



公司代码：600150

公司简称：\*ST 船舶

# 中国船舶工业股份有限公司 2018 年年度报告



## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（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。

四、公司负责人雷凡培、主管会计工作负责人陈琼及会计机构负责人（会计主管人员）郎文声明：保证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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司2018年度财务报表，2018年度实现归属于母公司所有者的净利润为489,213,355.66元，母公司财务报表2018年末可供投资者分配的利润为1,417,125,037.56元。综合各方面的因素，为实现公司长期、持续稳定的发展，公司董事会提出公司2018年度利润分配预案为：每10股派发现金红利1.07元（含税），即派发红利总额为人民币147,458,582.99元，剩余未分配利润转结以后年度分配。公司本年度不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案须经公司股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬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

公司已在本报告中详细描述了存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”的相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

重要提示 .....	1
第一节 释义 .....	3
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	35
第六节 普通股股份变动及股东情况 .....	58
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	63
第九节 公司治理 .....	71
第十节 公司债券相关情况 .....	76
第十一节 财务报告 .....	77
第十二节 备查文件目录 .....	207

## 第一节 释义

### 一、 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		
本公司/公司/中国船舶/上市公司	指	中国船舶工业股份有限公司
集团公司/中船集团	指	中国船舶工业集团有限公司
外高桥/外高桥造船	指	上海外高桥造船有限公司
沪东重机	指	沪东重机有限公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司
中船三井	指	上海中船三井造船柴油机有限公司
长兴重工	指	上海江南长兴重工有限责任公司
澄西新荣	指	中船澄西新荣船舶有限公司
澄西重工	指	中船澄西（江苏）重工有限公司
外高桥海工	指	上海外高桥造船海洋工程有限公司
圣汇装备/中船圣汇	指	中船圣汇装备有限公司
设计公司	指	上海外高桥造船海洋工程设计有限公司
锅炉公司	指	上海中船船用锅炉设备有限公司
中船邮轮/邮轮科技	指	中船邮轮科技发展有限公司
沪东柴油机	指	上海沪东造船柴油机配套有限公司
中船财务	指	中船财务有限责任公司
澄西扬州	指	中船澄西扬州船舶有限公司
中船海洋动力	指	中船海洋动力部件有限公司

## 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	中国船舶工业股份有限公司
公司的中文简称	中国船舶
公司的外文名称	China CSSC Holdings Limited
公司的外文名称缩写	CSSC Holdings
公司的法定代表人	雷凡培

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶健	张东波
联系地址	上海市浦东大道1号15A层	上海市浦东大道1号15A层
电话	021-68860618	021-68860618
传真	021-68860568	021-68860568
电子信箱	stock@csscholdings.com	zhangdb@csscholdings.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1号
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市浦东大道1号15A层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://csscholdings.cssc.net.cn
电子信箱	stock@csscholdings.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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	中国船舶/*ST船舶	600150	中国船舶

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	唐炫、赵学平

## 七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	16,910,307,369.13	16,691,101,409.65	1.31	21,457,070,448.01
归属于上市公司股东的净利润	489,213,355.66	-2,300,065,734.57	不适用	-2,604,306,632.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-344,645,830.79	-3,191,586,619.55	不适用	-2,919,547,707.62
经营活动产生的现金流量净额	2,248,897,878.59	8,075,313,283.00	-72.15	-3,904,607,850.75
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	15,095,139,905.32	12,581,847,968.94	19.98	15,581,936,001.79
总资产	45,270,243,397.50	52,326,571,319.72	-13.49	53,804,213,410.44

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同 期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.35	-1.67	不适用	-1.89
稀释每股收益(元/股)	0.35	-1.67	不适用	-1.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.25	-2.32	不适用	-2.12
加权平均净资产收益率(%)	3.37	-15.94	增加19.31个百分 点	-15.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.45	-23.12	增加20.67个百分 点	-17.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2018年2月华融瑞通股权投资管理有限公司等8名投资者,以“债权直接转为股权”和“现金增资”两种方式对公司子公司外高桥造船和中船澄西分别增资人民币477,500万元和62,500万元实施市场化债转股。按照增资前对两家子公司持股比例计算的净资产账面价值净额与增资后持股比例享有的净资产账面价值净额之间的差额合计201,769万元在合并报表中调增资本公积。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2018 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,964,141,175.43	4,674,054,168.81	3,559,930,990.15	5,712,181,034.74
归属于上市公司股东的净利润	71,982,984.72	131,376,942.62	106,338,401.26	179,515,027.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-300,239,513.02	-19,819,064.14	12,572,135.05	-37,159,388.68
经营活动产生的现金流量净额	100,033,426.10	979,572,870.21	-461,893,922.36	1,631,185,504.64

分季度指标变动说明:

四个季度经营活动产生的现金流量净额存在较大差异,主要是公司船舶等产品进度款各季度收款不均匀所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、 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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	590,735,533.31		26,150,772.77	126,124,045.26
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	351,979,844.25		193,004,942.90	104,550,849.20
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	221,690.93			
委托他人投资或管理资产的损益	30,474,572.24		8,118,645.64	98,603,243.79
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			6,750,623.03	5,910,092.19
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	-48,112,723.60		2,926,000.00	

资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,513,670.00		13,454,904.80	21,682,054.84
对外委托贷款取得的损益	4,825,619.38			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,269,763.48		681,021,587.29	11,735,355.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,383,474.55			
少数股东权益影响额	-139,349,862.60		-20,922,044.30	-24,075,461.95
所得税影响额	-40,082,395.49		-18,984,547.15	-29,289,104.00
合计	833,859,186.45		891,520,884.98	315,241,075.25

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,926,000.00		-2,926,000.00	-2,926,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		56,981,193.60	-56,981,193.60	-56,981,193.60
被套期项目	38,398,499.05	241,837,539.42	203,439,040.37	-441,462,756.69
套期工具	38,398,499.05	241,837,539.42	203,439,040.37	
合计	79,722,998.10	540,656,272.44	346,970,887.14	-501,369,950.29

### 十二、 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) 主要业务情况介绍

##### 1、总体情况介绍

本公司是中船集团核心民品主业上市公司，整合了中船集团旗下大型造船、修船、动力及机电设备、海洋工程等业务，具有完整的船舶行业产业链。作为世界航运业的伙伴，公司秉承“高质量发展”战略，沿袭中船集团“海洋防务装备产业、船舶海工装备产业、海洋科技创新应用产业、船舶海工服务业”四大产业布局，以强大的科研创新实力、先进的管理水平和精湛的制造工艺，不断推出一系列大型绿色环保船型和船机新产品，持续引领着船舶海洋工程高精尖技术的发展。公司下属外高桥造船、中船澄西、沪东重机三家子公司，主要业务情况如下：

产业	业务	主体	业务内容
船舶海工装备产业	造船业务	外高桥造船	大型邮轮；三大主力船型（大型散货船、集装箱船和大型油轮）主要产品线包括：10万吨以上散货船、17万吨散货船、20万吨级好望角型散货、40万载重吨超大型矿砂船（VLCC）等；14000箱/18000箱/21000箱系列超大型集装箱船；11.3万吨阿芙拉型油轮、15.8万吨苏伊士油轮，以及20万吨以上超大型油轮（VLCC）；设计研发了8.5万立方米大型液化气体运输船（VLGC）、38米型宽油船、32米型宽VLGC、LNG动力船舶、极地运输船舶等特种船舶。
		中船澄西	主要包括灵便型散货船和特种船，包括：3.5万吨、3.95万吨、4.5万吨、5.3万吨、6.4万吨等灵便型散货船系列；开发7.6万吨巴拿马型散货船、1800TEU、2200TEU集装箱船、MR油轮，以及沥青船和化学品船等特种船舶。
	修船业务	中船澄西	船舶改装（自卸船改装、牲畜船改装、大型矿砂船改装转运平台、集装箱船加长改装、大开口船加长改装等）常规修理（船体钢质工程、船体机电维修和船体油漆工程）。
	动力业务	沪东重机（含中船三井）	大功率中、低速柴油机动力业务等。
	海洋工程	外高桥造船	FPSO、半潜式、自升式（JU2000E、CJ46、CJ50）海洋石油钻井平台、海工辅助船等。
海洋科技创新应用产业	机电设备	外高桥、中船澄西、沪东重机	风电、地铁盾构、核电设备等。

##### (二) 经营模式介绍

中国船舶为控股型上市公司，公司本部专注于资产经营、投资管理；公司所属企业作为实体企业独立开展生产经营，从事的业务包括船舶造修、动力业务、海洋工程、机电设备等，通过前期的产品研发、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。报告期内，本公司经营模式未发生变化。

##### (三) 行业情况说明

2018年是改革开放40周年，船舶工业迎来了全面对外开放和高质量发展的新机遇。在全行业共

同努力下，我国船舶工业呈现出三大造船指标保持领先、骨干船企竞争力不断提高、过剩产能有效压减、船舶修理业运行良好、新型海工装备快速发展、船配产品研发不断取得新突破的良好局面。但受世界经济和航运市场复苏动能减弱、新船市场深度调整的影响，融资难、盈利难、接单难等深层次问题仍然存在，船舶工业面临的形势依然严峻。

#### 1、造船业主要经济指标两增一降

2018年，全国造船完工3458万载重吨，同比下降14%；承接新船订单3667万载重吨，同比增长8.7%；12月底，手持船舶订单8931万载重吨，同比增长2.4%。全国完工出口船3164万载重吨，同比下降13.6%；承接出口船订单3205万载重吨，同比增长13.9%；12月底，手持出口船订单7957万载重吨，同比增长1.1%。出口船舶分别占全国造船完工量、新接订单量、手持订单量的91.5%、87.4%和89.1%。

#### 2、国际市场份额保持领先

2018年，我国船企利用国际航运市场小幅上涨，新船市场持续活跃的契机，积极开拓市场。国际市场份额继续保持领先地位，全年造船完工量、新接订单量和手持订单量在全球市场所占份额按载重吨计分别为43.2%、43.9%和42.8%；船舶行业产业集中度持续提高，全国前10家企业造船完工量占全国总量的69.8%，比2017年提高11.5个百分点。新接订单向优势企业集中趋势明显，前10家企业新接订单量占全国总量的76.8%，比2017年提高3.4个百分点；骨干船舶企业竞争优势明显，包括公司下属子企业在内各有5家企业进入世界造船完工量、新接订单量和手持订单量前10强。

#### 3、持续优化产品结构

2018年，我国骨干船舶企业紧跟市场需求，产品结构持续优化，批量承接绿色环保型矿砂船和支线集装箱船订单，同时在2500客位豪华客滚船、7800车位汽滚船、8.4万立方米超大型液化气船极地探险邮轮等高技术、高附加值船型市场不断取得新的进展。骨干企业加大技术创新和攻关力度，不断提高产品研发和建造能力，公司所属企业外高桥造船2万TEU级集装箱船批量交付，建成全球首艘40万吨智能超大型矿砂船、35万吨海上浮式生产储卸油装置（FPSO）等一批高端船舶和海工项目，国产大型邮轮建造进入正式实施阶段。

#### 4、充分发挥市场机制，有效压减过剩产能

2018年，国际新造船市场竞争激烈，需求不足和产能过剩的矛盾仍然存在。在市场机制和政府引导的共同作用下，我国一批管理能力差、产品质量低、经营效益不好的企业逐步被市场淘汰。近年来主要央企集团和地方骨干民营企业通过推动老厂区搬迁、优化存量产能、内部资源整合、调整产品和产业结构，累计压缩、压减造船产能约2000万载重吨，船舶行业过剩产能得到有效压减。

#### 5、船舶工业全面开放新机遇

2018年，《外商投资准入特别管理措施（负面清单）（2018年版）》发布，文件取消了船舶（含分段）设计、制造与修理须由中方控股的要求。之前我国已全面放开船舶配套和海工装备领域，此举标志着我国船舶工业实现了全面对外开放。船舶工业实现全面对外开放，顺应了经济全球化的时代潮流，符合我国产业发展的现实需要，对我国船舶工业高质量发展具有积极影响。全行业应深刻理解船舶工业全面对外开放的重要意义，加强形势研判，把握发展方向，紧紧抓住船舶工业全面开放带来的新机遇，加快技术创新和产品优化升级，加强人才培养，将产业链从制造向研发和服务两端延伸，增强市场竞争能力，推动船舶工业高质量发展。

（相关数据来源：中国船舶工业行业协会公开数据）

## 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

报告期华融瑞通股权投资管理有限公司等8名投资者，以“债权直接转为股权”和“现金增资”两种方式对公司子公司外高桥造船和中船澄西分别增资人民币477,500万元和62,500万元实施市场化债转股。另外报告期子公司外高桥造船转让了其持有的长兴重工36%股权、中船圣汇26%股权，股

权转让后外高桥造船不再持有长兴重工和中船圣汇股权，以及转让邮轮科技 43.4% 股权和中船集团增资稀释股权后对邮轮科技不具控制权，长兴重工、中船圣汇和邮轮科技不再纳入公司合并范围。

主要受上述重要事件影响，公司报告期末银行借款比年初减少 1,222,900 万元，存货比年初减少 228,403 万元，固定资产及无形资产减少 395,857 万元。

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

公司系国内规模最大、技术最先进、产品结构最全的造船旗舰上市公司之一，业务涵盖船舶建造、修船、海洋工程、动力业务、机电设备等，在规模、品牌、技术结构、转型发展等方面具有优势。

#### 1、品牌优势

近年来，公司的核心竞争力持续加强，公司品牌在国际上的影响力日益深远，早已走在了世界前列。

外高桥造船作为中国造船业的领军企业，技术力量雄厚，造船产品技术含量高，研发、建造的 17 万吨级/20 万吨级散货船累计交付量占全球好望角型散货轮船队比重的 11.3%；设计建造 11 万吨级 Aframax 成品/原油船系列，30 万吨级超大型油轮 VLCC 累计交付量占全球 VLCC 船队 8.3%；自主开发了 21 万吨纽卡斯尔型散货船、11 万吨甲醇运输船、7.5 万吨 LR1 成品油船、12600 箱集装箱船；承接建造并且成功交付了 20000 箱集装箱船和 300KFPS0；进军大型邮轮建造市场，正式签署“2+4”艘 13.55 万总吨大型邮轮建造合同，开创中国大型邮轮建造之先河。知识产权体系和标准体系日趋完善，全年累计完成专利申请 210 项，获得国家和行业专利奖 4 项，并完成 6 项国家标准发布和 3 项国家标准报批；预先研究性项目中的数字化曲板成型及测量装备项目获工信部“人工智能与实体经济深度融合”重点示范项目，并成为在上海举行的“世界人工智能”大会上的展示项目。

通过多年发展，中船澄西在生产效率、周期、产品质量、成本控制、顾客满意度等方面展现竞争优势，形成一批有优势竞争力拳头产品，业已形成良好的声誉及品牌竞争力。造船方面，“灵便型”散货船具有领先地位，绿色环保节能船性能优越，并在等领域有效切入，产品结构进一步优化，市场适应能力明显较强。非船钢结构风塔行销全球市场，产品品质、成本竞争力较强。修船业务方面中船澄西一直处于国内修船厂的第一梯队，被业界称为“五星级”修船厂，尤其在高技术含量、高附加值特种船舶的修理和改装业务具有较大市场份额。“周期短、效率高、质量优”是公司修船品牌的鲜明特征，船东认可度高，优质客户稳定。历经四十余年的发展，凭借卓越的质量、良好的服务、先进的技术和优秀的业绩，形成了具有鲜明特征的“中船澄西修船”品牌，修船绿色智能化生产迈出崭新步伐。

沪东重机发挥科技引领作用，交付安装的多项机型均为世界首台，其余各产品均领先于国内外，获得市场高度认可。2018 年，沪东重机荣获我国工业最高类奖项“中国工业大奖表彰奖”，这也是船舶动力行业企业首次获得该奖项。

#### 2、规模优势

近年来，我国造船企业的发展水平不断提升，行业集中度不断提升，已在全球造船行业形成重要影响力，公司已经形成了比较稳固的市场地位，造船总量、造机产量常年位居全国第一，是国内造船行业当之无愧的领跑者。公司在造船、低速柴油机和修船等方面具有明显的规模优势，造船业务总量、造机业务总量、手持订单量、新接订单量等处于国内领先地位，其中：外高桥造船自 2005 起造船总量和经济效益连续八年稳居国内造船企业首位，2011 年完工交船 36 艘，成为中国第一家年造船完工总量突破 800 万载重吨大关的旗舰船厂，近年来交船总量继续蝉联全国第一、世界前列。中船澄西为我国船舶修理及灵便型散货船建造的第一梯队，修、造、非三项业务均形成一定的规模效应。沪东重机为我国船用低速机制造行业的领导者，也是船用大功率中速机的主要供应商，拥有较高的市场占有率。

### 3、产品结构优势

造船业务，公司产品线丰富，涵盖了散货船、油船、集装箱船三大主力船型，主要包括：10万吨以上/17万吨、20万吨“好望角型”绿色散货船系列，多吨位灵便型散货船系列；11.3万吨阿芙拉型油轮、15.8万吨苏伊士油轮；14000箱/18000箱/21000箱系列超大型集装箱船；并相继开发了20万吨以上超大型油轮（VLCC）、8.5万立方米大型液化气体运输船（VLGC）、40万载重吨超大型矿砂船（VLOC）、化学品船、沥青船、木屑船、MR油船、自卸船和LNG动力船舶、极地运输船舶等特种船舶；引进世界最先进的大型邮轮建造技术，翻开中国大型邮轮产业新篇章。公司的造船总量、造机产量连续多年位居全国第一。

海洋工程方面，以第六代3000米深水半潜式钻井平台“981”、15万吨级/17万吨级/30万吨级海上浮式生产储油装置（FPSO）等为代表的海洋工程产品持续引领着国内行业高精尖技术的发展。

修船业务方面，中船澄西一直处于国内修船厂的第一梯队，主攻高技术含量、高附加值特种船舶的修理和改装，承修的船型涵盖了散货船、集装箱船、各类油船、海洋工程产品、工程船和考察船等，凭借“周期短、效率高、质量优”持续稳定着一批国内外最优质的船东客户。

动力业务方面，沪东重机民用低速柴油机业务国际市场占有率至“十二五”末已达到20%，目前已具备550万马力的低速机年产能，国际市场占有率水平居世界第二，品牌认可度进一步提高。目前，公司在动力业务等方面业已形成持续领先的地位，多项世界首机型均顺利交付，各式自主研发机型获市场高度认可，产品结构优势明显。

### 4、政策支持利于转型发展

本年度，自然资源部和中国工商银行联合印发了《关于促进海洋经济高质量发展的实施意见》，明确将重点支持传统海洋产业改造升级、海洋新兴产业培育壮大、海洋服务业提升、重大涉海基础设施建设、海洋经济绿色发展等重点领域发展；工信部、国防科工局联合发布《推进船舶总装建造智能化转型行动计划（2019-2021年）》，结合新时代我国船舶工业转型升级的发展需要，充分考虑当前智能制造发展趋势，紧扣行业特点与需求，坚持问题导向，以全面推进数字化造船为重点，以关键环节智能化改造为切入点，提出了2019-2021年船舶总装建造智能化转型的总体要求、重点任务和保障措施；工业和信息化部、交通运输部和国防科工局联合印发《智能船舶发展行动计划（2019-2021年）》，提出了四项基本原则和九项重点任务，力争经过三年努力，形成我国智能船舶发展顶层规划，初步建立智能船舶规范标准体系，突破航行态势智能感知、自动靠离泊等核心技术，完成相关重点智能设备系统研制，实现远程遥控、自主航行等功能的典型场景试点示范，保持我国智能船舶发展与世界先进水平同步。一系列政策的出台，提出了海洋船舶行业高质量发展的指导意见，指明了现代船舶智能制造的发展趋势。

公司作为中船集团旗下控股型上市公司，走在我国船舶工业的前列，在国家相关海洋发展战略和海洋装备制造业政策的大力支持下，以国家智能制造战略为契机，以增强制造业核心竞争力为目标，贯彻落实高质量发展战略，进一步集中船舶产业及市场资源，推进公司全面深化改革及转型发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，是中国船舶打赢扭亏为盈攻坚战的关键之年。在公司董事会的领导下，公司管理层认真贯彻落实公司年初制定的工作目标，通过开展债转股项目、剥离亏损资产等多项举措，改善盈利能力，攻坚克难、严控风险、锐意进取、埋头苦干，全力以赴完成年度各项目标任务。

#### （一）经营工作

2018 年，受全球经济增长乏力、贸易摩擦持续发酵等外部条件的影响，航运市场运力过剩局面尚未全面改善，新造船市场略有起色，经营接单已经面临较大压力。公司抓住政策机遇，主动出击，深挖市场需求，增强市场营销能力，完善产业布局，进一步优化产品结构，不断扩大国际市场份额。

1、造船业务：公司全年共承接新船订单 41 艘/541.22 万载重吨。其中：外高桥造船承接 22 艘/404.3 万载重吨；中船澄西承接 19 艘/136.92 万载重吨。

2、修船业务：公司全年承接修船 288 艘，订单金额 10.62 亿元，其中改装船 2 艘。

3、动力业务：公司全年完成承接柴油机 164 台/355 万马力。

4、机电设备业务：中船澄西承接各类风塔 513 套，合同金额 10.21 亿元；沪东重机盾构有关零部件承接额 0.21 亿元。

5、海洋工程业务：外高桥承接 FPSO 船 1 艘/34 万载重吨。

#### （二）生产工作

虽然 2018 年船舶市场相比 2016 年显著回暖，但“交船难”问题依然突出。公司坚持“质量第一、效益优先”，梳理年初计划，查缺补漏，密切关注环境和形势的新变化，及时采取有效防范措施，降低不利因素影响，保质保量完成全年目标，交船总量继续保持世界前列。

1、造船业务：公司全年完工交付船舶 31 艘/487.52 万载重吨。其中：外高桥造船完工 17 艘/429.30 万载重吨。中船澄西完工交船 14 艘/58.22 万载重吨。

2、修船业务：公司全年修理完工船舶 273 艘。

3、柴油机业务：2018 年，公司完工柴油机 166 台/367 万马力。

4、机电设备业务：中船澄西共交付风塔 259 套，沪东重机完成 12 项盾构维修保养、2 项盾构部件加工和改造增加项目、7 项配套中船重装盾构机项目以及 6 项进退场任务。

5、海洋工程业务：外高桥造船稳步推进海工产品建造完工和技术封船，通过与山东海工合作，确保其平台完工后尽快交付并投入运营，其中为 NOF 公司建造的 1 座 CJ46 平台完工交付。

#### （三）坚持新发展理念，打赢扭亏为盈攻坚战

2018 年，围绕经营业绩、市场与行业形势的变化，公司积极推进落实市场化债转股项目、转让处置相关亏损企业等举措，进一步提高资源优化配置，促进结构调整转型发展。

1、推进市场化债转股项目，完成引入市场投资者增资。本年度公司积极推进市场化债转股项目，经公司 2018 年第一次临时股东大会通过相关议案，成功引入华融瑞通、新华保险等 8 名投资者对外高桥造船和中船澄西进行增资，合计增资金额 54 亿元。2018 年 2 月，完成工商变更后，公司债转股项目进入第二阶段即发行股份购买资产阶段，即由公司发行股份收购 8 家投资者持有的外高桥造船和中船澄西的少数股权。

2、外高桥造船转让长兴重工 36%股权事宜。为进一步改善经营状况，提高资源配置效率，外高桥造船向江南造船(集团)有限公司转让所持有的上海江南长兴重工有限责任公司 36%股权。

3、外高桥造船公开挂牌转让所持中船圣汇 26%股权事宜的相关工作。为贯彻落实国资委“处僵治困”、“压减亏损企业户数”等专项工作要求，外高桥造船通过公开挂牌的方式转让了所持的中船圣汇 26%股权。

4、沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司同比例增资事宜。为推进国内海洋动力服务业务的发展，加快产业转型升级发展步伐，沪东重机与中船集团对中船动力研究院有限公司按照持股比例对动力研究院增资 10,400 万元。

5、沪东重机签订东沟南区动迁补偿协议事宜。为配合浦东新区“城中村”改造项目的实施，推动沪东重机生产资源重组，沪东重机与上海市浦东新区高行镇政府及上海瑞行东岸置业有限公司就东沟南区地块的动迁补偿事项签订《补偿协议书》。

#### (四) 持续推动高质量发展，加快推进主营业务产业布局

##### 1、积极推进首艘国产大型邮轮设计建造项目。

为深入贯彻落实习近平总书记关于“要大力发展邮轮产业，还要建造我们自己的邮轮”的重要指示精神，正式启动首艘国产大型邮轮设计建造项目。外高桥造船积极推进豪华邮轮项目：

(1) 完成全船物量统计及分类汇总、主要物资国产化的技术状态确认、模拟分段设计等工作，持续推进核心图纸研究剖析、产品标准/工艺文件转化等重点事项。同时开展邮轮总装建造适应性建设项目，为2019年大型邮轮项目的全面开工和连续生产奠定坚实基础，设计目标为年建造13万吨级大型邮轮1.5艘。

(2) 将邮轮科技43.4%股权通过非公开协议转让方式转让给中船集团，以满足大型邮轮项目资金需求，推进项目顺利实施，加快推进邮轮产业的分工合作与协调发展，打造中船集团邮轮业务平台，加快邮轮产业发展。

(3) 外高桥造船于2018年11月6日在上海进博会期间与中船嘉年华邮轮有限公司及邮轮科技正式签署了“2+4”艘13.55万总吨Vista级大型邮轮建造合同，标志着我国首艘具有世界先进水平的大型邮轮将在外高桥造船进入实质性设计建造阶段，为我国船舶工业转型升级，破除发展瓶颈，推进高质量发展提供了强大支撑。

##### 2、船舶海工装备产业

(1) 船舶建造方面，公司深入推进建模2.0，加强生产准备和生产策划，通过应用数字化、网络化、智能化先进技术，推动生产效率持续提升。公司主推的好望角型散货船、油轮、40万吨VLOC船、20000TEU集装箱船、18600吨化学品船、沥青船等拳头产品在船舶市场上始终处于领先地位。其中，全球首艘智能矿砂船的交付标志着中国智能船舶全面迈入1.0时代；18600吨化学品船实现高质量交付，标志着公司产品转型升级取得了长足进步。外高桥造船承接的21艘好望角型散货船，按载重吨计，全球市场占有率达26%，进一步巩固了公司好望角型散货船设计建造的国际中心地位，其中与山东海运一次性签订了10艘18万吨散货船合同，成为今年全球散货船最大单一订单；中船澄西81200吨\85000吨散货船、70000吨木屑船、40000吨自卸船、冷藏集装箱船的成功接单，实现了其产品覆盖三大主流船型的目标。

(2) 船舶修理方面，中船澄西凭借良好口碑，重点提高LPG船、特涂船、大开口船等高附加值船承接比例，“双高”船产值占比超70%。同时，加快绿色修船进程，全面推进水雾喷砂工艺应用，为实现节能减排、绿色环保发挥了重要作用。

(3) 动力业务方面，本年度，沪东重机以高质量发展为目标、聚焦提升企业效益效率，持续推进深化改革，初步完成“1+6”运营管控模式，形成六大业务群；持续深化落实产品质量提升，挖潜能、组资源、补短板，集中力量开发新技术新产品；实施转型工程，调整建设规划，中高速机专线生

产已具备基础条件；集中实施公司品牌推广，进一步提升行业影响力和企业声誉；明确两化融合发展方向和实施路径，逐步建设统一的网络环境和运行机制。2018年，沪东重机荣获我国工业最高类奖项“中国工业大奖表彰奖”，这也是船舶动力行业企业首次获得该奖项。

(4) 海工业务方面，“大海工”版图持续发力，300KFPSO项目第二艘正式生效，外高桥造船成为目前全球极少数仍保持主流海工产品连续建造的船厂之一，标志着公司已经全面形成了海洋钻井和生产装备领域批量设计建造的过硬能力。300KFPSO首制船顺利实现入坞连续搭载，为NOF公司建造的CJ46平台完工交付，CJ50系列首制平台H1418完成技术签收，其他手持平台的建造质量也得到了业内主要钻井服务商的充分认可。

### 3、海洋科技创新应用产业

中船澄西成功与GE公司签订风塔制造战略协议，全年承接该公司批量合同订单累计超8.65亿元；加大应用产业市场开拓，成功承接三菱垃圾焚烧设备，并与多家脱硫设备商签订战略合作协议；通过强化生产策划、做实生产准备及推行精细化管理等措施，持续保持本部与扬州两地钢结构生产的统筹高效。

## 二、报告期内主要经营情况

2018年，公司全年完成营业收入169.10亿元，为年计划的116.61%。其中：船舶造修业务营业收入114.56亿元；动力装备业务营业收入40.85亿元；机电设备业务营业收入12.90亿元；海洋工程业务营业收入6.73亿元。

本年度，船舶市场形势有所回暖，公司实现营业收入同比略有增加，营业收入多年来持续下降的情况有所改变；美元对人民币汇率较上年末上升，大幅增加了本期汇兑收益；受公司子公司外高桥造船和中船澄西实施市场化债转股等因素影响，公司本期平均借款总量和利息支出同比减少。2018年公司利润总额为6.39亿元，归属于母公司的净利润4.89亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,691,030.74	1,669,110.14	1.31
营业成本	1,465,744.43	1,374,348.13	6.65
销售费用	12,136.96	8,840.30	37.29
管理费用	99,191.25	127,712.47	-22.33
研发费用	89,938.85	79,669.65	12.89
财务费用	-7,237.22	122,733.75	-105.90
经营活动产生的现金流量净额	224,889.79	807,531.33	-72.15
投资活动产生的现金流量净额	-10,544.81	-155,182.80	93.20
筹资活动产生的现金流量净额	-342,780.83	-484,060.28	29.19

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018年，全球船舶行业经营形势有所回暖，新船市场逐渐起稳好转，报告期公司新船订单承接总量同比增加，整体运营情况稳中有升，年度营业收入同比略有增加，营业收入多年来持续下降的状况有所改变。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,653,654.43	1,442,032.66	12.80	1.66	7.73	减少 4.91 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
船舶造修	1,145,578.55	1,032,752.07	9.85	-2.06	6.21	减少 7.01 个百分点
海洋工程	67,263.67	67,914.03	-0.97	176.69	180.13	减少 1.24 个百分点
动力装备	408,472.61	334,480.90	18.11	-4.38	-1.86	减少 2.11 个百分点
机电设备	129,037.37	104,063.60	19.35	71.30	50.05	增加 11.42 个百分点
其他	1,973.44	1,957.04	0.83	6.70	-2.32	增加 9.16 个百分点
内部抵消	-98,671.22	-99,134.97	-0.47	-37.82	-41.19	
合计	1,653,654.43	1,442,032.66	12.80	1.66	7.73	减少 4.91 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	404,508.04	331,209.36	18.12	-11.86	-8.75	减少 2.79 个百分点
亚洲	895,906.76	794,161.09	11.36	5.09	10.65	减少 4.46 个百分点
欧洲	232,790.60	210,519.76	9.57	6.66	18.95	减少 9.34 个百分点
美洲	104,285.47	93,321.85	10.51	250.28	275.80	减少 6.08 个百分点
其他地区	16,163.56	12,820.60	20.68	-75.94	-77.14	增加 4.15 个百分点
合计	1,653,654.43	1,442,032.66	12.80	1.66	7.73	减少 4.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

 适用  不适用



### 报告期公司主营业务收入

同比增加 1.66%，主营业务成本同比增加 7.73%，其中机电设备业务收入增加 71.30%，成本增加 50.05%，主要是钢结构、风塔销售量增加，收入增长；海洋工程业务收入增加 176.69%，成本增加 180.13%，主要是新开工一艘 FPSO 船按完工进度确认收入。

报告期公司主营业务毛利率 12.80%，同比下降 4.91 个百分点，其中船舶造修业务毛利率同比下降 7.01 个百分点，主要是因为钢材等大宗物资年度平均成本较上期有所上升，同船型船舶价格较上期有所下降，导致本期造船业务毛利率下降；机电设备业务毛利率同比增加 11.42 个百分点，主要是风塔、钢结构业务等盈利产品销售比重同比增加。

公司营业收入、营业成本内部抵消主要是动力装备（柴油机）产品的内部销售抵消，涉及动力装备产品内部抵消的营业收入、营业成本分别为 98,120.60 万元和 96,324.84 万元。抵消后船舶造修收入成本分别为 1,145,027.93 万元和 1,029,941.94 万元、动力装备收入成本分别为 310,352.01 万元和 238,156.06 万元。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
散货船	16 艘	16 艘	-	-52.94	-52.94	-
	367.52 万载重吨	367.52 万载重吨	-	-20.64	-20.64	-
集装箱船	3 艘	3 艘	-	-	-	-
	59.4 万载重吨	59.4 万载重吨	-	-	-	-
油船	4 艘	4 艘	-	-67	-67	-
	49.4 万载重吨	49.4 万载重吨	-	-81	-81	-
沥青船	6 艘	6 艘	-	500	500	-
	7.48 万载重吨	7.48 万载重吨	-	858.97	858.97	-
化学品船	2 艘	2 艘	-	100	100	-
	3.72 万载重吨	3.72 万载重吨	-	100	100	-
海工平台	1 座	1 座	-	-	-	-
柴油机	166 台	163 台	17 台	9	-7	-
	367 万马力	367 万马力	14 万马力	4	-3	-18

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	资材	901,010	62.48	889,890	66.48	1.25	
工业	燃料动力费	31,753	2.20	42,092	3.14	-24.56	
工业	劳务费	370,722	25.71	261,400	19.53	41.82	
工业	专用费	164,894	11.43	238,910	17.85	-30.98	
工业	其他	97,768	6.78	50,727	3.79	92.73	
工业	减值准备	-124,114	-8.61	-144,446	-10.79	-14.08	
工业	合计	1,442,033	100.00	1,338,573	100.00	7.73	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
船舶造修	资材	675,040	65.36	605,912	62.31	11.41	
船舶造修	燃料动力费	21,362	2.07	34,483	3.55	-38.05	
船舶造修	劳务费	284,278	27.53	192,222	19.77	47.89	
船舶造修	专用费	91,840	8.89	172,955	17.79	-46.90	
船舶造修	其他	55,600	5.38	20,175	2.07	175.59	
船舶造修	减值准备	-95,368	-9.23	-53,365	-5.49	78.71	
船舶造修	小计	1,032,752	100.00	972,382	100.00	6.21	
海洋工程	资材	45,321	66.73	73,303	302.37	-38.17	
海洋工程	燃料动力费	2,094	3.08	396	1.63	428.83	
海洋工程	劳务费	27,462	40.44	20,716	85.45	32.57	
海洋工程	专用费	5,072	7.47	6,728	27.75	-24.61	
海洋工程	其他	3,899	5.74	1,414	5.83	175.76	
海洋工程	减值准备	-15,935	-23.46	-78,314	-323.04	-79.65	
海洋工程	小计	67,914	100.00	24,243	100.00	180.14	
动力装备	资材	222,163	66.42	246,055	72.20	-9.71	
动力装备	燃料动力费	4,988	1.49	5,039	1.48	-1.01	
动力装备	劳务费	46,191	13.81	42,761	12.55	8.02	
动力装备	专用费	47,833	14.30	38,015	11.15	25.83	
动力装备	其他	19,973	5.97	20,850	6.12	-4.21	
动力装备	减值准备	-6,666	-1.99	-11,912	-3.50	-44.04	
动力装备	小计	334,481	100.00	340,808	100.00	-1.86	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 588,573 万元，占年度销售总额 34.81%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 261,616 万元，占年度销售总额 15.47%。

报告期向前五名客户销售情况：

单位名称	2018 年销售额（万元）	占营业收入比例（%）
客户 1：中船集团及所属企业（下同）	261,616	15.47
客户 2	150,999	8.93
客户 3	65,647	3.88
客户 4	65,549	3.88
客户 5	44,761	2.65
合计	588,573	34.81

前五名供应商采购额 717,524 万元，占年度采购总额 36.82%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 634,248 万元，占年度采购总额 32.55%。

报告期向前五名供应商采购情况：

单位名称	2018 年采购额（万元）	占采购总额比例（%）
供应商 1：中船集团及所属企业（下同）	634,248	32.55
供应商 2	29,866	1.53
供应商 3	24,755	1.27
供应商 4	15,071	0.77
供应商 5	13,585	0.70
合计	717,524	36.82

其他说明

无。

### 3. 费用

适用 不适用

报告期公司四项费用合计 194,030 万元，比上年度减少 144,926 万元，同比降低 42.76%。2018 年度所得税费用 3,198 万元，比上年度减少 2,714 万元，同比减少 45.90%，各项费用明细如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动额	变动比例（%）
销售费用	12,137	8,840	3,297	37.30
管理费用	99,191	127,712	-28,521	-22.33
研发费用	89,939	79,670	10,269	12.89
财务费用	-7,237	122,734	-129,971	-105.90
所得税费用	3,198	5,912	-2,714	-45.90

(1) 报告期销售费用 12,137 万元，比上年度增加 3,297 万元，主要是本期因造船、修船达到船

船保修费终止确认条件（与船东签订保修终止协议）而冲销的船舶保修费金额较上期大幅下降，对应产品质量保证冲减销售费用。

(2) 报告期管理费用 99,191 万元，比上年度减少 28,521 万元，主要是长兴重工等股权处置，不再纳入合并范围，修理费等管理费用大幅下降。

(3) 报告期研发费用 89,939 万元，比上年度增加 10,269 万元，主要是公司承担的低速机创新工程等国家十三五科研项目全面展开。

(4) 报告期财务费用-7,237 万元，比上年度减少 129,971 万元，主要是公司实施市场化债转股，平均借款总量大幅降低，利息支出减少，以及美元汇率上升，汇兑收益增加。

(5) 报告期所得税费用 3,198 万元，比上年度减少 2,714 万元，主要是上年大幅亏损，导致以后年度可使用的可弥补亏损增加。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	90,677.88
本期资本化研发投入	
研发投入合计	90,677.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.36
公司研发人员的数量	1,736
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.34
研发投入资本化的比重 (%)	

##### 情况说明

√适用 □不适用

2018 年公司持续做精主力船型，加大研发储备，围绕公司主建的散货船、油轮、化学品船、自卸散货船、木屑船、冷藏箱船等加大研发力度，对 6 型船进行了升级优化，实现完全自主知识产权，并根据对市场的预判，开发了 4 型新船型；进军大型邮轮市场，持续推进核心图纸研究剖析、产品标准/工艺文件转化等重点事项；40000 吨自卸散货船实现了公司研发产品承接订单的历史性突破；动力业务方面重点开展了多项科研项目及产品研发，并按计划开展公司的智能制造工作。

报告期内，公司申请专利 542 项，其中发明专利 254 项，获得国家 and 行业专利奖 4 项，实用新型专利 135 项；累积授权专利 304 项，其中授权发明专利 81 项，实用新型专利 75 项；2018 年公司还完成 6 项国家标准的发布，登记 8 项软件著作权授权。

公司 LNG 双燃料 21 万载重吨散货船设计获劳氏船级社 AIP 认证；公司成功研制两型 7000 吨级沥青船、37000 吨级沥青船、18600 吨化学品船，其中高性能沥青船科研项目通过集团组织的外部专家评审。公司依托上海市经信委的《船用低速柴油机废气后处理装置（SCR）开发》科研项目研究，成功掌握了 SCR 系统的关键设计技术并开始向产业化迈进；成功承接实现低速机自主研发产业化；依托上海市科委“大型涂装工艺挥发性有机物处理技术集成与示范（VOCs）”项目，完成研制任务，并且将科研成果产业化，实现 VOCs 订单突破。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

报告期公司现金及现金等价物净减少 138,261 万元，上年度现金及现金等价物净增加 111,824 万元，各主要经济活动现金流量明细如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动额
经营活动产生的现金流量净额	224,890	807,531	-582,641
投资活动产生的现金流量净额	-10,545	-155,183	144,638
筹资活动产生的现金流量净额	-342,781	-484,060	141,279

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为 224,890 万元，比上年度减少 582,641 万元，主要是上年度公司部分海工产品合同转让收到合同款。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-10,545 万元，比上年度增加 144,638 万元，主要收到土地收储款以及处置子公司长兴重工等股权收回投资增加。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-342,781 万元，比上年度增加 141,279 万元，主要是公司实施市场化债转股以及偿还部分借款，使得借款总量减少。

## 6. 其他

报告期资产减值损失 39,186 万元，比上年度减少 230,062 万元。报告期计提的各项资产减值损失如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动额
坏账损失	-2,940	4,492	-7,432
存货跌价损失	42,134	263,309	-221,175
固定资产减值损失		736	-736
可供出售金融资产	-7	711	-718
合计	39,186	269,248	-230,062

(1) 报告期坏账损失-2,940 万元，较上年大幅减少主要是本年收回以前计提坏账损失的华锐风电款项 3,851 万回冲资产减值损失。

(2) 报告期存货跌价损失 42,134 万元，较上年大幅减少主要是上年部分海工产品合同转让，转让价格低于原预计收入，对海工产品计提减值，以及因人民币升值、钢材等主要原材料价格上涨影响，计提船舶建造合同减值。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情 况 说 明
货币资金	1,449,129.91	32.01	1,599,482.10	30.57	-9.40	
应收票据及应收账款	264,917.36	5.85	212,160.95	4.05	24.87	
预付款项	347,857.93	7.68	253,436.35	4.84	37.26	①
存货	674,371.72	14.90	902,774.41	17.25	-25.30	
其他流动资产	149,279.09	3.30	272,835.48	5.21	-45.29	②
长期股权投资	134,353.58	2.97	153,625.87	2.94	-12.54	
固定资产	792,489.49	17.51	1,131,588.88	21.63	-29.97	③
无形资产	112,287.33	2.48	169,045.15	3.23	-33.58	③
其他非流动资产	380,010.98	8.39	347,769.97	6.65	9.27	
借款	646,356.00	14.28	1,869,256.00	35.72	-65.42	④
应付票据及应付账款	613,417.19	13.55	521,057.60	9.96	17.73	
预收款项	152,419.97	3.37	141,651.19	2.71	7.60	
其他应付款	27,816.18	0.61	63,313.45	1.21	-56.07	⑤
其他流动负债	421,206.21	9.30	436,745.84	8.35	-3.56	
预计负债	189,775.03	4.19	292,914.57	5.60	-35.21	⑥
其他非流动负债	310,999.27	6.87	310,869.53	5.94	0.04	

### 其他说明

- ① 预付账款增加主要是设备预付款增加。
- ② 其他流动资产减少主要是待抵扣进项税减少。
- ③ 固定资产、无形资产减少主要是处置长兴重工等股权，不再纳入合并范围所致。
- ④ 借款减少主要是公司实施市场化债转股以及偿还部分借款。
- ⑤ 其他应付款减少主要是本期支付澄西扬州剩余部分股权转让款。
- ⑥ 预计负债减少主要是未开工建造合同减值减少。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

 适用  不适用

项目	账面价值 (万元)	受限原因
货币资金	18,899.55	保证金、用于担保的定期存款

## 3. 其他说明

 适用  不适用

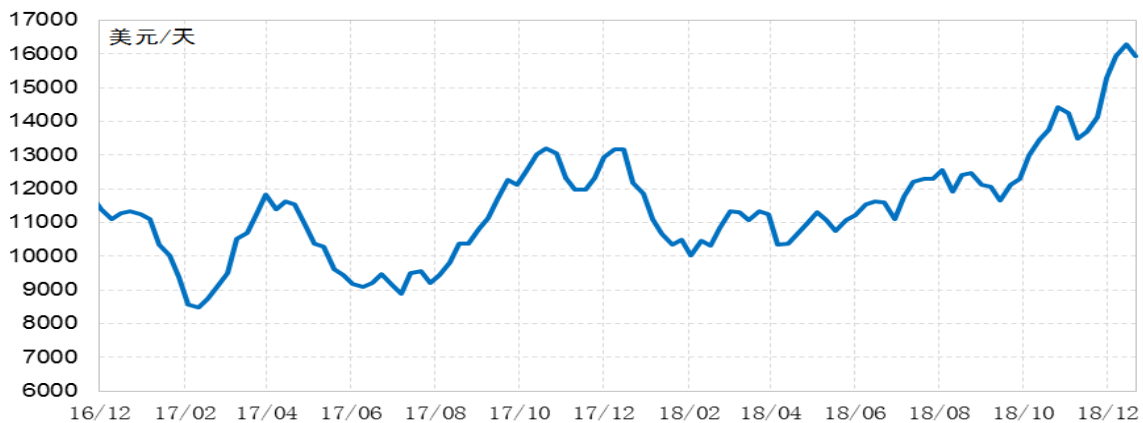
#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

##### 1、全球航运市场形势整体情况

2018 年，全球航运市场行情整体向好，克拉克松海运指数一路波动走高，12 月 14 日达到最高的 16289 美元/天，年末有所回调至 15931 美元/天，较年初的 11859 美元/天累计上涨 34.3%；年均值为 12080 美元/天，同比上涨 12.2%。其中 12 月份，全球航运市场小幅松动，克拉克松海运指数高位回调，月末为 11856 美元/天，较月初的 12946 美元/天下跌 8.4%；月均值为 12156 美元/天，同比下滑 6.1%，环比上涨 7.8%。12 月份，全球干散货船运输市场明显上扬，国际油船运价整体继续上涨，集装箱船主要航线运价行情稳中有降，克拉克松海运指数整体上扬，月末收于 15931 美元/天，较月初的 15309 美元/天上涨 4.1%。

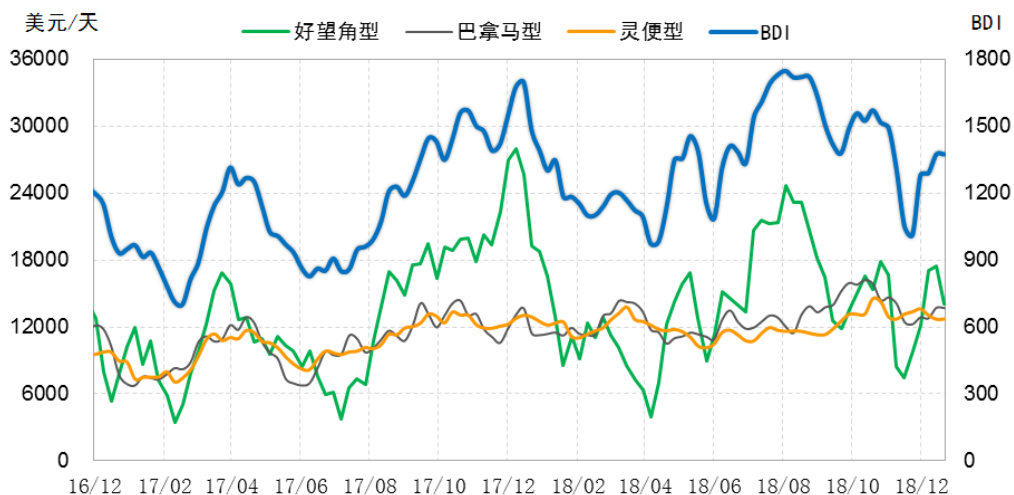
克拉克松海运指数



##### 2、干散货航运市场

2018 年，国际干散货航运市场表现震荡上升。过去一年，世界经济走势整体处于复苏态势，美国、欧洲经济增长势头较好，但是随着国际贸易争端加剧，航运市场的复苏势头一定程度上受到打压。2018 年全年 BDI 基本维持在 1000-1700 点之间，平均值为 1350 点，同比增加 17.5%；从船型租金收益看，好望角型船、巴拿马型船和灵便型船的日租金收益全年均值分别为 14029 美元/天、12846 美元/天和 12092 美元/天，同比分别上涨 4.1%、21.5%和 14.2%。

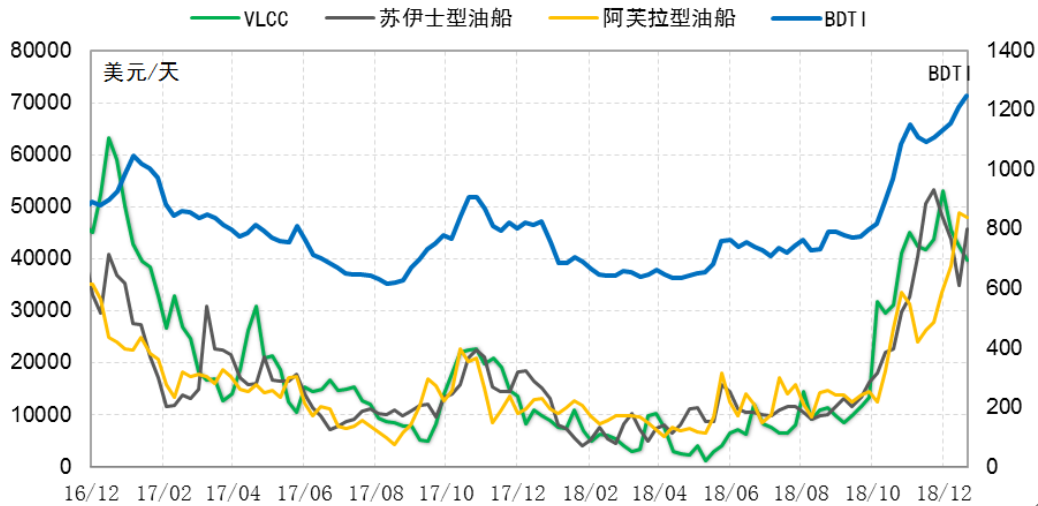
散货船运费走势



### 3、原油船航运市场

2018 年，国际原油价格上涨带动原油出货量增加，提升了原油船运输市场氛围，BDTI 在经历了前三季度的调整行情后一路走高。但是，随着 10 月份受到全球经济增速预期下降，美国对伊朗制裁放松等因素影响，原油价格下滑，原油船运输市场开始走势分化。总体来看，2018 年度 BDTI 平均值为 794 点，同比上涨 1.0%，其中，VLCC、苏伊士型船和阿芙拉型船的日租金收益平均值分别为 15166 美元/天、15927 美元/天和 15679 美元/天，同比分别下滑 11.8%、上涨 3.2%和上涨 13.0%。

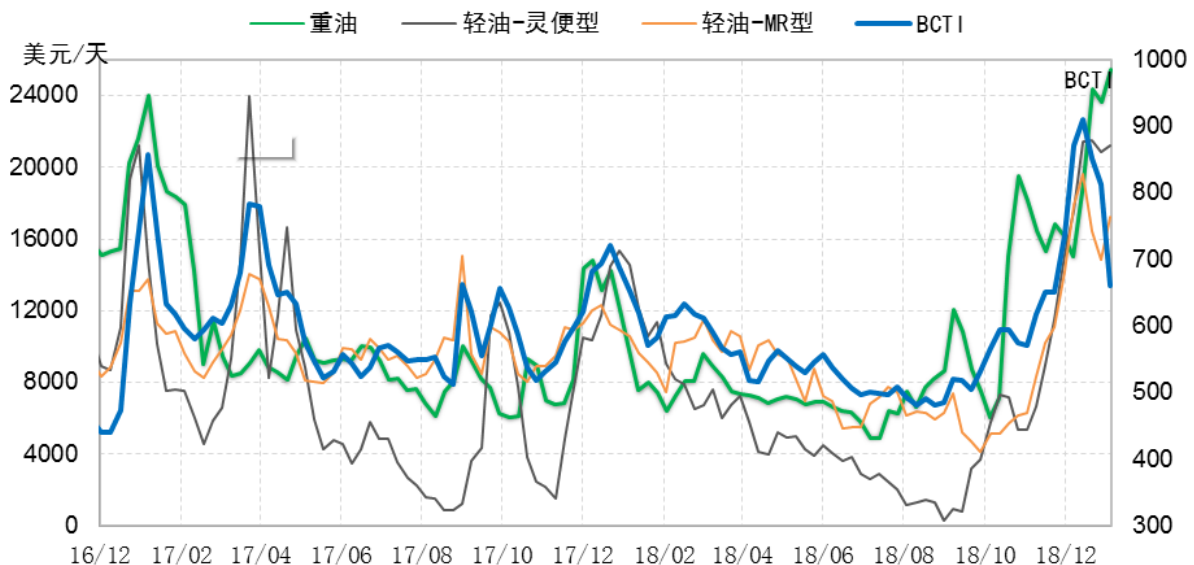
油船市场现租金



### 4、成品油船航运市场

2018 年，成品油运输市场震荡走高。年初至三季度末，国际成品油海运需求增长乏力，但由于新船交付集中，船队规模扩张相对较快，导致运力供需关系持续恶化，船型运价走低；9 月份以来，受到国际油价影响，国际成品油船运输市场行情转好，成品油出货量增加。总体来看，2018 年 BCTI 平均值为 582 点，同比下跌 4.3%，其中，重油船、轻油-灵便型船和轻油-MR 型船的日租金收益平均值分别为 9739 美元/天、6734 美元/天和 8750 美元/天，同比分别下滑 26.9%、30.3%和 21.0%。

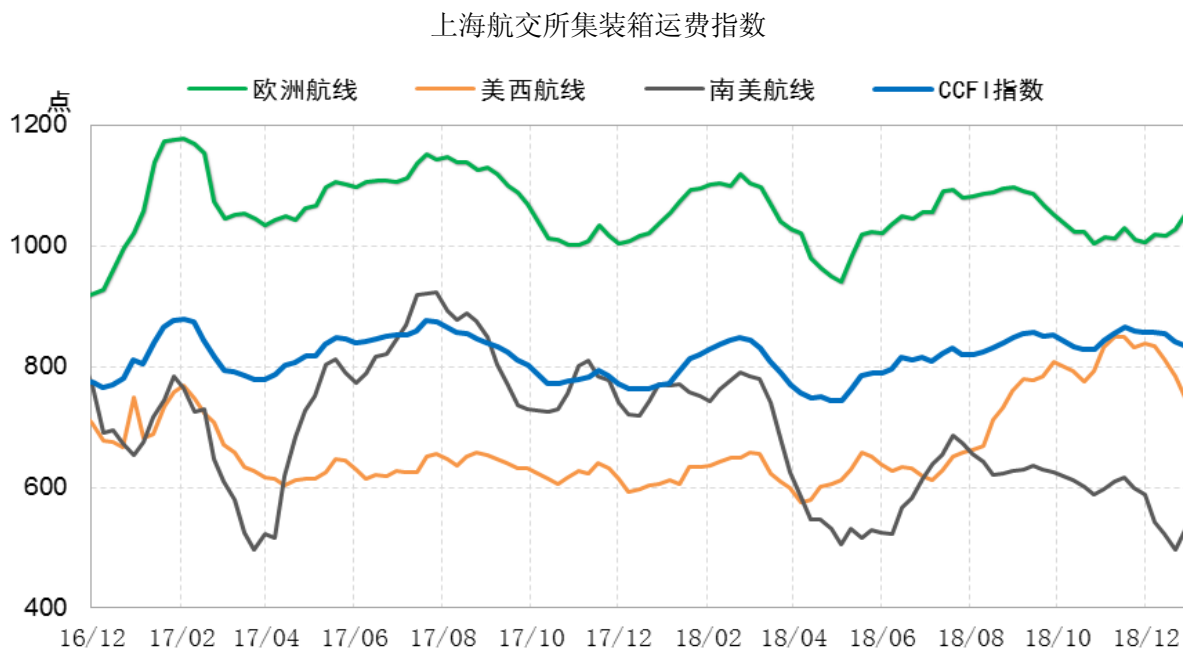
成品油船现租金





### 5、集装箱航运市场

2018 年，国际集装箱运输市场行情走势波动，中美贸易争端、世界经济增长速度放缓、船队扩张加快等因素影响了相关航线供求关系改善力度。总体来说，2018 年度 CCFI 持续稳定在 740-850 点之间，平均值为 818 点，同比微降 0.2%；主要航线方面，欧洲航线、北美航线以及南美航线的运价指数平均值分别为 1050 点、691 点和 629 点，同比分别下滑 4.3%、0.3%和 16.5%。



行业性详细情况还可参阅本报告第三节、第四节相关内容。（相关数据来源：中国船舶工业经济与市场研究中心）

### 航空、船舶、铁路运输设备制造相关行业经营性信息分析

#### 1 报告期内公司订单情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	船舶运输设备制造-三大造船指标		
	造船完工量	新接订单量	手持订单量
船舶建造	31 艘/487.52 万载重吨	41 艘/541.22 万载重吨	84 艘/1311.86 万载重吨
其中：散货船	16 艘/367.52 万载重吨	37 艘/529.52 万载重吨	77 艘/1277.84 万载重吨
集装箱船	3 艘/59.4 万载重吨	/	/
油船	4 艘/49.4 万载重吨	/	1 艘/11.2 万载重吨
沥青船	6 艘/7.48 万载重吨	/	/
化学品船	2 艘/3.72 万载重吨	/	2 艘/11.12 万载重吨
大型邮轮	/	1 艘/0.9 万载重吨	1 艘/0.9 万载重吨
船舶维修	273 艘	288 艘	30 艘
海洋工程	1 座	1 艘/34 万载重吨	9 座及 6 艘/70.7 万载重吨
柴油机	166 台/367.2 万马力	164 台/355.2 万马力	199 台/423.64 万马力

注：根据外高桥造船与中船嘉年华邮轮有限公司及中船邮轮科技发展有限公司签署的 2 艘大型邮轮新造船合同相关条款，本报告期内生效船 1 艘，第 2 艘预计于 2019 年内生效。

## 2 高附加值船舶情况

√适用 □不适用

项目	本年度	
	所占公司全部收入的比例	所占公司利润的比例
FPSO	2.17%	/
化学品船	1.32%	1.48%
沥青船	1.39%	1.57%

注：公司高附加值船型一般指高技术含量、毛利率较高及特殊用途船舶，例如 FPSO、化学品船、沥青船等。

## 3 报告期内盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
船舶造修	1,145,579	1,032,752	9.85	-2.06	6.21	-7.01
其中：散货船	725,270	660,103	8.99	57.73	85.68	-13.7
集装箱船	268,432	249,985	6.87	-2.67	3.57	-5.61
油船	17,342	5,865	66.18	-93.03	-97.28	52.71
沥青船	23,466	22,695	3.28	-48.08	-45.05	-5.34
化学品船	22,365	21,640	3.24	3.91	15.15	-9.45
船舶修理	86,499	69,562	19.58	-12.66	-10.74	-1.73

注：油船项目毛利率较高，主要系报告期内建造的油船已基本结束，后续无新的油船项目开工，致报告期内收入确认较少以及成本确认同比收入确认下降比例更大因素影响所致。

## 4 报告期内占公司主营业务收入 10%以上业务的情况

√适用 □不适用

项目	整机制造		零部件	
	产量	销量	产量	销量
船舶建造	31 艘/487.52 万载重吨	31 艘/487.52 万载重吨		
柴油机			166 台/367 万马力	163 台/367 万马力

## 5 报告期内修理改装业务情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	船舶运输设备制造	
	修理船舶数量	修理周期
埃姆克	1 艘	206 天
赛特斯	1 艘	232 天
散货船	171 艘	17 天
油轮	24 艘	22 天
化学品船	37 艘	25 天

LPG 船	15 艘	17 天
其它船型（含集装箱船滚装船、沥青船、木屑船、多用途冷藏船、挖泥船杂货船）	24 艘	17 天

## 6 重大项目

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

项目	以订单方式取得的项目			
	订单数量	订单金额	营业收入	净利润
大型邮轮	1	105	/	/

本公司控股子公司外高桥造船与中船嘉年华邮轮有限公司及中船邮轮科技发展有限公司签署 2 艘大型邮轮新造船合同，每艘邮轮船价为 7.7 亿美元，合同总价为 15.40 亿美元。公司于 2018 年 11 月 6 日在上海证券交易所网站披露了《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司签订 2 艘大型邮轮的重大合同暨关联交易公告》（临 2018-85）。

### （五）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2018 年度公司新增股权投资额 5,196 万元，比上年度减少 262,025 万元。

#### （1）重大的股权投资

√适用 □不适用

2018 年度新增主要对外投资明细：

单位：万元

单位名称	主要业务	投资额	占被投资公司的股权比例	资金来源	合作方	被投资单位本期盈亏	是否涉诉
中船动力研究院有限公司	设备研发	5,096	49%	自有资金	中国船舶工业集团有限公司	-844	否

#### （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：万元

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	293		-293	-293
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,698	-5,698	-5,698
被套期项目	3,840	24,184	20,344	-44,146

套期工具	3,840	24,184	20,344	
------	-------	--------	--------	--

## 2、对外股权投资总体分析

### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2018年2月12日，中国船舶2018年第一次临时股东会审议通过《关于上海外高桥造船有限公司转让控股子公司上海江南长兴重工有限责任公司36%股权暨关联交易的议案》，外高桥造船向江南造船（集团）有限责任公司转让上海江南长兴重工有限责任公司36%的股权。2018年2月28日，双方完成了股权交易，外高桥造船确认投资收益33,215.07万元。

2、2018年1月25日，中国船舶第六届董事会第二十五次会议通过《关于公司全资子公司上海外高桥造船有限公司公开挂牌转让所持中船圣汇26%股权的议案》，外高桥造船向浙江荣盛控股集团有限公司转让中船圣汇26%的股权。2018年5月3日，公司收到首笔股权转让款64,584,000.00元，2018年5月14日，公司与对方公司交接完成；截至2018年6月4日，公司已收到全部股权转让款，外高桥造船确认投资收益3,269.37万元。

3、2018年7月10日，中国船舶2018年第二次临时股东会审议通过《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司转让中船邮轮科技发展有限公司部分股权及中国船舶工业集团有限公司增资中船邮轮科技发展有限公司暨关联交易的议案》，外高桥造船向中船集团转让中船邮轮43.478%的股权，转让完成后中船集团再向邮轮科技增资人民币4亿元。该交易于2018年7月31日完成，外高桥造船确认投资收益5,886.58万元。外高桥造船持有邮轮科技的股权比例由93.478%降至34.849%，不再将其纳入合并范围。

### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 公司本部拥有控股子公司3家，参股公司1家，报告期内子公司、参股公司情况如下：

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
外高桥造船	船舶、钢结构件设计、制造、海洋工程	448,780	2,611,314	830,367	31,898
中船澄西	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	122,230	867,634	537,348	2,282
沪东重机	船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售	284,599	979,842	572,063	24,177
澄西扬州	船舶制造、船用配套设备制造等	130,284	169,946	130,741	66

(2) 报告期内公司本部无取得或处置子公司情况。

(3) 来源于单个子公司的净利润对公司净利润影响达到10%的公司情况：

单位：万元

公司名称	主营业务收入	主营业务成本	利润总额
外高桥造船	908,806	819,863	31,859
沪东重机	424,119	348,981	26,088

(4) 报告期经营业绩与上年相比变动较大且对公司经营业绩产生较大影响公司子公司情况：

单位：万元

公司名称	利润总额		净利润	
	金额	同比增减变动额	金额	同比增减变动额
外高桥造船	31,859	306,159	31,898	309,750

报告期外高桥造船利润总额同比上期增加较大，主要原因为①经常性业务方面，产品收入主要以美元结算，本年末美元对人民币汇率较上年末上升约 5%，故本期汇兑收益大幅增加；实施市场化债转股以来平均借款总量大幅减少对应利息支出减少；②非经常性业务方面，报告期结转其他收益的政府补助同比增加；处置长兴重工等股权产生收益。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 宏观形势分析

2018 年，全球经济呈现复苏见顶迹象。受贸易保护主义抬头、美国货币政策持续收紧以及地缘政治风险升温等因素影响，全球经济逐渐减速。2018 年我国经济社会发展的主要预期目标较好完成，三大攻坚战开局良好，供给侧结构性改革深入推进，改革开放力度加大，人民生活持续改善，实现了总体平稳、稳中有进。但受中美贸易争端等严峻复杂的外部环境影响，我国经济运行稳中有变、变中有忧，经济面临下行压力。当前，我国经济正由高速增长阶段转向高质量发展阶段，长期积累的矛盾与新问题新挑战交织，经济发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期。

##### 1) 造船市场热度明显降温，新船成交量不增反跌

2018 年，随着中美贸易争端不断升级、中东等地区的 geopolitical 动荡加剧，国际形势风云突变，全球经济复苏势头减弱，国际贸易增速放缓。因此，虽然年内国际航运市场行情进一步改善，但由于不确定因素和潜在风险的持续增加，致使行业基本面更趋脆弱，船东新船投资日趋谨慎，投机行为日渐减少，部分在谈项目推进十分缓慢。2018 年全年新船成交总量为 1195 艘、7685 万载重吨。

##### 2) 主力船型市场走势分化，新船需求轮动特点显著

散货船方面，2018 年，尽管航运市场行情明显向好，但新船需求高位回落，全球累计成交 283 艘、3093 万载重吨，同比减少 24.1%；其中，纽卡斯尔型船、18 万吨型船和 Mini-Cap 型船市场或稳或升，分别成交 40 艘、25 艘和 14 艘，而巴拿马型船、大灵便型船和小灵便型船市场需求则明显回落，分别成交 93 艘、74 艘和 26 艘。

油船方面，2018 年，航运市场较为惨淡，加之资本投机行为减少，造船市场行情显著降温，1-12 月全球累计成交万吨以上油船 186 艘、2330 万载重吨，同比减少 31.5%。特别是 VLCC，在上半年市场火爆之后，新船需求近乎绝迹，全年成交量最终定格 39 艘，同比减少 17 艘；苏伊士型油船、阿芙拉型油船以及灵便型油船（含 MR 型）成交量也不同程度的减少，分别成交 23 艘、32 艘和 80 艘；另外，LR1 型成品油船市场则保持稳健，共成交 13 艘。

集装箱船方面，2018 年造船市场持续走强，全球累计成交 194 艘、121.4 万 TEU，同比进一步增加 42.1%。细分船型需求两极化趋势持续，一方面，得益于新巴拿马运河的市场机遇和国际新规的政策机遇，新巴拿马型箱船迎来 53 艘的订造热潮，另外，韩国现代商船为提升行业影响力，进一步释放 12 艘 23000TEU 超大型集装箱船订单；另一方面，支线箱船需求持续旺盛，全球累计成交 129 艘（含载箱量优化船型）。

液化气船方面，LNG 产业链的迅猛发展和良好前景对 LNG 船航运市场与新造船市场形成强有力的支撑，2018 年全球成交新船 76 艘（含 65 艘大型 LNG 船），共计 1159 万立方米，同比激增 371%；另外，LPG 船市场表现亦较为稳健，全球成交新船 36 艘（含 21 艘 VLGC）、201 万立方米，同比增加 59.1%。

### 3) 新船价格回升势头减弱，船厂盈利空间仍然有限

2018 年，新船需求总体可观，主流船厂生产经营得到一定保障，议价能力有所提升，再加上造船成本高位的支撑，新船价格稳中有升。2018 年 12 月，克拉克松新船价格指数和新造船价格中国指数分别为 130 点和 1122 点，较年初分别上涨 4 点和 97 点。但值得注意的是，9 月以来，新船价格回升势头明显疲软，克拉克松新船价格指数维持在 130 点，同期，新造船价格中国指数仅爬升 9 点。究其原因，一是新船订单减少，市场竞争再度激化，同时，韩国船厂在政府补贴的支撑下，持续推行低价接单策略；二是造船成本要素支撑作用减弱，其中，钢材价格高位徘徊，并呈回调迹象，船厂管理和生产效率普遍提升也对冲了用工成本压力，另外，主要造船国货币不同程度贬值。在造船成本撑力和市场竞争压力的双向挤压下，船厂的盈利空间仍然十分有限。分船型看，2018 年 12 月，散货船、油船、集装箱船和液化气船的新造船价格中国指数分别为 1366 点、1210 点、866 点和 1364 点，分别较年初上涨 143 点、89 点、41 点和 23 点。典型船型国内船厂新船价格方面，主力散货船和大型油船年内累计涨幅为 10% 左右，集装箱船和中小型油船则为 6% 左右，其中，VLCC、18 万吨好望角型散货船和 1 万 TEU 箱船于 12 月份分别收于 9100 万美元、5100 万美元和 9700 美元；相比之下，液化气船价格回升乏力，大型 LNG 船和 VLGC 年末分别收于 18250 万美元和 6775 万美元，较年初仅分别微涨 0.6% 和 3.8%。

### 4) 短期内航运市场趋稳徘徊，造船市场行情总体平淡

预计未来一年，国际环境仍将错综复杂，全球经济贸易形势总体不甚乐观，中国经济下行压力或进一步加大，因此，国际航运市场恐将回升乏力，此外，考虑到金融资本市场前景较为暗淡，造船市场行情将持续平淡，预计 2019 年，全球新船成交量或维持在 7000-8000 万载重吨之间。从细分船型看，未来短期内，散货船市场预期相对稳健，原油船市场将进一步疲软，成品油船市场或迎来轮动热潮，集装箱船市场两极化趋势将延续，另外，液化气船市场有望保持一定热度。但另一方面，在造船产能持续严重过剩的局面下，船厂围绕订单的争夺也将加剧，原材料价格、汇率走势等造船成本要素仍将是左右新船价格变化的关键。

党的十九大作出了建设世界一流军队、加快建设海洋强国、推动经济实现高质量发展、“一带一路”倡议，共同建设“海上丝绸之路经济带”等一系列重要战略部署，不仅对中国船舶的改革发展提出了新的要求，也注入了新的动力。加快建设海洋强国要求公司必须紧密围绕海洋资源开发、海洋生态环境保护、海洋科学技术发展、国家海洋权益维护以及区域大合作等任务，“坚持陆海统筹，加快建设海洋强国”，加快实现对海洋装备的研发、设计、制造、服务全覆盖，必须转变发展方式，优化经济结构，转换增长动力，提升效率效益，提高技术创新能力，增强企业核心竞争力。

## 2. 公司经营生产形势分析

一是加快改善管理模式，适应转型升级。公司当前正处在抓住历史机遇、加快转型升级、推动高质量发展的重要关口，战略规划、产业发展面临新挑战。公司船舶建造将面临民船、海工、邮轮同步建造的局面，动力业务将迎来中高速机生产能力提升的挑战，对产品的设计、建造、管理提出了极高的要求，需进一步加强公司的综合管控能力，资源配置效率和运营管理水平需要不断改善提升。

二是外部形势依旧严峻，经营及成本管控压力加大。由于航运与原油市场走势不明朗，原材料价格持续高位震荡、汇率持续波动、用工成本不断上涨，公司经营和控本压力持续增大。公司需进一步加强市场分析研判，深入开展精细化管理，做好成本管控工作。

三是环保要求日趋严格。随着各类最新国际海事规范和各国对环境保护重视程度的持续提升，船舶市场围绕绿色、环保、节能、低碳的设计理念，对环保、绿色、智能型船舶不断施以最新规范要求，船舶排放法规日趋严峻，公司生产受环保要求的影响不断突显，环保投入、技改实施步伐急需加快。

### (二) 公司发展战略

√适用 不适用

要牢牢把握加快建设海洋强国、推动经济实现高质量发展的新使命、新机遇、新任务、新要求，深刻认识全球经济及海洋事业格局正在发生的深刻变革，认真贯彻高质量发展战略纲要，坚持“质量第一、效益优先”，全力以赴完成年度工作目标和工作任务。

2019年工作的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和中央经济工作会议精神，全力以赴托业务、提效率、降成本、增收益、防风险、稳增长，持之以恒抓党建、抓改革、抓创新、抓管理，坚持稳中求进工作总基调，以“服务国家战略、支撑国防建设、引领行业发展”为使命，坚持新发展理念，持续推动高质量发展，以优异成绩迎接建国70周年，为实现“十三五”目标、布局“十四五”发展奠定坚实基础，奋力建设世界领先的海洋科技工业上市公司。

### (三) 经营计划

√适用 不适用

公司2019年计划完成营业收入172.60亿元。其中：船舶造修业务营业收入110.53亿元，海工业务营业收入13.58亿元，动力装备业务营业收入35.36亿元，机电设备业务营业收入11.59亿元。

公司2019年生产完工计划为：

造船完工：36艘/586.34万载重吨；

柴油机完工量：187台/384万马力；

修船完工量：260艘。

上述经营目标不代表本公司对2019年的盈利预测，并不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

**围绕目标任务，全年要重点抓好以下方面工作：**

1、以党建政治思想为根本，为公司高质量发展保驾护航。

公司将全面贯彻落实党的十九大精神，坚持和加强党的领导，不断强化党的政治建设，积极落实党建工作责任制，把坚持党的领导、加强党的建设作为根本保障。落实全面从严治党要求，用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践，以实际行动坚决维护以习近平同志为核心的党中央

央权威和集中统一领导。认真学习新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九届二中全会精神，牢固树立“四个意识”，紧紧围绕高质量发展战略这个中心，推进公司党的建设，深入贯彻全面从严治党，驰而不息抓好党风廉政建设和反腐败工作，发挥好战斗堡垒作用，为公司规范运作、健康持续发展提供坚强的政治基础和组织保证。

## 2、打造行业领先上市公司

公司应进一步夯实治理结构，不断完善董事会建设和现代企业制度，强化董事会职责，确保独立董事独立性，有效发挥公司监事会的监督作用；逐步建立健全的股价政策研究机制，发挥财务决策协调作用，加强市值管理，确保公司的可持续发展。公司要充分运用在证券市场良好的品牌形象，坚定不移深化改革，加快改革设计和重点项目实施，大力强化资本运营，继续推动专项改革任务，通过上市公司的良好平台实施战略互动，择机合理运用并购、重组等资本运作手段，以资本市场来驱动公司产业布局，服务于所属企业发展的资本需求，快速布局符合公司未来发展需要的相关多元产业。公司可发挥国有上市公司优势，深化激励考核和薪酬改革，积极探索员工持股和股权激励，充分调动公司全体员工的积极性，增强投资者对公司股票信心，提升公司未来价值。公司将始终注重投资者关系管理工作，持续强化公司与投资者、及市场的信息沟通与交流，建立长期、稳定的良好关系，切实保护广大社会公众投资者的合法权益，树立公司证券市场标杆形象。

## 3、持续推进完成市场化债转股项目，顺利降低资产负债率

本年度，公司市场化债转股项目顺利完成引入投资者增资阶段工作，进入发行股份购买资产的第二阶段。本次发行股份购买资产所涉及的审计、评估备案工作已经完成，公司将会持续推进本次发行股份购买资产的相关工作，有序开展各项业务，正就本次发行股份购买资产的方案继续与交易对方进行沟通。待相关工作完成后公司将及时召开董事会审议本次发行股份购买资产的相关事项，同时发布召开股东大会通知并披露本次交易的重组报告书等相关文件。

## 4、布局“四大产业”，坚持塑造中船品牌

### (1) 强力推进船海产业稳增长

2019年，公司将大力推动船海产业转型升级，确保大型邮轮工程各项任务按期推进，全力做好民船海工接单工作，狠抓生产管理，推动降本增效，切实抓好主建船型和建模工作落地，抓好船舶动力和机电装备发展。

船舶业务上，公司坚持做强、做精，通过创新驱动继续引领民船市场，确保传统品牌强势地位；全面深化结构调整，加快高端转型步伐，拓展海工邮轮领先优势，延伸民船海工产业链、邮轮产业链，打造民船、海工、邮轮“三翼齐飞”新局面，挖掘并切入高端产品细分市场，积极向“高、精、尖”船舶拓展，建成产品多样化、建造数字化、环保绿色的船舶总装企业。围绕好望角型散货船、阿芙拉/苏伊士油船、VLCC、超大型箱船，沥青船、化学品船等主力船型，着力提升原始创新能力、升级换代能力和建造管理水平，逐步确立在综合建造成本及可靠性、环保性、经济性、数字化智能化水平等方面绝对领先地位，由“制造”向“设计+制造+服务”一体化发展转型，建立若干细分领域强势品牌。坚定不移地实行“成本领先战略”，采取综合措施，确保主建船型建造周期最短、生产效率最高、综合成本最低，不断提升拳头产品市场占有率。坚持“三位一体”方针，持续加大主建船型批量经营接单，扩大市场份额。逐步介入国际海事新规范规则制订更新，从被动适应向提前预判、参与制定、主导制定转变，抢占行业话语权。

修船业务，践行集团高质量发展的要求，革新绿色修船工艺，提高修船技术水平，修船能力实现全覆盖。经营方面加快产品转型，在保证常规船修理数量的情况下，重点承接大工程船，加大改装船承接力度，进一步降低散货船比例，提高气体船、化学品船、自卸船、客滚船和特种船等“双高船”修理比例，凭借“澄西品牌”优势，扩大“五星级修船厂”市场影响力。



海工业务，坚持创新驱动，以生产平台批量化建造为契机，增强海洋油气勘探开发装备领域技术实力，初步具备设计、建造、调试等多专业分包能力，实现 FPSO 连续高效建造，落实后续项目，努力形成 FPSO 批量，并继续开拓有一定市场的海工业务产品，保持公司海工业务不断线。加强对国际原油市场、全球海工市场研判能力，加快与潜在买家谈判，并在与中船集团等相关方充分沟通的基础上，做好手持自升式钻井平台和海工辅助船处置预案，明确决策机制，把握好窗口机遇期，积极妥善地推动相关库存产品尽快正式交付并投入运营，解除历史包袱，化解运营风险。

邮轮产业，根据邮轮产业发展总体框架，坚持走国际合作、引进消化吸收再创新的发展道路，掌握大型邮轮设计建造核心技术和管理能力，坚定不移地推进大型邮轮工程。扎实推进大型邮轮工程，全力以赴推进邮轮适应性改造项目、邮轮供应链建设、大型邮轮设计建造体系建设，确保大型邮轮项目按时开工，加快推进完成图纸设计、生产策划、人员培训和适应性改造等重点项目，确保生产准备工作就绪，确保年底前具备连续开工条件。

动力业务，落实制定“中船海洋动力”世界品牌战略，全力实施品牌建设顶层设计工作，发挥品牌影响力，重点围绕新产品、新技术开展市场推广，继续提升低速柴油机国际市场占有率，确保主业实现恢复性增长。优化动力业务产品结构，积极拓展低速机动力集成打包业务，继续扩大集成业务范畴，力推四机一炉等项目的订单突破，持续提升承接订单总量，促进单机经济增加值总量提升，建设成为“品牌享誉世界、技术引领行业、产品型谱齐全、服务覆盖全球”的综合实力世界第一跨国海洋动力装备企业。”

## （2）大力拓展海洋科技创新应用产业

要加大应用产业体制机制创新力度，实施更有深度的产融结合，进一步解放思想转变观念，把产融结合作为推动高质量发展的重要方式，从浅层次的产融结合发展到更有深度的产融结合，加快牵引带动造船产业发展，做大做实应用产业，以专业化、规模化思路，加快应用产业经营发展，做大总量，加快实现海洋科技创新应用的产业化。风塔风电业务要加强合作，持续扩大海上风塔市场占比，通过强化生产策划、做实生产准备及推行精细化管理等措施，统一指挥、统一调配，持续保持中船澄西本部及扬州公司两地生产的统筹高效；以风场建设为突破口，拉动风电产业链延伸，实施多点化生产为支撑，扩大市场份额，有计划分步骤地推进“风塔+风电+风场”为一体的制造运维战略目标。动力应用方面要基于技术、产品、产能、市场、客户等相关性，强化市场营销，依托动力研究院强化集成技术的应用，拓展新产品或新业务，形成包括电站（含核电）业务、供气系统、盾构等工程机械在内的应用产业；同时推动公司技术成果转化，加大船舶动力相关技术的创新应用和产业化转化，培育和拓展新的业务增长。

## （3）做实做优船海服务业

要着力增强船海服务业对制造业的服务和价值创造能力，采取“相关多元战略”，积极拓展应用及服务业务领域，开拓船舶技术服务和软件信息服务领域，向船海产业上下游提供延伸、后续服务；开展船海产业专业技术、专利成果的商业化转化，包括对外提供船舶、海工产品设计服务，船用可剥离涂料产业化，智能制造技术市场化推广等；围绕船舶制造和船舶修理，开展船舶全生命周期服务、船舶特种设备运维服务和职业技能实训服务，依托修造船品牌优势，与国内外著名船配公司合作，创建特种船舶设备服务平台，拓展特种船舶设备的维修及服务业务；从“优秀的产品质量、及时的服务响应”着手，打造动力产品全生命周期价值服务业务群，以 WinGD 产品的市场占有率逐步提升为目标，同时逐步覆盖集团公司自主知识产权的机电产品，扩大公司自制产品的服务市场；成立职业技能实训中心，加强与高校联合开展职业教育服务和各类技能、学历培训，培养蓝领精英，为船舶和制造型企业输送高级技能人才。

## （4）寻求海洋防务装备产业新突破

修船业务从全民品产业向构建“以民品为主、军品为辅”产业格局转型,目标产品为军辅船、军辅配套装备,及公务船修理改装和服务;以中高速机临港研试基地建设为契机,借鉴相关行业先进制造经验,积极实现舰船动力业务智能制造。

#### 5、坚持自主创新,提供高质量产品和服务。

公司要持续强化科技创新取得新突破,加快重大科技工程全体系深化论证立项,持续加强技术研发和产品创新,推动制造技术提升和基础研究,推动科技创新机制改革和协同创新。坚持科技创新是实现高质量发展的第一动力,公司要坚持自主创新,牢牢抓住科技创新这个“牛鼻子”,坚持技术引领、提升产品研发设计能力,深入推进“建模 2.0”规划、智能制造、信息化工程,加大推进数字化和智能化设计、先进制造技术应用力度,实现精益生产、精准物流、精细管理,提高制造技术水平和管理能力;加速聚集创新要素,找准科技创新着力点,积聚高质量发展新动能,加快实施重大创新专项,增强对主业发展的驱动作用;坚持重大工程引领,积极组织参与大型邮轮、智慧海洋、智能船舶船用动力等创新工程领域,进一步提升公司科技创新水平和实力,并持续完善知识产权体系建设,优化科技创新体系管控机制,勇立海洋科技领域的潮头;积聚高质量发展新动能,加大科技创新力度,着力发展先进高效制造模式,充分利用好手持高技术项目的优势,不断加强政策研读,强化科技引领,加快创新驱动,为推动实现公司高质量发展奠定坚实基础。

#### 6、加强规范治理,做好管理提升

目前,公司所属企业包括控股二级子公司 3 家,并表企业 16 家,围绕全力实现高质量发展战略、推动“四大产业”布局为首要目标,基于公司控股型上市公司的特点,以效率提升为中心,聚焦精细化管理,着力抓好管理提升,抓细成本挖潜和资金管理,抓好审计和风险防控工作,抓实安全质量环保管理工作,进一步强化自身与所属企业及其子公司的风险防控能力,加强规范治理,提升管理效率,规范管理流程。

一是要建立预警机制,及时关注企业生产经营及财务状况变化,定期开展经济运行分析,提高公司运营质量。所属企业要继续深化全面预算和目标成本管理,加强业财融合,强化资金滚动计划编制,加大资金月度收支考核力度。要加强对外汇汇率、钢材价格、新接船边际等重大预算项目的跟踪,要关注外汇政策变化,跟踪汇率走势,建立灵活的汇率结算机制,加大外汇风险管控,采取措施降低汇率风险。要建立全面风险管理分析例会制度,科学分析识别风险点,制定应对措施,确保财务健康,风险可控。

二是加强成本管控,通过对公司成本构成进行分析,结合预算和内控制度,对管理成本进行全方位预控。通过定期自查,随时纠正偏差,保证成本随时处在可控范围。所属企业扎实推进“成本工程”、创新采购模式,实施设备预采购,严格控制采购成本,加大物资、技术、经营部门联动,加大采购目标成本的刚性考核,严控能耗成本和预算管理,加大外汇风险管控,提升公司盈利能力。同时,公司积极关注资本市场动态,发挥好平台公司融资功能,拓宽融资渠道,根据董事会的部署实施融资项目,协助所属企业降低融资成本。

三是坚持“质量第一、效益优先”的发展原则,公司要加强对员工业务培训和管理,持续改进工作作风,提高工作效率,推动董事会工作部署的扎实落地,确保报表、报告、披露信息准确。围绕生产经营和保交船工作主线,完善质量管理体系和量化考核体系,增强质量管理体系的有效性,深化自主质量管理,强化质量管理正向激励机制,坚持推进实施质量自主管理,加强产品质量问题预测预控,严控重复质量问题,提高产品质量水平,从源头上杜绝重大质量事故。

四是进一步加强安全生产、保密管理和环境安全工作,强化落实安全生产责任制,狠抓各项工作落实,着力提升安全水平,加强安全生产教育、技能培训和量化考核,确保年度安全生产工作目标实现。要加快危废排放相关设备设施改造,满足最新环保要求。定期检修检测监控系统,保障办公环境

安全；按照“三铁一器”原则，加快要害部位建设；重新梳理披露信息管理制度，完善信息披露审核流程。

五是从提升公司管理角度出发，组织实施人才培养计划，着力提升业务人员素质水平，建立“一专多能”的复合岗位制度，适当进行人才储备，加强各类人才培养。各企业加强领军人才、技能人才培养力度；做好公司新产品项目、科研项目专业人才的配备；策划公司技能人才、技术人才库的建立，继续开展专家评聘工作，打造核心人才梯队；继续加大对青年人才的培养力度，结合业务发展，适时人才引进；开展青年管理后备人才培养。进一步优化用工结构，降低管理加辅助人员占比；强化用工主体责任，紧盯一线骨干，确保劳务工稳定，确保生产稳定。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1、市场风险

公司所处的民用船舶及海洋工程装备制造行业与全球航运业、海洋工程行业密切相关，航运与海洋工程行业受经济增长、航运市场形势和国际原油价格等周期性波动的影响较大。在全球经济增长，特别是中国、印度等国家经济高速增长时，行业景气度会较高，航运指数及运价也会相对较高，针对公司主业产品相关的需求将更旺盛，反之则需求萎缩。因此随着全球经济的周期性变化，船舶及海洋工程装备制造行业也呈现明显的周期性特征，对新船订单量和新船价格造成波动性影响，从而对公司的业绩产生影响。

##### 2、主要原材料价格波动风险

公司生产经营用主要原材料为板材、型材等钢材及铜、铝等金属材料，受宏观经济及供需情况变化影响，报告期内公司生产经营所需主要原材料价格存在一定程度的波动，对公司生产经营构成原材料价格波动风险。公司通过执行集中采购制度，与客户协商调整销售价格及收款进度，加强成本控制等手段控制和缓解原材料价格波动对公司生产经营可能造成的不利影响。未来仍不排除主要原材料价格大幅波动可能对公司经营业绩造成不利影响的风险。

##### 3、汇率波动风险

公司下属子公司的船舶建造合同多以外币结算，如汇率波动较大，可能使业绩产生波动。为降低汇率波动对业绩的影响，下属子公司与银行开展了远期结售汇等业务，一定程度上对冲了汇率波动的风险。

##### 4、业务管理风险

随着公司业务规模和业务结构的发展，对公司管理能力的要求不断提高，而外部监管对上市公司规范化的要求日趋严格，公司需要在充分考虑业务特征、人力资源、管理特点等基础上进一步加强管理，实现整体健康、有序地发展。

##### 5、安全生产风险

公司十分重视安全生产，强调全体员工的安全意识，拥有健全的安全管理流程，制订了系统的安全生产管理制度，严格贯彻国家的相关法律法规，认真执行各项规章制度，对整个生产运作全过程中的安全、卫生、健康活动进行全面的监督和管理。如果公司出现安全生产方面的意外事件，将可能对公司的生产经营活动造成不利影响。

#### (五) 其他

适用  不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》第一百八十一条对利润分配政策作了规定，该规定符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等规定要求。公司重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性，分红比例清晰明确，相关的决策程序和机制较为完备。中小股东与公司沟通的平台有电话、传真、邮箱、上证e互动等，中小股东有充分表达意见和诉求的渠道和机会。

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2018 年度财务报表，2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 489,213,355.66 元，母公司财务报表 2018 年末可供投资者分配的利润为 1,417,125,037.56 元。综合各方面的因素，为实现公司长期、持续稳定的发展，公司董事会提出公司 2018 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利 1.07 元（含税），即派发红利总额为人民币 147,458,582.99 元，剩余未分配利润转结以后年度分配。公司本年度不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案须经公司股东大会审议通过后实施。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	1.07	0	147,458,582.99	489,213,355.66	30.1
2017 年	0	0	0	0	-2,300,065,734.57	0
2016 年	0	0	0	0	-2,604,306,632.37	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### 二、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国船舶工业集团有限公司	详见《公司关于控股股东承诺事项履行情况的公告》(编号:临 2012-19, 2012 年 11 月 30 日)、《公司关于相关方承诺及履行情况的公告》(编号:临 2014-01, 2014 年 2 月 15 日)		否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本集团根据财会[2018]15 号通知要求编制本报告期财务报表,并对比较数据进行了重述。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	32

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2018 年公司年度股东大会审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》和《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内控审计机构的议案》。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用  不适用

因公司 2016、2017 年度经审计的净利润均为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，公司股票已于 2018 年 4 月 24 日被实施退市风险警示。2018 年度公司涉及退市风险警示的情形已消除，也不触及其他退市风险警示和其他风险警示的情形。公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。若撤销退市风险警示及其他风险警示未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

公司将在《2018 年年度报告》披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 九、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司控股子公司——上海外高桥造船有限公司下属的上海外高桥造船海洋工程有限公司，于2013年12月与新加坡Pacific CrestPte.Ltd公司就新造2艘PX121H型PSV（平台辅助船）签订了两份造船合同，船号分别为H1350和H1351。</p> <p>2014年5月8日，建造合同的船东方由新加坡Pacific CrestPte.Ltd变更为新加坡CAOFFSHORE INVESTMENTINC. 公司。</p> <p>2016年11月18日，外高桥造船及外高桥海工收到仲裁通知，船东方新加坡CAOFFSHORE INVESTMENTINC. 公司对本项目2艘船（即H1350和H1351）分别以超过合同弃船期为由在香港提起了仲裁，涉及该2艘船的预付款合计约555万美元。收到仲裁通知后，外高桥造船及外高桥海工积极应对，日前已授权其代理律师向仲裁庭提交了仲裁通知答复和反诉：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、指出船东取消H1350船造船合同的行为违反合同有关规定，要求船东承担由此导致外高桥海工的相应损失；</li> <li>2、要求船东支付H1351船造船合同的第三期合同款，并承担造成外高桥海工的相关损失。</li> </ol> <p>目前，双方均已指定了仲裁员，最终开庭时间尚未确定。</p>	<p>详情请查阅公司于2016年12月29日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《中国船舶工业股份有限公司关于所属企业涉及仲裁的公告》（编号：临2016-38）。</p>
<p>本公司控股子公司上海外高桥造船有限公司于2013年7月承接了新加坡ESSMPTE. LTD公司新造1艘自升式钻井平台建造合同，船号为H1368。2014年9月5日，新加坡ESSMPTE. LTD公司、上海外高桥造船有限公司和新加坡ESSM1LTD公司签订变更协议，将建造合同下新加坡ESSMPTE. LTD公司的权利义务概括转移给新加坡ESSM1LTD公司。</p> <p>2016年6月28日，新加坡ESSM1LTD公司向上海外高桥造船有限公司发出通知，以H1368船未能按照合同完成建造为由终止合同。</p> <p>2017年6月9日，新加坡ESSM1LTD公司向仲裁庭提交了仲裁请求，要求上海外高桥造船有限公司返还已支付款项及其利息约1936万美元。</p> <p>具体信息如下：申请人：新加坡ESSM1LTD公司                      被申请人：上海外高桥造船有限公司                      收到仲裁请求时间：2017年6月9日                      仲裁方式：临时仲裁                      仲裁所在地：英国伦敦                      案件进程：处于仲裁初期阶段，开庭时间尚未确定。</p>	<p>公司已于2017年6月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所刊登、发布的《中国船舶工业股份有限公司关于全资子公司涉及仲裁的公告》（编号：临2017-17）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
挪威船东 TorvaldKLAVENESSHIPPINGAS 公司	控股子公司中船澄西船舶修造有限公司	无	仲裁	2010年6月12日,公司控股子公司——中船澄西船舶修造有限公司与中国船舶工业贸易公司作为联合卖方,与挪威船东 TorvaldKLAVENESSHIPPINGAS 公司签订了一艘 71900 吨自卸船(船号: CX9702)船舶建造合同;2010年11月10日,上述三方签订了转让协议,约定 KCLShippingAS 成为买方(现在已并入挪威 TorvaldKlavenessShippingAS 公司)。该船已于 2013年3月22日交船。2014年3月14日,中船澄西收到挪威	2475872.63 美元	无	<p>本案的伦敦仲裁程序已经于中船澄西收到仲裁通知之日(2016年7月18日)开始,中船澄西已通过相关程序,聘请代理律师,并按照仲裁程序确定我方仲裁员、出庭大律师、聘请技术专家。</p> <p>2017年底,中船澄西将英国大律师起草的强制披露申请发送至相关部门及 doosan 方征询意见,各方表示无意见后即发送了强制披露申请至仲裁庭,后虽然船东表示拒绝接受强制披露申请,仲裁庭经衡量后依然裁定接受强制披露申请。</p> <p>2018年9月21日,对方再次向我们发送了关于调解的邀请,我司表示接受。2018年12月,双方主要就本案调解的相关准备事宜进行了沟通,目前,调解员</p>	无	无



			<p>船东 TorvaldKlavenessShippingAS 提交的 GCR243 保单, 反映“主机轴向震动检测报警 +3.07mm”问题; 就此问题, 中船澄西向供应商厂家 DOOSAN 进行了反馈, DOOSAN 回复称, “报警存在很短的 4 秒钟, 与减震器 (TVD) 无关”。此后, 自 2014 年 5 月至 2016 年 4 月, 关于 TVD 损坏的原因、检测、及相关分析, 中船澄西与船东及 DOOSAN 一直保持着沟通。DOOSAN 认为, 该 TVD 的故障系船东自身人为使用原因导致, 并拒绝了船东的相关赔偿要求。2016 年 7 月 18 日, 船东 TorvaldKlavenessShippingAS 在伦敦启动仲裁程序, 主张: 该主机扭振减震器 (TVD) 存在缺陷 (“缺陷”), 认为是船厂 (中船澄西) 和 / 或供应商 (Doosan) 在 “低压警</p>		<p>人选已确定。根据选定的调解员档期及双方的时间安排, 调解时间暂定 2019 年 4 月 25 日。</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--

				报设置”存在问题,或者“低压警报”设备本身在材料上存在缺陷,要求船厂承担质保责任,并赔偿因该缺陷而导致的检验、运输、更换TVD的损失和其他各项损失和费用等,共计约2475872.63美元。对此,DOOSAN作出了针锋相对的反驳,认为TVD的故障是船东自身原因(多次断电blackouts)所造成。					
控股子公司中船澄西船舶修造有限公司	华锐风电科技(集团)股份有限公司	无	诉讼	2014年12月26日,公司控股子公司中船澄西因买卖合同履行纠纷,向北京市海淀区人民法院(以下简称:海淀法院)起诉华锐风电科技(集团)股份有限公司(以下简称:华锐风电),海淀法院正式受理该案。2015年3月初,华锐风电向海淀法院提出管辖权异议,认为中船澄西起诉华锐风电的5起案件,总标的已超过人民币1亿,不属于海淀法院的管辖范围,并认为5起案件	15,215.75 万元	无	2017年3月14日,本案于在海淀法院重新开庭审理。2017年11月10日在海淀法院的主持下双方进行调解,并出具调解协议书,本案调解结案。	2018年5月31日,由于华锐风电无法依照调解书的规定向中船澄西分期履行还款义务,经双方再次协商,于就后续欠款达成新的分期债务履行方案如下: 1、华锐风电在2018年5月31日前向中船澄西支付货款5000万元; 2、华锐风电在2018年11月30日之前以“以物抵债”或其他双方共同认可的偿债措施向中船澄西偿还剩余欠款55,925,740.44元。 3、在华锐风电充分履行第1项还款义务的前提下,如果双方未能就“以物抵债”或其他双方共同认可的偿债措施达成一致,或因华锐风电原因导致“以物抵债”未能在2018年11月30日之前完成的,则华锐风电应于2018年12月31日前向中船澄西支付不少于1500万元的欠款及相应利息,且剩余部分欠款及相应利息应于2019年5月31日前付清。利息以应付未	(1)截至2018年5月31日,中船澄西共回收欠款8297.89万元, (2)2018年12月,中船澄西收到华锐风电

			<p>应作为同一个案件应由北京市第一中级人民法院管辖。2015年4月10日，海淀法院认为本案涉及的5起案件为独立诉讼，依法属于海淀法院管辖，并驳回了华锐风电的管辖异议，并于2015年4月底依法向华锐风电进行送达完成。2015年5月初，华锐风电不服海淀法院的上述《民事裁定书》，就本案管辖问题向一中院提起上诉。在北京市一中院二审审理期间，上诉人华锐风电于2015年9月11日申请撤销上诉，本案继续在海淀区人民法院审理。2015年10月29日和11月19日，海淀法院先后进行了两次开庭审理，但未当庭下达判决，此后该主审法官离职，案件移交至其他法官。</p>			<p>付款为基数，按照银行同期一年期贷款基准利率从2018年6月1日起按日计算至华锐风电实际付清全部欠款之日止。</p> <p>4、如华锐风电未能按时、足额履行上述第1项和第3项中任意一项偿付义务，则中船澄西有权宣布取消上述分期债务履行方案，要求华锐风电依照本案生效调解书的规定，向中船澄西偿还本案的全部债务，中船澄西有权就全部剩余欠款向法院申请强制执行。2018年11月，华锐风电原提出的资产抵债方案因客观情况无法推进实施；11月29日，双方沟通后通过会议纪要就剩余欠款履行方案达成初步意向。</p> <p>12月24日，中船澄西与华锐风电达成和解协议如下：</p> <p>1、截至2018年12月6日，中船澄西应收华锐风电账款为5,089.80万元。中船澄西对上述款项进行部分减免，将对华锐风电的应收账款额度调整为4,800万元。按照双方2014年7月28日达成的《合同补充协议》，基于双方长期友好合作基础，根据原材料市场价格变化情况，经商定，中船澄西给予华锐风电一次性货款折让3万元，并由华锐风电在后续货款支付中予以一次性扣除。</p> <p>2、考虑到本案所涉及合同的增值税税率已从17%调整为16%，双方同意由中船澄西在2018年12月20日前向华锐风电开具金额为3,968.56万元、税率为16%的增值税专用发票，税率调整产生的税差为34.21万元，若中船澄西开票延期则华锐风电付款日期顺延。</p> <p>3、基于上述第1条，第2条约定，华锐风电</p>	<p>4,762.79万元银行电子承兑汇票。截至目前，中船澄西已回收欠款共计13,060.68万元。至此，双方在本案中的债权债务已全部履行完毕，本案终结。</p>
--	--	--	--	--	--	--	---

							承诺在 2018 年 12 月 20 日前以 6 个月银行承兑汇票方式向中船澄西支付账款 4,762.79 万元。		
子公司中船三井	江苏东方重工有限公司	无	诉讼	<p>子公司中船三井与江苏东方重工有限公司（以下简称“东方重工”）于2010年8月签署4份柴油机合同，由东方重工的原因，3份主机合同未履行完毕。2016年2月，法院裁定受理了东方重工的破产重整申请，中船三井根据法院公告向东方重工管理人申报了债权。2017年2月，东方重工管理人来函对中船三井所申报债权不予以确认，为维护中船三井合法权益，中船三井依法向江苏省靖江市人民法院提起诉讼，请求法院判令东方重工管理人对中船三井所申报债权进行确认。</p>	/	无	<p>该案于2017年4月11日在靖江市人民法院第一次开庭审理。庭审过程中，东方重工破产管理人行使法定解除权，对东方重工与中船三井的6S60ME-C2#3#4#柴油机采购合同进行解除。按法庭要求，中船三井将诉讼请求由继续履行合同变更为赔偿损失，并依据柴油机买卖合同和中船三井账册申报各项损失共计人民币65,037,233.63元。2017年5月18日，该案第二次开庭审理。在庭审中，法官确定了中船三井损失的计算方法：</p> <p>中船三井可申报债权=3台主机合同价格-中船三井已收取预付款-2#3#4#相关主机及零件残余价值。</p> <p>由于中船三井和管理人无法就相关主机及零件的残余价值达成一致，法官依据“谁主张，谁举证”原则，要求中船三井申请关于6S60ME-C2#主机和3#、4#零件残余价值的司法鉴定。中船三井已按法院要求提交了司法鉴定申请。</p>	<p>2018年11月2日，江苏省靖江市人民法院作出一审判决，并分别向双方送达了《民事判决书》【(2017)苏1282民初1240号】。</p> <p>1、原告上海中船三井造船柴油机有限公司对被告江苏东方重工有限公司享有到期债权人民币4,430.88万元。</p> <p>2、驳回原告上海中船三井造船柴油机有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>本案受理费366,986元、鉴定费98,000元，合计464,986元，由原告负担148,199元，被告负担316,787元。</p> <p>（二）双方均未在法定期间提起上诉，该判决结果为生效判决。</p> <p>（三）东方重工管理人将依据该生效判决结果确认中船三井所享有的债权，共计人民币4,430.88万元。</p> <p>目前，东方重工已进入破产清算程序，根据《民事判决书》3中船三井申报破产债权人民币4,430.88万元（具体清偿比例以东方重工管理人提出并经江苏省靖江市人民法院裁定的破产债权清偿方案为准）。</p>	无

### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 十一、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

#### 十二、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

#### 十三、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

#### 十四、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

事项概述	查询索引
本公司控股子公司上海外高桥造船有限公司（以下简称“外高桥造船”）与中船嘉年华邮轮有限公司（以下简称“中船嘉年华”）及中船邮轮科技发展有限公司（以下简称“中船邮轮”）签署 2 艘大型邮轮新造船合同，其中中船嘉年华作为合同买方，外高桥造船与中船邮轮作为合同联合卖方。本公司是中国船舶工业集团有限公司（以下简称“中船集团”）的控股子公司，合同卖方中船邮轮也是中船集团的控股子公司，同时合同买方中船嘉年华由中船邮轮控股 60% 股份，故本次交易构成关联交易。本次合同项目中的每艘邮轮船价为 7.7 亿美元，合同总价为 15.40 亿美元。该事宜经公司第六届董事会第三十九次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。	详见公司于 2018 年 11 月 6 日披露的《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司签订 2 艘大型邮轮的重大合同暨关联交易的公告》（临 2018-85）。

**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

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格协商确定		504,329	25.88	银行结算		
玖隆钢铁物流有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	参照市场价格协商确定		96,277	4.94	银行结算		
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售材料、销售商品	参照市场价格协商确定		69,612	4.12	银行结算		
合计				/	/	670,218		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					报告期内发生的关联交易，是公司与关联方日常的、正常的生产经营业务，在关联交易中遵循了公开、公平、公正原则，以交易双方效益最大化为基础，对公司无不利影响。					

**(二) 资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
(1) 为进一步改善经营状况，提高资源配置效率，发挥整体协同效应，本公司控股子公司上海外高桥造船有限公司向江南造船(集团)有限公司转让所持有的上海江南长兴重工有限责任公司 36% 股权，经资产评估，转让价格为人民币 538,911,359.24 元。该事宜经公司第六届董事会第二十六次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。本报告期内，该股权转让事宜已完成。	详见公司于 2018 年 2 月 3 日披露的《关于上海外高桥造船有限公司转让控股子公司上海江南长兴重工有限责任公司 36% 股权暨关联交易的公告》(临 2018-016)。
(2) 为充分发挥中船邮轮科技发展有限公司作为公司控股股东中国船舶工业集团有限公司邮轮产业发展平台的作用，加快推进邮轮产业的分工合作与协调发展，推进本公司邮轮设计、建造业务，公司控股子公司上海外高桥造船有限公司拟将所持等价于人民币 4 亿元的中船邮轮科技发展有限公司 43.4% 股权通过非公开协议转让方式转让给中国船舶工业集团有限公司。转让完成后中国船舶工	详见公司于 2018 年 6 月 29 日披露的《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司转让中船邮轮科技发展有限公司部分股权及中国船舶工业集团有限公司增资中船邮轮科

<p>业集团有限公司向中船邮轮科技发展有限公司增资人民币 4 亿元，上海外高桥造船有限公司放弃同比例增资的权利，本次交易完成后，中船邮轮科技发展有限公司不再纳入本公司合并报表范围，注册资本金由人民币 9.2 亿元增加至 13.2 亿元。该事宜经公司第六届董事会第三十四次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过。本报告期内，该股权转让事宜已完成。</p>	<p>技发展有限公司暨关联交易的公告》（临 2018-64）。</p>
<p>(3) 公司第六届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司同比例增资暨关联交易的议案》。双方约定，中国船舶工业集团有限公司和沪东重机有限公司按照持股比例对动力研究院增资 10,400 万元，其中：中国船舶工业集团有限公司以现金增资 5,304 万元，沪东重机有限公司以现金增资 5,096 万元。增资后，中船动力研究院有限公司的注册资本金由 102,077 万元增加至 112,477 万元，中国船舶工业集团有限公司、沪东重机有限公司的持股比例保持不变。本报告期内，本次增资事项已完成。</p>	<p>详见公司于 2018 年 8 月 24 日披露的《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司同比例增资暨关联交易的议案》（临 2018-72）。</p>

## 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

## 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

事项概述	查询索引
<p>(1) 公司第六届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司同比例增资暨关联交易的议案》。双方约定，中国船舶工业集团有限公司和沪东重机有限公司按照持股比例对动力研究院增资 10,400 万元，其中：中国船舶工业集团有限公司以现金增资 5,304 万元，沪东重机有限公司以现金增资 5,096 万元。增资后，中船动力研究院有限公司的注册资本金由 102,077 万元增加至 112,477 万元，中国船舶工业集团有限公司、沪东重机有限公司的持股比例保持不变。本报告期内，本次增资事项已完成。</p>	<p>详见公司于 2018 年 8 月 24 日披露的《关于公司全资子公司沪东重机有限公司对中船动力研究院有限公司同比例增资暨关联交易的议案》（临 2018-72）。</p>

## 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**
 适用  不适用

**十五、重大合同及其履行情况**
**(一) 托管、承包、租赁事项**
**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

**(二) 担保情况**
 适用  不适用

单位：万元 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）	
公司及其子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	32,962
报告期末对子公司担保余额合计（B）	31,407
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	31,407
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.08
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）	31,407
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）	31,407
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期期末公司不存在对子公司外的对外担保，系报告期公司处置长兴重工、邮轮科技等股权后，原子公司不再纳入合并范围，而相应担保已解除。

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
其他类	自有资金	122,000	30,000	0

#### 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中船财务	其他类	20,000.00	2018/5/18	2018/11/20	自有资金	央票、国债、企业债等				458.63	20,000.00	是	是	
中船财务	其他类	20,000.00	2018/4/26	2018/10/26	自有资金	央票、国债、企业债等				451.23	20,000.00	是	是	
中船财务	其他类	10,000.00	2018/10/24	2019/10/30	自有资金	央票、国债、企业债等			335.62			是	是	
中船财务	其他类	10,000.00	2018/9/20	2019/6/7	自有资金	央票、国债、企业债等			235.20			是	是	
中船财务	其他类	10,000.00	2018/9/20	2019/7/5	自有资金	央票、国债、企业债等			260.53			是	是	
中船财务	其他类	10,000.00	2018/5/15	2018/11/14	自有资金	央票、国债、企业债等				225.62	10,000.00	是	是	
中船财务	其他类	20,000.00	2018/6/19	2018/11/30	自有资金	央票、国债、企业债等				404.38	20,000.00	是	是	
中船财务	其他类	22,000.00	2018/7/18	2018/12/18	自有资金	央票、国债、企业债等				414.99	22,000.00	是	是	
中船财务	其他类	30,000.00	2017/9/19	2018/9/20	自有资金	央票、国债、企业债等				1,092.61	30,000.00	是	是	

**其他情况**
 适用  不适用

**(3) 委托理财减值准备**
 适用  不适用

**2. 委托贷款情况**
**(1) 委托贷款总体情况**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
其他类	自有资金	257,669	257,000	0

**其他情况**
 适用  不适用

公司无对外部单位的委托贷款。上述委托贷款均为公司本部与直接控股子公司以及子公司与其控股子公司之间开展的委托贷款业务。

**(2) 单项委托贷款情况**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中船财务		10,000	2018/4/28	2018/6/27	自有资金	流动资金		4.35%				是		0
中船财务		20,669	2018/5/4	2018/6/27	自有资金	流动资金		4.35%				是		0



中船财务		35,000	2018/7/27	2021/6/28	自有资金	流动资金		4.75%				是		0
中船财务		40,000	2018/10/23	2021/10/22	自有资金	流动资金		4.75%				是		0
中船财务		20,000	2018/1/25	2019/1/24	自有资金	流动资金		2.7%				是		0
中船财务		12,000	2018/7/20	2019/7/19	自有资金	流动资金		2.7%				是		0
中船财务		12,000	2018/7/20	2019/7/19	自有资金	流动资金		2.7%				是		0
中船财务		37,000	2018/8/22	2019/7/30	自有资金	流动资金		3.69%				是		0
中船财务		20,000	2018/7/31	2019/7/30	自有资金	流动资金		3.69%				是		0
中船财务		10,000	2018/12/26	2019/12/25	自有资金	流动资金		2.9%				是		0
中船财务		36,000	2018/3/1	2019/2/28	自有资金	流动资金		2.7%				是		0

### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3. 其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

√适用 □不适用

1、本公司控股子公司外高桥造船与中船嘉年华邮轮有限公司及中船邮轮科技发展有限公司签署 2 艘大型邮轮新造船合同，每艘邮轮船价为 7.7 亿美元，合同总价为 15.40 亿美元。公司于 2018 年 11 月 6 日在上海证券交易所网站披露了《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司签订 2 艘大型邮轮的重大合同暨关联交易公告》（临 2018-85）。

2、2018 年 11 月，公司控股子公司外高桥造船与交银金融租赁责任有限公司在山东青岛签订了 10 艘 18 万吨级好望角型散货船的建造合同，合同总金额约 36 亿元人民币。公司于 2018 年 11 月 16 日在上海证券交易所网站披露了《关于公司控股子公司上海外高桥造船有限公司签订重大合同的公告》（临 2018-87）。

#### 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、为有效落实中央经济工作会议关于供给侧结构性改革的决策部署，切实降低下属子公司杠杆率，防范下属子公司债务风险，公司分别于2018年1月25日和2018年2月12日召开第六届董事会第二十五次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于子公司上海外高桥造船有限公司增资的议案》和《关于子公司中船澄西船舶修造有限公司增资的议案》，引进华融瑞通股权投资管理有限公司（以下简称“华融瑞通”）、新华人寿保险股份有限公司（以下简称“新华保险”）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司（以下简称“结构调整基金”）、中国太平洋财产保险股份有限公司（以下简称“太保财险”）、中国人寿保险股份有限公司（以下简称“中国人寿”）、中国人民财产保险股份有限公司（以下简称“人保财险”）、工银金融资产投资有限公司（以下简称“工银投资”）、北京东富天恒投资中心（有限合伙）（以下简称“东富天恒”）8名投资者，以“债权直接转为股权”和“现金增资”两种方式对公司所属上海外高桥造船有限公司（以下简称“外高桥造船”）和中船澄西船舶修造有限公司（以下简称中船澄西）分别增资人民币477,500万元和62,500万元实施市场化债转股。2018年2月，外高桥造船和中船澄西收到投资者的全部增资款并完成工商变更登记。

2018年2月26日，公司召开第六届董事会第二十八次会议审议通过了《中国船舶工业股份有限公司发行股份购买资产预案》，公司拟分别向华融瑞通、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8名交易对方合计持有的外高桥造船36.27%股权和中船澄西12.09%股权。截至本报告期末，截至本公告日，公司及相关各方积极推进本次发行股份购买资产工作。本次发行股份购买资产拟收购的标的资产经营正常，各项业务有序开展。本次发行股份购买资产所涉及的审计、评估备案工作已经完成，公司将会持续推进本次发行股份购买资产的相关工作，有序开展各项业务，正就本次发行股份购买资产的方案继续与交易对方进行沟通。待相关工作完成后公司将及时召开董事会审议本次发行股份购买资产的相关事项，同时发布召开股东大会通知并披露本次交易的重组报告书等相关文件。

2、公司控股股东中船集团的全资子公司、一致行动人中船投资发展有限公司（以下简称：中船投资）基于对公司当前投资价值的认可及对未来发展前景的看好，决定对公司实施增持。决定自2018年8月28日起6个月内在遵守中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定的前提下，通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，本次增持总金额1-5亿元人民币，详见公司2018年8月29日披露的《中国船舶工业股份有限公司关于控股股东的一致行动人增持公司股份及后续增资计划的公告》（临2018-74）。

2019年2月27日，为更好的实施本次增持计划，中船投资经审慎考虑决定将本次增持计划延长6个月期限，即增持计划期限由2019年2月27日完成延长至2019年8月27日前完成。除此之外原增持计划其他内容不变。详见公司2019年2月28日披露的《中国船舶工业股份有限公司关于公司控股股东一致行动人增持股份进展暨增持计划延长的公告》（临2019-07）。

自2018年8月28日至本报告披露日，中船投资按照其增持计划，通过上海证券交易所交易系统增持公司股票24,874,697股，达到公司总股本的1.80%。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）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

本公司扶贫工作主要按照控股股东中船集团相关扶贫规划开展，其定点帮扶对象为云南省大理白族自治州鹤庆县，为此，中船集团制定了《中船集团实施精准帮扶支持鹤庆脱贫攻坚的工作方案》，重点支持鹤庆县产业发展带动、基础设施建设、民生教育条件改善等帮扶需要。公司高度重视扶贫工作，积极履行社会责任，认真贯彻落实中央企业扶贫开发工作会议精神和中船集团扶贫工作方案，持续关心、高度重视、积极开展定点精准扶贫工作。

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

本报告期，为做好扶贫工作，根据中船集团扶贫工作方案，中船集团在做好鹤庆县已有教育及医疗卫生帮扶项目的基础上，进一步加大力度，实施燕子崖提水工程建设、专项推进磨光村驻村帮扶、帮助六合乡11个贫困村设立产业发展互助基金、开展干部培训、帮助鹤庆农产品打开销路、结对帮扶鹤庆籍贫困学生等帮扶项目，并动员广大干部职工和成员单位积极参与对鹤庆帮扶，支持鹤庆脱贫攻坚，通过多项帮扶举措助力鹤庆成功实现“脱贫摘帽”。

#### 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	223.7573
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.3 产业扶贫项目投入金额	218.7573
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司控股股东中船集团高度重视对鹤庆的帮扶工作，集团党组统筹实施了一系列帮扶项目。近年来，在鹤庆县委、县政府和全体鹤庆人民的共同支持配合下，中船集团的定点帮扶工作取得了积极成效，为双方进一步做好精准扶贫工作奠定了坚实基础。下一步，双方将一起努力，着力筹划实施一批关乎基础、着眼长远的帮扶项目，共同打赢脱贫攻坚战。2019年，公司作为中船集团旗下核心上市公司将继续努力，认真贯彻落实中央企业扶贫开发工作会议精神，在中船集团的带领下，围绕相关重点帮扶项目与鹤庆县强化对接，持续推进沟通协调工作，保障相关项目尽快落地并取得实效。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司严格遵守国家法律、法规、政府规章及监管规范，在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社会公益和环保责任等方面积极履行社会责任。

员工责任方面，公司以公正、包容、责任、诚信的价值取向为指导，充分重视和切实维护员工的合法权益，持续给予劳动保护，严格落实安全管理，逐步完善薪酬福利体系，提供必备的专业技能培训。

环保责任方面，公司及所属企业严格按照国家环保法律、法规及环保部门规定，积极做好节能、降耗及环境保护和预防措施。

诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法、违规行为。

社会公益方面，公司以多种形式开展公益慈善事业，有序组织、引导员工开展志愿者、捐赠等献爱心活动，积极投身社会公益活动。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 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

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

外高桥造船 2018 年度环保情况说明：

1、废气：外高桥造船采用活性炭吸附工艺处理有机废气，采用滤桶式过滤工艺处理金属氧化尘废气。按照《设备管理程序》定期对环保设备进行维护保养，同时加强设备和台帐的检查，确保废气排放达到上海市《船舶工业大气污染物排放标准》（DB31/934—2015）。

另外，外高桥造船借鉴国外船厂先进经验，对不同涂料公司的水性涂料，进行一系列油漆样板研究，并在机舱、上建等干燥区域内壁使用水性涂料，从源头上大大降低了挥发性有机物的产生，也得到了船东的认可。并逐步推广至整船建造周期，或在其它分段/船舶上模拟实施，从而为未来新船型的广泛应用绿色涂装及高效防腐打下基础。

2、废水：外高桥造船采用 A2/O 生化氧化法工艺处理生产和生活污水。外高桥造船严格督察治理废水环保设备设施的运行情况，杜绝任何跑、冒、滴和漏的现象，保证在治理污染物时所有环保设备设施能够正常运行。同时严格按照公司环境管理体系的要求，定期开展污水排放口水样

的自测和委托监测，并且配合浦东新区环境监测站开展执法监测，其所有监测结果均符合《污水综合排放标准》（DB31/199—2009）一级标准。

3、厂界噪声：根据外高桥造船环境影响评价报告及批复要求，定期开展厂界噪音排放监测工作，确保满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类功能区标准。

4、工业固体废物（包括危险废物）处置情况：外高桥造船严格按照《上海市危险废物污染防治办法》、《上海市危险废物转移联单管理办法》和《危险废物贮存污染控制标准》的相关要求，优化危险废物备案、转移处置流程标准，实施危险废物的转移备案处置工作，确保外高桥造船危险废物贮存、转移、处置合法合规。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

外高桥造船建立了《环境保护管理规定》、《设备管理规定》、《设备操作规程》等管理制度，从制度上明确防污染设施运行、维护、检查等要求。环保设备设施管理人员每天对环保设施的状态进行点检，发现问题及时整改；另外，外高桥造船每月开展一次安全环保履职检查，督查各部门环保设施运行情况，确保环保设备设施运行良好。

## (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

外高桥造船自1999年成立以来，各项建设项目均严格按照环境保护三同时法规要求，开展建设项目环保三同时相关工作，确保合法合规。

根据上海市主要污染物排放许可证制度要求，2016年，外高桥造船取得《上海市主要污染物排放许可证》，与此同时，外高桥造船主动落实污染治理，保证治理设施正常运行，严格按照排污许可证规定的要求排放污染物。

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

外高桥造船根据《企业事业单位突发环境事件应急预案管理办法（试行）》等法规条文的要求，外高桥造船积极开展环境风险评估和应急预案编制等工作，完成环境风险评估报告和应急预案编制等工作，并通过上海市环境保护应急办的备案。为持续提升外高桥造船环境污染事件应急处置能力，外高桥造船根据应急预案每年组织开展码头油泄漏污染等环保应急演练。

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

外高桥造船严格监控治理废水和废气的环保设备设施的运行情况，杜绝任何跑、冒、滴、漏的现象，保证所有环保设备设施能够正常运行。根据废水和废气排放的自测、委托监测、执法监测和在线监测的数据显示，分别都达到了《污水综合排放标准》（DB31/199—2009）一级标准、上海市《船舶工业大气污染物排放标准》（DB31/934—2015）和《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准，未发生超标排放的现象。

## (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

2018年1月10日，外高桥造船因产生含挥发性有机物废气的生产活动，未在密闭空间或者设备中进行，收到上海市环境保护局《行政处罚决定书》（2120180009），责令公司立即改正并



罚款人民币壹拾万元整。

### 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

中船澄西：

节能减排和环保情况：

项目	目标值	实际值
总能耗（吨标煤）	---	14305
万元工业增加值综合能耗（吨/万元）	---	0.1835 吨/万元
万元产值综合能耗（吨/万元）	---	0.0402 吨/万元
COD 排放量（未纳管）（千克）	8108	8101
S02 排放量（千克）	4736	4688
氨氮排放量（未纳管）（千克）	2589	2588
氮氧化物排放量（千克）	5092	5065

本年度，中船澄西万元工业产值综合能耗同比下降 22.41%，COD 排放量、S02 排放量、氨氮、氮氧化物排放量、分别同比下降 0.09%、1.01%、0.02%和 0.53%。

中船澄西未发生环境污染重大事故，未被列入环保部门重点排污单位名录。

### 2. 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

沪东重机2018年度环保情况说明

2018 年，沪东重机不属于环保部门公布的重点排污单位。沪东重机属于具有保密资质单位，经与环保部门沟通后确认保密资质单位提供保密资格证书后可不公开披露环境信息，因此未进行环境信息公开披露。

### 3. 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

#### (四) 其他说明

适用  不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用  不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用  不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	124,634
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	120,579
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(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	
中国船舶工业集团有限公司	0	705,360,666	51.18	0	无	0	国家
中国远洋运输有限公司	0	43,920,000	3.19	0	未知	-	国家
上海电气(集团)总公司	5,782,000	43,019,943	3.12	0	未知	-	国有法人
中船投资发展有限公司	22,955,397	22,955,397	1.67	0	未知	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,714,800	1.58	0	未知	-	国家
中国证券金融股份有限公司	0	17,022,260	1.24	0	未知	-	国家
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	13,040,802	13,040,802	0.95	0	未知	-	未知
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	0	5,290,499	0.38	0	未知	-	未知
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	0	4,985,918	0.36	0	未知	-	未知
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	0	4,624,449	0.34	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国船舶工业集团有限公司	705,360,666	人民币普通股	705,360,666				
中国远洋运输有限公司	43,920,000	人民币普通股	43,920,000				
上海电气(集团)总公司	43,019,943	人民币普通股	43,019,943				
中船投资发展有限公司	22,955,397	人民币普通股	22,955,397				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	人民币普通股	21,714,800				
中国证券金融股份有限公司	17,022,260	人民币普通股	17,022,260				
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	13,040,802	人民币普通股	13,040,802				
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	5,290,499	人民币普通股	5,290,499				
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	4,985,918	人民币普通股	4,985,918				
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	4,624,449	人民币普通股	4,624,449				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，中国船舶工业集团有限公司与中船投资发展有限公司为一致行动人；中国船舶工业集团有限公司及中船投资发展有限公司与其他 8 名股东均无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否有关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海电气（集团）总公司	2007 年 9 月 25 日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	根据有关规定，上述相关持股自公开发行证券结束之日起 36 个月内不得转让；至 2010 年 9 月 26 日起，已可以上市流通。	

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	中国船舶工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	雷凡培
成立日期	1999 年 6 月 29 日
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料进口加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2018 年 12 月 31 日，中船集团旗下共有三家上市公司，除本公司外，还直接和间接持有“中船防务”（600685）59.97%的股份；直接和间接持有“中船科技”（600072）41.28%的股份。
其他情况说明	上述信息截至 2018 年 12 月 31 日

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

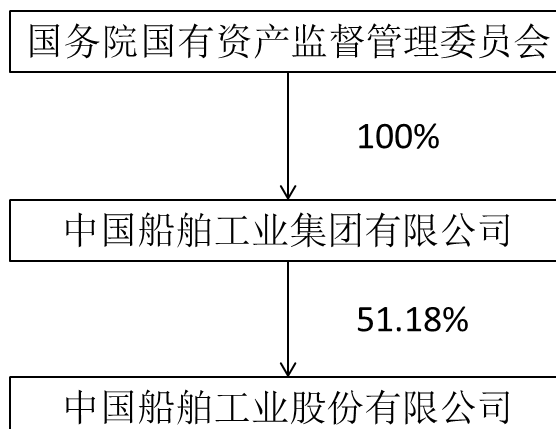
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	中国船舶工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	雷凡培
成立日期	1999 年 6 月 29 日
主要经营业务	国有资产投资、经营管理；船舶、海洋工程项目的投资；舰船水上、水下武器装备、民用船舶、船用设备、海洋工程设备、机械电子设备的研究、设计、开发、制造、修理、租赁、销售；船用技术、设备转化为陆用技术、设备的技术开发；外轮修理；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料进口加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包境外船舶工程及境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2018 年 12 月 31 日，中船集团旗下共有三家上市公司，除本公司外，还直接和间接持有“中船防务”（600685）59.97%的股份；直接和间接持有“中船科技”（600072）41.28%的股份。
其他情况说明	上述信息截至 2018 年 12 月 31 日

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

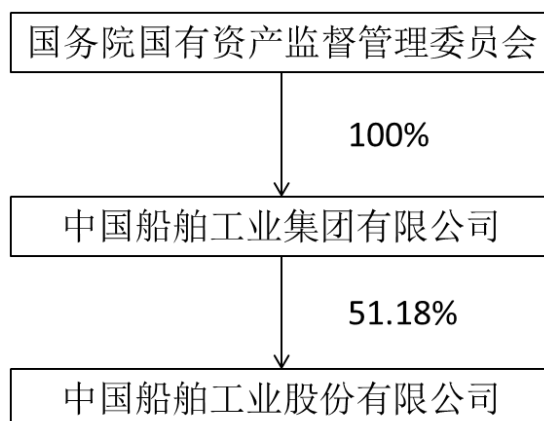
适用  不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
雷凡培	董事长	男	55	2018年7月10日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
杨金成	董事、总经理	男	55	2018年12月6日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
南大庆	董事	男	59	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
孙伟	董事	男	55	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
陈琪	董事	男	56	2015年11月5日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
钱德英	董事	男	58	2018年6月6日	2019年3月2日	0	0	0	无	81.65	否
王琦	董事	男	54	2016年7月26日	2019年3月2日	0	0	0	无	73.84	否
王永良	董事	男	54	2016年7月26日	2019年3月2日	0	0	0	无	77.43	否
董强 (已离任)	董事长	男	60	2015年6月16日	2018年6月11日	0	0	0	无	0	是
吴强 (已离任)	董事、总经理	男	61	2015年3月3日	2018年6月12日	0	0	0	无	0	是
吴永杰 (已离任)	董事	男	56	2015年3月3日	2018年8月31日	0	0	0	无	0	是
孙云飞 (已离任)	董事	男	53	2015年3月3日	2018年8月31日	0	0	0	无	0	是
	总经理			2018年7月10日	2018年8月31日						
张海森 (已离任)	董事	男	61	2015年3月3日	2018年3月29日	0	0	0	无	29.30	否
韩方明	独立董事	男	52	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	20	否
曾恒一	独立董事	男	79	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	20	否





李俊平	独立董事	女	56	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	20	否
朱震宇	独立董事	男	57	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	20	否
吴志坚 (已离任)	独立董事	男	63	2015年3月3日	2018年11月22日	0	0	0	无	0	否
陈志立	监事会主席	男	56	2016年8月11日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
钟坚	监事	男	55	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
彭卫华	监事	男	49	2016年8月11日	2019年3月2日	0	0	0	无	0	是
刘文广	职工监事	男	61	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	23.47	否
王立如	职工监事	男	44	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	29.20	否
盛闻英	职工监事	女	43	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	49.64	否
曾祥新 (已离任)	监事	男	51	2015年3月3日	2018年3月7日	0	0	0	无	0	是
陶健	副总经理、 董事会秘书	男	54	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	63.02	否
陈琼	总会计师	女	46	2015年3月3日	2019年3月2日	0	0	0	无	61.25	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	568.80	/

说明：张海森先生、刘文广先生所列收入为在职（返聘）期间领薪部分，钱德英先生、王琦先生、王永良先生、陶健先生、陈琼女士的收入含 2018 年兑现的 2017 年度绩效部分及特别奖励（如有）。

姓名	主要工作经历
雷凡培	最近五年先后任中国航天科技集团公司党组成员、董事、总经理，中国航天科技集团公司董事长、党组书记；现任中国船舶工业集团有限公司党组书记、董事长，兼任中国船舶工业股份有限公司董事长。
杨金成	最近五年先后任 719 研究所所长，中国船舶重工集团公司总工程师、军工部主任，中国船舶重工集团公司党组成员、总工程师，中国船舶重工集团公司副总经理、党组成员；现任中国船舶工业集团有限公司董事、总经理、党组副书记，兼任中国船舶工业股份有限公司董事、总经理。
南大庆	最近五年先后任江南造船（集团）有限公司董事长，上海江南长兴重工有限责任公司董事长；现任中国船舶工业集团有限公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
孙伟	最近五年先后任中船第九设计研究院工程有限公司董事长，中船江南重工股份有限公司董事长、党委书记，中船工业成套物流有限公司董事长、总经理；现任中国船舶工业集团有限公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
陈琪	最近五年任中国船舶工业集团有限公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事。
王琦	最近五年先后任中国船舶工业集团公司海工部副主任、上海外高桥造船有限公司总经理，上海江南长兴造船有限责任公司总经理、上海

	江南长兴重工有限责任公司总经理、董事长，中船邮轮科技发展有限公司董事长；现任上海外高桥造船有限公司董事长、党委书记，中国船舶工业股份有限公司董事。
王永良	最近五年先后任中船澄西船舶修造有限公司总经理、党委副书记，董事长、党委书记，中船澄西扬州船舶有限公司董事长；现任中国船舶工业集团有限公司船舶海工部主任，中国船舶工业股份有限公司董事。
钱德英	最近五年先后任沪东重机有限公司总经理、党委副书记，中船动力研究院有限公司董事长、总经理；现任沪东重机有限公司董事长、党委书记，上海中船三井造船柴油机有限公司董事长，中船动力研究院有限公司董事长，中船重型装备有限公司董事长，中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司董事长，中船海洋动力全球服务有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司董事。
韩方明	中国人民政治协商会议第十届、第十一届、第十二届和第十三届全国委员会委员，现任全国政协外事委员会副主任。他也是外交与国际关系智库察哈尔学会的会长，1999 年至 2016 年历任 TCL 集团董事、执行董事和副董事长；现任欧美同学会副会长、中国留学人才发展基金会副理事长、中国和平发展基金会副会长、中国人民外交学会高级理事、中国人民对外友好协会理事、中国电力建设集团股份有限公司外事顾问。目前还担任中国船舶工业股份有限公司、中国石油集团资本股份有限公司、中国船舶重工股份有限公司的独立董事。
曾恒一	中国工程院院士，国家能源专家咨询委员会委员，我国海洋工程领域的开拓者之一，为我国深水技术与深水装备的发展做出了重大贡献。1989 年获国家建设部“中国工程设计大师”称号，曾任中国海洋石油总公司生产研究中心主任，现任中国海洋石油总公司副总工程师兼国家能源深水油气工程技术研发中心主任，中国船舶工业股份有限公司独立董事。
李俊平	曾任首都师范大学讲师、华正律师事务所合伙人、国浩律师集团北京事务所合伙人、同和通正律师事务所合伙人，北京市律师协会商业银行法律事务委员会秘书长，中船钢构工程股份有限公司独立董事、广州广船国际股份有限公司独立董事等；现任北京大成律师事务所高级合伙人，中国船舶工业股份有限公司独立董事。
朱震宇	曾任上海信宇会计师事务所主任会计师，上海宏大东亚会计师事务所主任会计师，维维食品饮料股份有限公司、上海广电电气（集团）股份有限公司、广船国际股份有限公司独立董事、上海安诺其纺织化工股份有限公司的独立董事等，他是上海注册会计师协会常务理事、上海大学硕士生导师、上海金融学院专家委员会委员。现任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所执行合伙人，上海宏大拍卖有限公司执行董事，江苏宏海新型材料有限公司董事长，上海市注册会计师协会理事，中国船舶工业股份有限公司独立董事，苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司独立董事，方正科技集团股份有限公司独立董事。
陈志立	最近五年先后任中国船舶工业集团公司总经理助理、军工部主任，广西钦州市委常委、市人民政府副市长（挂职）；现任中国船舶工业集团有限公司总工程师、保密总监、科技委办公室主任，中国船舶工业股份有限公司监事会主席。
钟坚	现任中国船舶工业集团有限公司职工董事、经营管理部主任，中国船舶工业股份有限公司监事。
彭卫华	最近五年先后任中国船舶工业贸易公司党委副书记、纪委书记、工会主席，中国船舶工业集团公司监察部副主任、巡视办副主任、中船国际贸易有限公司监事会主席；现任中国船舶工业集团有限公司党组巡视办主任、纪检监察部副主任，中国船舶工业股份有限公司监事。
刘文广	最近五年先后任上海外高桥造船有限公司资财部部长，上海江南长兴造船有限责任公司资财部部长、部长兼党支部书记，上海外高桥造船海洋工程有限公司总会计师；现任中国船舶工业股份有限公司职工监事。
王立如	最近五年先后任中船澄西船舶修造有限公司工会副主席、机关一支部副书记、党群工作部副主任、行政部副部长（主持），行政党支部书记兼总经理办公室副主任、行政部部长、医务所所长，中船澄西船舶修造有限公司所属华尔新公司党支部书记兼副总经理；现任中船

	澄西船舶修造有限公司审计部部长，中国船舶工业股份有限公司职工监事。
盛闻英	最近五年先后任沪东重机有限公司工会委员会委员、女职工委员会主任、党群工作部副主任（主持工作）、管理党支部副书记、管理工会主席、沪东重机有限公司职工董事；现任党群工作部主任，公司女工委员会主任，管理党支部书记，中国船舶工业股份有限公司职工监事。
陶健	最近五年先后任任中国船舶工业贸易公司副总经理、中国船舶工业集团公司海工部副主任；现任上海船厂有限公司董事、上海外高桥造船有限公司董事、中国船舶工业股份有限公司副总经理兼董事会秘书、中船澄西扬州船舶有限公司董事。
陈琼	最近五年先后任上海中船长兴造船有限公司总会计师，上海江南长兴造船有限责任公司总会计师、中船澄西船舶修造有限公司总会计师、上海外高桥造船有限公司监事；现任上海船厂有限公司监事、中国船舶工业股份有限公司总会计师、上海外高桥造船有限公司总会计师。
张海森 (已离任)	最近五年曾任上海江南造船集团有限责任公司副总经理，镇江中船设备有限公司董事长、党委书记，安庆中船柴油机有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司副总经理，中船动力有限公司董事长、党委书记，中国船舶工业集团有限公司总经理助理，中国船舶工业股份有限公司董事、副总经理，沪东重机有限公司董事长、党委书记。
曾祥新 (已离任)	最近五年曾任中船投资发展有限公司董事长，中国船舶（香港）航运租赁有限公司总经理，中国船舶工业集团有限公司财务金融部主任，中船财务有限责任公司董事长，中国船舶工业股份有限公司监事。
董强 (已离任)	最近五年曾任中国船舶重工集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业集团有限公司董事长、党组书记，中国船舶工业股份有限公司董事长。
吴强 (已离任)	最近五年曾任任中国船舶重工集团公司党组成员、副总经理，中国船舶重工股份有限公司董事，中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理、总信息师，中国船舶工业集团有限公司董事、总经理、党组副书记，中国船舶工业股份有限公司董事、总经理。
吴永杰 (已离任)	最近五年曾任中国船舶工业集团公司系统工程部主任、党委书记，中国船舶工业集团公司总工程师，中国船舶工业集团公司党组成员、副总经理，中国船舶工业集团有限公司副总经理、党组副书记，中国船舶工业股份有限公司董事。
孙云飞 (已离任)	最近五年曾任沪东中华造船（集团）有限公司董事长，上海中船长兴造船有限公司董事长，中船投资发展有限公司总经理，中船置业有限公司财务总监，中船财务有限责任公司董事长，中国船舶工业集团有限公司党组成员、副总经理，中国船舶工业股份有限公司董事、总经理。
吴志坚 (已离任)	最近五年曾任国防科工局直属机关党委书记、纪委书记，国防科工局综合司司长，中国船舶工业股份有限公司独立董事。

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 董事、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

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
雷凡培	中国船舶工业集团有限公司	党组书记、董事长	2018年3月	至今
杨金成	中国船舶工业集团有限公司	董事、总经理、党组副书记	2018年6月	至今
南大庆	中国船舶工业集团有限公司	党组成员、副总经理	2010年12月	至今
孙伟	中国船舶工业集团有限公司	党组成员、副总经理	2013年1月	至今
陈琪	中国船舶工业集团有限公司	党组成员、副总经理	2015年7月	至今
陈志立	中国船舶工业集团有限公司	总工程师、保密总监、科技委秘书长、办公室主任	2016年2月	至今
钟坚	中国船舶工业集团有限公司	职工董事、经营管理部主任	2015年12月	至今
彭卫华	中国船舶工业集团有限公司	党组巡视办主任、纪检监察部副主任	2016年4月	至今
王永良	中国船舶工业集团有限公司	船舶海工部主任	2018年12月	至今
张海森	中国船舶工业集团有限公司	总经理助理	2015年2月	2018年2月
曾祥新	中国船舶工业集团有限公司	财务金融部主任	2013年1月	2018年2月
董强	中国船舶工业集团有限公司	董事长、党组书记	2015年3月	2018年3月
吴强	中国船舶工业集团有限公司	董事、总经理、党组副书记	2015年3月	2018年3月
吴永杰	中国船舶工业集团有限公司	副总经理、党组副书记	2015年12月	2018年8月
孙云飞	中国船舶工业集团有限公司	党组成员、副总经理	2013年1月	2018年8月
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩方明	中国电力建设集团股份有限公司	独立董事	2009年11月27日	2018年3月23日
	中国石油集团资本股份有限公司	独立董事	2017年4月13日	至今
	中国船舶重工股份有限公司	独立董事	2017年6月	至今



曾恒一	中国海洋石油总公司	副总工程师兼国家能源深水油气工程技术研发中心主任	1999 年	至今
李俊平	北京大成律师事务所	高级合伙人	2008 年 2 月	至今
朱震宇	上海宏大拍卖有限公司	执行董事	2010 年 10 月	至今
	上海江苏宏海新型材料有限公司	董事长	2013 年 3 月	至今
	上海市注册会计师协会	常务理事	2005 年 8 月	至今
	苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	至今
	方正科技集团股份有限公司	独立董事	2016 年 5 月	至今
王琦	上海外高桥造船有限公司	董事长、党委书记	2015 年 12 月	至今
	上海江南长兴重工有限责任公司	董事长	2015 年 3 月	2018 年 1 月
	中船邮轮科技发展有限公司	董事长	2016 年 6 月	2018 年 7 月
钱德英	沪东重机有限公司	董事长、党委书记	2017 年 12 月	至今
	上海中船三井造船柴油机有限公司	董事长	2013 年 3 月	至今
	中船海洋动力全球服务有限公司	董事长	2016 年 12 月	至今
	中船动力研究院有限公司董事长	董事长	2013 年 6 月	至今
	中船重型装备有限公司董事长(广州中船船用柴油机有限公司)	董事长	2013 年 9 月	至今
	中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	董事长	2014 年 9 月	至今
王永良	中船澄西船舶修造有限公司	董事长、党委书记	2015 年 3 月	2018 年 12 月
	中船澄西扬州船舶有限公司	董事长	2017 年 12 月	至今
曾祥新	中船财务有限责任公司	董事长	2013 年 1 月	2018 年 2 月
王立如	中船澄西船舶修造有限公司所属华尔新公司	党支部书记兼副总经理	2016 年 2 月	2018 年 2 月
	中船澄西船舶修造有限公司	审计部部长	2018 年 2 月	至今
盛闻英	沪东重机有限公司	党群工作部主任、管理党支部书记	2016 年 10 月	至今
陶健	上海外高桥造船有限公司	董事	2016 年 7 月	至今
	中船澄西扬州船舶有限公司	董事	2017 年 12 月	至今
陈琼	上海外高桥造船有限公司	总会计师	2017 年 10 月	至今
在其他单位任职情况的说明	上述任职为在其他单位的主要任职部分			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》，并结合会计师事务所审计的有关财务数据委托股东单位业绩考核委员会对相关人员进行评估考核。董事、监事、高级管理人员报酬确定依据根据《上市公司治理准则》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》等有关规定，公司独立董事及薪酬与考核委员会认真履行董事会赋予的职责，委托专家组对在公司领取薪酬的董事及高级管理人员进行了履职考核，结合公司主审会计师事务所的审计结果，公司发放了董事津贴，并向高级管理人员兑现了本年度基薪、上年度绩效年薪并预发了部分绩效年薪。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司已按上述规定的决策程序和确定依据予以支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员履职期间从本公司实际获得的报酬税前合计为：568.80 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	568.80 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
雷凡培	董事长	聘任	工作原因，聘为董事长
杨金成	董事、总经理	聘任	工作原因，聘为董事、总经理
钱德英	董事	聘任	工作原因，聘为董事
董强	董事长	离任	工作原因
吴强	董事、总经理	离任	工作原因
吴永杰	董事	离任	工作原因
孙云飞	董事、总经理	离任	工作原因
张海森	董事	离任	工作原因
曾祥新	监事	离任	工作原因
吴志坚	独立董事	离任	工作原因

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18
主要子公司在职员工的数量	7,178
在职员工的数量合计	7,196
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4,012
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,647
销售人员	104
技术人员	1,868
财务人员	102
行政人员	1,206
合计	6,927
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生学历	144
大学本科学历	2,730
大专学历	1,750
中专学历	1,495
合计	6,119

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬管理体系分三个层次：对董事、监事执行的是董事、监事津贴制度，对本部及所属企业高级管理人员执行的是年薪制度，对本部中层以下人员执行的是岗位绩效工资制度；其中，董事、高级管理人员薪酬制度（《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》）已经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，同意施行；此外，2015年第一次临时股东大会审议通过了第六届董事会独立董事津贴相关议案。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

本公司推行“谁管理，谁培训”的原则，各所属企业根据公司战略制定并实施本单位培训计划，公司本部结合监管部门要求和党团组织工作计划，实施对本部员工的教育、培训工作。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	27161673 小时
劳务外包支付的报酬总额	147399.4 万元

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，持续完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，规范开展“三会”运作，努力降低经营管理风险，加强信息披露事务管理，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构有效运行，公平地保护公司全体股东的利益。

长期以来，公司持续建立健全规章制度管理体系，先后制定完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司所属企业重大事项报送管理办法》、《投资者关系管理制度》、《公司关联交易规则》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会秘书工作制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等规章制度 30 余项，并根据最新法律法规、监管要求和实际情况变化予以适时修订、完善，有力保障了公司“三会”运作、信息披露、投资者关系管理等公司治理工作的规范、有序。

报告期内，公司严格遵守有关内幕交易、内幕信息知情人管理的相关法律法规，强化意识、规范流程，要求董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人，在日常工作或年报编制期间，涉及重要信息的采集、管理、了解、接触过程中至依法披露前，均负有保密义务，任何人不得以任何形式向外界泄露、传播或违法利用；存在对外报送信息的，外部单位相关人员应作为内幕信息知情人进行登记。

报告期内，公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，聘任公司控股股东中船集团总经理杨金成先生为本公司总经理。本公司对杨金成总经理在控股股东中船集团的任职情况进行了如实披露。中船集团于 2018 年 12 月 10 日接到中国证券监督管理委员会《关于同意豁免中国船舶工业集团有限公司高级管理人员兼职限制的函》（上市部函〔2018〕1382 号），同意豁免杨金成总经理作为中船集团高级管理人员在公司兼职的限制。本公司及中船集团、兼职的公司高级管理人员均高度重视证监会的监管要求，并就确保上市公司依法合规运作、确保兼职高级管理人员勤勉履职尽责作出了明确承诺。公司独立董事认为，本公司及中船集团能严格要求和规范杨金成总经理的履职行为，确保其勤勉履职尽责，切实维护公司利益，避免因在中船集团任职而损害公司及中小股东利益。杨金成总经理能严格遵守承诺，严格按照《公司法》、《证券法》及相关法律法规要求，将主要精力用于本公司，勤勉履职尽责，处理好本公司与控股股东中船集团之间的关系，不因上述兼职损害公司及其中小股东利益。

本年度，公司持续提高治理水平，进一步完善了“三会”运作相关制度，并在关联交易、重大交易、对外担保、委托理财、重大诉讼仲裁等重点工作方面严格按照监管规定履行董事会、监事会、股东大会决策程序，及时做好信息披露工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

本报告期，公司的治理结构与《公司法》等法律法规及中国证监会相关规定和要求不存在差异。

### 二、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
公司 2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2018 年 2 月 13 日
公司 2017 年度股东大会	2018 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2018 年 6 月 7 日
公司 2018 年第二次临时股东大会	2018 年 7 月 10 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2018 年 7 月 11 日
公司 2018 年第三次临时股东大会	2018 年 11 月 22 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )	2018 年 11 月 23 日



公司 2018 年第四次临时股东大会	2018 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2018 年 12 月 7 日
公司 2018 年第五次临时股东大会	2018 年 12 月 28 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2018 年 12 月 29 日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

本报告期，公司共召开六次股东大会，每次会议均严格按照《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关要求，依法履行会议召集、会议通知、会议主持、议案表决、信息披露等法定程序，会议律师事务所律师出席见证，并出具了相应的《法律意见书》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
雷凡培	否	7	7	6	0	0	否	1
杨金成	否	1	1	1	0	0	否	1
南大庆	否	17	16	14	1	0	否	0
孙伟	否	17	17	14	0	0	否	4
陈琪	否	17	16	14	1	0	否	2
王琦	否	17	17	14	0	0	否	4
王永良	否	17	17	14	0	0	否	3
钱德英	否	9	9	8	0	0	否	2
韩方明	是	17	15	14	2	0	否	3
曾恒一	是	17	16	14	1	0	否	3
李俊平	是	17	16	14	1	0	否	4
朱震宇	是	17	17	14	0	0	否	4
董强	否	8	8	6	0	0	否	1
吴强	否	8	8	6	0	0	否	1
吴永杰	否	13	12	10	1	0	否	1
孙云飞	否	13	12	10	1	0	否	2
张海森	否	5	5	4	0	0	否	0
吴志坚	是	16	16	13	0	0	否	1

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### (一) 董事会审计委员会

报告期内，公司第六届董事会审计委员会会议 5 次，具体如下：

1、第六届董事会审计委员会第九次会议，审议并通过《关于子公司上海外高桥造船有限公司增资的预案》、《关于子公司中船澄西船舶修造有限公司增资的预案》和《关于计提大额资产减值准备的预案》3 项预案。

2、第六届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《公司 2017 年年度报告全文及摘要》、《第六届董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《关于〈公司 2017 年度内部控制自我评价报告〉的预案》、《公司 2018 年度日常关联交易相关情况的预案》、《关于公司本部及所属企业 2018 年度委托中船财务有限责任公司开展资金管理业务的预案》和《关于授权公司本部及所属企业 2018 年度实施委托贷款的预案》等 8 项报告、预案，并就相关事宜发表了一下审议意见：

1)对《关于〈公司 2017 年度内部控制自我评价报告〉的预案》的意见：“公司内部控制体系建设逐步健全、完善并得到了有效执行，公司内控评价工作小组能按照规定程序严格、客观地开展内部控制评价工作；报告的编制程序规范、依据充分、结论客观。因此，同意本报告。”

2)对《公司 2018 年度日常关联交易相关情况的预案》的意见：“公司 2017 年度日常关联交易实施情况正常，总体在上年度股东大会审议通过的《关于公司 2017 年度日常关联交易相关情况的议案》预计范围内；本预案对 2018 年度可能发生的关联交易及额度预计认真、客观，反映了公平、合理原则，为公司保持稳定的市场份额及可持续发展提供了保障，符合公司和全体股东的利益；在本次关联交易事项的表决中，关联董事应按有关规定回避表决。因此，同意本预案。”

3)对《关于公司本部及所属企业 2018 年度委托中船财务有限责任公司开展资金管理业务的预案》的意见：“中船财务是经中国人民银行核准的非银行金融机构，在当前行业形势及经济环境下，在确保生产经营、项目建设等资金需求的前提下，公司本部及所属企业利用一定额度的自有闲置资金，委托中船财务择机选择安全性高、流动性好的理财产品，利于提高闲置资金利用效率和收益，符合上市公司全体股东的利益；在本次关联交易事项的表决中，关联董事应按有关规定回避表决。因此，同意本预案。”

4)对《关于授权公司本部及所属企业 2018 年度实施委托贷款的预案》的意见：“在保证生产经营所需资金正常使用的前提下，公司本部及所属企业利用自有资金，通过中船财务委托贷款给各自控股子公司，将有利于提高闲置资金使用效率，并降低公司范围内企业整体资金使用成本，对公司生产经营无重大影响，且不会损害公司及股东利益。此外，针对贷款风险，我们认为应采取如下措施：公司应密切关注贷款的实际使用情况，及时跟踪、分析贷款对象的生产经营情况及财务指标，一旦发现或判断不利因素，应及时采取相应的保全措施，控制投资风险；公司应根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。因此，同意本预案。”

5)在公司年报编制及年度审计工作履职情况及发表的意见：“根据有关规定，2018 年年报编制及年度审计期间，审计委员会积极协调公司管理层、内部审计部门及相关部门与年审会计师的工作沟通，审阅上市公司的财务报告并对其发表意见。在年审会计师进场审计前及出具审计初稿以后，公司审计委员会先后两次审阅了公司提供的财务报表，并先后发表了两次意见；在公司财务报告、审计报告提交董事会审议前，审计委员会又专门召开会议进行审议，并发表了第三次意见，认为：公司财报报表的编制符合企业会计准则的规定及中国证监会和上海证券交易所的要求；没有发现由于舞弊或错误而

导致的重大错报情况发生；财务报表反映了公司 2017 年度的实际财务状况和经营成果；同意信永中和会计师事务所出具的审计意见。”

3、第六届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的预案》和《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内控审计机构的预案》，并就相关事宜发表了以下审议意见：

1)对《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的预案》的意见：“在公司 2017 年度审计工作中，信永中和的注册会计师能深入公司各子公司收集财务数据，认真完成了对公司 2017 年度财务报表的审计工作，他们能恪尽职守，遵循独立、客观、公正执业准则，从会计专业角度实事求是地评价公司财务状况和经营成果，维护了公司与股东的利益。”

2)对《关于聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内控审计机构的预案》的意见：“根据监管机构对上市公司实施内部控制规范体系的工作要求，监管机构鼓励上市公司聘请年报审计机构展开内部控制审计业务。为此，根据年报审计机构的聘请情况，建议董事会聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内控审计机构。”

4、第六届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司签订 2 艘大型邮轮的重大合同暨关联交易的预案》，并就相关事宜发表了以下审议意见：“大型邮轮的设计建造符合国家海洋战略方针，是公司及外高桥造船全面转型升级和多元化发展的战略需要。本次关联交易合同的签订和履行不影响公司业务独立性，公司主要业务不会因履约合同而形成依赖。本次关联交易将增加外高桥造船及本公司的营业收入，对本公司当期利润不构成重大影响（以最终审计结果为准），并将对公司未来 5 到 6 年的营业收入和利润产生一定积极影响，有利于提高公司中长期市场竞争力和盈利能力，但合同履行及完工进度影响公司财务指标的具体金额目前尚无法测算。”

5、第六届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司 2018 年度日常关联交易额度的预案》，并就相关事宜发表了以下审议意见：“本次调整增加 2018 年度日常关联交易额度是公司生产经营过程发生的关联交易需要，调整的预计额度定价公允、合理，为公司保持稳定的市场份额及可持续发展提供了保障，符合公司和全体股东的利益；在本次关联交易事项的表决中，关联董事已按有关规定回避表决，程序依法合规。”

## （二）董事会提名委员会

报告期内，第六届董事会提名委员会共召开 4 次会议，其中：

第四次会议审议通过了《关于增补公司第六届董事会董事的预案》；第五次会议审议通过了《关于增补公司第六届董事会董事的预案》；第六次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的预案》；第六届董事会提名委员会第七次会议审议通过了《关于增补公司第六届董事会董事的预案》和《关于聘任公司总经理的议案》。提名委员会对董事会增补和高管聘任涉及人员的任职资格、提名程序进行了审查，认为：上述董事候选人的任职资格符合要求，经审阅相关人员履历，未发现有《公司法》第 147 条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者，或者禁入尚未解除的情况；未发现有受到中国证监会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所的惩戒；候选人不是公司现任董事。上述董事候选人具备担任上市公司董事的资格和能力，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。候选人的教育背景、工作经历和身体状况能够胜任董事的职责要求。聘任的总经理不存在《公司法》第 147 条关于“不得担任公司高级管理人员”的情形，不存在受中国证监会行政处罚或上海证券交易所公开谴责、通报批评的情形，也不存在上海证券交易所有关“不适合担任上市公司高级管理人员”的禁止性条件，任职资格和提名程序合法合规。

## （三）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，第六届董事会薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，董事会薪酬与考核委员会第四次会议北京召开，审议通过了《公司 2017 年董事及高管人员薪酬情况的说明》，认为：“根据公司独立董事津贴管理制度及《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》，公司委托有关机构对公司整体经营业绩进行了考核，对高级管理人员进行了综合评价，并据此发放了 2017 年度基薪及绩效年薪。我们认

为，考核方式客观、公正，考核指标科学、严谨，考核流程规范、完善，考核结果基本能准确反映被考核者的工作情况，同意将该说明提交公司董事会予以说明。”

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会全体监事勤勉、高效、严格履行监督职责，并依照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司定期报告的编制、财务状况、重大关联交易及董事会内控评价报告等分别发表了意见，公司已及时进行了披露。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2008 年以来，受“美国次债危机”及“欧债危机”爆发、蔓延等因素影响，国际贸易、航运市场深度调整，船舶市场也随之急转直下，造船、修船及海工业务持续低迷。在此不利宏观环境下，控股股东中船集团就结构调整、优化资源、深化改革等工作进行了持续梳理，对旗下企业从市场前景、行业规划、财务状况、法律规范、公司治理等各个方面进行了摸底调研，并对各业务板块进行了划分和产业定位。中船集团将积极贯彻国家发展战略要求，本着“高质量发展”的战略规划，明确提出“服务国家战略，支撑国防建设，引领行业发展”的发展使命，把“全面建成世界领先的海洋科技工业集团”确立为新的发展愿景，确定了“海洋防务装备产业、船舶海工装备产业、海洋科技创新应用产业、船舶海工服务业”四大产业方向，根据市场变化调整优化产业结构，培育创新驱动新引擎，全面深化改革，积极调整好相关企业的产业发展，做好长远规划，切实减少同业竞争。公司与中船集团将根据宏观经济形势、船舶行业发展及证券市场情况，适时、稳妥地推进相关工作。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据有关法律法规及国资委相关规定，公司薪酬管理体系对董事、监事执行的是董事、监事津贴制度，对本部及所属企业高级管理人员执行的是年薪制度，其中：董事、高级管理人员薪酬制度（《公司高级管理人员薪酬考核暂行办法》）已经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，同意施行；此外，2010 年度股东会专门审议通过了董事津贴相关议案。

报告期，根据上述薪酬管理体系及述职与考评制度，董事会及薪酬与考核委员会认真履行职责，委托有关机构，对公司本部高级管理人员 2018 年度的经营业绩进行了考核，并对领导班子进行了综合考评，并据此发放当年基薪和绩效年薪。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2018 年度，公司持续推进内部控制建设，通过完善内部控制环境，健全、修订业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。依据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》等法律法规及政府规章要求，公司逐步建立了完完备的规章管理制度，主要涉及“三会”议事规则、合规治理、信息披露、重大决策、关联交易、对外担保、财务管理、人力资源及薪酬管理等重大事项，并根据经营业务及管理的需要设置职能部门，完善了现有的业务流程和管理制度，各部门分工明确，相互配合，相互制约，相互监督，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和偏差，保护公司资产的安全和完整；公司已建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。

本报告期，公司编制了《公司 2018 年度内部控制评价报告》，内部控制评价结论为：

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

具体详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）根据《企业内部控制审计指引》等要求，对本公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》，具体详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

XYZH/2019BJA100030

中国船舶工业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中国船舶工业股份有限公司（以下简称中国船舶公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国船舶公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国船舶公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、采用完工百分比法确认的收入	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2018 年度，中国船舶公司合并营业收入为 169.10 亿元，其中采用完工百分比法确认的收入为 112.63 亿元，占公司合并营业收入的 66.61%，金额及比例均较为重大。如中国船舶公司财务报表附注五/28，附注七/52，中国船舶公司的造船及海工产品等主要业务按照《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和成本。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。</p> <p>根据完工百分比法确认的收入涉及管理层的重大判断和估计，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响中国船舶公司是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入，因此我们将采用完工百分比法确认的收入列为关键审计事项。</p>	<p>(1) 我们了解并测试建造合同核算、预计总收入与预计总成本的确定和变动的政策、程序、方法和相关内部控制；</p> <p>(2) 我们取得在建项目合同清单，检查相应的建造合同、复核了船舶进度款结算情况、检查了外币折算表、测算了合同预计总收入；</p> <p>(3) 我们通过对成本流转控制程序的测试，核实成本发生和成本归集情况；</p> <p>(4) 我们取得预计总成本明细表分析预计总成本的合理性，检查管理层做出会计估计以及相关的依据；</p> <p>(5) 我们重新复核了建造合同完工进度，并对未完工合同进行实地观察形象进度，并与完工进度进行分析复核；</p> <p>(6) 我们结合对存货的审计程序，对年末未完工合同进行现场监盘和截止性测试；</p> <p>(7) 我们取得收入成本计算表，执行了重新计算程序，检查是否按照相关会计政策执行。</p>
2、船舶及海工产品合同预计损失的计提	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2018 年度，中国船舶公司合并利润表中资产减值损失为 3.92 亿元，其中存货跌价损失为 4.21 亿元，金额及比例均较为重大。如中国船舶公司财务报表附注五/12，附注五/28 及附注七/58，中国船舶公司的造船及海工产品等主要业务执行《企业会计准则第 15 号-建造合同》，中国船舶公司期末对船舶及海工产品进行减值测试，如果合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同预计损失，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。</p> <p>合同预计总收入与合同预计总成本均涉及管理层的重大判断和估计，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响公司合同预计损失的计提，因此我们将合同预计损失的计提列为关键审计事项。</p>	<p>(1) 我们了解并测试计提船舶及海工产品合同预计损失的政策、程序、方法和相关内部控制；</p> <p>(2) 我们根据上年度及本年度财务报表中建造合同收入和成本的变化，以识别和了解差异产生的原因；</p> <p>(3) 我们取得并检查在建项目的预计总成本明细表，并结合已完工同型船舶、同型在建船舶及目前市场情况，对预计总成本进行分析性复核；</p> <p>(4) 我们重新复核管理层做出会计估计以及相关的依据和数据；</p> <p>(5) 我们取得了船舶及海工产品合同预计损失计算表，执行了重新计算程序，检查是否按照相关会计政策执行，检查以前年度计提的合同预计损失本期的变化情况。</p>

3、处置长期股权投资产生的投资收益	
关键审计事项	审计中的应对
<p>2018 年度，中国船舶公司合并报表投资收益项下核算处置长期股权投资产生的投资收益 4.27 亿元，其中子公司上海外高桥造船有限公司处置上海江南长兴重工有限公司、中船邮轮科技发展有限公司及中船圣汇装备有限公司的股权取得投资收益 4.24 亿元，占本年利润总额的比例为 66.34%，金额及比例均较为重大。因此，我们将处置长期股权投资产生的投资收益识别为关键审计事项。如中国船舶公司财务报表附注八/4，附注十二/5/（8） /7）。</p>	<p>（1）我们了解处置股权投资的政策、程序和相关的内部控制；</p> <p>（2）判断该交易是否属于关联交易，关联股东是否回避表决，关联交易的合法合规性，以及是否经过恰当的授权批准；</p> <p>（3）我们获取了与该交易相关的董事会决议、股东会决议、股权转让协议；</p> <p>（4）复核交易定价的原则及依据，判断该定价的公允性，我们获取并复核了外部评估机构出具的《评估报告》；</p> <p>（5）我们执行了检查、询问等审计程序，检查该交易的实际执行情况，判断管理层对处置日确定的合理性，并执行分析程序、重新计算等审计程序复核股权出售损益及相关会计处理的准确性；</p> <p>（6）我们获取了财务报表，对财务报表中对该处置交易的列报和披露进行了检查。</p>

#### 四、 其他信息

中国船舶公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中国船舶公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国船舶公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国船舶公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国船舶公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国船舶公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国船舶公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中国船舶公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

唐炫（项目合伙人）

中国注册会计师：

赵学平

中国 北京

二〇一九年三月十九日

## 二、财务报表

 合并资产负债表  
 2018 年 12 月 31 日

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	14,491,299,075.16	15,994,820,997.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		2,926,000.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	2,649,173,596.40	2,121,609,526.54
其中：应收票据		1,022,805,081.39	944,828,032.47
应收账款		1,626,368,515.01	1,176,781,494.07
预付款项	七、5	3,478,579,272.19	2,534,363,514.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	324,303,601.26	121,432,672.84
其中：应收利息		64,928,663.71	20,640,673.48
应收股利			1,864,185.34
买入返售金融资产			
存货	七、7	6,743,717,230.41	9,027,744,094.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	291,571,860.03	282,708,438.82
其他流动资产	七、10	1,492,790,931.80	2,728,354,815.95
流动资产合计		29,471,435,567.25	32,813,960,059.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	11,668,000.00	10,668,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	91,974,168.53	144,919,928.89
长期股权投资	七、14	1,343,535,778.27	1,536,258,719.39
投资性房地产			
固定资产	七、16	7,924,894,932.66	11,315,888,847.14
在建工程	七、17	856,883,157.25	699,562,713.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	1,122,873,285.88	1,690,451,455.59
开发支出	七、21		
商誉			
长期待摊费用	七、23	72,251,593.58	78,720,687.05
递延所得税资产	七、24	574,617,155.53	558,441,172.21
其他非流动资产	七、25	3,800,109,758.55	3,477,699,736.01
非流动资产合计		15,798,807,830.25	19,512,611,259.99
资产总计		45,270,243,397.50	52,326,571,319.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、26	400,000,000.00	2,801,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			



拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、27	56,981,193.60	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	6,134,171,896.85	5,210,575,995.91
预收款项	七、30	1,524,199,718.02	1,416,511,935.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	296,173,536.81	199,573,589.30
应交税费	七、32	97,457,627.56	218,245,440.69
其他应付款	七、33	278,161,779.62	633,134,451.88
其中：应付利息		4,328,499.84	28,127,681.67
应付股利		8,990,000.00	1,150,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	4,233,500,000.00	4,040,000,000.00
其他流动负债	七、36	4,212,062,137.08	4,367,458,368.57
流动负债合计		17,232,707,889.54	18,886,499,782.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、37	1,830,060,000.00	11,851,560,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	174,360,000.00	174,360,000.00
长期应付职工薪酬	七、40	6,463,079.63	7,292,291.76
预计负债	七、41	1,897,750,283.94	2,929,145,655.22
递延收益	七、42	395,645,545.97	372,912,580.68
递延所得税负债	七、24	4,017,429.34	1,122,561.06
其他非流动负债	七、43	3,109,992,664.70	3,108,695,327.50
非流动负债合计		7,418,289,003.58	18,445,088,416.22
负债合计		24,650,996,893.12	37,331,588,198.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	6,573,297,325.32	4,550,658,054.24
减：库存股			
其他综合收益	七、48	-2,557,581.19	
专项储备	七、49	26,873,020.22	22,876,129.39
盈余公积	七、50	624,694,838.79	619,066,203.40
一般风险准备			-
未分配利润	七、51	6,494,714,704.18	6,011,129,983.91
归属于母公司所有者权益合计		15,095,139,905.32	12,581,847,968.94
少数股东权益		5,524,106,599.06	2,413,135,152.28
所有者权益（或股东权益）合计		20,619,246,504.38	14,994,983,121.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,270,243,397.50	52,326,571,319.72

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:中国船舶工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		459,715,856.63	1,122,799,352.98
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			
应收票据及应收账款			
其中: 应收票据			
应收账款			
预付款项		1,476,207.55	69,700.00
其他应收款	十七、2	10,332,016.62	10,722,478.85
其中: 应收利息		10,332,016.62	10,722,478.85
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		840,028,868.53	300,345,723.86
流动资产合计		1,311,552,949.33	1,433,937,255.69
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,309,772,649.97	8,309,950,424.07
投资性房地产			
固定资产		798,383.81	851,881.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,564.09	42,735.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,310,673,597.87	8,310,845,040.64
资产总计		9,622,226,547.20	9,744,782,296.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款			11,934.00
预收款项			
应付职工薪酬		138,472.02	212,365.74
应交税费		99,466.16	142,788.38



其他应付款		26,222.40	178,739,175.45
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		264,160.58	179,106,263.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		20,264,160.58	199,106,263.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,378,117,598.00	1,378,117,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,325,937,761.54	6,325,937,761.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		480,781,989.52	475,153,354.13
未分配利润		1,417,125,037.56	1,366,467,319.09
所有者权益（或股东权益）合计		9,601,962,386.62	9,545,676,032.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,622,226,547.20	9,744,782,296.33

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		16,910,307,369.13	16,691,101,409.65
其中:营业收入	七、52	16,910,307,369.13	16,691,101,409.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,109,509,162.91	19,919,862,701.25
其中:营业成本	七、52	14,657,444,343.34	13,743,481,328.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	119,909,077.21	94,336,133.23
销售费用	七、54	121,369,550.19	88,402,966.27
管理费用	七、55	991,912,538.49	1,277,124,656.78
研发费用	七、56	899,388,461.93	796,696,505.04
财务费用	七、57	-72,372,241.39	1,227,337,518.93
其中:利息费用		272,929,321.63	859,841,147.03
利息收入		290,935,888.53	202,170,569.10
资产减值损失	七、58	391,857,433.14	2,692,483,592.12
加:其他收益	七、59	349,746,341.26	180,154,699.70
投资收益(损失以“-”号填列)	七、60	374,723,853.45	-12,121,772.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-100,769,709.82	-45,398,096.37
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、61	-59,907,193.60	2,926,000.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、62	167,237,469.79	3,857,304.77
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		632,598,677.12	-3,053,945,059.45
加:营业外收入	七、63	57,538,062.55	700,231,872.85
减:营业外支出	七、64	51,406,932.86	130,771,807.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		638,729,806.81	-2,484,484,994.46
减:所得税费用	七、65	31,983,916.96	59,124,652.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		606,745,889.85	-2,543,609,646.63
(一)按经营持续性分类		606,745,889.85	-2,543,609,646.63
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		604,624,180.10	-2,544,180,672.07
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,121,709.75	571,025.44
(二)按所有权归属分类		606,745,889.85	-2,543,609,646.63
1.少数股东损益		117,532,534.19	-243,543,912.06
2.归属于母公司股东的净利润		489,213,355.66	-2,300,065,734.57
六、其他综合收益的税后净额	七、66	-2,385,091.34	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,557,581.19	

(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-2,557,581.19	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,557,581.19	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		172,489.85	
七、综合收益总额		604,360,798.51	-2,543,609,646.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		486,655,774.47	-2,300,065,734.57
归属于少数股东的综合收益总额		117,705,024.04	-243,543,912.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	-1.67
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	-1.67

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：陈琼

会计机构负责人：郎文

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		182,486.90	158,301.40
销售费用			
管理费用		17,290,124.93	15,459,912.97
研发费用			
财务费用		-24,038,286.66	-31,713,535.52
其中: 利息费用			
利息收入		24,246,849.82	
资产减值损失			
加: 其他收益		14,479.71	
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	49,706,199.32	41,808,545.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		163,822.04	
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		56,286,353.86	57,903,866.71
加: 营业外收入			166,248.23
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		56,286,353.86	58,070,114.94
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		56,286,353.86	58,070,114.94
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		56,286,353.86	58,070,114.94
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		56,286,353.86	58,070,114.94
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 雷凡培

主管会计工作负责人: 陈琼

会计机构负责人: 郎文



合并现金流量表  
 2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		20,473,153,677.01	26,887,189,705.28
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		3,079,826,031.69	1,267,522,320.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	981,841,660.76	705,955,015.58
经营活动现金流入小计		24,534,821,369.46	28,860,667,041.74
购买商品、接受劳务支付的现金		19,485,382,816.30	17,602,715,697.45
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,692,043,923.33	1,951,572,220.89
支付的各项税费		532,822,459.45	509,701,043.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	575,674,291.79	721,364,797.36
经营活动现金流出小计		22,285,923,490.87	20,785,353,758.74
经营活动产生的现金流量净额		2,248,897,878.59	8,075,313,283.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,164,686,164.75	774,958,956.92
取得投资收益收到的现金		90,023,069.77	11,015,348.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		216,484,038.43	6,225,317.85
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	七、67	-	-
投资活动现金流入小计		2,471,193,272.95	792,199,623.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		304,173,630.12	323,864,202.49
投资支付的现金		1,478,650,000.00	1,377,280,912.50
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		345,776,322.33	378,782,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、67	448,041,372.04	264,100,000.00
投资活动现金流出小计		2,576,641,324.49	2,344,027,614.99
投资活动产生的现金流量净额		-105,448,051.54	-1,551,827,991.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,900,000,000.00	119,579,600.01



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			119,579,600.01
取得借款收到的现金		8,866,000,000.00	13,792,236,998.90
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	200,000,000.00	2,045,924,152.47
筹资活动现金流入小计		12,966,000,000.00	15,957,740,751.38
偿还债务支付的现金		15,949,000,000.00	18,019,674,466.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		275,373,239.04	870,570,988.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,000.00	10,788,574.56
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	169,435,040.26	1,908,098,131.02
筹资活动现金流出小计		16,393,808,279.30	20,798,343,585.27
筹资活动产生的现金流量净额		-3,427,808,279.30	-4,840,602,833.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-98,252,372.07	-564,644,484.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,382,610,824.32	1,118,237,972.82
加：期初现金及现金等价物余额		15,684,914,394.51	14,566,676,421.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,302,303,570.19	15,684,914,394.51

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,386,416.28	34,482,794.38
经营活动现金流入小计		17,386,416.28	34,482,794.38
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,119,039.74	5,580,969.02
支付的各项税费		182,486.90	158,301.40
支付其他与经营活动有关的现金		13,330,552.90	10,057,148.63
经营活动现金流出小计		19,632,079.54	15,796,419.05
经营活动产生的现金流量净额		-2,245,663.26	18,686,375.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	673,051,354.13
取得投资收益收到的现金		58,261,538.17	49,818,545.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			200,253.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		358,261,538.17	723,070,152.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,228.21	289,412.00
投资支付的现金		478,710,143.05	485,677,700.00
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		540,220,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,019,099,371.26	1,085,967,112.00
投资活动产生的现金流量净额		-660,837,833.09	-362,896,959.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-663,083,496.35	-344,210,583.98
加:期初现金及现金等价物余额		1,122,799,352.98	1,467,009,936.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		459,715,856.63	1,122,799,352.98

法定代表人:雷凡培

主管会计工作负责人:陈琼

会计机构负责人:郎文



合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598				4,550,658,054.24			22,876,129.39	619,066,203.40		6,011,129,983.91	2,413,135,152.28	14,994,983,121.22
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	1,378,117,598				4,550,658,054.24			22,876,129.39	619,066,203.40		6,011,129,983.91	2,413,135,152.28	14,994,983,121.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,022,639,271.08		-2,557,581.19	3,996,890.83	5,628,635.39		483,584,720.27	3,110,971,446.78	5,624,263,383.16
(一)综合收益总额							-2,557,581.19				489,213,355.66	117,705,024.04	604,360,798.51
(二)所有者投入和减少资本					2,022,639,271.08							3,002,189,537.10	5,024,828,808.18
1.所有者投入的普通股												5,017,423,750.27	5,017,423,750.27
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					2,022,639,271.08							-2,015,234,213.17	7,405,057.91
(三)利润分配									5,628,635.39		-5,628,635.39	-9,659,528.43	-9,659,528.43
1.提取盈余公积									5,628,635.39		-5,628,635.39		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-9,659,528.43	-9,659,528.43
4.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													
(五)专项储备								3,996,890.83				736,414.07	4,733,304.90
1.本期提取								25,452,526.85				9,023,824.38	34,476,351.23
2.本期使用								21,455,636.02				8,287,410.31	29,743,046.33
(六)其他													
四、本期末余额	1,378,117,598				6,573,297,325.32		-2,557,581.19	26,873,020.22	624,694,838.79		6,494,714,704.18	5,524,106,599.06	20,619,246,504.38

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598				4,625,279,068.02			19,041,825.10	612,907,941.08		8,317,246,823.73	1,906,202,749.28	16,858,796,005.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					628,336,138.80			107,157.07		899,449.99	675,580,667.75	1,304,923,413.61	
二、本年期初余额	1,378,117,598				5,253,615,206.82			19,041,825.10	613,015,098.15	8,318,146,273.72	2,581,783,417.03	18,163,719,418.82	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-702,957,152.58			3,834,304.29	6,051,105.25	-2,307,016,289.81	-168,648,264.75	-3,168,736,297.60	
（一）综合收益总额										-2,300,065,734.57	-243,543,912.06	-2,543,609,646.63	
（二）所有者投入和减少资本					-702,957,152.58				244,068.31	-1,143,518.30	84,509,698.09	-619,346,904.48	
1.所有者投入的普通股											119,579,600.01	119,579,600.01	
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					-702,957,152.58				244,068.31	-1,143,518.30	-35,069,901.92	-738,926,504.49	
（三）利润分配									5,807,036.94	-5,807,036.94	-10,788,574.56	-10,788,574.56	
1.提取盈余公积									5,807,036.94	-5,807,036.94			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-10,788,574.56	-10,788,574.56	
4.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													
（五）专项储备								3,834,304.29			1,174,523.78	5,008,828.07	
1.本期提取								30,633,325.48			6,390,632.03	37,023,957.51	
2.本期使用								26,799,021.19			5,216,108.25	32,015,129.44	
（六）其他													
四、本期末余额	1,378,117,598				4,550,658,054.24			22,876,129.39	619,066,203.40		6,011,129,983.91	2,413,135,152.28	14,994,983,121.22

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文



母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				475,153,354.13	1,366,467,319.09	9,545,676,032.76
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				475,153,354.13	1,366,467,319.09	9,545,676,032.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									5,628,635.39	50,657,718.47	56,286,353.86
(一)综合收益总额										56,286,353.86	56,286,353.86
(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									5,628,635.39	-5,628,635.39	
1.提取盈余公积									5,628,635.39	-5,628,635.39	
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											
(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	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				480,781,989.52	1,417,125,037.56	9,601,962,386.62

项目	上期										
	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	1,378,117,598				6,325,937,761.54				469,346,317.19	1,314,203,986.60	9,487,605,663.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598				6,325,937,761.54				469,346,317.19	1,314,203,986.60	9,487,605,663.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,807,036.94	52,263,332.49	58,070,369.43
（一）综合收益总额										58,070,369.43	58,070,369.43
（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									5,807,036.94	-5,807,036.94	
1. 提取盈余公积									5,807,036.94	-5,807,036.94	
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											
（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	1,378,117,598				6,325,937,761.54				475,153,354.13	1,366,467,319.09	9,545,676,032.76

法定代表人：雷凡培

主管会计工作负责人：陈琼

会计机构负责人：郎文

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国船舶工业股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），前身为沪东重机股份有限公司，是经中国船舶工业总公司以“船总生（1998）41号”文件和国家经济体制改革委员会“体改生（1998）17号”文件批准，由原沪东造船厂（现公司名称变更为沪东中华造船（集团）有限公司）和原上海船厂（公司名称曾变更为上船澄西船舶有限公司，现公司名称变更为上海船厂船舶有限公司）共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1998年4月20日向社会公开发行人民币普通股7,000万股，并于1998年5月20日在上海证券交易所上市交易。1999年经上海市证券期货监督办公室以“沪证司（1999）第031号”文件核准，本公司向全体股东按每10股送1股的比例派送红股共21,953,920股，送股后本公司股本增至人民币241,493,120.00元。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于沪东重机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权（2005）1399号），2005年11月21日本公司股权分置改革相关股东会议审议通过股改方案。2005年11月28日，公司非流通股股东向流通股股东每10股支付3.2股对价股份，支付的对价股份共计24,640,000股。股改完成后，本公司总股本不变。

根据本公司2005年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准沪东重机股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]65号）批准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股21,063,418股。此次非公开发行股票完成后，本公司的股本变更为人民币262,556,538.00元。

2006年11月3日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于沪东重机股份有限公司国有股划转有关问题的批复》（国资产权[2006]1401号）批准，本公司控股股东沪东中华造船（集团）有限公司和第二大股东上船澄西船舶有限公司将所持本公司“国有法人股”共计139,853,120股无偿划转给本公司实际控制人中国船舶工业集团有限公司（以下简称“中船集团”）。本次股权划转完成后，沪东中华造船（集团）有限公司、上船澄西船舶有限公司不再持有本公司股份，中船集团直接持有本公司有限售条件流通股共139,853,120股，占本公司总股本的53.27%，成为本公司直接控股股东。

根据本公司2007年4月18日股东大会决议，本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股400,000,000股，并于2007年7月13日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183号文批准。2007年9月20日，本公司向控股股东中船集团发行人民币普通股234,725,690股，收购其持有的上海外高桥造船有限公司（以下简称外高桥造船）66.66%的股权、中船澄西船舶修造有限公司（以下简称中船澄西）100%的股权和广州中船远航文冲船舶工程有限公司（现公司名称变更为广州中船文冲船坞有限公司，以下简称文冲船坞）54%的股权；向上海宝钢集团公司和上海电气（集团）总公司各发行人民币普通股32,637,155股，收购其持有的外高桥造船各16.67%的股权；另向中船集团、中船财务有限责任公司、上海宝钢集团公司、中国人寿保险（集团）公司、中国海洋石油总公司、中国中信集团公司和全国社会保障基金（“特定投资者”）定向发行人民币普通股共计100,000,000股。本公司的股本变更为人民币662,556,538.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额397,533,922股，本公司的股本变更为人民币1,060,090,460.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股份总额318,027,138股，本公司的股本变更为人民币1,378,117,598.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2012]第113530号验资报告。

本公司于2018年8月24日取得上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91310000631899761Q号企业法人营业执照，注册资本为137,811.7598万元，法定代表人为雷凡培，注册地址：中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1号。

截止2018年12月31日，本公司总股本为人民币1,378,117,598股，全部为无限售条件普通股。

本集团属船舶及专用设备制造业，经营范围主要为：船舶行业和柴油机生产行业内的投资，民用船舶销售，船舶专用设备、机电设备的制造、安装、销售，船舶技术领域内的技术开发、技术转



让、技术服务、技术咨询，从事货物及技术的进出口业务，自有设备租赁等。主要产品或提供劳务为船舶修造、船用柴油机制造及工程机械服务。

## 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母公司及上海外高桥造船有限公司（以下简称“外高桥造船”）、中船澄西船舶修造有限公司（以下简称“中船澄西”）、沪东重机有限公司（以下简称“沪东重机”）、上海外高桥造船海洋工程有限公司（以下简称“外高桥海工”）、上海外高桥造船海洋工程设计有限公司（以下简称“设计公司”）、上海中船船用锅炉设备有限公司（以下简称“锅炉公司”）、中船澄西新荣船舶有限公司（以下简称“澄西新荣”）、中船澄西（江苏）重工有限公司（以下简称“澄西重工”）、江阴华尔新特种涂装有限公司（以下简称“华尔新”）、上海中船三井造船柴油机有限公司（以下简称“中船三井”）、中船海洋动力部件有限公司（以下简称“中船海洋动力”）、上海沪东造船柴油机配套有限公司（以下简称“沪东柴油机”）、中船澄西扬州船舶有限公司（以下简称“澄西扬州”）13 家子公司及由中船集团委托中船澄西管理的中船澄西高级技工学校及江阴中船澄西技校船舶配套有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、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

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、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

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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的具体会计政策和会计估计包括营业周期、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、研发费用资本化条件、收入确认和计量、建造合同等。

### 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

本集团会计年度自公历 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。

#### 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

#### 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

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。

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。

#### 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，对上年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。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

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和远期锁定汇率折算为人民币，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。

## 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

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括远期外汇合约。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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计入其他综合收益的公允价值变动累计额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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提的减值损失，以后期间不得转回。

可供出售权益工具投资发生减值的认定标准：资产负债表日，如果符合下列条件之一的，可供出售权益工具投资发生了减值，按其公允价值低于取得成本的金额计提减值准备，计入当期损益：

- ①资产负债表日的公允价值低于取得成本的 40%以上（浮亏 60%以上）。
- ②资产负债表日止，连续 6 个月末的公允价值低于取得成本的 70%以上（浮亏 30%以上）。
- ③资产负债表日止，连续 24 个月末的公允价值低于取得成本的 80%以上（浮亏 20%以上）。

## (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，主要为因购买商品产生的应付账款、长短期借款、长期应付款等。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 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。公司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。公司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

本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的可供出售金融资产，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。本集团远期外汇合约公允价值计量使用第二层次输入值。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。

**11. 应收款项**
**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收款项余额前五名视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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、保证金、押金、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项
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
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
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	10、30	10、30
2-3 年	30、60	30、60
3 年以上		
3-4 年	50、100	50、100
4-5 年	80、100	80、100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

## 12. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、委托加工物资和工程施工（已完工未结算款）等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用或发出存货，采用加权平均法/个别计价法确定其实际成本，各子公司方法如下：

子公司沪东重机原材料发出时采用计划成本法核算，月末根据材料成本差异将出库成本调整为实际成本，专用材料及整机发出采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司中船澄西原材料发出时采用加权平均法核算；对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司外高桥造船原材料除大型船用设备发出时采用个别计价法核算外，其余原材料发出时采用加权平均法核算，确定发出存货的实际成本；在产品发出时采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司沪东柴油机存货发出时采用个别计价法核算。

子公司中船三井存货发出时，通用配件采用加权平均法核算，其他存货采用个别计价法核算。

子公司中船海洋动力存货发出时钢结构件采用个别计价法核算，铸造件采用加权平均法核算。

其他子公司原材料发出时采用加权平均法核算，在产品及产成品的发出采用个别计价法核算。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和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；建造合同项目，如预计可能发生亏损的，则以预计亏损额提取跌价准备或亏损准备。

## 13. 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：一、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；二、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。

#### 14. 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，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，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，随着被他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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他等。

### (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
1	房屋建筑物	8-50	5-10	1.80-11.88
2	机器设备	5-20	5-10	4.50-19.00
3	运输设备	5-15	5-10	6.00-19.00

4	电子设备	5-13	5-10	6.92-19.00
5	其他设备	3-12	5-10	7.50-31.67

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，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。

### (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

### 17. 在建工程

适用  不适用

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。

### 18. 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。

### 19. 生物资产

适用  不适用

### 20. 油气资产

适用  不适用

### 21. 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、岸线使用权从取得起始日起，按其出让年限平均摊销；软件无形资产按预计使用年限、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。

本集团使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

序号	项目	预计使用寿命(年)
1	土地使用权	50
2	岸线使用权	50
3	软件	2-10

## (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建造技术研究、柴油机研制等。

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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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列报。

## 22. 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及其他长期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，每年末均进行减值测试。

本集团对单项资产的可收回金额进行测试的，以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作为资产的可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,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。

## 24. 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,是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团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,并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的,按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利,是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。

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。

本集团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。

目前,本集团无设定受益计划。

### (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。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

#### 25. 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 26. 股份支付

适用  不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 28. 收入

适用  不适用

本集团的营业收入主要包括船舶建造、船舶维修、船舶配套等。收入确认的具体政策和方法如下：

### （1）船舶建造

本集团提供的船舶建造业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

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，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

长期船舶建造合同如属首制船，则在建造进度达到 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建造进度达到 30% 时，视为可以合理预见合同结果。本公司对于建造进度尚未达到可以合理预见合同结果的船舶，将该建造合同已实际发生的合同成本确认为合同费用，并按照合同费用的金额确认合同收入，不确认合同毛利。

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。

本集团一般于每年末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同预计损失，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）前未确认毛利时，不对存货跌价准备进行转销。造船进度达到 30%（非首制船）或 50%（首制船）后开始确认毛利时，按进度对已计提的存货跌价准备进行转销，冲减主营业务成本。一般于每年末，对于前期已计提了存货跌价准备的未完工船舶，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失；如前期多计提需转回，同时减少资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。交船时，将存货跌价准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于建造合同形成存货的账面价值（账面余额减去存货跌价准备）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，与工程结算余额进行比较，按孰低原则进行抵销，抵销后的余额在存货或其他流动负债项下列报。

### （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。

对于合同价值较大（一般合同金额在 2,000 万美元以上）、合同工期 6 个月以上且符合建造合同条件的改装船业务，如合同跨年度，在改装船合同的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用；在改装船合同的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够得到补偿的合同成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

### （3）船舶配套和其他

本集团提供的船用柴油机等船配制造和其他钢结构产品，在收入与成本的确认上按照销售商品的规定执行。

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

#### (4) 让渡资产使用权

本集团在与让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。

### 29. 政府补助

√适用 □不适用

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。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，或对年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。

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直线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。

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。

### 30. 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。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 套期工具

本集团套期保值业务主要包括公允价值套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 本集团应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团为规避外汇风险，尽量抵销由于汇率变动带来的无法锁定汇兑损失和未来收入的不确定的风险，开展金融衍生业务（套期保值），通过远期结汇（含远期结汇展期）锁定以后期间收取的美元船舶进度款汇率变动风险，固化公司美元收入的汇兑损失，采用套期保值会计处理方式。

本集团指定被套期项目为确定承诺（未来收取一定金额的美元船舶进度款），对应的套期工具为因规避外汇风险与对手银行签订的外汇远期合约，预期外汇远期合约因汇率变动形成的公允价值变动利得或损失抵消确定承诺因汇率变动形成的利得或损失。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

有效性=套期工具的公允价值累计变动/被套期项目的公允价值累计变动

经有效性测试结果在 80%至 125%之间的，则可以判断该套期是高度有效的，否则评价为非高度有效。



本集团于资产负债表日，对于被套期项目和套期工具的公允价值累计变动进行分析，如果公允价值累计变动为正数，在“其他流动资产”项下列报，如果公允价值累计变动为负数，在“其他流动负债”项下列报。

## 2. 长期应收款

采用递延方式具有融资性质的销售商品或提供劳务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；融资租赁产生的长期应收款，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

年末时，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，确定减值损失，计提坏账准备。

## 3. 委托贷款

委托贷款的计价及收益确认方法：按实际委托金融机构贷款的金额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息，如计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，并将原已计提的利息冲回。

委托贷款年末按账面价值与可回收金额孰低计量：

委托贷款减值准备的确认标准：委托贷款本金高于可收回金额。

委托贷款减值准备的计提方法：每年半年结束或年度终了时，按单项委托贷款可回收金额低于其账面价值的差额提取。

## 4. 工程结算

本集团工程结算为根据建造合同约定向船东办理结算的累积金额，资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：（1）“工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为“其他流动负债”列示，反映公司超过完工进度多结算的款项；（2）“工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为“存货”列示，反映本集团应当向客户收取的款项。

## 5. 安全生产费

本集团所属船舶建造、船舶配套制造等企业根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的有关规定计提和使用安全生产费。提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。按规定范围使用安全生产费时，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。

## 6. 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。

### 33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018 年度一般企业财务报表格式		

其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本集团根据财会[2018]15 号通知要求编制本报告期财务报表，并对比较数据进行了重述。

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

适用  不适用

## 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	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；水费、蒸汽费；现代服务业；销售出口货物	17%、16%、11%、6%、0%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%、5%
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%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

增值税：2018 年 5 月 1 日开始，制造业等行业增值税税率从 17% 降至 16%；地方教育费附加 2018 年 7 月 1 号开始按照 1% 税率缴纳。

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%
沪东重机	15%
外高桥造船	15%
中船澄西	15%
设计公司	15%
外高桥海工	15%
中船三井	15%
中船海洋动力	15%
其他子公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 外高桥造、沪东重机、中船三井船于 2017 年度再次通过了上海市高新技术企业认定，有限期：3 年，企业所得税按 15% 计缴。

(2) 中船澄西、设计公司、外高桥海工和中船海洋动力于 2018 年通过了上海市高新技术企业认定，有限期：3 年，企业所得税按 15% 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	385,234.06	475,814.99
银行存款	14,301,918,317.13	15,684,393,422.17
其他货币资金	188,995,523.97	309,951,760.18
合计	14,491,299,075.16	15,994,820,997.34
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	137,264,000.00	
远期结售汇保证金、履约保证金	21,547,371.49	7,000,609.97
票据保证金	4,496,800.00	9,198,659.32
信用证及保函保证金	25,675,620.63	289,707,321.87
工资保证金		11.67
诉讼财产保全		4,000,000.00
住房维修基金	11,712.85	
合计	<b>188,995,504.97</b>	<b>309,906,602.83</b>

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,926,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		2,926,000.00
合计		2,926,000.00

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

总表情况

#### (1). 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
应收票据	1,022,805,081.39	944,828,032.47
应收账款	1,626,368,515.01	1,176,781,494.07
合计	2,649,173,596.40	2,121,609,526.54

其他说明：

适用 不适用

应收票据

#### (2). 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	738,942,231.39	694,583,836.40
商业承兑票据	283,862,850.00	250,244,196.07
合计	1,022,805,081.39	944,828,032.47

#### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (4). 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	90,617,681.99	
商业承兑票据	700,000.00	
合计	91,317,681.99	

#### (5). 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

其他说明

适用 不适用



## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						38,513,670.00	2.78	38,513,670.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,704,442,592.03	98.78	78,074,077.02	4.58	1,626,368,515.01	1,306,866,862.20	94.40	130,085,368.13	9.95	1,176,781,494.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,101,484.10	1.22	21,101,484.10	100.00		39,041,990.87	2.82	39,041,990.87	100	
合计	1,725,544,076.13	—	99,175,561.12	—	1,626,368,515.01	1,384,422,523.07	—	207,641,029.00	—	1,176,781,494.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  
适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月)	669,381,157.34	-	-
7-12 个月 (含 12 个月)	54,574,045.58	272,870.22	0.50
1 年以内小计	723,955,202.92	272,870.22	0.04
1 至 2 年	157,987,978.25	47,396,393.48	30.00
2 至 3 年	26,962,253.19	15,291,999.12	56.72
3 至 4 年	1,073,707.18	1,073,707.18	100.00
4 至 5 年	3,026,732.00	3,026,732.00	100.00
5 年以上	10,540,856.85	10,540,856.85	100.00
合计	923,546,730.39	77,602,558.85	—

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款  
适用 不适用

1) 组合中，关联方应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方应收账款	774,032,661.64	471,518.17	0.06
合计	774,032,661.64	471,518.17	—

2) 组合中，基本确定可以收回的应收账款

组合名称	账面余额	不计提原因
PT BERLIAN LAJU TANKER TBK	6,863,200.00	子公司关联方，拥有优先抵押权
合计	6,863,200.00	—

3) 年末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
KCL Shipholding AS	9,608,480.00	9,608,480.00	100.00	预计无法收回
FB SHIPPING(X)LTD.	9,608,480.00	9,608,480.00	100.00	预计无法收回

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Executive ship Management Pte. Ltd.	851,036.80	851,036.80	100.00	预计无法收回
STX marine Service Co.,Ltd	641,366.04	641,366.04	100.00	预计无法收回
江苏安泰动力机械有限公司	318,432.00	318,432.00	100.00	预计无法收回
江苏青松科技公司	31,053.50	31,053.50	100.00	预计无法收回
南菁机械有限公司	23,809.56	23,809.56	100.00	预计无法收回
中基日造重工有限公司	15,700.00	15,700.00	100.00	预计无法收回
国网江苏省电力公司	3,126.20	3,126.20	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>21,101,484.10</b>	<b>21,101,484.10</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 16,074,978.78 元; 本期收回或转回坏账准备金额 38,513,670.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
华锐风电科技(集团)股份有限公司	38,513,670.00	银行存款及银行承兑汇票
合计	38,513,670.00	

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,366.07

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波市丰华船务有限公司	应收账款	50,366.07	对方公司破产, 法律程序, 判决书判定	法院判决书	否
合计	/	<b>50,366.07</b>	/	/	/

应收账款核销说明:

适用  不适用

(4). 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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中船重型装备有限公司	260,237,055.43	2 年以内	15.08	
沪东中华造船 (集团) 有限公司	188,162,223.40	2 年以内	10.90	
海南中远海运沥青运输有限公司	172,169,500.00	1 年以内	9.98	
中船海洋动力技术服务有限公司	91,843,312.04	1 年以内	5.32	
中国船舶重工集团第七一一研究所	91,147,290.00	1-5 年	5.28	25,168,377.34
<b>合计</b>	<b>803,559,380.87</b>	—	<b>46.56</b>	<b>25,168,377.34</b>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(6). 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

5、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	3,173,708,147.99	91.24	2,053,092,623.60	81.01
1 至 2 年	196,683,037.05	5.65	132,931,134.25	5.25
2 至 3 年	31,693,369.71	0.91	327,303,262.39	12.91
3 年以上	76,494,717.44	2.20	21,036,493.87	0.83
合计	3,478,579,272.19	—	2,534,363,514.11	—

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:

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
外高桥造船	江南造船 (集团) 有限责任公司	122,211,460.00	1-2 年	正常结算期内
中船三井	中国船舶工业贸易公司	58,870,910.11	3-4 年	设备未到
外高桥造船	中船工业成套物流有限公司	27,217,717.99	1-2 年	正常结算期内
外高桥造船	中船国际贸易有限公司	17,154,959.58	1-3 年	正常结算期内
外高桥造船	National Oilwell Varco,L.P.	14,190,197.73	1-2 年	正常结算期内
	<b>合计</b>	<b>239,645,245.41</b>	—	—

(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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中船工业成套物流有限公司	1,138,238,635.42	0-3 年	32.72
江南造船(集团)有限责任公司	609,656,371.04	0-2 年	17.53
中船国际贸易有限公司	599,912,375.15	0-3 年	17.25
中国船舶工业贸易公司	190,897,776.28	0-4 年	5.49
扬州中远海运重工有限公司	156,441,764.18	1 年以内	4.50
<b>合计</b>	<b>2,695,146,922.07</b>		<b>77.48</b>

其他说明

适用  不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 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
应收利息	64,928,663.71	20,640,673.48
应收股利		1,864,185.34
其他应收款	259,374,937.55	98,927,814.02
合计	324,303,601.26	121,432,672.84

其他说明：

适用  不适用

应收利息

### (2). 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	64,928,663.71	20,640,673.48
合计	64,928,663.71	20,640,673.48

### (3). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收股利

### (4). 应收股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江阴华尔新特种涂装有限公司		1,864,185.34
合计		1,864,185.34

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(6). 其他应收款分类披露**
 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,006,031.65	3.24	10,006,031.65	100.00		10,006,031.65	6.25	10,006,031.65	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	298,678,407.40	96.74	39,303,469.85	13.16	259,374,937.55	147,767,220.48	92.36	48,839,406.46	33.05	98,927,814.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	49,800.00	0.02	49,800.00	100.00		2,224,400.00	1.39	2,224,400.00	100.00	
合计	308,734,239.05	—	49,359,301.5	—	259,374,937.55	159,997,652.13	—	61,069,838.11	—	98,927,814.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	10,006,031.65	10,006,031.65	100	诉讼时间较长
合计	10,006,031.65	10,006,031.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	247,993,605.60		

7-12 个月 (含 12 个月)	203,622.66	1,018.11	0.50
1 年以内小计	248,197,228.26	1,018.11	
1 至 2 年	846,017.31	253,805.19	30.00
2 至 3 年	581.20	174.36	30.00
3 至 4 年	34,950.00	34,950.00	100.00
4 至 5 年	127,450.89	112,960.71	88.63
5 年以上	38,900,561.48	38,900,561.48	100.00
合计	288,106,789.14	39,303,469.85	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

1) 组合中，关联方其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方其他应收款	1,836,616.15		
合计	<b>1,836,616.15</b>		—

2) 组合中，基本确定能收回的其他应收款

组合名称	账面余额	不计提原因
基本确定能收回的其他应收款	8,735,002.11	备用金、押金、保证金、代垫款等
合计	<b>8,735,002.11</b>	—

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泊头市迅达机床平台量具有限公司	49,800.00	49,800.00	100.00	未履行合同预付款转入
合计	<b>49,800.00</b>	<b>49,800.00</b>	—	—

(7). 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
已撤销采购预付款	45,455,082.98	50,143,733.89
代垫款	324,420.35	28,284,323.97
保证金及押金	3,598,288.94	18,022,875.93
备用金及职工借款	3,900,611.99	2,399,622.89
诉讼索赔款	10,006,031.65	10,006,031.65
出口退税款	243,336,812.39	47,998,361.14
其他	2,112,990.75	3,142,702.66
合计	308,734,239.05	159,997,652.13

**(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-3,435.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,952,557.22 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
意大利 PAMA 公司	8,952,557.22	暂未收回
合计	8,952,557.22	/

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(10). 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
出口退税款	出口退税款	243,336,812.39	1 年以内	78.82	
日本新日奔工机株式会社	设备预付款	24,716,559.42	5 年以上	8.01	24,716,559.42
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	保险赔付款	10,006,031.65	5 年以上	3.24	10,006,031.65
沈机集团昆明机床股份有限公司	设备预付款	3,878,000.00	5 年以上	1.26	3,878,000.00
武汉重型机床集团有限公司	设备预付款	3,166,000.00	5 年以上	1.03	3,166,000.00
合计	—	285,103,403.46	—	92.36	41,766,591.07

**(11). 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用  不适用

**(13). 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

**7、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,867,088,176.14	89,743,966.12	2,777,344,210.02	2,090,833,788.75	81,407,420.91	2,009,426,367.84
在产品	1,550,022,967.80	146,819,731.37	1,403,203,236.43	1,790,726,326.93	166,265,078.34	1,624,461,248.59
库存商品	147,498,049.42	26,828,114.49	120,669,934.93	147,948,687.60	49,235,395.20	98,713,292.40
周转材料	49,164,565.17		49,164,565.17	44,077,226.41		44,077,226.41
建造合同形成的已完工未结算资产	3,450,904,118.49	1,122,558,917.30	2,328,345,201.19	6,546,207,083.86	1,374,399,445.45	5,171,807,638.41
其他	66,179,612.97	1,189,530.30	64,990,082.67	83,908,115.54	4,649,795.06	79,258,320.48
合计	8,130,857,489.99	1,387,140,259.58	6,743,717,230.41	10,703,701,229.09	1,675,957,134.96	9,027,744,094.13

## (2). 存货跌价准备

 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	81,407,420.91	18,350,417.87		10,013,872.66		89,743,966.12
在产品	166,265,078.34	107,162,105.81		98,459,904.67	28,147,548.11	146,819,731.37
库存商品	49,235,395.20	9,546,642.73		31,953,923.44		26,828,114.49
建造合同形成的已完工未结算资产	1,374,399,445.45	588,967,301.74		829,631,829.89	11,176,000.00	1,122,558,917.30
其他	4,649,795.06	-183,062.85		3,277,201.91		1,189,530.30
合计	1,675,957,134.96	723,843,405.30		973,336,732.57	39,323,548.11	1,387,140,259.58

### (1) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	预计未来现金流小于账面价值	可变现净值提升
在产品	预计未来现金流小于账面价值	可变现净值提升
库存商品	成本高于可变现净值	可变现净值提升
建造合同形成的资产	注 1	注 2
合计		

注 1：本集团部分已签约或正在实施的合同价格较低、人民币升值、交船周期延长等原因，导致合同预估成本大于预计收入，本集团据此计提了相应减值准备。

注 2：本年减少主要是因船舶产品完工交付而转销。

### (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

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	7,768,139,210.95
累计已确认毛利	-871,726,719.04
减：预计损失	1,122,558,917.30
已办理结算的金额	3,445,508,373.42
建造合同形成的已完工未结算资产	2,328,345,201.19

其他说明

 适用  不适用

**8、持有待售资产**
 适用  不适用

**9、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
一年内到期的长期应收款	291,571,860.03	282,708,438.82
合计	291,571,860.03	282,708,438.82

**10、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
增值税期末留抵税额	948,563,538.87	2,387,709,715.81
委托理财	300,000,000.00	300,000,000.00
被套期项目	241,837,539.42	38,398,499.05
预缴所得税	2,389,853.51	2,246,601.09
合计	1,492,790,931.80	2,728,354,815.95

**11、可供出售金融资产**
**(1). 可供出售金融资产情况**

√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
可供出售权益工具：	18,698,180.06	7,030,180.06	11,668,000.00	17,773,055.00	7,105,055.00	10,668,000.00
按成本计量的	18,698,180.06	7,030,180.06	11,668,000.00	17,773,055.00	7,105,055.00	10,668,000.00
合计	18,698,180.06	7,030,180.06	11,668,000.00	17,773,055.00	7,105,055.00	10,668,000.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
九江庐山翠竹山庄有限公司	400,000.00			400,000.00					4.90	
中船财务有限责任公司	8,568,000.00			8,568,000.00					0.48	1,165,440.00
张家港融汇丰商务管理企业(有限合伙)	7,105,055.00		74,874.94	7,030,180.06	7,105,055.00		74,874.94	7,030,180.06	0.11	
北京中船信息科技有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					10.63	
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					1.38	
合计	17,773,055.00	1,000,000.00	74,874.94	18,698,180.06	7,105,055.00		74,874.94	7,030,180.06	/	1,165,440.00

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	7,105,055.00		7,105,055.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	74,874.94		74,874.94
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	7,030,180.06		7,030,180.06

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**12、 持有至到期投资**
**(1). 持有至到期投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**
 适用  不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**13、 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	
分期收款销售商品	179,358,092.56	41,524,421.57	137,833,670.99	236,742,028.43	39,533,872.77	197,208,155.66	0~10.43
其中：未实现融资收益	-45,859,502.46		-45,859,502.46	-52,288,226.77		-52,288,226.77	
合计	133,498,590.10	41,524,421.57	91,974,168.53	184,453,801.66	39,533,872.77	144,919,928.89	

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(3). 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





## 14、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		
一、合营企业										
中船-芬坎蒂尼邮轮产业发展有限公司	620,257,282.82			-35,902,587.54	18,434,814.11				-602,789,509.39	
小计	620,257,282.82			-35,902,587.54	18,434,814.11				-602,789,509.39	
二、联营企业										
江阴华盛钢材预处理有限公司	160,000.00		160,000.00							
上海东舟劳动服务有限公司	569,140.83			44,972.12			108,239.23			505,873.72
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,316,599.50			273,093.25						1,589,692.75
中船邮轮科技发展有限公司				-26,489,901.58	-3,587,361.83				461,518,906.99	431,441,643.58
中船动力研究院有限公司	471,387,845.01	50,960,000.00		-4,642,767.50						517,705,077.51
青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业(有限合伙)	426,421,125.60			-34,127,634.89						392,293,490.71
江阴华尔新特种涂装有限公司	15,523,101.27			75,116.32			0.01		-15,598,217.58	
江阴华昌钢材涂装有限公司	623,624.36		623,624.36							
小计	916,001,436.57	50,960,000.00	783,624.36	-64,867,122.28	-3,587,361.83		108,239.24		445,920,689.41	1,343,535,778.27
合计	1,536,258,719.39	50,960,000.00	783,624.36	-100,769,709.82	14,847,452.28		108,239.24		-156,868,819.98	1,343,535,778.27

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**16、固定资产**

总表情况

**(1). 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
固定资产	7,924,894,932.66	11,315,888,847.14
固定资产清理		
合计	7,924,894,932.66	11,315,888,847.14

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(2). 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	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	11,829,311,845.60	8,301,562,612.41	867,562,385.46	193,039,643.12	37,898,963.03	618,961,190.79	21,848,336,640.41
2. 本期增加金额	59,850,801.26	129,375,276.15	19,815,041.35	11,528,856.06	1,174,995.99	25,673,408.38	247,418,379.19
(1) 购置	1,164,897.45	30,394,230.39	8,978,785.44	3,481,104.85	218,868.36	6,911,009.16	51,148,895.65
(2) 在建工程转入	48,188,013.29	75,102,217.04	8,268,346.62	7,268,493.01	956,127.63	15,575,751.57	155,358,949.16
(3) 企业合并增加	10,497,472.24	23,878,828.72	2,567,909.29	779,258.20		3,186,647.65	40,910,116.10



(4) 其他转入	418.28						418.28
3. 本期减少金额	3,309,081,013.50	1,766,908,330.40	106,597,434.40	32,638,046.89	20,651,756.23	168,514,654.30	5,404,391,235.72
(1) 处置或报废	27,772,189.29	78,539,366.62	15,647,364.38	3,820,298.24	1,411,700.96	10,702,304.82	137,893,224.31
(2) 企业合并减少	3,281,308,824.21	1,688,368,963.78	90,950,070.02	28,817,748.65	19,240,055.27	157,812,349.48	5,266,498,011.41
4. 期末余额	8,580,081,633.36	6,664,029,558.16	780,779,992.41	171,930,452.29	18,422,202.79	476,119,944.87	16,691,363,783.88
二、累计折旧							
1. 期初余额	4,187,870,561.01	4,898,457,311.44	680,340,884.46	131,653,622.98	32,418,561.75	483,001,231.83	10,413,742,173.47
2. 本期增加金额	335,817,149.31	386,022,285.67	51,308,668.14	13,317,928.78	814,081.67	28,720,441.43	816,000,555.00
(1) 计提	332,706,153.93	369,772,103.54	49,239,574.36	13,274,592.33	814,081.67	27,139,098.15	792,945,603.98
(2) 企业合并增加	3,110,995.38	16,250,182.13	2,069,093.78	43,336.45		1,581,343.28	23,054,951.02
3. 本期减少金额	1,156,219,373.50	1,125,735,442.86	94,075,936.81	29,143,956.33	18,026,915.35	152,601,325.32	2,575,802,950.17
(1) 处置或报废	15,418,412.34	56,851,978.76	14,507,689.30	3,584,527.49	1,341,115.90	9,935,392.33	101,639,116.12
(2) 企业合并减少	1,140,800,961.16	1,068,883,464.10	79,568,247.51	25,559,428.84	16,685,799.45	142,665,932.99	2,474,163,834.05
4. 期末余额	3,367,468,336.82	4,158,744,154.25	637,573,615.79	115,827,595.43	15,205,728.07	359,120,347.94	8,653,939,778.30
三、减值准备							
1. 期初余额	111,344,705.46	7,267,668.06	93,246.28				118,705,619.80
2. 本期增加金额	150,286.62						150,286.62
(1) 计提	150,286.62						150,286.62
3. 本期减少金额		6,233,587.22	93,246.28				6,326,833.50
(1) 处置或报废		27,731.43					27,731.43
(2) 企业合并减少		6,205,855.79	93,246.28				6,299,102.07
4. 期末余额	111,494,992.08	1,034,080.84					112,529,072.92
四、账面价值							
1. 期末账面价值	5,101,118,304.46	2,504,251,323.07	143,206,376.62	56,102,856.86	3,216,474.72	116,999,596.93	7,924,894,932.66
2. 期初账面价值	7,530,096,579.13	3,395,837,632.91	187,128,254.72	61,386,020.14	5,480,401.28	135,959,958.96	11,315,888,847.14

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,247,005.14	2,846,797.21	1,034,080.84	366,127.09	
合计	4,247,005.14	2,846,797.21	1,034,080.84	366,127.09	

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(5). 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	48,599,627.53
机器设备	1,926,536.68
运输工具	205,565.72
其他设备	103,290.62
合计	50,835,020.55

**(6). 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
房屋建筑物	323,057,362.99	产证正在办理中
合计	323,057,362.99	

其他说明：

 适用  不适用

**固定资产清理**
 适用  不适用

**17、 在建工程**
**总表情况**
**(1). 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
在建工程	856,883,157.25	699,562,713.71
工程物资		
合计	856,883,157.25	699,562,713.71

其他说明：

 适用  不适用

## 在建工程

## (2). 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
外高桥三期工程项目（前期征地）	232,606,762.20		232,606,762.20	232,606,762.20		232,606,762.20
中船三井二期工程	193,752,644.24		193,752,644.24	178,530,391.56		178,530,391.56
低速柴油机搬迁数控龙门铣床	161,861,266.70		161,861,266.70	158,246,719.64		158,246,719.64
海上风塔流水线四辊卷板机安装配套工程				16,130,390.78		16,130,390.78
扬州风雨棚改造工程				22,226,780.96		22,226,780.96
邮轮总装建造总体规划项目	22,098,741.41		22,098,741.41			
2#船坞改造	21,920,698.23		21,920,698.23			
中速柴油机先期启动项目	111,168,413.00		111,168,413.00	4,958,184.58		4,958,184.58
型钢切割机				6,129,464.33		6,129,464.33
其他	113,474,631.47		113,474,631.47	80,734,019.66		80,734,019.66
合计	856,883,157.25		856,883,157.25	699,562,713.71		699,562,713.71

## (3). 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
外高桥三期工程项目	1,955,000,000.00	232,606,762.20				232,606,762.20	22.11	停工				自筹
中船三井二期工程	1,654,170,000.00	178,530,391.56	49,592,485.16	34,370,000.39	232.09	193,752,644.24	52.27	在建	45,821,680.73	723,357.00	1.09	贷款、自筹
低速柴油机搬迁数控龙门铣床	219,920,000.00	158,246,719.64	3,614,547.06			161,861,266.70	73.6	在建				自筹
中速柴油机先期启动项目	292,400,000.00	4,958,184.58	106,210,228.42			111,168,413.00	38.02	在建				自筹
邮轮总装建造总体规划项目	1,861,000,000.00		22,098,741.41			22,098,741.41	1.19	在建				自筹
邮轮总装建造总体规划项目2#船坞改造	258,800,000.00		21,920,698.23			21,920,698.23	8.47	在建				自筹
型钢切割机	7,500,000.00	6,129,464.33	577,492.15	6,706,956.48			89.43	在建				自筹
海上风塔流水线四辊卷板机安装配套工程	18,000,000.00	16,130,390.78	148,588.45	16,278,979.23			90	在建				自筹
扬州风雨棚改造工程	34,380,100.00	22,226,780.96		22,226,780.96			65	在建				自筹
合计	6,301,170,100.00	618,828,694.05	204,162,780.88	79,582,717.06	232.09	743,408,525.78	—	—	45,821,680.73	723,357.00	—	—

**(4). 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**
**(5). 工程物资情况**
 适用  不适用

**18、 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

**19、 油气资产**
 适用  不适用

**20、 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	软件	岸线使用权	110KVA 外电	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,919,008,616.65	140,702,432.29	149,528,311.80	27,869,815.75	2,237,109,176.49
2. 本期增加金额		32,346,951.41			32,346,951.41
(1) 购置		32,346,951.41			32,346,951.41
3. 本期减少金额	518,768,726.87	23,084,015.50	149,528,311.80	27,869,815.75	719,250,869.92
(1) 处置					
(2) 企业合并减少	518,768,726.87	23,084,015.50	149,528,311.80	27,869,815.75	719,250,869.92
4. 期末余额	1,400,239,889.78	149,965,368.20			1,550,205,257.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	381,806,651.97	128,876,008.04	30,515,982.00	5,459,078.89	546,657,720.90
2. 本期增加金额	30,832,462.41	3,503,486.66	508,599.70	92,899.38	34,937,448.15
(1) 计提	30,832,462.41	3,503,486.66	508,599.70	92,899.38	34,937,448.15
3. 本期减少金额	99,715,681.67	17,970,955.31	31,024,581.70	5,551,978.27	154,263,196.95
(1) 处置					
(2) 企业合并减少	99,715,681.67	17,970,955.31	31,024,581.70	5,551,978.27	154,263,196.95
4. 期末余额	312,923,432.71	114,408,539.39			427,331,972.10
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	1,087,316,457.07	35,556,828.81			1,122,873,285.88
2. 期初账面价值	1,537,201,964.68	11,826,424.25	119,012,329.80	22,410,736.86	1,690,451,455.59

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

## 21、 开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
船厂生产流程再造、设施配置及工艺装备		111,661,578.92			111,661,578.92		
船用低速柴油机原理样机研制		52,777,642.83			52,777,642.83		
船用低速双燃料机原理样机研制		52,295,978.45			52,295,978.45		
面向智能制造的造船专管数字化车间新模式示范应用		48,372,982.98			48,372,982.98		
超大型智能矿砂船示范应用		41,826,055.37			41,826,055.37		
高速柴油机关键技术研究及国产化研制		30,855,755.56			30,855,755.56		
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究		28,916,521.40			28,916,521.40		
6400DWT 木屑船研制		20,051,663.91			20,051,663.91		
6G70MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究		17,480,222.40			17,480,222.40		
上层建筑建造标准化研究		16,408,674.54			16,408,674.54		
大型浮式天然气存储再气化装置 (FSRU) 双燃料发电机组研发及产业化		15,992,235.32			15,992,235.32		
第七代超深水钻井船开发		15,695,689.97			15,695,689.97		
船舶结构件智能焊接生产线研制与示范应用		14,585,779.83			14,585,779.83		
6400DWT 散货船优化设计研		14,271,148.07			14,271,148.07		
地下空间工程装备产业化研制		13,475,557.70			13,475,557.70		



大型海工装备液压系统核心部件开发及产业链构建	13,301,466.24		13,301,466.24	
8200DWT 散货船优化升级研	12,117,280.78		12,117,280.78	
W6X72DF-LPSCR 研制	12,091,886.69		12,091,886.69	
选择性催化还原装置应用研究	12,051,658.96		12,051,658.96	
3800DWT 环保散货船优化升	11,294,754.86		11,294,754.86	
柴油机气缸盖机器人焊接关键工艺装备研究(自筹)	10,602,312.99		10,602,312.99	
高端船舶智能涂装生产线研究与应用	9,951,811.48		9,951,811.48	
20000 箱级集装箱船高效建造	9,186,008.24		9,186,008.24	
18600DWT 化学品船优化研制	9,167,922.87		9,167,922.87	
船用低速机商品化关键技术研究	9,143,255.95		9,143,255.95	
39000 吨级自卸船技术研究及应	8,544,869.35		8,544,869.35	
关重件降本设计研究	8,382,190.47		8,382,190.47	
6G60MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究	8,297,496.05		8,297,496.05	
深远海油气资源开发保障平台开发	8,141,039.78		8,141,039.78	
船体部件智能制造关键工艺装备研究	8,085,286.48		8,085,286.48	
燃油及废气锅炉国产化研制	7,721,720.03		7,721,720.03	
深远海维权执法平台开发(专题十)	7,597,965.14		7,597,965.14	
7G60MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究	7,550,372.51		7,550,372.51	
高效高精度建造技术研究	7,213,071.11		7,213,071.11	
尾气后处理复合装置研制	7,182,352.04		7,182,352.04	
7500 吨沥青船优化设计	6,926,480.03		6,926,480.03	
13000 吨化学品船研制	6,257,933.08		6,257,933.08	
立柱式生产平台设计及建造关键技术研究	6,088,669.68		6,088,669.68	
小缸径低速双燃料发动机关键技术研究	5,981,362.48		5,981,362.48	
船舶智能制造技术集成应用研究	5,695,928.84		5,695,928.84	
紧凑型能量利用与消声装置研制	5,092,840.19		5,092,840.19	
自升式钻井平台关键系统和结构建造工艺研究	5,090,387.50		5,090,387.50	
极地阿芙拉油轮	5,085,802.22		5,085,802.22	
面向智能制造的船舶	5,019,791.25		5,019,791.25	
12X92DF 研制	4,469,644.44		4,469,644.44	
智能化船用柴油机管件生产车间的研究	4,356,720.91		4,356,720.91	
牲畜船改装技术研究	4,172,325.14		4,172,325.14	
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	4,124,399.62		4,124,399.62	
55600 吨成品油/化学品船研制	4,120,578.31		4,120,578.31	
双燃料推进技术研究	4,053,869.54		4,053,869.54	
互联互通的船舶车间	4,038,726.47		4,038,726.47	
基于 MBD 柴油机数字化制造技术研究	3,889,406.02		3,889,406.02	
DF 双壁不锈钢管国产化自制技术研	3,745,350.43		3,745,350.43	

究						
MR 油轮优化升级研究		3,601,582.88			3,601,582.88	
21000 超大型集装箱船上建的研制与 高效激光-MIG 复合焊的应用		3,563,941.82			3,563,941.82	
涂装房环保技术优化升级研究		3,450,983.37			3,450,983.37	
20000TEU 超大型集装箱船快速建造 核心关键技术研究与应用		3,420,082.29			3,420,082.29	
MAN 高压燃油管国产化自制技术研究		3,320,459.64			3,320,459.64	
船舶综合能效智能管理系统开发		3,314,955.67			3,314,955.67	
废气再循环 EGR 技术研究		3,198,182.56			3,198,182.56	
排气阀液压管国产化自制技术研究		3,103,452.45			3,103,452.45	
22000TEU 集装箱船		2,959,595.94			2,959,595.94	
船用 520mm 缸径低速柴油机工程		2,935,576.67			2,935,576.67	
风塔流水线研究应用		2,857,354.30			2,857,354.30	
3500 吨溢油响应驳研制		2,773,619.47			2,773,619.47	
船用柴油机连杆杆身加工的液压定 位及夹紧装置研制		2,738,488.99			2,738,488.99	
造船建模 2.0 研究与应用		2,712,413.33			2,712,413.33	
型材自动生产线研究		2,608,537.46			2,608,537.46	
上海市专利工作试点(浦东新区配 套)		2,529,999.71			2,529,999.71	
智能系统总体技术及信息平台开发		2,303,123.97			2,303,123.97	
11S90ME-C10.5 船用低速柴油机研制		2,183,629.73			2,183,629.73	
大功率船用柴油机关键件智能制造 新模式应用		2,136,798.72			2,136,798.72	
船用柴油机核心配套件装机应用协 同开发		2,066,214.25			2,066,214.25	
14000TEU 集装箱船		2,022,636.35			2,022,636.35	
穿梭油轮		2,021,792.97			2,021,792.97	
其他		74,452,959.23			67,062,613.97	7,390,345.26
合计		906,778,807.19			899,388,461.93	7,390,345.26

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (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

**23、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
固定资产租赁费	47,430,291.88	2,069,682.61	5,954,443.09		43,545,531.40
拆船驳平台	22,968,799.20		2,088,072.72		20,880,726.48
拆船场地改造	7,006,784.05		651,793.80		6,354,990.25
土地租赁费	862,307.65		26,130.52	836,177.13	0
宿舍楼改造工程		646,806.38	75,460.77		571,345.61
宿舍平房区整体修缮工程		502,727.27	16,757.58		485,969.69
其他项目	452,504.27		39,474.12		413,030.15
合计	78,720,687.05	3,219,216.26	8,852,132.60	836,177.13	72,251,593.58

**24、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	2,654,166,448.21	398,131,754.86	2,558,513,560.98	383,782,107.95
预提成本费用	735,536,168.83	110,330,425.32	607,852,595.74	91,177,889.36
预计负债	387,055,101.96	58,058,265.30	503,646,728.52	75,547,009.28
其他	51,455,711.33	8,096,710.05	52,723,409.85	7,934,165.62
合计	3,828,213,430.33	574,617,155.53	3,722,736,295.09	558,441,172.21

**(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
资产评估增值			3,562,708.29	890,677.07
未到期存单利息	4,017,429.34	26,782,862.26	1,545,893.27	231,883.99
合计	4,017,429.34	26,782,862.26	5,108,601.56	1,122,561.06

**(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	3,115,284,257.50	3,886,700,730.79
可抵扣亏损	5,314,555,574.69	6,896,183,186.60
合计	8,429,839,832.19	10,782,883,917.39

**(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
2018		376,424,819.86	
2019	7,679,775.75	1,263,503,995.38	
2020		2,146,135,108.97	
2021	728,285,874.05	1,325,812,825.99	
2022	27,734,819.88	1,784,306,436.40	
2023	75,997,419.48		
2024	659,603,192.57		
2025	1,649,796,456.40		
2026	206,870,401.66		
2027	943,918,139.01		
2028	1,014,669,495.89		
合计	5,314,555,574.69	6,896,183,186.60	

其他说明：

□适用 √不适用

**25、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
中船建信海工资产项目(注 1)	2,667,520,466.63	2,639,604,942.94
减：其他非流动资产减值准	-913,130,000.00	-913,130,000.00
BOD 项目(注 2)	2,566,703,824.11	2,272,209,325.26
减：其他非流动资产减值准备	-520,984,532.19	-520,984,532.19
槽车		20,475,779.18
减：其他非流动资产减值准备		-20,475,779.18
合计	3,800,109,758.55	3,477,699,736.01

其他说明：

**注 1：中船建信海工资产项目**

2017 年 12 月，子公司外高桥造船将手持的 7 座自升式钻井平台及 4 艘平台供应船（以下统称为“中船建信海工资产项目”），转让给天津中船建信海工投资管理有限公司（以下简称建信海工），后续由建信海工下属单船公司承接受让外高桥造船在建海工项目合同，并对相关海工产品资产开展资产运营管理。该交易已经中国船舶 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

建信海工由建信（北京）投资基金管理有限责任公司（以下简称建信基金）和中船投资发展有限公司（以下简称中船投资，中船集团持股 100%）出资设立，现注册资本 750,100 万元，建信基金出资 750,000 万元，持股 99.99%；中船投资出资 100 万元，持股 0.01%。

2017 年 12 月，外高桥造船与建信海工下属各单船公司签订了建造合同。根据为上海东洲资产评估有限公司出具的 7+4 项海工资产评估报告（东洲评报字[2017]第 1063 号），7+4 项海工资产按评估值确定的售价为 748,360 万元。2017 年 12 月 15 日，外高桥造船已收到全部合同款 748,360 万元。根据合同约定，中船建信海工资产尚未到交付期，其中：原 2016 年已终止合同的海工资产(H1368、H369、H1340、H1341、H1350、H1351)，本公司将其作为“其他长期资产”核算，已收的海工平台款作为“其他非流动负债”核算。其他海工资产(船号：H1289、H1319、H1320、H1348、H1349)仍按建造合同准则核算。

## 注 2: BOD 项目

山东海洋工程装备有限公司（以下简称“山东海工”）就其子公司 BlueOceanDrillingLimited 公司（以下简称“BOD 公司”）在外高桥造船建造的三座自升式钻井平台（船号：H1378、H1379、H1418）提出共同出资设立钻井平台产业投资合伙企业，以支持该三座海工平台的有效处置。

2017 年 10 月 24 日，外高桥造船与山东海工、山东钻井等共同成立青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称合伙企业），注册资本 21,214 万美元，其中：外高桥造船作为有限合伙人（LP）出资 6,427.5 万美元，持有 30.30% 的股份；山东海工作为有限合伙人（LP）出资 10,000 万美元，持有 47.13% 的股份；山东钻井作为有限合伙人（LP）出资 4,785 万美元，持有 22.56% 的股份；青岛海越作为普通合伙人（GP）出资 1.5 万美元，持有 0.01% 的股份。

合伙企业分别出资约 10,000 万美元、4,785 万美元收购山东海工、BOD 公司持有的 NorthernOffshoreLtd. 公司（以下简称 NOF 公司，该公司为山东海工控股子公司，合伙企业成立前，BOD 公司与 NOF 公司进行整合，相应在建的自升式钻井平台建造合同主体将从 BOD 公司变更为 NOF 公司）的股份。

根据合作协议，合伙企业设立后，外高桥造船将按照建造合同继续三座自升式钻井平台的建造（两座 CJ46 型、一座 CJ50 型），在上述钻井平台达到相关建造合同约定的交付状态后，将合作的钻井平台逐步交付至 NOF 公司进行市场化营运。对于未付清的合同尾款，外高桥造船对其保留享有应收账款债权，该债权应在交船后的 8 年内偿还。

2017 年末，合作框架协议生效后，三座海工平台已不适用《建造合同准则》，海工平台已变成一项长期资产，外高桥造船将其作为“其他长期资产”核算，已收的海工平台款作为“其他非流动负债”核算。2018 年末，三座海工平台仍未能实现交付。

## 26、 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	100,000,000.00	561,000,000.00
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		2,000,000,000.00
合计	400,000,000.00	2,801,000,000.00

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 27、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		

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	56,981,193.60	
合计	56,981,193.60	

## 28、 衍生金融负债

适用  不适用

## 29、 应付票据及应付账款

### 总表情况

#### (1). 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
应付票据	1,833,408,195.96	1,362,518,017.51
应付账款	4,300,763,700.89	3,848,057,978.40
合计	6,134,171,896.85	5,210,575,995.91

其他说明：

适用  不适用

### 应付票据

#### (2). 应付票据列示

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	734,952,984.80	234,610,701.85
银行承兑汇票	1,098,455,211.16	1,127,907,315.66
合计	1,833,408,195.96	1,362,518,017.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 6,917,938.72 元。

### 应付账款

#### (3). 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
1 年以内（含 1 年）	3,626,383,853.42	3,414,819,819.70
1-2 年（含 2 年）	610,074,570.87	294,907,733.98
2-3 年（含 3 年）	23,832,235.47	74,363,253.78
3 年以上	40,473,041.13	63,967,170.94
合计	4,300,763,700.89	3,848,057,978.40

#### (4). 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
江南造船（集团）有限公司	191,363,212.98	未到付款期
陕西柴油机重工有限公司	13,602,500.00	未到付款期
Favelle Favco Cranes (M) Sdn. Bhd.	9,711,428.00	未到付款期
中广核研究院有限公司	3,620,629.50	未到付款期
EMER International Limited	3,465,916.00	未到付款期
合计	221,763,686.48	—

其他说明

 适用  不适用

### 30、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
1 年以内（含 1 年）	1,154,195,089.82	1,046,026,016.56
1 年以上	370,004,628.20	370,485,919.37
合计	1,524,199,718.02	1,416,511,935.93

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

 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
ESSM PTE. LTD.	126,821,296.19	海工平台预收款，款项有争议
中船工业成套物流（广州）有限公司	80,000,000.00	柴油机尚未销售
PACIFIC CREST PTE. LTD	34,007,780.00	H1350/1351 涉及诉讼
中船工业成套物流有限公司	31,302,650.00	柴油机尚未销售
上海太船国际贸易有限公司	15,910,016.00	柴油机尚未销售
合计	288,041,742.19	—

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

### 31、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	184,922,058.22	1,826,384,306.80	1,777,526,491.83	233,779,873.19
二、离职后福利-设定提存计划	14,651,531.08	236,006,328.83	190,778,776.29	59,879,083.62
三、辞退福利		4,301,814.84	1,787,234.84	2,514,580.00
合计	199,573,589.30	2,066,692,450.47	1,970,092,502.96	296,173,536.81

**(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	129,347,653.10	1,185,760,440.77	1,136,810,054.87	178,298,039.00
二、职工福利费		64,512,244.78	64,512,244.78	
三、社会保险费	7,180,945.52	92,892,562.17	94,375,448.87	5,698,058.82
其中：医疗保险费	6,035,017.18	79,293,279.72	80,396,092.84	4,932,204.06
工伤保险费	481,425.69	5,458,563.43	5,687,446.82	252,542.30
生育保险费	664,502.65	8,117,507.22	8,268,697.41	513,312.46
其他		23,211.80	23,211.80	
四、住房公积金	718,672.40	99,480,903.63	99,379,337.00	820,239.03
五、工会经费和职工教育经费	40,302,314.20	40,646,522.42	44,353,503.88	36,595,332.74
六、其他	7,372,473.00	343,091,633.03	338,095,902.43	12,368,203.60
合计	184,922,058.22	1,826,384,306.80	1,777,526,491.83	233,779,873.19

**(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	13,888,116.62	167,199,003.60	169,586,590.49	11,500,529.73
2、失业保险费	652,721.46	4,227,425.33	4,283,613.50	596,533.29
3、企业年金缴费	110,693.00	60,966,503.30	16,908,572.30	44,168,624.00
4、其他		3,613,396.60		3,613,396.60
合计	14,651,531.08	236,006,328.83	190,778,776.29	59,879,083.62

其他说明：

□适用 √不适用

**32、 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	22,863,139.63	141,702,105.98
企业所得税	31,865,460.42	25,477,374.94
个人所得税	19,578,317.21	27,915,735.83
城市维护建设税	264,309.36	3,570,084.98
房产税	4,032,917.93	6,275,611.14
土地使用税	6,852,353.26	4,280,640.06
教育费附加	874,007.46	7,167,368.86
其他税费	11,127,122.29	1,856,518.90
合计	97,457,627.56	218,245,440.69

**33、 其他应付款**

总表情况

**(1). 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
应付利息	4,328,499.84	28,127,681.67
应付股利	8,990,000.00	1,150,000.00
其他应付款	264,843,279.78	603,856,770.21
合计	278,161,779.62	633,134,451.88

其他说明：

 适用  不适用

### 应付利息

#### (2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	4,075,779.83	14,915,818.76
短期借款应付利息	252,720.01	13,211,862.91
合计	4,328,499.84	28,127,681.67

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

#### (3). 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
应付股利-三井易艾斯控股有限公司	4,043,200.00	
应付股利-中国船舶工业集团公司	2,400,000.00	
应付股利-三井易艾斯（中国）有限公司	1,396,800.00	
应付股利-上海川沙农工商总公司	1,150,000.00	1,150,000.00
合计	8,990,000.00	1,150,000.00

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：

注 1：上海川沙农工商总公司为子公司沪东柴油机的股东，按协议每年分配固定股利 115 万元，年末计提，下一年支付。

注 2：三井易艾斯控股有限公司（更名后）和三井易艾斯（中国）有限公司（更名后）为子公司中船三井的股东，由于 2018 年上述两家股东更名原因，导致中船三井应付股利 784 万元暂时无法支付，预计此笔款项将于 2019 年予以支付。

### 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
专利费	97,918,089.09	39,717,735.20
外包工年终奖励	55,600,000.00	42,130,000.00
保证金	50,922,706.77	52,927,348.91
企业暂收款	29,419,082.54	49,564,057.50
代扣职工款	16,129,582.81	14,687,030.92
检验费	8,759,941.38	10,806,154.37
澄西扬州股权受让款		364,242,143.05
槽车融资款		24,316,239.31
其他	6,093,877.19	5,466,060.95
合计	264,843,279.78	603,856,770.21

**(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
江阴开发区夏港园区投资有限公司	3,530,518.59	用于房屋后续设施的维护
上海市浦东新区财政局	2,784,522.00	对方未开票结算
陕西柴油机重工有限公司	2,657,500.00	未到约定付款期
MAN 公司	2,620,910.90	对方未开票结算
MTU 公司	2,141,528.98	对方未开票结算
合计	13,734,980.47	

其他说明：

 适用  不适用

**34、 持有待售负债**
 适用  不适用

**35、 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	4,233,500,000.00	4,040,000,000.00
合计	4,233,500,000.00	4,040,000,000.00

其他说明：

## 一年内到期的长期借款

项目	年末金额	年初金额
保证借款	2,816,000,000.00	2,557,000,000.00
信用借款	1,417,500,000.00	1,483,000,000.00
合计	4,233,500,000.00	4,040,000,000.00

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
建造合同形成的已结算未完工项目	3,970,224,597.66	4,329,059,869.52
套期工具	241,837,539.42	38,398,499.05
合计	4,212,062,137.08	4,367,458,368.57

注：套期工具系本集团为规避外汇风险与对手银行签订的外汇远期合约因汇率变动形成的公允价值变动金额。

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

#### (1) 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	年末余额	年初余额
累计已结算工程价款	7,268,055,264.02	4,882,866,634.76
减：累计已发生成本	5,011,549,932.48	555,881,998.19
累计已确认毛利	-1,713,719,266.12	-2,075,232.95
建造合同形成的已结算未完工项目	3,970,224,597.66	4,329,059,869.52

### 37、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
保证借款	150,000,000.00	4,656,000,000.00
信用借款	1,680,060,000.00	7,195,560,000.00
合计	1,830,060,000.00	11,851,560,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

长期借款利率区间为 1.08%-5.42%。

### 38、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

**39、 长期应付款**
**总表情况**
**(1). 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
长期应付款		
专项应付款	174,360,000.00	174,360,000.00
合计	174,360,000.00	174,360,000.00

其他说明：

 适用  不适用

**长期应付款**
**(2). 按款项性质列示长期应付款**
 适用  不适用

**专项应付款**
**(3). 按款项性质列示专项应付款**
 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
海洋工程及高技术船舶配套项目	58,320,000.00			58,320,000.00	国拨
沪东重机扩能项目	71,820,000.00			71,820,000.00	国拨
提产能技术改造项目	24,220,000.00			24,220,000.00	国拨
大缸径柴油机制造 1.9 亿国债项目	20,000,000.00			20,000,000.00	国拨
邮轮科技专项拨款		200,000,000.00	200,000,000.00		国拨
合计	174,360,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	174,360,000.00	—

#### 40、 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		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
预计离休干部生活补助	6,463,079.63	7,292,291.76
合计	6,463,079.63	7,292,291.76

##### (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

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

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

其他说明：

√适用 □不适用

注：预计离休干部生活补助系中船澄西改制时预计的该公司离休干部的生活补助余额。本集团根据国务院国资委《关于做好 2014 年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》（国资发评价（2014）175 号）的有关规定，未对其余的离退休职工统筹外费用进行预提，将在实际发生时计入当期损益。

#### 41、 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
船舶质保费用	478,391,492.44	425,601,136.35	注 1
柴油机质保费用	92,646,995.27	76,909,681.08	注 1
职工回购房合同损失	6,265,139.55	6,114,852.93	注 2
待执行的亏损合同(柴油机)	205,940,548.14	122,984,948.87	注 3
建造合同减值准备	2,099,331,561.99	1,230,678,277.65	注 4
预计合同履行损失	17,898,713.10		注 5
未决诉讼	27,410,976.05	34,201,158.38	注 6
其他	1,260,228.68	1,260,228.68	
合计	2,929,145,655.22	1,897,750,283.94	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：船舶或柴油机完工交付计提保修费，保修期满清理，余额为未到保修截止日形成的余额。

注 2：职工回购房合同亏损：根据中船澄西发展计划，该公司拟向职工购买位于其厂区附近的职工住房及住房所占土地用于扩大生产，同时根据近期生产情况，将已购回的职工住房暂时作为租赁给外地员工宿舍使用，将已与职工签约但尚未支付的购房款与预计的租赁收入差额计提了预计合同亏损。

注 3：柴油机建造预计亏损：系沪东重机、中船三井的已签订但尚未执行的柴油机建造合同亏损额。

注 4：建造合同减值准备：系外高桥造船、中船澄西等船舶建造企业已签订的船舶建造合同预计损失超过该项存货的账面余额而形成的预计亏损额。

注 5：预计合同履行损失：系中船三井根据柴油机采购合同执行情况预计的履行合同损失。本年，经与供应商协商后对其进行了清理及支付。

注 6：未决诉讼：主要系子公司外高桥造船诉讼案件，详见本附注十四/2 所述。

#### 42、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	372,912,580.68	607,353,240.00	584,620,274.71	395,645,545.97	
合计	372,912,580.68	607,353,240.00	584,620,274.71	395,645,545.97	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深海半潜式钻井平台工程开发研究	111,110,000.00	952,000.00		8,932,478.26		103,129,521.74	与资产相关
上海沪临重工有限公司扩能项目	36,950,000.00			4,276,157.76		32,673,842.24	与资产相关
海洋工程及高技术船舶工程配套项目	30,010,000.00			1,875,625.02		28,134,374.98	与资产相关
船用低速双燃料机原理样机研制	37,169,717.62	10,410,000.00		30,122,744.20		17,456,973.42	与收益相关
200 万马力提升产能技术改造项目	12,460,000.00			1,520,003.93		10,939,996.07	与资产相关
余热利用装置应用研究	12,779,308.38			845,068.30	1,910,000.00	10,024,240.08	与收益相关
尾气后处理复合装置研制	5,358,791.41	5,530,000.00		1,795,588.01		9,093,203.40	与收益相关

大功率船用柴油机关键件智能制造新模式应用	10,000,000.00			185,808.57	800,000.00	9,014,191.43	与收益相关
首台套产业专项资金		8,235,000.00				8,235,000.00	与收益相关
选择性催化还原装置应用研究	14,014,013.97			5,706,213.34	1,230,000.00	7,077,800.63	与收益相关
12X92DF 首台套项目		6,965,000.00				6,965,000.00	与收益相关
临港重点技改	5,859,000.00					5,859,000.00	与资产相关
船用第三大功率柴油机研制和产业化推广应用		4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
船用低速机典型样机商品化关键技术研究	3,055,869.45	3,710,000.00		3,686,280.19		3,079,589.26	与收益相关
紧凑型能量利用与消声装置研制	4,260,052.87			2,187,010.62		2,073,042.25	与收益相关
船用柴油机核心配套件装机应用协同开发	7,500,000.00	890,000.00		445,418.04	6,070,000.00	1,874,581.96	与收益相关
企业技术中心创新能力建设专项	2,000,000.00			500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
面向智能制造的船舶设计技术研究	1,442,212.73	5,500,000.00		5,680,168.61		1,262,044.12	与收益相关
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究		4,000,000.00		2,736,457.29		1,263,542.71	与收益相关
智能制造-智能机器人	1,160,000.00	390,000.00			380,000.00	1,170,000.00	与资产相关
船用低速柴油机原理样机研制	18,183,058.75	8,610,000.00		26,412,453.80		380,604.95	与收益相关
超大型智能矿砂船示范应用		17,600,000.00		17,600,000.00			与收益相关
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究		5,960,000.00		5,960,000.00			与收益相关
基于 MBD 柴油机数字化制造技术研究		4,800,000.00		3,780,000.00	1,020,000.00		与收益相关
船体分段智能车间制造执行管控技术研究		4,100,000.00		4,100,000.00			与收益相关
高效船舶污染物排放处理 SCR 装置		3,960,000.00		3,960,000.00			与收益相关
双燃料推进技术研究		3,210,000.00		3,210,000.00			与收益相关

第七代超深水钻井船开发	1,448,167.32	3,000,000.00		4,448,167.32			与收益相关
船舶智能制造技术集成应用研究	2,351,605.33	2,550,000.00		4,901,605.33			与收益相关
高效高精度建造技术研究	3,089,412.31	1,815,000.00		4,904,412.31			与收益相关
互联互通的船舶车间智能制造基础平台开发	499,216.02	1,560,000.00		2,059,216.02			与收益相关
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制		1,420,000.00		1,420,000.00			与收益相关
20000 箱级集装箱船型开发		1,280,000.00		1,280,000.00			与收益相关
全球最大及最新型 21000TUE 集装箱船气缸体关键件		1,265,000.00		1,265,000.00			与收益相关
第六代新型半潜式钻井平台建造关键技术研究		1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
燃油及废气锅炉国产化研制	1,730,078.87	900,240.00		2,630,318.87			与收益相关
深远海油气资源开发保障平台开发	2,038,720.90	650,000.00		2,688,720.90			与收益相关
深远海维权执法平台开发(专题十)	3,138,660.97	500,000.00		3,638,660.97			与收益相关
面向智能制造的造船专管数字化车间新模式示范应用	2,000,000.00			2,000,000.00			与收益相关
船舶结构件智能焊接生产线研制与示范应用	1,497,300.00			1,497,300.00			与收益相关
大型涂装工艺项目	3,037,934.37			1,437,934.37	1,600,000.00		与收益相关
其他项目	38,769,459.41	492,591,000.00	183,910.89	168,993,298.17	231,744,253.62	130,438,996.73	
合计	372,912,580.68	607,353,240.00	183,910.89	339,682,110.20	244,754,253.62	395,645,545.97	

其他说明:

√适用 □不适用

“其他变动”系因为本年子公司外高桥公司处置的三家子公司的递延收益转出。详见本附注八、4 处置子公司。



#### 43、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中船建信海工资产项目	2,341,120,000.00	2,341,120,000.00
BOD 项目	768,872,664.70	767,575,327.50
合计	3,109,992,664.70	3,108,695,327.50

#### 44、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	1,378,117,598						1,378,117,598

#### 45、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

#### 46、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）	4,465,089,192.92			4,465,089,192.92
其他资本公积	26,716,142.14	2,022,639,271.08		2,049,355,413.22
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
合计	4,550,658,054.24	2,022,639,271.08		6,573,297,325.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1:2018年2月华融瑞通股权投资管理有限公司等8名投资者，以“债权直接转为股权”和“现金增资”两种方式对公司子公司外高桥造船和中船澄西分别增资人民币477,500万元和62,500万元实施市场化债转股。增资前本公司按照100%持股比例享有的外高桥净资产账面价值净额与增资后按照63.7283%的持股比例享有的净资产账面价值净额之间的差额1,902,317,251.19元以及增资前本公司按照89.34%持股比例享有的中船澄西净资产账面价值净额与增资后按照78.54%的持股比例享有的净资产账面价值净额之间的差额115,371,910.22元，合计2,017,689,161.41元在合并报表中调增资本公积。

注 2：本年子公司外高桥造船因其权益法核算子公司中船邮轮科技发展有限公司的其他股东增值，稀释其股权比例，导致资本公积增加 7,767,521.92 元，其中 4,950,109.67 元资本公积归属于母公司，增加了母公司的资本公积 4,950,109.67 元。

#### 47、 库存股

适用 不适用

#### 48、 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-2,385,091.34			-2,557,581.19	172,489.85	-2,557,581.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-2,385,091.34			-2,557,581.19	172,489.85	-2,557,581.19
其他综合收益合计		-2,385,091.34			-2,557,581.19	172,489.85	-2,557,581.19

#### 49、 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	22,876,129.39	25,452,526.85	21,455,636.02	26,873,020.22
合计	22,876,129.39	25,452,526.85	21,455,636.02	26,873,020.22

#### 50、 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	619,066,203.40	5,628,635.39		624,694,838.79
合计	619,066,203.40	5,628,635.39		624,694,838.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加资本公积为母公司按照净利润的10%提取的法定盈余公积5,628,635.39元

#### 51、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,011,129,983.91	8,317,246,823.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		899,449.99
调整后期初未分配利润	6,011,129,983.91	8,318,146,273.72

加：本期归属于母公司所有者的净利润	489,213,355.66	-2,300,065,734.57
减：提取法定盈余公积	5,628,635.39	5,807,036.94
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		
同一控制合并范围变更		1,143,518.30
期末未分配利润	6,494,714,704.18	6,011,129,983.91

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。

## 52、 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	16,536,544,274.27	14,420,326,640.96	16,266,876,980.92	13,385,734,347.71
其他业务	373,763,094.86	237,117,702.38	424,224,428.73	357,746,981.17
合计	16,910,307,369.13	14,657,444,343.34	16,691,101,409.65	13,743,481,328.88

## 53、 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
城市维护建设税	27,817,766.84	8,199,682.47
教育费附加	27,782,527.18	16,761,155.23
房产税	11,847,315.66	19,464,611.00
土地使用税	25,494,423.83	25,360,688.50
印花税	24,528,442.63	23,292,920.69
其他	2,438,601.07	1,257,075.34
合计	119,909,077.21	94,336,133.23

## 54、 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
销售服务费	91,070,706.21	52,958,466.93
职工薪酬	9,396,080.99	16,181,141.63
运输费	11,526,327.05	7,186,447.08
广告费	4,547,698.10	3,833,224.74
展览费	2,768,583.02	1,815,475.21

其他	2,060,154.82	6,428,210.68
合计	121,369,550.19	88,402,966.27

### 55、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	378,535,087.65	459,693,712.30
修理费	258,160,111.40	334,298,324.48
折旧费	59,440,847.64	71,751,356.36
无形资产摊销	31,099,321.40	33,396,044.70
业务招待费	19,778,399.84	19,250,565.98
诉讼费	9,188,135.51	35,332,982.62
办公费	9,152,695.05	6,043,411.62
咨询费	5,562,852.04	14,694,002.85
差旅费	5,461,727.08	8,117,708.62
排污费	4,756,915.43	8,165,637.61
保险费	4,434,241.59	6,225,618.45
其他	206,342,203.86	280,155,291.19
合计	991,912,538.49	1,277,124,656.78

### 56、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
船厂生产流程再造、设施配置及工艺装备	111,661,578.92	
船用低速柴油机原理样机研制	52,777,642.83	50,120,955.88
船用低速双燃料机原理样机研制	52,295,978.45	27,600,365.16
面向智能制造的造船专管数字化车间新模式示范应用	48,372,982.98	
超大型智能矿砂船示范应用	41,826,055.37	
高速柴油机关键技术研究及国产化研制	30,855,755.56	
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究	28,916,521.40	28,235,372.07
64000DWT 木屑船研制	20,051,663.91	
6G70MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究	17,480,222.40	
上层建筑建造标准化研究	16,408,674.54	
大型浮式天然气存储再气化装置（FSRU）双燃料发电机组研发及产业化	15,992,235.32	15,903,837.75
第七代超深水钻井船开发	15,695,689.97	
船舶结构件智能焊接生产线研制与示范应用	14,585,779.83	
64000DWT 散货船优化设计研	14,271,148.07	
地下空间工程装备产业化研制	13,475,557.70	4,859,531.65
大型海工装备液压系统核心部件开发及产业链构建	13,301,466.24	8,090,154.94
82000DWT 散货船优化升级研	12,117,280.78	
W6X72DF-LPSCR 研制	12,091,886.69	
选择性催化还原装置应用研究	12,051,658.96	3,584,963.97
38000DWT 环保散货船优化升	11,294,754.86	
柴油机气缸盖机器人焊接关键工艺装备研究（自筹）	10,602,312.99	
高端船舶智能涂装生产线研究与应用	9,951,811.48	
20000 箱级集装箱船高效建造	9,186,008.24	

18600DWT 化学品船优化研制	9,167,922.87	27,673,963.38
船用低速机商品化关键技术研究	9,143,255.95	5,151,985.62
39000 吨级自卸船技术研究及应	8,544,869.35	
关重件降本设计研究	8,382,190.47	
6G60MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究	8,297,496.05	
深远海油气资源开发保障平台开发	8,141,039.78	
船体部件智能制造关键工艺装备研究	8,085,286.48	7,589,642.39
燃油及废气锅炉国产化研制	7,721,720.03	
深远海维权执法平台开发(专题十)	7,597,965.14	
7G60MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究	7,550,372.51	
高效高精度建造技术研究	7,213,071.11	
尾气后处理复合装置研制	7,182,352.04	2,873,158.84
7500 吨沥青船优化设计	6,926,480.03	
13000 吨化学品船研制	6,257,933.08	
立柱式生产平台设计及建造关键技术研究	6,088,669.68	10,010,333.76
小缸径低速双燃料发动机关键技术研究	5,981,362.48	4,222,454.83
船舶智能制造技术集成应用研究	5,695,928.84	
紧凑型能量利用与消声装置研制	5,092,840.19	2,299,949.29
自升式钻井平台关键系统和结构建造工艺研究	5,090,387.50	
极地阿芙拉油轮	5,085,802.22	
面向智能制造的船舶	5,019,791.25	
12X92DF 研制	4,469,644.44	
智能化船用柴油机管件生产车间的研究	4,356,720.91	
牲畜船改装技术研究	4,172,325.14	6,127,889.02
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	4,124,399.62	
55600 吨成品油/化学品船研制	4,120,578.31	
双燃料推进技术研究	4,053,869.54	
互联互通的船舶车间	4,038,726.47	
基于 MBD 柴油机数字化制造技术研究	3,889,406.02	
DF 双壁不锈钢管国产化自制技术研究	3,745,350.43	6,020.48
MR 油轮优化升级研究	3,601,582.88	
21000 超大型集装箱船上建的研制与高效激光-MIG 复合焊的应用	3,563,941.82	6,570,424.18
涂装房环保技术优化升级研究	3,450,983.37	
20000TEU 超大型集装箱船快速建造核心关键技术研究与应用	3,420,082.29	43,121,858.72
MAN 高压燃油管国产化自制技术研究	3,320,459.64	
船舶综合能效智能管理系统开发	3,314,955.67	
废气再循环 EGR 技术研究	3,198,182.56	
排气阀液压管国产化自制技术研究	3,103,452.45	
22000TEU 集装箱船	2,959,595.94	
船用 520mm 缸径低速柴油机工程	2,935,576.67	
风塔流水线研究应用	2,857,354.30	
3500 吨溢油响应驳研制	2,773,619.47	
船用柴油机连杆杆身加工的液压定位及夹紧装置研制	2,738,488.99	
造船建模 2.0 研究与应用	2,712,413.33	
型材自动生产线研究	2,608,537.46	
上海市专利工作试点(浦东新区配套)	2,529,999.71	
智能系统总体技术及信息平台开发	2,303,123.97	

11S90ME-C10.5 船用低速柴油机研制	2,183,629.73	49,778,530.75
大功率船用柴油机关件智能制造新模式应用	2,136,798.72	
船用柴油机核心配套件装机应用协同开发	2,066,214.25	853,718.97
14000TEU 集装箱船	2,022,636.35	
穿梭油轮	2,021,792.97	
其他	67,062,613.97	144,387,200.31
深水半潜式生产平台 (FPS) 研发及产业化		112,120,121.96
超大型集装箱船 (20KTEU) 研制和建造首台突破		31,063,778.86
自主船用低速柴油机开发验证平台研究及关键技术开发		28,201,181.88
新型立柱式生产平台 (SPAR) 研发		27,425,512.76
超大型智能矿砂船		19,584,810.13
海上风塔智能生产线实施研究与应用		15,270,651.81
智能物联技术在造船小组立生产中的创新应用与示范		13,974,430.00
20000 箱级集装箱船型开发		11,380,128.86
造船先进工装的研究与应用		11,308,823.24
自升式钻井平台品牌工程		11,221,214.44
管系(含不锈钢)智能生产线实施研究与应用		10,081,231.31
37000DWT 沥青船研制		9,966,209.96
85000 立方米超大型全冷式液化石油气船 (VLGC) 设计与建造技术研究		8,648,165.79
半潜式生产平台总体关键技术研究		8,132,438.82
7800 吨沥青船的研制		6,321,906.70
高效焊接技术的研究应用		6,307,604.38
20.8 万吨好望角型散货船建设工程示范		6,216,023.87
1800 箱集装箱船研制		5,238,616.58
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制		5,171,341.73
合计	899,388,461.93	796,696,505.04

### 57、 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	272,929,321.63	859,841,147.03
减：利息收入	-290,935,888.53	-202,170,569.10
加：汇兑损失	-74,473,394.23	555,952,345.31
其他支出	20,107,719.74	13,714,595.69
合计	-72,372,241.39	1,227,337,518.93

### 58、 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	-29,404,135.20	44,919,663.26
二、存货跌价损失	421,336,443.28	2,633,093,893.62
三、可供出售金融资产减值损失	-74,874.94	7,105,055.00
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		7,364,980.24
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	391,857,433.14	2,692,483,592.12

### 59、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
船用低速双燃料机原理样机研制	30,122,744.20	18,024,510.91
船用低速柴油机原理样机研制	26,412,453.80	30,517,979.15
超大型智能矿砂船示范应用	17,600,000.00	9,900,000.00
深海半潜式钻井平台工程开发研究	8,932,478.26	
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究	5,960,000.00	11,862,050.92
选择性催化还原装置应用研究	5,706,213.34	1,792,481.99
面向智能制造的船舶设计技术研究	5,680,168.61	
高效高精度建造技术研究	4,904,412.31	
船舶智能制造技术集成应用研究	4,901,605.33	1,098,394.67
第七代超深水钻井船开发	4,448,167.32	
上海沪临重工有限公司扩能项目	4,276,157.76	
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	4,100,000.00	
高效船舶污染物排放处理 SCR 装置	3,960,000.00	
基于 MBD 柴油机数字化制造技术研究	3,780,000.00	3,870,000.00
船用低速机典型样机商品化关键技术研究	3,686,280.19	2,318,393.53
深远海维权执法平台开发（专题十）	3,638,660.97	
双燃料推进技术研究	3,210,000.00	
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究	2,736,457.29	
深远海油气资源开发保障平台开发	2,688,720.90	
燃油及废气锅炉国产化研制	2,630,318.87	
紧凑型能量利用与消声装置研制	2,187,010.62	
商务发展专项资金	2,128,100.00	
互联互通的船舶车间智能制造基础平台开发	2,059,216.02	
面向智能制造的造船专管数字化车间新模式示范应用	2,000,000.00	
海洋工程及高技术船舶工程配套项目	1,875,625.02	
尾气后处理复合装置研制	1,795,588.01	
200 万马力提升产能技术改造项目	1,520,003.93	
船舶结构件智能焊接生产线研制与示范应用	1,497,300.00	
大型涂装工艺项目	1,437,934.37	
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制	1,420,000.00	
稳定岗位补贴	2,921,071.51	
20000 箱级集装箱船型开发	1,280,000.00	3,217,098.07
全球最大及最新型 21000TUE 集装箱船气缸体关键件	1,265,000.00	
大洋勘探船舶型开发	1,168,905.74	

第六代新型半潜式钻井平台建造关键技术研究	1,000,000.00	
混合型工业互联网模式下的船舶结构件协同制造与智能生产线集成应用示范	309,739.45	2,972,500.00
其他项目	174,506,007.44	60,861,673.86
船厂生产流程再造、设施配置及工艺装备的适应性改造研究		8,163,178.35
自主船用低速柴油机开发验证平台研究及关键技术开发		7,500,000.00
船用低速机商品化关键技术研究		3,500,000.00
自升式钻井平台品牌工程		2,600,000.00
柴油机装配工艺设计仿真及实验验证技术研究		2,060,000.00
船用低速柴油机排气阀阀杆关键技术研究		1,680,000.00
江阴市人力资源和社会保障局稳定岗位补贴综合户		1,331,338.25
高端智能装备首台突破和示范应用专项		1,265,000.00
21000 超大型集装箱船上建的研制与高效激光-MIG 复合焊的应用		1,246,000.00
2017 年商务发展专项资金预算指标的通知		1,211,300.00
江阴市商务局 2017 年商务发展专项资金信保补贴		1,162,800.00
工业和信息产业支持		1,000,000.00
海洋工程装备及高技术船舶智能制造综合标准化试验验证研究		1,000,000.00
合计	349,746,341.26	180,154,699.70

## 60、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	-100,769,709.82	-45,398,096.37
处置长期股权投资产生的投资收益	427,233,461.65	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,794,470.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,165,440.00	1,165,440.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		23,992,238.41
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托理财投资收益	30,474,572.24	8,118,645.64
委托贷款收益	4,825,619.38	
合计	374,723,853.45	-12,121,772.32

其他说明：

注、处置长期股权投资产生的投资收益主要来源：子公司外高桥造船处置上海江南长兴重工有限公司、中船邮轮科技发展有限公司的股权事项详见本附注十二/5/(8)/7)；子公司外高桥造船处置中船圣汇装备有限公司的股权详见本附注八/4。

## 61、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,926,000.00	2,926,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,926,000.00	2,926,000.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-56,981,193.60	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-59,907,193.60	2,926,000.00

## 62、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
非流动资产处置收益		
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	167,237,469.79	3,857,304.77
合计	167,237,469.79	3,857,304.77

其他说明：

注、本年资产处置收益主要来源于子公司沪东重机，为配合浦东新区“城中村”改造项目的实施，沪东重机与上海市浦东新区高行镇政府及上海瑞行东岸置业有限公司就东沟南区动迁事宜进行了评估、谈判工作，就动迁补偿事项达成一致，并签订《补偿协议书》。根据协议，补偿范围为沪东重机位于东高路 620 号的非居住房屋、场地、附属物及构筑物【证件号为沪房地浦字(2014)第 03511 号】，补偿总金额为人民币 480,345,549.00 元，沪东重机应在 2018 年底前，将动迁地块中的第一期土地搬离腾空交付给镇政府指定机构（上海浦东新区第四房屋征收事务有限公司），第一期动迁经交付验收后，由上海瑞行东岸置业有限公司在 2018 年 12 月 31 日之前支付补偿款 216,155,497.05 元。第二期的房屋设备及设施在 2019 年 6 月 30 日前交付。

2018 年 12 月 20 日，沪东重机与上海市浦东第四房屋征收服务事务有限公司、上海瑞行东岸置业有限公司、上海市住拆房有限公司签订《高行镇东沟界路“城中村”界路区块改造项目空房腾地交接单》：“第一批交房，先行将上述范围内的房屋、设备、附属设施及构筑物腾空交付。土地面积 32,077M<sup>2</sup>，建筑面积 19,362.1 M<sup>2</sup>”。2018 年 12 月 26 日，沪东重机收到上海瑞行东岸置业有限公司支付的补偿款 21,615.55 万元。扣除第一期的动迁成本后，取得资产处置收益 16,975.03 万元。

## 63、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	128,942.22	2,002,688.51	128,942.22
其中：固定资产处置利得	128,942.22	2,002,688.51	128,942.22
政府补助	3,616,977.54	12,492,714.58	3,616,977.54
船舶撤单收入		673,132,410.90	
合同违约金	37,907,938.38	2,429,090.00	37,907,938.38
赔款收入	1,114,900.00	2,804,284.30	
其他	14,769,304.41	7,370,684.56	14,769,304.41
合计	57,538,062.55	700,231,872.85	56,423,162.55

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
2015 年临港重点技改第二批立项扶持专项资金（舳装码头）	568,000.00	852,000.00	与收益相关
研究开发费用财政奖励金	561,100.00	89,100.00	与收益相关
靖江工业企业评比奖金	500,000.00		与收益相关
2016 年度高新技术成果转化项目享受财政扶持资金		4,005,000.00	与收益相关
促进外贸转型和创新发展		3,000,000.00	与收益相关
浦东新区科技发展基金		1,000,000.00	与收益相关
其他	1,987,877.54	3,546,614.58	
合计	3,616,977.54	12,492,714.58	

其他说明：

适用  不适用

#### 64、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	3,864,340.35	3,701,458.92	3,864,340.35
其中：固定资产处置损失	3,864,340.35	3,701,458.92	3,864,340.35
亏损合同损失	37,884,295.75	121,634,214.22	66,677.00
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
未决诉讼	6,902,131.47	2,565,859.91	6,902,131.47
环境保护罚款		1,359,192.88	
其他	2,706,165.29	1,461,081.93	2,166,979.91
合计	51,406,932.86	130,771,807.86	13,050,128.73

#### 65、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	35,666,696.19	37,042,341.75
递延所得税费用	-12,392,998.76	22,465,456.52
其他	8,710,219.53	-383,146.10
合计	31,983,916.96	59,124,652.17

##### (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	638,729,806.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	159,682,451.70
子公司适用不同税率的影响	-17,346,290.12
调整以前期间所得税的影响	8,710,219.53
非应税收入的影响	-1,376,111.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,921,064.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,375,568.95
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	-71,179,149.90
研发费加计扣除的影响	-69,052,699.04
所得税费用	31,983,916.96

其他说明：

 适用  不适用

#### 66、其他综合收益

 适用  不适用

详见附注“七、48 其他综合收益”相关内容

#### 67、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
利息收入	254,628,379.95	308,638,148.97
政府补助	619,578,880.23	253,903,604.33
保险赔款	13,737,404.07	70,112,416.16
租金收入	1,106,272.36	17,201,593.20
营业外收入	21,815,643.30	22,232,434.13
收回保证金	18,351,554.36	16,335,409.10
其他往来款	52,623,526.49	17,531,409.69
合计	981,841,660.76	705,955,015.58

##### (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
管理费用	233,607,918.02	342,621,292.42
研发费用	128,843,387.68	178,479,064.07
支付的往来款	120,745,733.77	70,000,778.65
保证金及押金	13,164,458.43	38,381,574.02
销售费用	7,927,455.99	18,134,317.96
银行手续费	4,891,068.79	7,483,254.64
备用金	15,265,404.64	15,722,573.33

安全生产费	25,838,303.69	19,542,887.47
其他	25,390,560.78	30,999,054.80
合计	575,674,291.79	721,364,797.36

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**
 适用  不适用

**(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
处置子公司	418,149,422.04	
亏损金融衍生品	29,671,950.00	
定期存单质押		264,000,000.00
其他	220,000.00	100,000.00
合计	448,041,372.04	264,100,000.00

**(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
收回的质押存单		2,045,924,152.47
国拨资金	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	2,045,924,152.47

**(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
贷款、远结保证金		1,900,048,776.97
集团担保费	8,981,472.23	7,884,354.05
委托贷款手续费	180,000.00	165,000.00
减资红利	23,009,568.03	
存入保证金	137,264,000.00	
合计	169,435,040.26	1,908,098,131.02

**68、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	606,745,889.85	-2,543,609,646.63
加：资产减值准备	391,857,433.14	2,692,483,592.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	792,945,603.96	1,006,548,307.90
无形资产摊销	34,937,448.15	47,180,835.32
长期待摊费用摊销	8,852,132.60	7,939,643.83

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）	-167,237,469.79	-3,857,304.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,735,398.13	1,698,770.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	59,907,193.60	-2,926,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-122,814,064.93	1,533,589,129.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-374,723,853.45	12,121,772.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,175,983.32	23,177,988.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,775,509.56	-712,532.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,603,096,906.47	2,556,208,446.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,377,501,061.28	-232,970,145.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	801,496,795.90	2,978,440,425.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,248,897,878.59	8,075,313,283.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	1,300,000,000.00	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	14,302,303,570.19	15,684,914,394.51
减：现金的期初余额	15,684,914,394.51	14,566,676,421.69
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	-1,382,610,824.32	1,118,237,972.82

## (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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,792,425.49
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	364,568,747.82
其中：中船澄西扬州船舶有限公司	364,568,747.82
取得子公司支付的现金净额	345,776,322.33

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	937,698,903.89
其中：上海江南长兴重工有限公司	486,669,283.08
中船圣汇装备有限公司	51,029,620.81
中船邮轮科技发展有限公司	400,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,355,930,085.93
其中：上海江南长兴重工有限公司	858,619,685.71
中船圣汇装备有限公司	7,458,909.79
中船邮轮科技发展有限公司	489,851,490.43
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-418,231,182.04

**(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	14,302,303,570.19	15,684,914,394.51
其中：库存现金	385,234.06	475,814.99
可随时用于支付的银行存款	14,301,918,317.13	15,684,393,422.17
可随时用于支付的其他货币资金	19.00	45,157.35
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	14,302,303,570.19	15,684,914,394.51
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

**69、 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

**70、 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	188,995,504.97	保证金、用于担保的定期存款
合计	188,995,504.97	/

**71、 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			<b>4,886,690,476.31</b>
其中：美元	703,290,548.43	6.8632	4,829,349,263.82
欧元	7,275,790.85	7.8473	57,095,313.54
港币	1.00	0.88	0.88
日元	3,971,796.00	0.0619	245,854.17
英镑	5.06	8.6759	43.90
应收账款			205,141,388.96
其中：美元	29,569,053.01	6.8632	202,938,324.62
欧元	280,741.70	7.8473	2,203,064.34
应收利息			9,459,404.30

其中：美元	1,378,278.98	6.8632	9,459,404.30
其他应收款			18,321,037.79
其中：美元	2,418,379.42	6.8632	16,597,821.64
欧元	219,593.51	7.8473	1,723,216.15
一年内到期的长期应收款			298,593,083.30
美元	43,506,394.00	6.8632	298,593,083.30
长期应收款			133,498,589.74
美元	19,451,362.30	6.8632	133,498,589.74
应付账款			94,654,846.97
美元	13,222,563.95	6.8632	90,749,100.90
欧元	497,718.46	7.8473	3,905,746.07

其他说明：

本集团以部分美元存款做套期保值业务，年末折算汇率按锁定汇率折算，不适用期末汇率。

(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

## 72、套期

适用  不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本集团为规避外汇风险，通过与对手银行签署外汇远期合约，以锁定手持美元存款及以后期间收取的美元船舶进度款汇率变动风险，固化公司美元收入的汇兑损失，采用公允价值套期方式。本集团对手持美元存款及未来销售有确定承诺，且外汇远期合约的关键条款与被套期（手持美元存款及以后期间收取的美元船舶进度款）预期相匹配且高度有效。于 2018 年 12 月 31 日，套期具体情况如下：

套期类别	套期工具	币种	交割金额	公允价值变动金额（人民币）	被套期项目	币种	交割金额	公允价值变动金额（人民币）	有效性（%）
公允价值套期	远期结汇合约	美元	2,137,089,900.00	241,837,539.42	美元存款、未来收款确认承诺	美元	2,137,089,900.00	241,837,539.42	100
合计			2,137,089,900.00	241,837,539.42			2,137,089,900.00	241,837,539.42	100

## 73、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
超大型智能矿砂船示范应用	17,600,000.00	递延收益	17,600,000.00
特困企业专项治理补助资金	13,808,200.00	管理费用	13,808,200.00
船用低速双燃料机原理样机研制	10,410,000.00	递延收益	30,122,744.20
船用低速柴油机原理样机研制	8,610,000.00	递延收益	26,412,453.80
首台套产业专项资金	8,235,000.00	递延收益	

12X92DF 首台套项目	6,965,000.00	递延收益	
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究	5,960,000.00	递延收益	5,960,000.00
尾气后处理复合装置研制	5,530,000.00	递延收益	1,795,588.01
面向智能制造的船舶设计技术研究	5,500,000.00	递延收益	5,680,168.61
基于 MBD 柴油机数字化制造技术研究	4,800,000.00	递延收益	3,780,000.00
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	4,100,000.00	递延收益	4,100,000.00
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究	4,000,000.00	递延收益	2,736,457.29
船用第三大功率柴油机研制和产业化推广应用	4,000,000.00	递延收益	
高效船舶污染物排放处理 SCR 装置	3,960,000.00	递延收益	3,960,000.00
双燃料推进技术研究	3,210,000.00	递延收益	3,210,000.00
第七代超深水钻井船开发	3,000,000.00	递延收益	4,448,167.32
稳定岗位补贴	2,921,071.51	其他收益	2,921,071.51
船舶智能制造技术集成应用研究	2,550,000.00	递延收益	4,901,605.33
商务发展专项资金	2,128,100.00	其他收益	2,128,100.00
高效高精度建造技术研究	1,815,000.00	递延收益	4,904,412.31
船用低速机典型样机商品化关键技术研究	3,710,000.00	递延收益	3,686,280.19
互联互通的船舶车间智能制造基础平台开发	1,560,000.00	递延收益	2,059,216.02
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制	1,420,000.00	递延收益	1,420,000.00
20000 箱级集装箱船型开发	1,280,000.00	递延收益	1,280,000.00
全球最大及最新型 21000TUE 集装箱船气缸体关键件	1,265,000.00	递延收益	1,265,000.00
第六代新型半潜式钻井平台建造关键技术研究	1,000,000.00	递延收益	1,000,000.00
其他	511,341,060.65		224,011,748.66
合计	640,678,432.16		373,191,213.25

## (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

### 74、其他

适用  不适用

## 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
江阴华尔新特种涂装有限公司	2018-2-1	15,598,217.58	100	其他股东撤资	2018-2-1	取得实际控制权	168,396,144.62	1,635,972.92



**(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	华尔新公司
--现金	
--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	15,598,217.58
--其他	
合并成本合计	15,598,217.58
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,819,908.51
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	-221,690.93

**(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

	华尔新公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	91,016,232.85	91,016,232.85
货币资金	18,792,425.49	18,792,425.49
应收款项	35,735,734.50	35,735,734.50
预付账款	1,200.00	1,200.00
其他应收款	1,147,157.98	1,147,157.98
存货	17,465,812.30	17,465,812.30
固定资产	17,855,165.08	17,855,165.08
无形资产		
递延所得税资产	18,737.50	18,737.50
负债：	75,196,324.34	75,196,324.34
借款		
应付款项	41,528,024.67	41,528,024.67
专项应付款	207,600.97	207,600.97
应付职工薪酬	3,626,735.63	3,626,735.63
应交税费	1,726,216.26	1,726,216.26
其他应付款	28,107,746.81	28,107,746.81
递延所得税负债		
净资产	15,819,908.51	15,819,908.51
减：少数股东权益		
取得的净资产	15,819,908.51	15,819,908.51

**(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
江阴华尔新特种涂装有限公司	15,598,217.58	15,598,217.58			

**(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
上海江南长兴 重工有限公司	486,669,283.08	36.00	出售	2018-2-28	实际控制	332,150,710.94					不适用	
中船圣汇装备 有限公司	51,029,620.81	26.00	出售	2018-4-30	实际控制	32,693,741.60					不适用	
中船邮轮科技 发展有限公司	400,000,000.00	43.478	出售	2018-7-31	实际控制	58,443,115.04	50.00	434,388,746.89	453,751,385.09	19,362,638.20	资产评估	9,217,407.06

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 子公司外高桥造船处置上海江南长兴重工有限公司、中船邮轮科技发展有限公司的股权事项详见本附注十一/(二)/关联交易/9、关联方股权转让。

注 2: 2018 年 1 月 26 日, 子公司外高桥造船以上海东洲资产评估有限公司的评估结果在上海联合产权交易所公开挂牌转让中船圣汇 26% 股权, 转让价格为 71,760,000.00 元。2018 年 4 月 18 日, 外高桥造船与浙江荣盛控股集团有限公司(下称“浙江荣盛”)签订了《上海市产权交易合同(2016 版)》、《关于《上海市产权交易合同(2016 版)》之补充协议》; 与浙江荣盛、中国船舶(香港)航运租赁有限公司共同签订了《关于《上海市产权交易合同(2016 版)》之补充协议(二)》。2018 年 5 月 3 日, 公司收到首笔股权转让款 64,584,000.00 元, 2018 年 5 月 14 日, 公司与对方公司交接完成; 2018 年 6 月 4 日, 公司收到了股权转让尾款 7,176,000.00 元。股权转让完成, 外高桥造船合并报表层面取得投资收益为 32,693,741.60 万元。

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

## 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	
<b>二级子公司</b>						
上海外高桥造船有限公司	上海	上海	船舶造修	63.73		同一控制下企业合并
中船澄西船舶修造有限公司	江苏	江苏	船舶造修	78.54		同一控制下企业合并
沪东重机有限公司	上海	上海	设备制造	100		投资设立
<b>三级子公司</b>						
上海外高桥造船海洋工程有限公司	上海	上海	船舶造修		100	投资设立
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	上海	上海	船舶设计		71.92	投资设立
上海中船船用锅炉设备有限公司	上海	上海	设备制造		40	投资设立
中船澄西新荣船舶有限公司	江苏	江苏	船舶造修		51	非同一控制下企业合并
中船澄西（江苏）重工有限公司	江苏	江苏	船舶造修		100	投资设立
上海中船三井造船柴油机有限公司	上海	上海	设备制造		51	非同一控制下企业合并
中船海洋动力部件有限公司	上海	上海	设备制造		84.71	投资设立
上海沪东造船柴油机配套有限公司	上海	上海	设备制造		69.82	投资设立
中船澄西扬州船舶有限公司	江苏	江苏	设备制造	25	26	同一控制下企业合并
江阴华尔新特种涂装有限公司	江苏	江苏	设备制造		100	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：

沪东重机在上海沪东造船柴油机配套有限公司持股比例为 69.82%，表决权比例为 100%，不一致的原因因为其他股东每年取得固定股利 115 万元，不享有表决权。

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：

外高桥造船为锅炉公司的大股东，且其他股东均为本集团的关联单位，受同一实际控制人控制。外高桥造船负责锅炉公司的生产经营管理和财务管理，对锅炉公司具有实质控制，将其纳入合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

#### (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
上海外高桥造船有限公司	36.27%	123,584,388.13		2,998,054,768.55
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00%	50,763,757.95		584,580,484.35

中船澄西船舶修造有限公司	21.46%	9,075,838.03		893,996,272.68
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00%	1,424,519.67		204,232,651.59
中船海洋动力部件有限公司	15.29%	136,511.75		126,247,329.17

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: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
上海外高桥造船有限公司	1,598,887.30	915,500.80	2,514,388.10	1,133,271.33	477,046.39	1,610,317.72	1,720,394.78	929,366.19	2,649,760.97	1,079,635.32	1,140,368.12	2,220,003.44
上海中船三井造船柴油机有限公司	191,425.07	125,817.10	317,242.17	153,562.90	42,956.41	196,519.31	189,838.39	124,978.15	314,816.54	142,227.09	59,956.75	202,183.84
中船澄西船舶修造有限公司	595,457.78	193,033.33	788,491.11	318,277.22	38,236.70	356,513.92	452,870.03	202,200.65	655,070.68	230,715.79	56,432.44	287,148.23
中船澄西新荣船舶有限公司	18,287.47	97,474.41	115,761.88	74,045.18	36.56	74,081.74	19,520.36	103,988.75	123,509.11	22,082.11	60,037.58	82,119.69
中船海洋动力部件有限公司	81,789.10	80,444.74	162,233.84	68,290.31	10,891.31	79,181.62	62,492.31	84,868.03	147,360.34	53,152.09	11,306.82	64,458.91

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
上海外高桥造船有限公司	850,476.79	-2,661.77	-2,098.76	302,770.99	892,674.34	-244,953.27	-244,953.27	509,366.98
上海中船三井造船柴油机有限公司	209,157.25	9,539.86	9,539.86	1,135.13	212,941.56	5,591.78	5,591.78	-8,868.80
中船澄西船舶修造有限公司	409,269.88	1,554.73	1,554.73	-60,765.15	297,329.59	2,827.82	2,827.82	141,274.33
中船澄西新荣船舶有限公司	48,792.55	290.72	290.72	12,614.80	46,021.72	153.19	153.19	9,459.66
中船海洋动力部件有限公司	65,680.87	150.79	150.79	-8,907.57	50,841.06	-1,735.40	-1,735.40	232.94

**(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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**
 适用  不适用

2018 年 1 月 25 日，本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司上海外高桥造船有限公司增资的预案》和《关于子公司中船澄西船舶修造有限公司增资的预案》，引入华融瑞通股权投资管理有限公司等 8 名投资者以债权和现金对外高桥造船和中船澄西进行增资，向外高桥造船增资 47.75 亿元，向中船澄西增资 6.25 亿元。2018 年 2 月 13 日，中国船舶召开了第一次临时股东大会，投票通过了该增资预案。外高桥造船、中船澄西已于 2018 年 2 月末完成增资，本公司对中船澄西持股比例由 89.34% 变更为 78.54%，对外高桥造船持股比例由 100.00% 变更为 63.73%。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	外高桥造船	中船澄西
购买成本/处置对价		
— 现金	3,475,000,000.00	425,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	1,300,000,000.00	200,000,000.00
购买成本/处置对价合计	4,775,000,000.00	625,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,872,682,748.81	495,517,908.82
差额	1,902,317,251.19	129,482,091.18
其中：调整资本公积	1,902,317,251.19	115,371,910.22
调整盈余公积		
调整未分配利润		
调整少数股东权益		14,110,180.96

其他说明

 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	
青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业(有限合伙)	青岛	青岛	海工装备股权投资		30.298	权益法
中船邮轮科技发展有限公司	上海	上海	船舶造修		34.849	权益法
中船动力研究院有限公司	上海	上海	设备研发		49.00	权益法

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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(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		
	中船邮轮科技发展有限公司	中船动力研究院有限公司	青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业(有限合伙)	中船邮轮科技发展有限公司	中船动力研究院有限公司	青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	303,127,263.57	822,380,723.38	8,174,479.57	316,389,656.07	869,373,183.57	8,805,490.85
其中:现金和现金等价物	198,789,869.36	563,443,425.27	7,593,225.97	48,196,024.74	589,480,786.37	8,804,720.85
非流动资产	1,225,147,747.55	855,616,480.66	1,286,973,865.40	620,257,282.82	803,338,361.57	1,398,975,312.50
资产合计	1,528,275,011.12	1,677,997,204.04	1,295,148,344.97	936,646,938.89	1,672,711,545.14	1,407,780,803.35
流动负债	81,543,154.98	273,383,413.54	475,000.00	50,067,601.19	298,126,362.28	475,000.00
非流动负债	264,261,755.41	286,292,583.48		3,681,142.34	351,821,886.89	
负债合计	345,804,910.39	559,675,997.02	475,000.00	53,748,743.53	649,948,249.17	475,000.00
少数股东权益		57,315,499.23			56,282,552.47	
归属于母公司股东权益	1,182,470,100.73	1,061,005,707.79	1,294,673,344.97	882,898,195.36	966,480,743.50	1,407,305,803.35
按持股比例计算的净资产份额	412,079,005.40	519,892,796.82	392,293,490.71	882,898,195.36	473,575,564.32	490,431,999.41
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--可辨认净资产评估增值		-2,187,719.31			-2,187,719.31	
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	-27,315,661.40	517,705,077.51	392,293,490.71	-30,398,317.18	471,387,845.01	426,421,125.60



存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		215,976,286.05		47,169.81	101,355,976.81	
财务费用	691,127.68	-5,185,545.45	-24,996.37	2,610,689.55	-2,131,859.25	-26,515.80
所得税费用		1,082,305.31			313,274.79	
净利润	-108,568,892.19	-8,442,088.95	-112,632,458.39	-36,874,205.43	-31,731,211.58	-673,884.15
终止经营的净利润						
其他综合收益	8,140,797.56					
综合收益总额	-100,428,094.63	-8,442,088.95	-112,632,458.39	-36,874,205.43	-31,731,211.58	-673,884.15
本年度收到的来自联营企业的股利						

#### (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
联营企业：		
投资账面价值合计	2,095,566.47	18,192,465.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	318,065.37	891,152.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	318,065.37	891,152.09

#### (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、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。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。

### 1. 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，除本集团的几个下属子公司以美元和零星的欧元、港元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等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外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金—美元	4,829,349,263.82	1,456,567,903.33
货币资金—欧元	57,095,313.54	44,064,387.63
货币资金—日元	245,854.17	2,025,999.00
货币资金—港币	0.88	
货币资金—英镑	43.90	1.60
应收账款—美元	202,938,324.62	19,169,334.70
应收账款—欧元	2,203,064.34	574,776.57
应收利息—美元	9,459,404.30	270,016.66
其他应收款—美元	16,597,821.64	10,980.00
其他应收款—欧元	1,723,216.15	16,984.00
其他应收款—港元		400,102.70
一年内到期的长期应收款—美元	298,593,083.30	43,265,960.46
长期应收款—美元	133,498,589.74	22,178,679.70
应付账款—美元	90,749,100.90	13,515,027.93
应付账款—欧元	3,905,746.07	2,257,650.00
应付账款—挪威克朗		56,884.00
应付账款—新加坡元		2,272.00
预计负债—美元		1,956,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避外销船舶的汇率风险，本集团采用美元贷款或与银行签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2018年12月31日尚未交割的金额为1,831,800,000.00美元、47,000,000.00欧元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，详见本附注“十四、承诺及或有事项”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。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2018年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为94,000,000.00元（2017年12月31日：96,000,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为6,909,560,000.00元（2017年12月31日：18,596,560,000.00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、海工产品及柴油机等设备销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2018年12月31日，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，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：803,559,380.87元（2017年12月31日：553,044,045.91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2018年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为186.13亿元（2017年12月31日：194.75亿元）。

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：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	14,484,299,075.16	7,000,000.00			14,491,299,075.16
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	1,022,805,081.39				1,022,805,081.39
应收账款	1,725,544,076.13				1,725,544,076.13

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其他应收款	308,734,239.05				308,734,239.05
应收股利					
应收利息	64,928,663.71				64,928,663.71
长期应收款	291,571,860.03	81,392,775.76	8,163,776.40	48,277,118.83	429,405,531.02
委托理财	300,000,000.00				300,000,000.00
其他流动资产	241,837,539.42				241,837,539.42
可供出售金融资产	18,698,180.06				18,698,180.06
<b>金融负债</b>					
短期借款	400,000,000.00				400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	56,981,193.60				56,981,193.60
其他流动负债	241,837,539.42				241,837,539.42
应付票据	1,833,408,195.96				1,833,408,195.96
应付账款	4,300,763,700.89				4,300,763,700.89
其他应付款	264,843,279.78				264,843,279.78
应付股息	8,990,000.00				8,990,000.00
应付利息	4,328,499.84				4,328,499.84
应付职工薪酬	296,173,536.81				296,173,536.81
长期应付职工薪酬				6,463,079.63	6,463,079.63
长期借款	4,233,500,000.00	450,000,000.00	810,060,000.00	570,000,000.00	6,063,560,000.00

## 2. 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股东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) 外汇风险敏感性分析

外汇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	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	272,852,456.67	272,852,456.67	493,643,411.23	493,643,411.23
所有外币	对人民币贬值 5%	-272,852,456.67	-272,852,456.67	-493,643,411.23	-493,643,411.23

### (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：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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；

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	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-799,000.00	-799,000.00	-816,000.00	-816,000.00
浮动利率借款	减少 1%	799,000.00	799,000.00	816,000.00	816,000.00

## 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			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(二) 被套期项目				
确定承诺(以后期间收取的美元船舶进度款)		241,837,539.42		241,837,539.42
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		241,837,539.42		241,837,539.42
(一)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
交易性金融资产-衍生金融负债		56,981,193.60		56,981,193.60
(二) 套期工具				
外汇远期合约		241,837,539.42		241,837,539.42
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		298,818,733.02		298,818,733.02

### 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

### 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

(1)、交易性金融资产-衍生金融资产

衍生金融资产的公允价值=交割金额×(远期汇率-即期汇率)。

(2)、套期项目和被套期项目

套期工具的公允价值累计变动=(外汇远期合约交割本金×(约定交割汇率-评价日远期汇率))

被套期项目的公允价值累计变动=(被套期项目金额×(约定交割汇率-评价日远期汇率))

其中:

①评价日为资产负债表日;

②约定交割汇率为外汇远期合约中约定的交割汇率;

③评价日远期汇率为评价日对手银行（无对手银行报价的，采用中国银行（12 个月内）及可比银行（12 个月以上））在相同交割日的远期汇率报价。

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

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：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	上海市	国有资产投资经营管理	320 亿元	51.18	51.18

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	本年增加	本年减少	年末余额
中船集团	320 亿元			320 亿元

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中船集团	705,360,666.00	705,360,666.00	51.18	51.18

本企业最终控制方是中船集团

## 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

本企业子公司的情况详见附注九

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”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
上海东舟劳动服务有限公司	联营企业
中船动力研究院有限公司	联营企业
中船邮轮科技发展有限公司	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
Winerthur Gas & Diesel AG	受同一控股股东及实际控制人控制
中桥航运有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆船用电器有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆中船柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
安庆中船动力配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京船舶工业管理干部学院	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船信息科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船咨询有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
泛华设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广船国际有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文冲船厂有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州造船厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州中船文冲船坞有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
海鹰企业集团有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船（集团）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
华联船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南造船（集团）有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西朝阳机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西中船阀门成套装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江海天装备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江庐山翠竹山庄有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
玖隆钢铁物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
南京中船绿洲环保有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

南京中船绿洲机器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海爱德华造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工程质量检测有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶研究设计院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船厂船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东船物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东鼎钢结构有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东欣软件工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东真船舶工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海固瑞克技术服务站	受同一控股股东及实际控制人控制
上海海联船舶劳务工程公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海海迅机电工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪船物业管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东船用配件厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东三造船船配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船阀门有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪旭设备工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海华船资产管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南船舶管业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南计量检测站有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船集团职工医院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南长兴企业发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南长兴造船有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南职业技能培训中心	受同一控股股东及实际控制人控制
上海久远工程承包有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海浦东新区安全技术培训中心	受同一控股股东及实际控制人控制
上海瑞苑房地产开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海瑞舟房地产发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海申博信息系统工程技术有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市沪东锻造厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市浦东上船职业技术学校	受同一控股股东及实际控制人控制
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海欣务工贸有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海扬子国际旅行社有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海长兴金属处理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船材料工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船工业科技园管理发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船国际贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船临港船舶装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
游艇杂志社	受同一控股股东及实际控制人控制
镇江中船现代发电设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船财务有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船第九设计研究院工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船动力研究院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船动力有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船科技股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流(广州)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制



中船工业成套物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船广西船舶及海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船国际贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华南船舶机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船黄埔文冲船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船勘察设计院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船上海船舶工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重型装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶报社	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶电站设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业集团公司第十一研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易上海有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业综合技术经济研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
天津中船建信海工投资管理有限公司	其他关联方
中国船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中船海洋动力技术服务有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西中船阀门成套设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江海天设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船消防设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船远航广告传媒有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业系统工程研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中船邮轮科技发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江精密测试技术研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中船九江工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州市红帆酒店有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

## 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
中船工业成套物流有限公司	材料采购	5,043,290,347.20	3,164,594,502.37
玖隆钢铁物流有限公司	材料采购	962,765,583.99	875,625,854.50
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	配套件	123,908,260.96	92,403,573.35
中船国际贸易有限公司	材料采购	68,091,356.10	26,676,213.49
中国船舶电站设备有限公司	配套件	34,485,584.77	36,950,768.01
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	配套件	25,382,051.62	8,297,862.97
上海沪东造船阀门有限公司	材料采购	21,623,670.45	20,723,429.09
中船动力研究院有限公司	材料采购	15,278,422.94	633,999.99
安庆船用电器有限责任公司	采购商品	9,710,766.97	3,237,182.06
上海市沪东锻造厂有限公司	材料采购	9,419,875.47	15,259,387.20

江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	材料采购	7,716,481.92	12,572,735.02
中船动力有限公司	材料采购	7,612,786.33	20,263,478.83
上海长兴金属处理有限公司	配套件	2,875,814.26	2,357,120.17
中船海洋动力技术服务有限公司	材料采购	2,400,199.04	2,626,078.66
镇江中船现代发电设备有限公司	配套件	1,819,456.75	1,943,863.21
江西朝阳机械有限公司	配套件	1,494,682.97	3,286,330.32
安庆中船动力配套有限公司	配套件	951,375.33	
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	材料采购	899,467.63	3,849,256.43
中船科技股份有限公司	材料采购	838,994.89	11,020,969.85
中船重型装备有限公司	原材料	827,712.93	
上海欣务工贸有限公司	角向砂轮片等	249,531.87	
上海中船国际贸易有限公司	材料采购	199,404.99	
上海沪东三造船舶配套有限公司	材料采购	181,967.23	1,204,828.43
上海海迅机电工程有限公司	配套件	126,551.73	41,538.46
安庆中船柴油机有限公司	配套件	92,375.78	
江西中船阀门成套设备有限公司	不锈钢球阀	78,044.45	
江南造船（集团）有限责任公司	通岸接头	71,400.00	
九江海天设备制造有限公司	锅炉压力传感器	30,663.14	
上海江南船舶管业有限公司	材料采购	24,473.79	7,132,162.50
南京中船绿洲环保有限公司	配套件	14,482.76	325,491.88
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	材料采购	12,367.80	4,746,779.22
南京中船绿洲机器有限公司	配套件	4,273.50	3,851,234.23
中国船舶工业贸易公司	材料采购		88,246,349.82
沪东中华造船（集团）有限公司	配套件		16,605,568.14
上海欣务工贸有限公司	配套件		1,480,375.50
上海东船物流有限公司	配套件		698,975.79
上海东鼎钢结构有限公司	配套件		534,188.03
泛华设备有限公司	材料采购		341,025.30
江西中船阀门成套装备有限公司	材料采购		50,502.57
上海固瑞克技术服务站	材料采购		43,888.89
九江海天装备制造有限公司	材料采购		21,538.45
江南造船（集团）有限责任公司	加工费	743,945,191.49	1,614,857.26
中船海洋动力技术服务有限公司	服务费	39,405,989.91	10,958,009.37
中船广西船舶及海洋工程有限公司	外协费	32,888,339.77	
上海船舶研究设计院	设计费	29,533,000.00	25,824,780.58
沪东中华造船（集团）有限公司	租借费、动力费、试验费	19,066,270.85	5,365,874.85
中国船舶及海洋工程设计研究院	设计费	15,705,000.00	37,975,000.00
上海扬子国际旅行社有限公司	会议服务费	11,286,304.92	13,513,022.10
南京中船绿洲环保有限公司	专用费用	10,720,350.13	4,260,385.45
上海欣务工贸有限公司	劳务费、专用费	7,353,645.28	18,485,091.15
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	设计费	5,129,300.00	7,796,000.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	设计费、展览费、技术服务费	4,944,236.26	4,967,335.98
上海船舶工程质量检测有限公司	检测费、劳务费、研发费	3,775,414.41	4,499,761.90
上海市沪东锻造厂有限公司	专用费用，制造费用	3,679,692.14	3,324,062.82
上海江南造船集团职工医院	医疗费	3,531,102.72	4,141,447.60
江西朝阳机械有限公司	外协费	3,025,640.54	7,287,594.01

上海长兴金属处理有限公司	管子表面处理	2,990,663.88	5,309,133.89
上海沪东造船嘴油泵有限公司	研发支出	2,632,016.76	237,606.83
上海沪东三造船船配套有限公司	加工费、委外加工	2,452,991.45	3,646,666.66
中船科技股份有限公司	加工费	2,409,626.80	31,825,370.48
上海华船资产管理有限公司	物业管理费	2,257,093.93	489,579.24
北京船舶工业管理干部学院	培训费	2,194,172.87	347,742.21
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	加工费	2,089,641.79	2,402,171.89
中船动力研究院有限公司	专用费用, 研发费用	1,624,181.14	1,264,150.94
上海东船物流有限公司	吊运费、修理费	1,594,088.93	1,685,256.48
上海中船材料工程有限公司	管子表面处理	1,141,533.64	3,936,775.15
中船勘察设计研究院有限公司	劳务费、检测费	1,090,871.68	126,415.10
中船工业成套物流有限公司	加工费	983,838.92	
上海沪船物业管理有限公司	修理费	932,995.34	223,743.54
上海东真船舶工程有限公司	维修费	771,439.66	426,999.16
北京中船信息科技有限公司	技术服务费	560,408.00	126,415.10
广州船舶及海洋工程设计研究院	研发费用	551,000.00	
上海江南职业技能培训中心	培训费、试验费	505,719.85	566,696.10
上海海联船舶劳务工程公司	劳务费	500,830.47	6,313,967.58
上海海迅机电工程有限公司	船模制作费	480,983.47	484,151.69
上海江南计量检测站有限公司	检测费	464,012.60	569,473.71
上海江南船舶管业有限公司	加工费	412,658.96	6,451,224.37
中国船舶报社	期刊费、广告费	347,522.60	837,724.61
中国船舶电站设备有限公司	修理费	343,076.93	22,649.57
上海久远工程承包有限公司	维修保养	341,728.71	256,756.76
中船第九设计研究院工程有限公司	设计费、审价费等	338,929.21	1,121,276.41
上海申博信息系统工程有限公司	设计费	245,000.00	
上海市浦东上船职业技术学校	培训费	172,500.79	428,415.12
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	设计费	137,606.84	
游艇杂志社	会费	94,339.62	188,679.24
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	年检费	67,860.31	335,043.96
广州中船文冲船坞有限公司	外协费	31,217.27	
上海中船工业科技园管理发展有限公司	招待费	22,080.00	
中船动力有限公司	委托外部加工	18,476.92	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	设计费、劳务费	9,658.49	195,719.25
中船上海船舶工业有限公司	资料费	5,600.00	
九江中船消防设备有限公司	接受服务	1,837.61	
上海浦东新区安全技术培训中心	制造费用	1,698.12	4,966.98
上海船厂船舶有限公司	干式负载箱租赁		384,615.38
WinerthurGas&DieselAG	专利费		15,729,275.39
上海中船临港船舶装备有限公司	控制系统修理		727,743.59
镇江中船现代发电设备有限公司	机电维修		470,085.47
北京中船咨询有限公司	科研费		415,094.33
上海沪旭设备工程有限公司	搬运台车修理		303,700.85
北京中船远航广告传媒有限公司	网站维保		30,943.40
南京中船绿洲机器有限公司	加工费		21,367.52
中船第九设计研究院工程有限公司	工程款	35,631,364.97	3,358,258.33
中国船舶工业贸易公司	在建工程	2,878,405.44	34,647.19
中船勘察设计研究院有限公司	在建工程	623,609.79	
上海沪东造船嘴油泵有限公司	在建工程	593,099.14	

上海江南船舶管业有限公司	在建工程	584,882.12	
上海申博信息工程有限公司	计算机软件	324,000.01	
中国船舶工业综合技术经济研究院	计算机软件	150,943.4	
上海沪东三造船船配套有限公司	在建工程	15,344.83	
上海中船临港船舶装备有限公司	机器设备		6,136,751.88
中国船舶工业集团公司第十一研究所	在建工程		318,301.89
中船勘察设计研究院有限公司	在建工程		89,414.15

## 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	建造合同	626,768,747.40	445,710,232.78
中船工业成套物流有限公司	销售材料、销售商品	696,117,345.39	679,508,944.97
沪东中华造船（集团）有限公司	销售商品	334,632,236.22	366,372,560.68
广州文冲船厂有限责任公司	销售商品	161,635,883.84	113,418,674.38
广船国际有限公司	销售商品	148,397,728.37	337,089,162.36
江南造船（集团）有限责任公司	销售商品	131,140,298.65	78,078,514.87
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售商品	102,305,814.40	203,316,581.20
中船海洋动力技术服务有限公司	销售商品	96,803,412.64	28,992,942.70
天津中船建信海工投资管理有限公司	建造合同	154,881,472.16	
中船重型装备有限公司	销售商品	45,816,988.12	198,305,828.41
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	销售商品	35,511,062.70	9,376,228.55
上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品	36,326,499.66	85,013,126.87
中船动力研究院有限公司	销售商品	12,028,886.83	
江南重工有限公司	销售商品	11,726,495.74	
上海船厂船舶有限公司	销售商品	7,797,653.40	66,563,671.82
广州中船文冲船坞有限公司	建造合同	6,387,553.78	
中船动力有限公司	销售商品	2,894,999.97	3,246,387.60
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	销售商品	1,924,616.18	5,388,587.22
上海市沪东锻造厂有限公司	销售商品	731,856.90	6,703,424.95
上海东鼎钢结构有限公司	销售商品	656,932.12	
上海沪东造船阀门有限公司	销售商品	636,637.93	463,191.56
中国船舶工业系统工程研究院	销售商品	609,641.38	
海鹰企业集团有限责任公司	销售商品	135,275.84	
安庆中船动力配套有限公司	销售商品	132,273.52	232,478.63
南京中船绿洲环保有限公司	销售材料	106,360.50	
中国船舶电站设备有限公司	销售商品	56,034.48	
上海沪东三造船船配套有限公司	销售商品		119,163.13
上海船舶工程质量检测有限公司	销售商品		383,895.81
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售商品		88,657,309.58
上海中船国际贸易有限公司	销售材料、销售商品		5,371,880.37
中船国际贸易有限公司	销售材料		532,087.13
WinerthurGas&DieselAG	销售商品		207,547.17
上海中船工业科技园管理发展有限公司	销售商品		111,397.34
江西朝阳机械有限公司	动力费		30,277.16
上海欣务工贸有限公司	动能费		5,422.40
中国船舶工业集团有限公司	课题费、研究费	138,679.25	188,679.25

江南造船（集团）有限责任公司	租赁服务	1,847,725.75	
中船海洋动力技术服务有限公司	劳务费	13,557,705.42	2,113,695.51
上海江南长兴造船有限责任公司	动能费	148,619.05	
上海船厂船舶有限公司	综合服务	5,502,893.97	5,660.38
中国船舶及海洋工程设计研究院	柴油机生产认可	4,528,301.89	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	检测费、设备租赁费	3,113,183.17	1,468,508.97
中船邮轮科技发展有限公司	综合服务	2,963,254.07	
上海市沪东锻造厂有限公司	租赁费、动能费	1,446,546.41	
中船动力研究院有限公司	检测费	1,096,266.90	15,985,405.35
沪东中华造船（集团）有限公司	检测费	865,993.14	55,188.69
北京中船咨询有限公司	发展现状、技术研究	754,716.99	
中国船舶工业综合技术经济研究院	技术服务费	264,150.94	1,541,509.43
中国船舶工业系统工程研究院	技术服务费	196,996.24	14,150.94
北京中船信息科技有限公司	综合服务	113,207.55	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务费	85,187.74	
中船黄埔文冲船舶有限公司	技术服务费	79,881.13	453,264.15
江西朝阳机械有限公司	推广服务	39,132.54	
海鹰企业集团有限责任公司	外协收入、加工费	36,493.99	515,213.61
南京中船绿洲机器有限公司	培训费	16,981.13	4,622.64
安庆中船柴油机有限公司	培训费	9,433.96	5,641.51
九江海天设备制造有限公司	推广服务	9,433.96	
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	推广服务	9,433.96	
玖隆钢铁物流有限公司	推广服务	9,433.96	
上海沪东三造船船配套有限公司	检测费	6,654.72	21,705.66
上海船舶工程质量检测有限公司	租金收入	6,582.84	
上海江南船舶管业有限公司	检测费	3,396.23	
中船动力有限公司	培训费		64,246.12
九江中船消防设备有限公司	培训费		8,688.68
广州造船厂有限公司	培训费		6,603.77
九江精密测试技术研究所	培训费		6,037.74
中船华南船舶机械有限公司	劳务费		4,716.98
广船国际有限公司	培训费		2,830.19
镇江中船现代发电设备有限公司	培训费		2,575.47
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	租赁费		1,514.83
中船九江工业有限公司	劳务费		943.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司与销售商品相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定

## (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

中船集团资产部于 2010 年 9 月 27 日以船工资函（2010）20 号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托中船澄西对中船澄西高

级技工学校（包含澄西船厂技工学校实习工厂）进行管理，并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。受托管理情况如下：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
中船集团	中船澄西	公司	2010年9月27		无收益	0

本公司委托管理/出包情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
外高桥造船	江南造船（集团）有限责任公司	其他资产托管	2016年5月18日	2019年6月30日	注	837,672,062.06

关联管理/出包情况说明

√适用 □不适用

注：子公司外高桥造船自2016年5月18日起将10艘船分包给原子公司上海长兴重工有限责任公司（简称长兴重工）建造。2018年2月，外高桥造船将持有的长兴重工股权转让给江南造船（集团）有限责任公司（简称江南造船），2018年12月，长兴重工被江南造船吸收合并，原分包合同继续由江南造船执行。出包费用定价为：外高桥造船与船东的合同价扣除承担的采购成本、专项费用以及船舶保修费后的余额。

### (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
江南造船（集团）有限责任公司	码头、设备、船坞餐厅	1,369,093.34	7,783,320.55
上海市沪东锻造厂有限公司	房屋、设备	1,189,871.80	3,569,615.40
中国船舶及海洋工程设计研究院	房屋	1,000,000.00	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备	335,035.64	332,145.58
上海江南长兴造船有限责任公司	4号码头	148,619.05	7,978,944.18
上海沪船物业管理有限公司	设备	145,306.03	177,591.45
中船动力研究院有限公司	设备	116,816.58	115,818.15
上海沪东三造船船配套有限公司	设备		122,309.14
上海欣务工贸有限公司	设备		73,790.50
上海船舶工程质量检测有限公司	设备		12,864.86
上海船舶工程质量检测有限公司	设备		6,582.85
江阴华尔新特种涂装有限公司	设备		688.75
合计		4,304,742.44	20,173,671.41

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
中船动力研究院有限公司	房屋建筑物	15,119,659.11	6,126,126.12
中船上海船舶工业有限公司	房屋建筑物	3,026,099.24	2,756,085.36
中船动力研究院有限公司	电子设备和其他	2,334,045.99	2,314,096.86
沪东中华造船(集团)有限公司	房屋建筑物	800,000.00	720,720.72
上海船厂船舶有限公司	干式负载箱租赁	276,923.08	
上海瑞苑房地产开发有限公司	房屋建筑物	210,000.00	198,000.00
上海瑞舟房地产发展有限公司	车位	32,000.04	34,666.70
合计		21,798,727.46	12,149,695.76

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司与关联出租相关定价政策及决策程序：参照市场价格协商确定。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海外高桥造船海洋工程有限公司	150,000,000.00	2018-07-19	2020-04-21	否

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
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2018-12-12	2019-10-21	否
中国船舶工业集团有限公司	120,000,000.00	2018-06-06	2019-07-21	否
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2018-10-26	2019-11-21	否
中国船舶工业集团有限公司	250,000,000.00	2018-06-06	2019-11-21	否
中国船舶工业集团有限公司	30,000,000.00	2018-04-24	2019-03-21	否
中国船舶工业集团有限公司	120,000,000.00	2018-04-02	2019-03-21	否
中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2017-12-22	2019-03-21	否
中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2017-12-22	2019-10-21	否
中国船舶工业集团有限公司	130,000,000.00	2018-02-27	2019-02-21	否
中国船舶工业集团有限公司	150,000,000.00	2017-11-17	2019-02-21	否
中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2017-10-17	2019-02-21	否
中国船舶工业集团有限公司	70,000,000.00	2018-02-27	2019-01-21	否
中国船舶工业集团有限公司	50,000,000.00	2017-11-17	2019-01-21	否
中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2017-09-07	2019-01-21	否
中国船舶工业集团有限公司	96,000,000.00	2017-05-23	2019-01-21	否
中国船舶工业集团有限公司	90,000,000.00	2017-05-02	2019-01-21	否
中国船舶工业集团有限公司	170,000,000.00	2018-04-02	2019-02-21	否
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2017-09-07	2019-02-21	否
中国船舶工业集团有限公司	10,000,000.00	2017-06-29	2019-02-21	否
中国船舶工业集团有限公司	160,000,000.00	2018-04-09	2019-09-21	否
中国船舶工业集团有限公司	110,000,000.00	2017-11-17	2019-09-21	否
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2017-09-07	2019-09-21	否

中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2017-03-01	2019-09-21	否
中国船舶工业集团有限公司	60,000,000.00	2018-02-27	2019-10-21	否
中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2018-06-29	2019-06-29	否

**关联担保情况说明**

√适用 □不适用

**(1) 保函、信用证情况**

中船集团为外高桥造船提供 14,681.44 万美元还款保函,保函期限为 2017 年 7 月 7 日至 2022 年 6 月 30 日;提供 206,919.21 万人民币还款及履约保函,保函期限为 2018 年 12 月 3 日至 2025 年 1 月 13 日。

中船集团为上海外高桥海洋工程有限公司提供两笔还款保函,其中第一笔保函金额 2,745.00 万美元,保函期限为 2017 年 7 月 24 日至 2019 年 12 月 1 日;第二笔保函金额 2,953.20 万美元(合同签约金额为 2,953.20 万美元,保函 2018 年实际签约金额为 2,250.00 万美元),保函期限为 2018 年 12 月 7 日至 2020 年 8 月 31 日。同时,外高桥造船为上述两笔还款保函提供了反担保。

**(2) 支付担保费**

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
控股股东			
其中:			
中国船舶工业集团有限公司	保函担保费	11,817,266.36	7,884,354.05
合计		11,817,266.36	7,884,354.05

**(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	124.27	140.58

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

**1) 关联方委托贷款**

借出方称	借入方名称	借款金额	起始日	到期日	利率
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	300,000,000.00	2017-12-26	2020-12-25	4.7500%
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	50,000,000.00	2018-6-29	2021-6-28	4.7500%
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	350,000,000.00	2018-7-27	2021-6-28	4.7500%
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	400,000,000.00	2018-10-23	2021-10-22	4.7500%
中国船舶工业股份有限公司	上海外高桥造船有限公司	200,000,000.00	2018-1-25	2019-1-24	2.7000%
中国船舶工业股份有限公司	上海外高桥造船有限公司	120,000,000.00	2018-7-20	2019-7-19	2.7000%



借出方称	借入方名称	借款金额	起始日	到期日	利率
中国船舶工业股份有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	120,000,000.00	2018-7-20	2019-7-19	2.7000%
中国船舶工业股份有限公司	中船澄西船舶修造有限公司	100,000,000.00	2018-12-26	2019-12-25	2.9000%
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司	370,000,000.00	2018-8-22	2019-7-30	3.6900%
中船澄西船舶修造有限公司	中船澄西新荣船舶有限公司	200,000,000.00	2018-7-31	2019-7-30	3.6900%
沪东重机有限公司	中船海洋动力部件有限公司	360,000,000.00	2018-3-1	2019-2-28	2.7000%

## 2) 与中船财务有限责任公司的存贷款交易

项目	年末金额	年初金额
存款余额	7,504,285,283.71	9,125,421,704.19
利息收入	66,504,088.31	98,773,346.47
应收利息	21,629,934.10	18,371,538.52
贷款余额	1,094,000,000.00	5,946,000,000.00
利息支出	88,558,200.38	267,561,380.37
应付利息	839,652.79	6,523,417.59

注 1: 存贷款利率的定价原则以中国人民银行规定的基准利率为基础定价。

注 2: 中船财务有限责任公司贷款余额包括中船财务有限责任公司自营贷款和中船集团通过中船财务有限责任公司的委托贷款。

注 3: “利息支出”和“应付利息余额”包括中船财务有限责任公司自营贷款利息和中船集团通过中船财务有限责任公司的委托贷款利息。

## 3、与中船财务有限责任公司的委托理财交易

项目	年初金额	本年追加	本年收回	年末金额
委托理财	300,000,000.00	1,220,000,000.00	1,220,000,000.00	300,000,000.00

(续)

关联方类型及关联方名称	委托理财实际收益	
	本年金额	上年金额
中船财务有限责任公司	30,474,572.24	8,118,645.64

## 4) 与中船财务有限责任公司的远期外汇交易

截止 2018 年末, 本集团下属子公司与中船财务有限责任公司已签约尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元 27,640.00 万元, 欧元 3,148.00 万元, 其中将于 2019 年度交割的远期合约金额为美元 18,850.00 万元、欧元 820.00 万元。

2018 年度, 本集团下属子公司与中船财务有限责任公司新签订远期合约为美元 27,640.00 万元, 欧元 3,148.00 万元; 远期结汇合约交割金额为欧元 590.00 万元, 交割损失为人民币 53.46 万元。

## 5) 与关联方的代理业务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
<b>受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业</b>			
其中: 中船国际贸易有限公司	佣金、代理费	37,843,801.99	42,482,325.65
中国船舶工业贸易公司	佣金、代理费	17,330,082.69	19,944,898.72

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	佣金	1,333,472.01	43,041,941.18
华联船舶有限公司	佣金	2,714,270.33	403,637.66
<b>合计</b>		<b>59,221,627.02</b>	<b>105,872,803.21</b>

#### 6) 子公司沪东重机对中船动力研究院有限公司增资

根据动力研究院 2017 年股东会决议，动力研究院申请增加注册资本人民币 10,400 万元，其中：中船集团出资 5,304 万元，占比 51%，沪东重机出资 5,096 万元，占比 49%，全部以货币出资。截至报告期，动力研究院已收到上述增资款。

#### 7) 关联方股权转让

##### (1) 转让上海江南长兴重工有限责任公司（简称长兴重工）36%的股权

2018 年 2 月 13 日，本公司第一次临时股东大会审议通过《关于上海外高桥造船有限公司转让控股子公司上海江南长兴重工有限责任公司 36%股权暨关联交易的议案》。2018 年 2 月，子公司外高桥造船与江南造船签署《关于转让上海江南长兴重工有限责任公司 36%股权的协议》，2018 年 2 月 28 日，双方完成了股权交易，外高桥造船确认投资收益 3.32 亿元。

##### (2) 转让中船邮轮科技发展有限公司（简称邮轮科技）43.478%的股权

2018 年 7 月 11 日，本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司上海外高桥造船有限公司转让中船邮轮科技发展有限公司部分股权及中国船舶工业集团有限公司增资中船邮轮科技发展有限公司暨关联交易的议案》。子公司外高桥造船将持有的邮轮科技 43.478%股权转让给中船集团；转让完成后中船集团再向邮轮科技增资人民币 4 亿元。该交易于 2018 年 7 月 31 日完成，外高桥造船确认投资收益 0.59 亿元。外高桥造船持有邮轮科技的股权比例由 93.478%降至 34.849%，不再将其纳入合并范围。

## 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	中船工业成套物流有限公司	296,819,487.00		164,381,516.08	
应收票据	沪东中华造船(集团)有限公司	121,410,000.00		148,200,000.00	
应收票据	中船黄埔文冲船舶有限公司	77,687,080.00		29,496,000.00	
应收票据	广州文冲船厂有限责任公司	70,829,061.00		60,543,000.00	
应收票据	广船国际有限公司	34,353,333.33		173,904,000.00	
应收票据	中船重型装备有限公司	6,593,200.00		21,310,019.12	
应收票据	中船海洋动力技术服务有限公司	1,900,000.00		19,000,000.00	
应收票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	1,000,000.00		345,679.76	
应收票据	中船动力有限公司	900,000.00		700,000.00	
应收票据	上海船厂船舶有限公司			19,345,739.98	
应收票据	安庆中船动力配套有限公司			272,000.00	
应收账款	中国船舶工业集团有限公司	147,000.00		200,000.00	
应收账款	中船重型装备有限公司	260,237,055.43		242,407,413.66	
应收账款	沪东中华造船(集团)有限公司	188,162,223.40		20,948,879.30	
应收账款	中船海洋动力技术服务有限公司	91,843,312.04		14,489,840.62	
应收账款	广船国际有限公司	74,236,888.89		14,184,500.00	
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	52,018,388.00		37,400,000.00	
应收账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	42,178,429.62		6,308,595.39	
应收账款	江南造船(集团)有限责任公司	28,682,972.70	194,120.17	1,843,168.81	



应收账款	中船工业成套物流有限公司	11,259,695.48		15,033,965.91	
应收账款	上海船厂船舶有限公司	7,850,764.00		1,326,000.00	
应收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	7,250,926.16		26,872,337.64	
应收账款	中船动力研究院有限公司	6,722,630.50		2,426,000.00	
应收账款	中船动力有限公司	1,360,440.22		2,577,894.60	
应收账款	上海沪东造船阀门有限公司	738,500.00		166,751.40	
应收账款	广州文冲船厂有限责任公司	694,000.00		2,287,051.40	
应收账款	上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
应收账款	安庆中船动力配套有限公司	154,760.00			
应收账款	南京中船绿洲环保有限公司	123,378.20			
应收账款	中船广西船舶及海洋工程有限公司	90,299.00			
应收账款	上海江南船舶管业有限公司	3,600.00			
应收账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			6,534,200.00	
应收账款	中船工业成套物流(广州)有限公司			5,729,052.21	
应收账款	上海市沪东锻造厂有限公司			4,566,881.47	
应收账款	沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司			1,688,693.06	
应收账款	中国船舶工业综合技术经济研究院			609,000.00	
应收账款	上海船舶工程质量检测有限公司			406,559.92	
应收账款	海鹰企业集团有限责任公司			390,000.00	
应收账款	上海沪东三造船船配套有限公司			23,008.00	
应收账款	广州造船厂有限公司			6,000.00	
应收账款	九江精密测试技术研究所			4,500.00	
应收账款	安庆中船柴油机有限公司			4,000.00	
应收账款	南京中船绿洲机器有限公司			4,000.00	
应收账款	上海江南船艇制造有限公司			294,000.00	
预付账款	中船工业成套物流有限公司	1,138,238,635.42		1,209,377,296.21	
预付账款	江南造船(集团)有限责任公司	609,656,371.04			
预付账款	中船国际贸易有限公司	599,912,375.15		353,285,523.93	
预付账款	中国船舶工业贸易公司	190,897,776.28		507,364,979.42	
预付账款	玖隆钢铁物流有限公司	121,606,095.66		7,049,262.46	
预付账款	南京中船绿洲环保有限公司	12,598,066.00			
预付账款	华联船舶有限公司	5,801,922.93		4,263,630.27	
预付账款	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	2,612,500.00		7,766,000.00	
预付账款	上海船厂船舶有限公司	860,185.00			
预付账款	镇江中船现代发电设备有限公司	406,000.00			
预付账款	中国船舶工业贸易上海有限公司	389,502.53		664,346.90	
预付账款	上海市浦东上船职业技术学校	66,150.00			
预付账款	中国船舶报社	2,800.00			
预付账款	北京船舶工业管理干部学院	300.00			
预付账款	中船动力有限公司			8,900,000.00	
预付账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			906,917.28	
预付账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所			48,300.00	
预付账款	中船上海船舶工业有限公司			5,600.00	
预付账款	上海江南职业技能培训中心			2,100.00	
预付账款	中国船舶工业综合技术经济研究院			1,650.00	
其他应收款	中船海洋动力技术服务有限公司	754,298.00		754,298.00	
其他应收款	中国船舶工业贸易上海有限公司	521,579.68		1,300,000.00	
其他应收款	江南造船(集团)有限责任公司	392,000.00			
其他应收款	中国船舶工业集团公司	51,011.70			

其他应收款	中船广西船舶及海洋工程有限公司	47,187.73		47,403.86	
其他应收款	广州中船文冲船坞有限公司	30,260.04		30,260.04	
其他应收款	上海瑞苑房地产开发有限公司	29,600.00		29,600.00	
其他应收款	中船工业成套物流有限公司	9,994.00		9,994.00	
其他应收款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	685.00			
长期应收款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	39,231,606.61		38,963,240.07	
一年内到期的长期应收款	中桥航运有限公司	229,917,200.00		218,895,700.00	
一年内到期的长期应收款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	1,693,450.68		63,445,424.28	

## (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	中船工业成套物流有限公司	935,375,236.78	872,329,962.21
应付票据	玖隆钢铁物流有限公司	348,183,937.23	49,875,011.61
应付票据	中船国际贸易有限公司	20,272,423.20	9,980,679.51
应付票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	20,216,066.51	12,045,679.76
应付票据	中国船舶电站设备有限公司	16,391,937.84	6,900,000.00
应付票据	南京中船绿洲环保有限公司	7,599,860.00	
应付票据	上海沪东造船阀门有限公司	5,840,768.60	1,443,899.00
应付票据	安庆船用电器有限责任公司	3,400,000.00	
应付票据	中船动力研究院有限公司	3,000,000.00	
应付票据	中船海洋动力技术服务有限公司	2,000,000.00	
应付票据	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	884,608.55	2,133,700.00
应付票据	上海市沪东锻造厂有限公司		3,860,000.00
应付票据	南京中船绿洲机器有限公司		2,520,000.00
应付票据	沪东中华造船(集团)有限公司		2,000,000.00
应付票据	上海中船临港船舶装备有限公司		756,000.00
应付票据	江西朝阳机械有限公司		3,708,500.00
应付账款	中船工业成套物流有限公司	203,930,363.21	272,672,315.09
应付账款	江南造船(集团)有限责任公司	192,834,071.17	
应付账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	57,250,061.71	12,747,179.99
应付账款	中船动力研究院有限公司	19,236,375.58	4,073,746.67
应付账款	中船广西船舶及海洋工程有限公司	15,162,787.22	
应付账款	中船海洋动力技术服务有限公司	14,193,410.51	14,736,577.22
应付账款	中国船舶电站设备有限公司	11,679,516.59	5,625,091.69
应付账款	上海沪东造船阀门有限公司	6,849,386.19	1,241,800.83
应付账款	沪东中华造船(集团)有限公司	4,389,234.81	5,868,636.68
应付账款	江西朝阳机械有限公司	3,669,707.38	1,432,125.06
应付账款	安庆船用电器有限责任公司	2,981,272.95	797,735.69
应付账款	中国船舶工业综合技术经济研究院	2,001,200.00	712,000.00
应付账款	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	1,599,866.61	650,200.00
应付账款	中船第九设计研究院工程有限公司	1,396,073.93	2,169,950.00
应付账款	中船国际贸易有限公司	1,311,025.83	24,531,083.48
应付账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	1,194,196.80	8,820,611.79

应付账款	南京中船绿洲环保有限公司	1,038,170.00	1,768,727.00
应付账款	上海沪东三造船船配套有限公司	856,731.35	1,525,605.98
应付账款	上海沪船物业管理有限公司	782,700.00	
应付账款	中国船舶工业贸易公司	673,979.53	96,845.13
应付账款	上海江南船舶管业有限公司	613,271.72	5,502,422.17
应付账款	上海市沪东锻造厂有限公司	515,624.72	2,611,293.86
应付账款	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	474,130.60	5,999,045.20
应付账款	镇江中船现代发电设备有限公司	467,661.63	695,285.81
应付账款	上海申博信息工程有限公司	375,840.00	43,900.00
应付账款	上海中船临港船舶装备有限公司	358,418.30	829,182.00
应付账款	上海中船材料工程有限公司	329,208.28	1,379,661.88
应付账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	295,000.00	
应付账款	广州造船厂有限公司	226,649.00	
应付账款	南京中船绿洲机器有限公司	214,406.00	53,153.84
应付账款	安庆中船动力配套有限公司	185,514.78	535,514.78
应付账款	上海扬子国际旅行社有限公司	156,283.00	684,425.00
应付账款	北京中船信息科技有限公司	139,000.00	100,000.00
应付账款	上海海迅机电工程有限公司	112,500.00	10,000.00
应付账款	上海江南造船集团职工医院	91,674.74	
应付账款	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	84,301.25	543,947.50
应付账款	中船科技股份有限公司	73,500.00	19,540,474.09
应付账款	上海东船物流有限公司	70,000.00	469,610.30
应付账款	九江海天设备制造有限公司	32,000.00	11,000.00
应付账款	上海沪旭设备工程有限公司	17,767.00	17,767.00
应付账款	广州市红帆酒店有限公司	4,900.00	
应付账款	上海江南职业技能培训中心	600.00	6,300.00
应付账款	中国船舶工业贸易上海有限公司	274.41	
应付账款	中国船舶报社	192.00	178,000.00
应付账款	沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司		2,426,381.12
应付账款	上海东鼎钢结构有限公司		2,000,100.00
应付账款	上海江南造船厂房地产开发经营公司		1,776,800.00
应付账款	上海长兴金属处理有限公司		1,671,230.00
应付账款	上海船舶研究设计院		1,640,000.00
应付账款	上海欣务工贸有限公司		940,515.89
应付账款	上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司		221,000.00
应付账款	安庆中船柴油机有限公司		200,000.00
应付账款	上海东欣软件工程有限公司		200,000.00
应付账款	中船勘察设计研究院有限公司		125,456.00
应付账款	上海久远工程承包有限公司		95,000.00
应付账款	中船动力有限公司		32,198.41
应付账款	上海固瑞克技术服务站		29,750.00
应付账款	上海船舶工程质量检测有限公司		3,000.00
应付账款	北京船舶工业管理干部学院		1,650.00
应付账款	江西中船阀门成套装备有限公司		58,208.00
预收账款	中船工业成套物流有限公司	428,624,975.49	297,835,245.00
预收账款	中船工业成套物流(广州)有限公司	135,858,210.27	80,000,000.00
预收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	83,047,080.00	2,701,500.00
预收账款	中船邮轮科技发展有限公司	82,075,471.69	

预收账款	江南造船（集团）有限责任公司	56,987,250.00	86,705,128.20
预收账款	广船国际有限公司	37,380,000.00	41,354,000.00
预收账款	中船海洋动力技术服务有限公司	16,388,626.51	10,743,406.72
预收账款	广州文冲船厂有限责任公司	6,800,000.00	57,943,000.00
预收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	1,194,194.88	
预收账款	中国船舶及海洋工程设计研究院	1,000,000.00	
预收账款	上海船厂船舶有限公司	280,000.00	280,000.00
预收账款	中国船舶（香港）航运租赁有限公司		28,429,280.00
预收账款	广州造船厂有限公司		6,000.00
预收账款	南京中船绿洲机器有限公司		5,000.00
预收账款	九江精密测试技术研究所		4,500.00
预收账款	安庆中船柴油机有限公司		4,000.00
其他应付款	中国船舶工业集团有限公司	95,471.88	364,599,558.06
其他应付款	上海江南造船厂有限公司	83,033.71	
其他应付款	镇江中船现代发电设备有限公司	71,000.00	71,000.00
其他应付款	沪东中华造船（集团）有限公司	36,341.61	36,341.61
其他应付款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	16,100.00	728,000.00
其他应付款	上海船舶工程质量检测有限公司	5,900.00	5,900.00
其他应付款	上海久远工程承包有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	上海江南造船集团职工医院	4,000.00	4,000.00
其他应付款	中国船舶工业综合技术经济研究院		400,000.00
其他应付款	上海江南长兴企业发展有限公司		28,400.00
其他应付款	上海欣务工贸有限公司		19,400.00
其他应付款	上海中船临港船舶装备有限公司		31,140.00
其他应付款	中船融资租赁（上海）有限公司		679.7
其他非流动负债	天津中船建信海工投资管理有限公司	2,341,120,000.00	2,341,120,000.00
其他流动负债	天津中船建信海工投资管理有限公司	5,251,763,790.00	2,394,777,750.93

## 7、 关联方承诺

适用  不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团除本附注十二/5/（4）、关联担保外，无其他需要说明的关联方承诺事项。

## 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

##### 1、其他重大财务承诺

1) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

本集团已签约但尚未交割的远期结汇合约金额为 1,791,800,000.00 美元、47,000,000.00 欧元，具体如下：

项目	币种	金额
2019 年到期远期结汇	美元	861,100,000.00
2019 年到期远期结汇	欧元	23,720,000.00
2020 年到期远期结汇	美元	506,700,000.00
2020 年到期远期结汇	欧元	23,280,000.00
2021 年到期远期结汇	美元	114,000,000.00
2019 年到期的期权类结汇	美元	191,000,000.00
2020 年到期的期权类结汇	美元	119,000,000.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本集团下属子公司已开具尚未到期的保函：

保函种类	人民币	美元
履约保函	1,395,595,967.55	49,950,000.00
预付类保函	688,285,000.00	295,624,368.00
质保保函	10,509,949.17	1,079,383.80
付款保函	-	13,324,500.00
<b>合计：</b>	<b>2,094,390,916.72</b>	<b>359,978,251.80</b>

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，本集团下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为人民币 23,891,006.00 元、美元 14,034,303.61 元、欧元 1,369,908.12 元，日元 2,616,000.00 元。

(二) 前期承诺履行情况

本集团对于质押贷款的偿还和远期合约等财务承诺均能按合约执行。

(三) 除上述承诺事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

## 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

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

#### 1、自升式钻井平台（H1368）仲裁案

子公司外高桥造船于 2013 年 7 月承接新加坡船东 ESSM Offore PTE.Ltd 新建 CJ46 型 375 尺自升式钻井平台（JACKUP）的建造合同。2016 年 6 月 28 日，船东发信通知外高桥造船提出终止合同并要求退还船东已支付的合同款（10%合同价）以及利息。2016 年 7 月 1 日，外高桥造船正式回函给船东，表示船东无权在 2016 年 6 月 28 日终止合同，船东此举属于蓄意违约，外高桥造船决定终止该项目建造合同。目前，双方已分别指定仲裁员，处于答起诉状阶段，开庭时间预计为 2019 年 10 月。

## 2、PSV（平台辅助船）仲裁案

子公司外高桥海工公司于2013年12月与新加坡 Pacific Crest Pte.Ltd 就新造2艘PSV签订了两份造船合同，船号分别为H1350和H1351。2014年5月8日，建造合同的船东方由新加坡 Pacific Crest Pte.Ltd 变更为新加坡 CA OFFSHORE INVESTMENT INC.。

2016年11月18日，外高桥海工公司收到仲裁通知，船东方新加坡 CA OFFSHORE INVESTMENT INC. 对本项目2艘船（即H1350和H1351）分别以超过合同弃船期为由向香港国际仲裁中心提起仲裁，涉及该2艘船的预付款合计约555万美元。

收到仲裁通知后，外高桥海工公司积极应对，已授权其代理律师向仲裁庭提交了仲裁通知答复和反诉：1、指出船东取消H1350船造船合同的行为违反合同有关规定，要求船东承担由此导致外高桥海工的相应损失；2、要求船东支付H1351船造船合同的第三期合同款，并承担造成外高桥海工的相关损失。目前，双方均已指定了仲裁员，最终开庭时间尚未确定。截至2018年12月31日，本案仍处于仲裁阶段，故具体仲裁进程、结果和金额尚难以评估。

## 3、中船三井采购合同纠纷

2008年7月，子公司中船三井为了实施二期工程，与一日本公司签订了5份采购合同。由于二期工程暂停，中船三井通知该日本公司暂停执行上述合同。2015年12月，收到该日本公司的律师函，要求解除上述合同。2018年6月12日，中船三井、中船工业贸易与日本公司达成协议，并签订备忘录：执行原5份采购合同中的2份，解除剩余3份采购合同，并预计与日本公司签订维修保养合同等作为对日本公司的补偿。截止2018年12月31日，上述事项仍在进行中。

## 4、CX9702 主机减震器伦敦仲裁案

2010年6月12日，子公司中船澄西与中国船舶工业贸易公司作为联合卖方，与挪威船东 Torvald KLAVENESS SHIPPING AS 公司签订了一艘71900吨自卸船（船号：CX9702）船舶建造合同；2010年11月10日，上述三方签订了转让协议，约定KCL Shipping AS成为买方（现在已并入挪威 Torvald Klaveness Shipping AS公司）。该船已于2013年3月22日交船。

2014年3月14日，中船澄西收到挪威船东 Torvald Klaveness Shipping AS 提交的GCR243保单，反映“主机轴向震动检测报警+3.07mm”问题；就此问题，本公司向供应商厂家DOOSAN进行了反馈，DOOSAN回复称，“报警存在很短的4秒钟，与减震器（TVD）无关”。此后，自2014年5月至2016年4月，关于TVD损坏的原因、检测、及相关分析，中船澄西与船东及DOOSAN一直保持着沟通。DOOSAN认为，该TVD的故障系船东自身人为使用原因导致，并拒绝了船东的相关赔偿要求。

2016年7月18日，船东 Torvald Klaveness Shipping AS 在伦敦启动仲裁程序，主张：该主机扭振减震器（TVD）存在缺陷（“缺陷”），认为是本公司和/或供应商（Doosan）在“低压警报设置”存在问题，或者“低压警报”设备本身在材料上存在缺陷，要求船厂承担质保责任，并赔偿因该缺陷而导致的检验、运输、更换TVD的损失和其他各项损失和费用等，共计约2,475,872.63美元。2016年末，中船澄西根据可能承担的保修费用计提了预计负债-产品质量保证金16,177,800.00元。截止2018年12月31日，仲裁庭尚未裁决。

## 5、华锐风电合同纠纷

2014年12月26日，子公司中船澄西就与华锐风电合同纠纷案件提交北京市海淀区人民法院（下称“海淀法院”）进行立案，本案由海淀法院正式受理。

2017年11月10日，海淀法院出具《民事调解书》（[2015]海民（商）初字第6264、6266、6263、6268、6270号），基于上述调解协议，华锐风电子2018年6月5日以银行承兑汇票方式支付货款50,000,000.00元（该银行承兑汇报于2018年12月19日承兑），剩余未支付款项50,898,006.00元。

双方于2018年12月6日就剩余未付款项再次签订和解协议[编号ZJXSXY-20181206]。2018年12月25日，本公司收到承兑人招商银行于2018年12月20日出具的付款人为华锐风电的银行承兑汇票47,657,883.00元，并办理完成产品交接手续，产品已交付给华锐风电，该银行承兑汇票的到期日为2019年6月17日。

截止2018年12月31日，双方在本案中的债权债务已全部履行完毕。

除存在上述或有事项外，截止2018年12月31日，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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	147,458,582.99
经审议批准宣告发放的利润或股利	147,458,582.99

根据公司第六届董事会第四十三次会议决议，拟每 10 股派发现金红利 1.07 元（含税），派发现金红利总额 147,458,582.99 元。本次分配方案尚待股东大会批准。

### 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

债务重组方式	债务重组 利得金额	实收资本 增加金额	资本公积增加金额	或有应 付金额
1、子公司外高桥造船债务转为资本		443,171,316.67	856,828,683.33	
2、子公司中船澄西债务转为资本		47,280,724.37	152,719,275.63	
合计		490,452,041.04	1,009,547,958.96	

2018 年 1 月 25 日，华融瑞通与本公司及外高桥造船、中船澄西签署《债权转股权增资协议》，以标的公司或标的公司合并报表的附属企业的金融机构贷款债权（以下简称“转股债权”）向标的公司增资，增资金额合计 1,500,000,000.00 元，其中：增加实收资本 490,452,041.04 元，增加资本公积 1,009,547,958.96 元。

### 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

本公司及下属子公司外高桥造船、中船澄西及沪东重机根据国家有关规定，经公司职工代表大会及董事会审议通过，并报劳动和社会保障厅审核备案，实施企业年金计划。公司将应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时按时将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。

### 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
中船圣汇	196,680,751.02	194,569,077.06	2,111,673.96	-10,035.79	2,121,709.75	551,644.53

其他说明：终止经营系因为公司本年将子公司中船圣汇出售，不再从事该项业务。

### 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船舶、设备制造及其他。

#### (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	船舶	设备制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	13,205,068,861.96	3,098,838,295.59	1,878,610,753.44	1,272,210,541.86	16,910,307,369.13
其中：对外交易收入	12,177,512,295.93	4,085,625,463.13	647,169,610.07		16,910,307,369.13
分部间交易收入	1,027,556,566.03	-986,787,167.54	1,231,441,143.37	1,272,210,541.86	
营业成本	11,965,522,841.61	2,371,649,478.33	1,550,317,165.52	1,230,045,142.12	14,657,444,343.34
期间费用	584,615,876.37	286,368,794.24	209,959,742.82	37,108,566.14	1,043,835,847.29
分部利润总额（亏损总额）	-101,108,415.18	228,499,873.55	34,116,538.61	-477,221,809.83	638,729,806.81
资产总额	33,762,354,592.53	9,168,552,323.78	5,046,613,794.39	2,707,277,313.20	45,270,243,397.50
其中：发生重大减值损失的单项资产金额					
负债总额	19,383,778,505.45	4,058,406,582.75	2,881,974,837.96	1,673,163,033.04	24,650,996,893.12
补充信息					-
资本性支出	2,219,576,627.35	153,925,911.21	488,031,234.61	900,000,000.00	1,961,533,773.17

当期确认的减值损失	254,275,853.18	157,886,651.19	-20,305,071.23		391,857,433.14
其中：商誉减值分摊					
折旧和摊销费用	524,918,580.02	189,505,886.55	122,079,905.12	-95,447.13	836,599,818.82
减值损失、折旧和摊销以外的非现金费用					

(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

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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用  不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

(4). 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

(5). 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

其他说明：

适用  不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用  不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 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

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 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**

**总表情况**

**(1). 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
应收利息	10,332,016.62	10,722,478.85
应收股利		
其他应收款		
合计	10,332,016.62	10,722,478.85

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(2). 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	9,982,694.95	10,722,478.85
委托贷款	349,321.67	
合计	10,332,016.62	10,722,478.85

**(3). 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(5). 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

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 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	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02
对联营、合营企业投资	364,210,068.95		364,210,068.95	364,387,843.05		364,387,843.05
合计	8,309,772,649.97		8,309,772,649.97	8,309,950,424.07		8,309,950,424.07

#### (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
沪东重机有限公司	2,648,092,133.60			2,648,092,133.60		
上海外高桥造船有限公司	3,901,965,348.51			3,901,965,348.51		
中船澄西船舶修造有限公司	1,395,505,098.91			1,395,505,098.91		
合计	7,945,562,581.02			7,945,562,581.02		

#### (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	其他		
二、联营企业											
中船澄西扬州船舶有限公司	364,387,843.05			163,822.04			341,596.14			364,210,068.95	
小计	364,387,843.05			163,822.04			341,596.14			364,210,068.95	
合计	364,387,843.05			163,822.04			341,596.14			364,210,068.95	

### 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

### 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	38,616,298.19	41,808,545.56
权益法核算的长期股权投资收益	163,822.04	

委托理财收益	10,926,079.09	
合计	49,706,199.32	41,808,545.56

## 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	590,735,533.31	
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）	351,979,844.25	
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	221,690.93	
委托他人投资或管理资产的损益	30,474,572.24	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-48,112,723.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,513,670.00	
对外委托贷款取得的损益	4,825,619.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,269,763.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,383,474.55	
所得税影响额	-40,082,395.49	
少数股东权益影响额	-139,349,862.60	
合计	833,859,186.45	

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

### 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	3.37%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.45%	-0.25	-0.25

### 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。

董事长：雷凡培

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 19 日

### 修订信息

适用 不适用