年末减少44.50%，主要系处置可供出售金融资产原确认递延所得税负债转回。

2020年末发行人其他非流动负债较上年末增加150.91%，主要系部分船厂及贸易公司结算周期1年以上的船舶海工产品预收款增加。

### （二）发行人在报告期内是否尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

境外负债总额（按报告期末汇率折算为人民币金额）：233.10亿元

具体内容：

其中银行借款125.18亿元，境外发行美元债券和欧元债券共计107.92亿元。

**（三） 报告期内是否存在新增逾期有息债务且单笔债务 1000 万元的情况**

□是 √否

**（四） 上个报告期内逾期有息债务的进展情况**

不适用

**（五） 截至报告期末可对抗第三人的优先偿付负债情况**

不适用

**（六） 所获银行授信情况**

本公司资信状况良好，与国内多家商业银行一直保持长期合作伙伴关系，可使用授信额度规模较大，间接债务融资能力较强。截至 2020 年 12 月 31 日，公司共获得的授信总额合计 5,334.35 亿元，其中，未使用的授信额度合计 4,498.59 亿元。

银行	授信额度	已使用授信额度	剩余授信额度
进出口银行	1,375.00	236.00	1,139.00
国家开发银行	386.00	171.00	215.00
工商银行	249.42	90.41	159.01
农业银行	260.00	15.45	244.55
中国银行	586.72	150.00	436.72
建设银行	384.00	29.47	354.53
交通银行	250.00	47.98	202.02
邮储银行	220.00	12.75	207.25
兴业银行	500.00	11.09	488.91
浦发银行	350.00	35.63	314.37
中信银行	280.00	26.53	253.47
光大银行	200.00	0.15	199.85
上海银行	143.21	6.56	136.65
招商银行	100.00	2.74	97.26
浙商银行	50.00	-	50.00
<b>合计</b>	<b>5,334.35</b>	<b>835.76</b>	<b>4,498.59</b>

**六、利润及其他损益来源情况**

报告期非经常性损益总额：55.02 亿元

本期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务

√适用 □不适用

科目	金额 (亿元)	形成原因	属于非经常性 损益的金额 (亿元)	可持续性
其他收益	19.18	政府补助	12.69	计入非经常性损益 部分不具有持续性
投资收益	69.03	对联营企业投资收益 及持有或处置金融资 产取得的投资收益	14.51	计入非经常性损益 部分不具有持续性

公允价值变动损益	4.14	金融资产及负债公允价值变动	4.14	计入非经常性损益部分不具有持续性
资产减值损失	-38.75	存货及应收账款等计提减值	0.56	计入非经常性损益部分不具有持续性
资产处置收益	21.39	固定资产及无形资产处置利得或损失	21.39	计入非经常性损益部分不具有持续性
营业外收入	4.46	获得政府补助及搬迁补偿等	4.46	计入非经常性损益部分不具有持续性
营业外支出	2.81	非流动资产毁损报废损失及缴纳滞纳金等	2.81	计入非经常性损益部分不具有持续性
其他非经常性损益项目			0.06	计入非经常性损益部分不具有持续性
<b>合计</b>	<b>82.26</b>		<b>55.02</b>	

## 七、对外担保情况

报告期末对外担保的余额：21.28 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：-7.78 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

## 第五节 重大事项

### 一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

### 二、关于破产相关事项

适用 不适用

### 三、关于司法机关调查事项

适用 不适用

### 四、其他重大事项的信息披露

无

## 第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

### 三、发行人为一带一路/绿色/扶贫/纾困公司债券发行人

适用 不适用

### 四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

### 五、其他特定品种债券事项

无

## 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

## 第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中国船舶工业集团有限公司公司债券年度报告（2020年）》之盖章页)



中国船舶工业集团有限公司

2021年4月30日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表 2020年12月31日

编制单位：中国船舶工业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	85,499,361,754.71	85,163,806,971.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,698,402,787.56	96,001,316.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,559,844,559.51	3,122,309,860.30
衍生金融资产	241,700,989.15	3,476,928.00
应收票据	2,035,755,126.75	1,846,618,560.78
应收账款	7,673,999,973.26	9,168,391,991.85
应收款项融资		
预付款项	19,600,045,236.34	26,483,569,361.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,484,034,814.53	3,719,382,030.92
其中：应收利息		
应收股利	8,612,885.55	24,840,816.93
买入返售金融资产	6,018,188,000.00	16,200,000.00
存货	55,265,732,904.66	49,766,674,594.81
合同资产	8,279,894,160.17	8,575,535,620.34
持有待售资产		43,580,544.00
一年内到期的非流动资产	8,944,886,531.73	1,871,877,325.41
其他流动资产	6,438,474,749.36	6,494,697,699.36
流动资产合计	211,740,321,587.73	196,372,122,805.73

<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款	517,002,274.78	93,436,692.66
债权投资		
可供出售金融资产	15,525,862,480.57	14,747,176,807.87
其他债权投资	184,233,865.70	
持有至到期投资		
长期应收款	12,981,676,947.96	18,129,287,729.28
长期股权投资	25,057,651,640.58	19,913,863,725.44
其他权益工具投资	1,060,856,255.91	1,368,017,950.13
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,622,034,999.80	2,405,896,353.73
固定资产	47,173,162,848.94	47,186,129,785.30
在建工程	11,650,369,162.08	12,410,552,547.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	104,267,366.61	158,953,516.39
无形资产	10,025,053,015.43	9,885,624,128.16
开发支出	570,448,884.85	447,563,532.11
商誉	160,623,708.45	160,623,708.45
长期待摊费用	270,764,326.06	252,205,116.85
递延所得税资产	3,316,151,215.32	3,289,701,801.08
其他非流动资产	2,130,708,389.56	7,904,624,734.73
非流动资产合计	133,350,867,382.60	138,353,658,129.49
资产总计	345,091,188,970.33	334,725,780,935.22
<b>流动负债：</b>		
短期借款	20,731,632,670.54	14,664,766,403.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	6,405,155.81	459,532,097.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		207,510.00
衍生金融负债	237,420,410.75	164,087,867.70
应付票据	9,195,681,655.19	8,069,120,545.19

应付账款	42,288,705,048.40	43,789,630,048.90
预收款项	1,098,967,811.11	106,162,625.07
合同负债	70,624,063,934.90	69,723,105,311.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放	1,055,889,828.04	1,659,498,514.82
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	751,616,088.63	1,069,248,805.00
应交税费	1,135,764,441.32	896,692,185.99
其他应付款	5,173,787,885.67	6,010,030,386.13
其中：应付利息		
应付股利	155,440,192.88	128,938,545.80
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	18,419,662,547.13	12,205,994,482.97
其他流动负债	2,977,762,108.27	2,026,396,015.87
流动负债合计	173,697,359,585.76	160,844,472,799.63
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	8,198,955,391.68	25,551,421,230.99
应付债券	35,540,495,915.37	28,684,989,761.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	73,545,587.37	137,525,377.72
长期应付款	3,056,150,642.17	1,657,489,595.29
长期应付职工薪酬	766,026,887.47	882,804,202.80
预计负债	2,516,743,340.39	2,535,196,809.65
递延收益	1,445,820,621.64	1,395,833,667.54
递延所得税负债	200,400,447.38	361,059,772.11
其他非流动负债	2,391,003,619.03	952,946,390.29
非流动负债合计	54,189,142,452.50	62,159,266,807.89
负债合计	227,886,502,038.26	223,003,739,607.52

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	32,500,000,000.00	32,500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	20,367,304,543.80	16,930,753,707.94
减：库存股		
其他综合收益	-1,449,404,463.87	43,168,622.12
专项储备	150,544,821.48	110,627,275.31
盈余公积	3,896,589,943.75	2,790,129,625.30
一般风险准备		
未分配利润	24,735,960,914.39	26,801,318,035.96
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	80,200,995,759.55	79,175,997,266.63
少数股东权益	37,003,691,172.52	32,546,044,061.07
所有者权益（或股东权 益）合计	117,204,686,932.07	111,722,041,327.70
负债和所有者权益（或 股东权益）总计	345,091,188,970.33	334,725,780,935.22

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：贾海英 会计机构负责人：李朝坤

### 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：中国船舶工业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	8,621,145,355.53	1,464,569,949.84
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	10,829,739,908.92	8,163,379,421.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	16,500,544,000.00	3,707,600,000.00
其他流动资产	12,158,802.66	16,420,277.19
流动资产合计	35,963,588,067.11	13,351,969,648.79
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产	510,592,893.59	1,464,804,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	64,629,232,745.91	49,883,688,806.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	410,247,117.36	403,599,597.76
在建工程		54,537,067.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,542,201.95	2,242,130.15
其他非流动资产	25,037,037,415.78	34,791,493,000.00

非流动资产合计	90,588,652,374.59	86,600,364,601.22
资产总计	126,552,240,441.70	99,952,334,250.01
<b>流动负债：</b>		
短期借款	9,220,000,000.00	4,735,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		3,570,541.68
应交税费	3,137,595.83	3,075,750.72
其他应付款	1,402,486,314.96	479,548,900.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,115,544,000.00	3,707,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	16,741,167,910.79	8,928,795,193.05
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	10,617,037,415.78	9,959,949,000.00
应付债券	27,876,338,000.00	22,937,159,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	400,000,000.00	400,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	123,432,730.65	185,944,404.36
其他非流动负债		

非流动负债合计	39,016,808,146.43	33,483,052,404.36
负债合计	55,757,976,057.22	42,411,847,597.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	32,500,000,000.00	32,500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,797,009,602.46	5,120,669,633.99
减：库存股		
其他综合收益	5,027,084.74	192,562,105.86
专项储备		
盈余公积	3,910,262,427.34	2,803,802,108.89
未分配利润	26,581,965,269.94	16,923,452,803.86
所有者权益（或股东权益）合计	70,794,264,384.48	57,540,486,652.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	126,552,240,441.70	99,952,334,250.01

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：贾海英 会计机构负责人：李朝坤

### 合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
一、营业总收入	111,443,394,005.87	114,157,288,704.47
其中：营业收入	110,336,228,765.46	113,046,692,784.06
利息收入	954,268,386.66	928,299,557.45
已赚保费		
手续费及佣金收入	152,896,853.75	182,296,362.96
二、营业总成本	111,879,565,307.53	115,329,974,994.96
其中：营业成本	96,404,289,574.84	100,807,100,961.38
利息支出	4,306,029.24	4,154,501.04
手续费及佣金支出	3,485,171.69	2,941,110.67
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	382,275,890.32	332,365,086.83
销售费用	1,295,907,275.12	1,400,200,257.77
管理费用	6,776,392,567.88	6,815,041,289.17
研发费用	5,315,342,257.92	4,240,390,671.30
财务费用	1,697,566,540.52	1,727,781,116.80
其中：利息费用	3,341,886,698.25	2,778,686,930.06
利息收入	2,771,128,992.18	1,087,262,055.26
加：其他收益	1,917,958,017.45	1,350,291,225.95
投资收益（损失以“－”号填列）	6,902,618,781.20	2,937,628,230.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,140,177,186.58	1,552,355,970.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-1,667,985.69	9,890,709.72
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）	414,018,321.08	-184,610,148.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	206,412,066.05	-86,154,523.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,874,822,535.38	-1,931,832,852.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,139,328,300.20	2,607,734,368.32
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,267,673,663.25	3,530,260,719.81
加：营业外收入	446,408,363.98	1,497,959,668.66
减：营业外支出	280,523,691.85	238,712,464.21

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,433,558,335.38	4,789,507,924.26
减：所得税费用	845,440,264.67	283,928,593.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,588,118,070.71	4,505,579,330.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,588,118,070.71	4,505,579,330.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	5,857,102,351.83	3,441,823,576.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	731,015,718.88	1,063,755,754.10
六、其他综合收益的税后净额	-1,087,709,401.68	482,849,859.40
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,494,587,287.93	457,297,458.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-851,524,831.69	46,075,609.99
（1）重新计量设定受益计划变动额	-1,889,137.35	604,062.81
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	791,735.43	875,418.51
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-850,427,429.77	44,596,128.67
（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	-643,062,456.24	411,221,848.07
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	103,164,979.81	46,879,091.52
（2）其他债权投资公允价值变动	2,325,145.27	
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-625,768,533.59	491,103,229.28

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	51,715.57	-104,266,049.29
(8) 外币财务报表折算差额	-122,835,763.30	-16,865,632.42
(9) 其他		-5,628,791.02
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	406,877,886.25	25,552,401.34
七、综合收益总额	5,500,408,669.03	4,988,429,190.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	4,362,515,063.90	3,899,121,034.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,137,893,605.13	1,089,308,155.44
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

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：雷凡培 主管会计工作负责人：贾海英 会计机构负责人：李朝坤

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	171,892,930.89	82,652,780.83
减：营业成本	7,850,462.71	1,800,525.85
税金及附加	13,939,755.06	1,237,499.37
销售费用		
管理费用	157,142,543.79	265,360,784.04
研发费用		34,864,246.94
财务费用	41,911,300.60	1,129,064,233.20

其中：利息费用	1,464,529,679.77	1,185,114,416.59
利息收入	1,442,625,814.87	74,425,935.26
加：其他收益	405,579.41	90,732.60
投资收益（损失以“-”号填列）	13,388,705,983.94	1,850,404,617.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,746,318,452.80	406,489,383.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,799,712.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-228,172.44	4,245,063.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,342,731,972.44	505,065,905.07
加：营业外收入		640,167.24
减：营业外支出	33,435.41	6,216,227.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,342,698,537.03	499,489,844.95
减：所得税费用	2,278,095,352.50	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,064,603,184.53	499,489,844.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,064,603,184.53	499,489,844.95
（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	-187,535,021.12	188,190,000.00

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-187,535,021.12	188,190,000.00
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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-187,535,021.12	188,190,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,877,068,163.41	687,679,844.95
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人: 雷凡培 主管会计工作负责人: 贾海英 会计机构负责人: 李朝坤

### 合并现金流量表

2020年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,987,379,518.48	121,807,259,311.20
客户存款和同业存放款项净增加额	-570,020,810.30	653,440,984.73
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	1,232,014,247.99	1,087,976,983.47
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	4,011,279,183.43	4,402,195,107.14
收到其他与经营活动有关的现金	16,113,758,612.10	18,275,430,535.98
经营活动现金流入小计	128,774,410,751.70	146,226,302,922.52
购买商品、接受劳务支付的现金	98,643,114,378.64	97,616,604,647.48
客户贷款及垫款净增加额	5,601,432,889.04	-183,974,274.79
存放中央银行和同业款项净增加额	465,349,085.65	234,459,443.62
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	37,401,935.51	29,229,843.30
支付保单红利的现金		

支付给职工及为职工支付的现金	12,268,861,631.80	11,515,833,619.50
支付的各项税费	2,176,865,745.38	2,451,774,373.39
支付其他与经营活动有关的现金	10,800,023,533.99	14,324,328,946.32
经营活动现金流出小计	129,993,049,200.01	125,988,256,598.82
经营活动产生的现金流量净额	-1,218,638,448.31	20,238,046,323.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	44,369,169,005.10	45,953,312,319.77
取得投资收益收到的现金	4,243,976,347.71	2,451,006,420.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,529,783,609.89	1,434,016,102.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,010,000.00	462,878,012.32
收到其他与投资活动有关的现金	32,269,750,497.97	5,792,512,735.30
投资活动现金流入小计	83,502,689,460.67	56,093,725,590.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,952,248,642.62	7,212,974,839.56
投资支付的现金	48,016,478,077.04	54,748,391,443.52
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	78,412,835.38	990,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	32,586,524,589.16	10,255,818,796.16
投资活动现金流出小计	85,633,664,144.20	72,218,175,079.24
投资活动产生的现金流量净额	-2,130,974,683.53	-16,124,449,488.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	893,008,864.78	9,746,300,053.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	893,008,864.78	8,189,176,500.37
取得借款收到的现金	71,453,977,872.82	62,049,977,294.05

收到其他与筹资活动有关的现金	2,876,214,852.18	3,429,648,172.19
筹资活动现金流入小计	75,223,201,589.78	75,225,925,519.94
偿还债务支付的现金	65,197,228,048.62	61,866,411,448.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,877,051,312.52	3,381,448,166.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	318,920,214.27	147,056,571.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,760,848,433.89	1,295,858,591.35
筹资活动现金流出小计	71,835,127,795.03	66,543,718,206.33
筹资活动产生的现金流量净额	3,388,073,794.75	8,682,207,313.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-856,182,219.00	-106,918,643.56
五、现金及现金等价物净增加额	-817,721,556.09	12,688,885,504.99
加：期初现金及现金等价物余额	72,018,619,356.68	59,329,733,851.69
六、期末现金及现金等价物余额	71,200,897,800.59	72,018,619,356.68

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：贾海英 会计机构负责人：李朝坤

### 母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	182,227,111.56	85,211,947.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,622,945,717.64	295,132,183.78
经营活动现金流入小计	2,805,172,829.20	380,344,131.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,451,803.61

支付给职工及为职工支付的现金	100,051,856.33	154,973,234.07
支付的各项税费	18,796,725.25	6,669,178.20
支付其他与经营活动有关的现金	1,734,956,703.46	545,208,206.90
经营活动现金流出小计	1,853,805,285.04	708,302,422.78
经营活动产生的现金流量净额	951,367,544.16	-327,958,291.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	650,000,000.00	12,070,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,082,559,638.74	2,447,560,615.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,427,960.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,822,559,638.74	14,522,988,575.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,244,088.46
投资支付的现金	3,960,339,906.88	16,785,544,000.00
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		69,907,298.04
投资活动现金流出小计	3,960,339,906.88	16,857,695,386.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,137,780,268.14	-2,334,706,810.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		500,000,000.00
取得借款收到的现金	10,400,000,000.00	8,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,751,300,739.65	8,636,540,778.27
筹资活动现金流入小计	20,151,300,739.65	17,736,540,778.27
偿还债务支付的现金	10,606,600,000.00	15,741,856,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,693,741,901.62	1,627,355,856.05
支付其他与筹资活动有关的现金	507,970,708.36	206,849,772.26
筹资活动现金流出小计	12,808,312,609.98	17,576,061,628.31
筹资活动产生的现金流量净额	7,342,988,129.67	160,479,149.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,156,575,405.69	-2,502,185,952.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,464,569,949.84	3,966,755,901.84
六、期末现金及现金等价物余额	8,621,145,355.53	1,464,569,949.84

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：贾海英 会计机构负责人：李朝坤

### 担保人财务报表

适用 不适用