



公司代码：600150

公司简称：中国船舶

中国船舶工业股份有限公司 2019 年第一季度报告



目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 重要事项	5
四、 附录	8

一、重要提示

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

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	43,581,337,969.16	45,270,243,397.50	-3.73
归属于上市公司股东的净资产	15,123,705,893.02	15,095,139,905.32	0.19
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	200,914,025.01	100,033,426.10	100.85
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	4,607,668,459.17	2,964,141,175.43	55.45
归属于上市公司股东的净利润	3,721,757.17	71,982,984.72	-94.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-78,108,332.61	-300,239,513.02	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.02	0.54	减少0.52个百分点
基本每股收益(元/股)	0.003	0.052	-94.23
稀释每股收益(元/股)	0.003	0.052	-94.23



非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	32,343,344.99	
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	51,374,706.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,884,464.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-250,481.10	
少数股东权益影响额（税后）	-26,513,316.53	
所得税影响额	-8,627.61	
合计	81,830,089.78	

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

单位：股

股东总数（户）		118,601				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国船舶工业集团有限公司	705,360,666	51.18	0	无	0	国有法人
中国远洋运输有限公司	43,920,000	3.19	0	未知	-	国有法人
上海电气（集团）总公司	43,019,943	3.12	0	未知	-	国有法人
中船投资发展有限公司	24,874,697	1.80	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	1.58	0	未知	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	17,022,260	1.24	0	未知	-	国有法人
信泰人寿保险股份有限公司一万能保险产品	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	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	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	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	24,874,697	人民币普通股	24,874,697
中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	人民币普通股	21,714,800
中国证券金融股份有限公司	17,022,260	人民币普通股	17,022,260
信泰人寿保险股份有限公司-万能保险产品	13,040,802	人民币普通股	13,040,802
中欧基金-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,中船投资发展有限公司为中国船舶工业集团有限公司的一致行动人;中国船舶工业集团有限公司与其他8名股东无关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否有关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：万元

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减幅度(%)	主要变动原因
其他应收款	10,057	32,430	-68.99	应收出口退税款收回
一年内到期的非流动资产	5,706	29,157	-80.43	一年内到期的长期应收船款本期收回
可供出售金融资产		1,167	不适用	根据新金融工具准则的规定,将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,对财务报表数据进行调整。(注1)

其他权益工具投资	4,899		不适用	同注 1
交易性金融负债	3,254		不适用	根据新金融工具准则的规定,对财务报表数据进行调整(注 2)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,698	不适用	同注 2
应交税费	1,755	9,746	-81.99	应交所得税减少
一年内到期的非流动负债	261,750	423,350	-38.17	长期借款到期归还
其他综合收益	1,988	-256	不适用	同注 1
利润表及现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度(%)	主要变动原因
营业收入	460,767	296,414	55.45	造船物量同比大幅增加
营业成本	424,736	266,044	59.65	造船物量增加致成本支出增加
税金及附加	1,146	1,759	-34.86	印花税减少
销售费用	3,086	415	642.88	产品保修费增加
财务费用	4,154	35,268	-88.22	银行借款同比大幅减少,利息支出减少;人民币升值幅度小于上年同期,汇兑损失减少
资产减值损失	2,714	-9,140	129.70	计提合同减值损失同比增加
投资收益	2,342	32,092	-92.70	上年同期处置长兴重工股权产生收益
公允价值变动收益	2,444	298	719.78	手持外汇期权合约季度内公允价值变动计入当期损益
经营活动活动产生的现金流量净额	20,091	10,003	100.85	收到船款同比增加;
投资活动产生的现金流量净额	-12,019	-20,052	40.06	支付股权转让款同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-130,948	-90,217	-45.15	上年同期,子公司实施市场化债转股,收到现金增资款后偿还金融机构借款

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

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。

根据中国船舶工业集团有限公司（以下简称“中船集团”）战略布局以及市场化债转股项目情况变化，公司于2019年4月4日召开了第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组方案构成重大调整的预案》、《关于〈公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案〉的预案》等相关议案，对本次重组的标的资产、交易对方、发行价格和募集配套资金等内容进行了调整，拟新增标的资产江南造船（集团）有限责任公司、中船黄埔文冲船舶有限公司和广船国际有限公司的股权，拟置出标的资产为本公司持有的沪东重机有限公司全部股权，变更后交易对方增加中船集团等，并拟向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，发行股份数量不超过发行前公司总股本的20%，即275,623,519股，募集配套资金总额不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100%。

具体请详见公司于2019年4月4日在上海证券交易所网站披露的《中国船舶第七届董事会第二次会议决议公告》、《中国船舶关于重大资产重组方案构成重大调整的公告》（临2019-29）、《中国船舶发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	中国船舶工业股份有限公司
法定代表人	雷凡培
日期	2019年4月26日



四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位:中国船舶工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	13,038,429,135.30	14,491,299,075.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	2,453,914,858.41	2,649,173,596.40
其中:应收票据	842,650,103.24	1,022,805,081.39
应收账款	1,611,264,755.17	1,626,368,515.01
预付款项	3,870,365,923.80	3,478,579,272.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	100,568,134.01	324,303,601.26
其中:应收利息	81,517,959.83	64,928,663.71
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,891,387,526.70	6,743,717,230.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	57,063,333.28	291,571,860.03
其他流动资产	1,219,984,849.97	1,492,790,931.80
流动资产合计	27,631,713,761.47	29,471,435,567.25
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		11,668,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	101,450,929.28	91,974,168.53
长期股权投资	1,330,760,413.36	1,343,535,778.27
其他权益工具投资	48,994,184.90	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,777,289,335.92	7,924,894,932.66



在建工程	987,671,404.87	856,883,157.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,083,817,843.08	1,122,873,285.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	70,109,220.36	72,251,593.58
递延所得税资产	575,125,377.93	574,617,155.53
其他非流动资产	3,974,405,497.99	3,800,109,758.55
非流动资产合计	15,949,624,207.69	15,798,807,830.25
资产总计	43,581,337,969.16	45,270,243,397.50
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	32,536,369.60	
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
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	6,219,966,640.95	6,134,171,896.85
预收款项	1,437,305,804.63	1,524,199,718.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	282,818,967.79	296,173,536.81
应交税费	17,552,572.96	97,457,627.56
其他应付款	350,900,405.86	278,161,779.62
其中：应付利息	5,994,281.76	4,328,499.84
应付股利	21,730,000.00	8,990,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,617,500,000.00	4,233,500,000.00
其他流动负债	4,200,752,867.28	4,212,062,137.08
流动负债合计	15,659,333,629.07	17,232,707,889.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,930,060,000.00	1,830,060,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		



租赁负债		
长期应付款	174,360,000.00	174,360,000.00
长期应付职工薪酬	6,367,454.93	6,463,079.63
预计负债	1,643,836,111.80	1,897,750,283.94
递延收益	403,471,020.41	395,645,545.97
递延所得税负债	9,622,905.67	4,017,429.34
其他非流动负债	3,109,992,664.70	3,109,992,664.70
非流动负债合计	7,277,710,157.51	7,418,289,003.58
负债合计	22,937,043,786.58	24,650,996,893.12
所有者权益（或股东权益）：		
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	6,573,297,325.32	6,573,297,325.32
减：库存股		
其他综合收益	19,879,588.11	-2,557,581.19
专项储备	29,280,081.45	26,873,020.22
盈余公积	624,694,838.79	624,694,838.79
一般风险准备		
未分配利润	6,498,436,461.35	6,494,714,704.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,123,705,893.02	15,095,139,905.32
少数股东权益	5,520,588,289.56	5,524,106,599.06
所有者权益（或股东权益）合计	20,644,294,182.58	20,619,246,504.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	43,581,337,969.16	45,270,243,397.50

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

2019年3月31日

编制单位:中国船舶工业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	360,228,124.09	459,715,856.63
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中:应收票据		
应收账款		
预付款项	1,454,977.03	1,476,207.55
其他应收款	12,627,599.12	10,332,016.62
其中:应收利息	12,608,599.12	10,332,016.62
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	940,028,868.53	840,028,868.53
流动资产合计	1,314,339,568.77	1,311,552,949.33
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,309,810,494.93	8,309,772,649.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	754,766.09	798,383.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,153.83	102,564.09
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	8,310,661,414.85	8,310,673,597.87
资产总计	9,625,000,983.62	9,622,226,547.20
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	138,472.02	138,472.02
应交税费	52,138.23	99,466.16
其他应付款	75,695.90	26,222.40
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	266,306.15	264,160.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
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	20,266,306.15	20,264,160.58
所有者权益（或股东权益）：		
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		
盈余公积	480,781,989.52	480,781,989.52
未分配利润	1,419,897,328.41	1,417,125,037.56
所有者权益（或股东权益）合计	9,604,734,677.47	9,601,962,386.62



负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,625,000,983.62	9,622,226,547.20
-------------------	------------------	------------------

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

2019年1—3月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	4,607,668,459.17	2,964,141,175.43
其中：营业收入	4,607,668,459.17	2,964,141,175.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,700,253,863.91	3,296,023,801.51
其中：营业成本	4,247,356,784.08	2,660,443,756.23
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	11,458,980.81	17,590,205.54
销售费用	30,855,739.92	4,153,547.51
管理费用	193,522,017.28	231,851,492.68
研发费用	148,374,551.02	120,698,408.99
财务费用	41,543,814.47	352,681,970.00
其中：利息费用	29,895,405.53	116,725,832.80
利息收入	77,559,739.72	51,758,443.87
资产减值损失	27,141,976.33	-91,395,579.44
信用减值损失		
加：其他收益	49,831,931.96	41,033,344.37
投资收益（损失以“-”号填列）	23,423,594.08	320,920,503.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,305,724.94	-15,016,498.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24,444,824.00	2,981,865.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	453,467.30	-2,540,440.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,568,412.60	30,512,647.06
加：营业外收入	1,933,682.24	10,225,234.72
减：营业外支出	1,041,190.60	330,908.81



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,460,904.24	40,406,972.97
减：所得税费用	-123,072.32	5,254,823.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,583,976.56	35,152,149.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,583,976.56	35,152,149.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	3,721,757.17	71,982,984.72
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,862,219.39	-36,830,835.70
六、其他综合收益的税后净额	-3,469,639.98	-596,820.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,211,142.58	-626,955.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,211,142.58	-626,955.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-2,211,142.58	-626,955.18
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,258,497.40	30,134.43
七、综合收益总额	3,114,336.58	34,555,328.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,510,614.59	71,356,029.54
归属于少数股东的综合收益总额	1,603,721.99	-36,800,701.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.003	0.052
（二）稀释每股收益（元/股）	0.003	0.052

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

2019年1—3月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,488,218.51	5,038,613.22
研发费用		
财务费用	-2,166,067.06	-6,031,513.85
其中：利息费用		
利息收入	2,355,746.30	6,032,313.85
资产减值损失		
信用减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,094,442.30	37,941.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,844.96	37,941.09
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,772,290.85	1,030,841.72
加：营业外收入		8,616.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,772,290.85	1,039,457.72
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,772,290.85	1,039,457.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,772,290.85	1,039,457.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有		



效部分		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	2,772,290.85	1,039,457.72
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

2019年1—3月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,150,458,636.28	4,050,154,584.12
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	780,379,211.17	879,285,147.11
收到其他与经营活动有关的现金	141,957,092.64	91,331,052.51
经营活动现金流入小计	6,072,794,940.09	5,020,770,783.74
购买商品、接受劳务支付的现金	5,270,265,557.84	4,175,370,564.94
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	401,854,564.93	413,472,297.35
支付的各项税费	113,215,943.13	171,359,332.65
支付其他与经营活动有关的现金	86,544,849.18	160,535,162.70
经营活动现金流出小计	5,871,880,915.08	4,920,737,357.64
经营活动产生的现金流量净额	200,914,025.01	100,033,426.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		277,973,843.02
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	526,523.16	112,374.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	67,387,504.22	
收到其他与投资活动有关的现金		18,792,425.49
投资活动现金流入小计	67,914,027.38	296,878,643.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,908,915.27	81,869,377.34
投资支付的现金		415,528,747.82



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		
支付其他与投资活动有关的现金	200,000.00	
投资活动现金流出小计	188,108,915.27	497,398,125.16
投资活动产生的现金流量净额	-120,194,887.89	-200,519,481.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,900,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,900,000,000.00
取得借款收到的现金	300,000,000.00	1,239,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	135,708,612.29	
筹资活动现金流入小计	435,708,612.29	5,139,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,716,000,000.00	5,915,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,191,362.00	96,390,605.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		466,046.33
支付其他与筹资活动有关的现金		29,781,881.48
筹资活动现金流出小计	1,745,191,362.00	6,041,172,486.88
筹资活动产生的现金流量净额	-1,309,482,749.71	-902,172,486.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,599,855.75	-262,368,479.85
五、现金及现金等价物净增加额	-1,306,363,468.34	-1,265,027,022.52
加：期初现金及现金等价物余额	14,302,303,570.19	15,684,914,394.51
六、期末现金及现金等价物余额	12,995,940,101.85	14,419,887,371.99

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

2019年1—3月

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	203,633.24	719,428.78
经营活动现金流入小计	203,633.24	719,428.78
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	1,107,089.78	1,257,467.26
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	2,552,331.55	4,170,824.97
经营活动现金流出小计	3,659,421.33	5,428,292.23
经营活动产生的现金流量净额	-3,455,788.09	-4,708,863.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,168,055.55	825,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	204,168,055.55	825,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,999.99
投资支付的现金		178,710,143.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	300,200,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流出小计	300,200,000.00	378,810,143.04
投资活动产生的现金流量净额	-96,031,944.45	-377,985,143.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-99,487,732.54	-382,694,006.49
加：期初现金及现金等价物余额	459,715,856.63	1,122,799,352.98
六、期末现金及现金等价物余额	360,228,124.09	740,105,346.49

法定代表人：雷凡培 主管会计工作负责人：陈琼 会计机构负责人：郎文

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	14,491,299,075.16	14,491,299,075.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2,649,173,596.40	2,649,173,596.40	
其中:应收票据	1,022,805,081.39	1,022,805,081.39	
应收账款	1,626,368,515.01	1,626,368,515.01	
预付款项	3,478,579,272.19	3,478,579,272.19	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	324,303,601.26	324,303,601.26	
其中:应收利息	64,928,663.71	64,928,663.71	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,743,717,230.41	6,743,717,230.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	291,571,860.03	291,571,860.03	
其他流动资产	1,492,790,931.80	1,492,790,931.80	
流动资产合计	29,471,435,567.25	29,471,435,567.25	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	11,668,000.00		-11,668,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	91,974,168.53	91,974,168.53	
长期股权投资	1,343,535,778.27	1,343,535,778.27	
其他权益工具投资		48,994,184.90	48,994,184.90
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,924,894,932.66	7,924,894,932.66	
在建工程	856,883,157.25	856,883,157.25	



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,122,873,285.88	1,122,873,285.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	72,251,593.58	72,251,593.58	
递延所得税资产	574,617,155.53	574,623,704.13	6,548.60
其他非流动资产	3,800,109,758.55	3,800,109,758.55	
非流动资产合计	15,798,807,830.25	15,836,140,563.75	37,332,733.50
资产总计	45,270,243,397.50	45,307,576,131.00	37,332,733.50
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		56,981,193.60	56,981,193.60
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
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	6,134,171,896.85	6,134,171,896.85	
预收款项	1,524,199,718.02	1,524,199,718.02	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	296,173,536.81	296,173,536.81	
应交税费	97,457,627.56	97,457,627.56	
其他应付款	278,161,779.62	278,161,779.62	
其中：应付利息	4,328,499.84	4,328,499.84	
应付股利	8,990,000.00	8,990,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,233,500,000.00	4,233,500,000.00	
其他流动负债	4,212,062,137.08	4,212,062,137.08	
流动负债合计	17,232,707,889.54	17,232,707,889.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,830,060,000.00	1,830,060,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	174,360,000.00	174,360,000.00	



长期应付职工薪酬	6,463,079.63	6,463,079.63	
预计负债	1,897,750,283.94	1,897,750,283.94	
递延收益	395,645,545.97	395,645,545.97	
递延所得税负债	4,017,429.34	9,622,905.67	5,605,476.33
其他非流动负债	3,109,992,664.70	3,109,992,664.70	
非流动负债合计	7,418,289,003.58	7,423,894,479.91	5,605,476.33
负债合计	24,650,996,893.12	24,656,602,369.45	5,605,476.33
所有者权益（或股东权益）：			
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	6,573,297,325.32	6,573,297,325.32	
减：库存股			
其他综合收益	-2,557,581.19	22,090,730.69	24,648,311.88
专项储备	26,873,020.22	26,873,020.22	
盈余公积	624,694,838.79	624,694,838.79	
一般风险准备			
未分配利润	6,494,714,704.18	6,494,714,704.18	
归属于母公司所有者权益合计	15,095,139,905.32	15,119,788,217.20	24,648,311.88
少数股东权益	5,524,106,599.06	5,531,185,544.35	7,078,945.29
所有者权益（或股东权益）合计	20,619,246,504.38	20,650,973,761.55	31,727,257.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	45,270,243,397.50	45,307,576,131.00	37,332,733.50

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

1) 变更的内容和原因

财政部于2017年颁布了以下企业会计准则修订及解释：《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。

2) 变更的主要影响

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及③以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、持有至到期投资及可供出售金融资产的分类类别。

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

本集团根据新金融工具准则的规定，将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，进行追溯调整。本集团将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额调增2019年年初其他综合收益24,648,311.88元，未对比较财务报表数据进行调整。

相关报表项目的影响情况如下：（金额单位：元）

受影响的项目	2019年1月1日		
	调整前	新金融工具准则调整	调整后
资产合计	45,270,243,397.50	37,332,733.50	45,307,576,131.00
其中：可供出售金融资产	11,668,000.00	-11,668,000.00	-
其他权益工具投资		48,994,184.90	48,994,184.90
递延所得税资产	574,617,155.53	6,548.60	574,623,704.13
负债合计	24,650,996,893.12	5,605,476.33	24,656,602,369.45
其中：交易性金融负债		56,981,193.60	56,981,193.60
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	-
递延所得税负债	4,017,429.34	5,605,476.33	9,622,905.67
所有者权益合计	20,619,246,504.38	31,727,257.17	20,650,973,761.55
其中：少数股东权益	5,524,106,599.06	7,078,945.29	5,531,185,544.35
其他综合收益	-2,557,581.19	24,648,311.88	22,090,730.69

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	459,715,856.63	459,715,856.63	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变			



动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	1,476,207.55	1,476,207.55	
其他应收款	10,332,016.62	10,332,016.62	
其中：应收利息	10,332,016.62	10,332,016.62	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	840,028,868.53	840,028,868.53	
流动资产合计	1,311,552,949.33	1,311,552,949.33	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,309,772,649.97	8,309,772,649.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	798,383.81	798,383.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,564.09	102,564.09	
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	8,310,673,597.87	
资产总计	9,622,226,547.20	9,622,226,547.20	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负			



债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	138,472.02	138,472.02	
应交税费	99,466.16	99,466.16	
其他应付款	26,222.40	26,222.40	
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	264,160.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00	
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	20,264,160.58	
所有者权益（或股东权益）：			
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			
盈余公积	480,781,989.52	480,781,989.52	
未分配利润	1,417,125,037.56	1,417,125,037.56	
所有者权益（或股东权益） 合计	9,601,962,386.62	9,601,962,386.62	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	9,622,226,547.20	9,622,226,547.20	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用