



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 年半年度报告



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。
- 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.....	2
第一节 释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况的讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	18
第六节 普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	174

第一节释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
柴配公司	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/动力部件	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@cssholdings.com	zhangdb@cssholdings.com

三、 基本情况变更简介

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://cssholdings.cssc.net.cn
电子信箱	stock@cssholdings.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国船舶	600150	中国船舶

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标
(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	9,772,994,736.07	7,638,195,344.24	27.95
归属于上市公司股东的净利润	45,176,241.51	208,061,994.12	-78.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83,396,203.67	-315,356,510.38	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,271,323,892.03	1,079,606,296.31	17.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	15,018,556,803.83	15,095,139,905.32	-0.51
总资产	45,941,145,799.40	45,270,243,397.50	1.48

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.033	0.151	-78.15
稀释每股收益(元/股)	0.033	0.151	-78.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.061	-0.229	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.30	1.48	减少1.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.55	-2.24	增加1.69个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异
适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	30,111,790.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	150,115,950.72	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,352,028.94	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,242,126.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,285,454.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196,734.74	
少数股东权益影响额	-46,790,253.73	
所得税影响额	-5,457,134.34	
合计	128,572,445.18	

十、其他

适用 不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务情况介绍

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	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、8.2万吨等散货船系列；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	300K、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

2019年上半年，全球经济复苏势头放缓，国际航运市场小幅回升，受国际贸易摩擦和地缘政治影响，全球新船需求大幅下降。我国造船完工量保持增长，承接新船订单和手持船舶订单同比下降。“融资难”“接单难”等问题没有缓解，船舶工业平稳健康发展仍面临较大挑战。

1、全国三大造船指标一升两降

据中国船舶工业行业协会数据,2019 年上半年,全国造船完工 1966 万载重吨,同比增长 4.2%。承接新船订单 1206 万载重吨,同比下降 46.9%。6 月底,手持船舶订单 8172 万载重吨,同比下降 10.3%,比 2018 年年底下降 5%。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 92.9%、91.5%和 90.8%。

2、高质量船舶产品结构持续优化

上半年,我国骨干船舶企业紧紧围绕高质量发展的主线,不断加大科技研发投入,努力提高管理水平,船舶产品结构持续优化。三大主流船型迈入“智能船舶 1.0”新时代,高端船型研发建造取得新突破,外高桥造船建造的全球首艘 40 万吨智能超大型矿砂船(VLOC)等智能船舶顺利交付,外高桥造船建造的全球首制通用型海上浮式生产储油船(FPSO)顺利出坞。国产大型豪华邮轮建造项目不断积极推进。

3、稳步推进智能制造

上半年,骨干船舶企业积极应对全球新船订单大幅萎缩、新船价格低迷、造船成本持续上涨的不利影响,不断加强生产管理,努力提高造船效率,持续推进船舶工业智能化发展。江南造船通过三维体验平台数字化建造交付了全球首艘无纸化建造船舶,上海船舶工艺研究所研发制造的船舶智能制造流水线实现了国产化“零”的突破。

4、海工市场有所改善,船企多措并举去“库存”

上半年,国际原油价格震荡上行,海洋工程装备运营市场基本面有所改善,我国骨干海工装备企业紧盯市场变化,通过创新融资和交易模式,采取“出租、转让、出售、联合营销”多措并举的形式推进闲置海洋工程装备“去库存”工作,化解在手订单风险,取得了明显成效,其中,外高桥造船交付 1 座自升式钻井平台、黄埔文冲交付 1 座风电安装平台。

5、修船企业效益明显好转

上半年,骨干修船企业充分利用市场回升的契机,不断提高高端改装和修理能力,完成了国内首批次 13 万立方米大型 LNG 船修理工程、世界首例超大型集装箱船加长加高及脱硫装置安装一体化改装工程、国内首个豪华邮轮全船翻修总包工程、全球首个万箱级以上集装箱船 LNG 动力系统改装工程。

6、行业面临的问题

上半年,一是受国际贸易摩擦和地缘政治的影响,全球新船订单结束了连续两年的增长出现下降,下降幅度远超预期,除豪华邮轮外,各主要船型订单均大幅减少,船企连续生产面临严峻挑战;二是世界经济格局正在发生改变,国际船舶市场需求呈现新的特点,我国船舶企业除在散货船和支线集装箱船市场上保持一定优势外,在高技术、高附加值船舶领域接单较少,骨干船舶企业高技术船舶研发能力薄弱、更新速度缓慢、研发产品不适应市场快速变化等问题亟待解决。

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

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“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,在规模、品牌、技术结构、转型发展等方面具有优势。报告期内公司核心竞争力无重大变化。

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 箱集装箱船和 40 万载重吨超大型矿砂船 VLOC；承接建造并且成功交付了 20000 箱集装箱船和 300KFPSO；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。

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。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，船东认可度高，优质客户稳定。

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。公司的造船总量、造机产量连续多年位居全国领先。

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）、8.2 万吨散货船、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。

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前列，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。

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。

第四节经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、报告期公司生产经营情况

今年年初以来，中美经贸摩擦加剧，世界经济增长动力减弱。面对严峻复杂的形势，公司经理层认真贯彻落实高质量发展工作要求，聚焦年度目标，加快资源整合、效率提升，呈现“稳中有进、稳中向好”的发展态势，全面实现了“时间过半、任务过半”。

上半年，公司实现营业收入 97.73 亿元，完成年计划的 56.62%。

(1) 经营工作

上半年，公司优化战略目标、调整产业布局、强化经营管理，造船业务承接新船订单 7 艘/53.90 万载重吨。修船业务上，中船澄西牢牢抓住市场机遇，密切跟踪市场行情，承接合同金额 8.74 亿元，完成年计划的 128.46%。动力业务上，沪东重机上半年承接柴油机 84 台/196.40 万马力，功率数完成年计划的 47.90%。机电设备业务上，公司承接机电设备合同金额 8.93 亿元。

至 6 月底，公司累计手持造船订单 76 艘/1,103.66 万载重吨，累计手持修船合同金额 4.70 亿元；累计手持柴油机订单 181 台/313.31 万马力。

(2) 生产工作

上半年，公司完工交付船舶 21 艘/333.00 万载重吨，吨位数完成年计划的 55.68%；完成修船 109 艘/5.73 亿元，产值完成年计划的 78.52%；柴油机完工 93 台/185.34 万马力，功率数完成年计划的 48.41%；实现机电设备产值 6.00 亿元。重点产品方面，外高桥造船 40 万吨 VLOC、109.9K 油轮、CJ50 自升式平台、中船澄西 8.2 万吨散货船成功交付，沪东重机 W7X62B 主机顺利通过型式认可试验、承制的沪东中华长兴造船厂区 VOCs 治理项目成功交付。

2、下半年工作计划

下半年，公司将持续以高质量发展战略纲要为指导，贯彻落实中船集团“质量第一、效益优先”的高质量发展战略部署，保持战略定力，强化战略落地，在董事会的领导下，全力以赴完成年度工作目标和工作任务。公司将重点做好以下几方面工作：

(1) 以高质量党建引领高质量发展

下半年，公司党建工作要继续全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，牢记初心使命，强化政治建设，围绕“守初心、担使命、找差距、抓落实”要求，积极开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，推进公司党的建设，深入贯彻全面从严治党，把政治监督摆在首位，严明政治纪律和政治规矩，严肃党内政治生活，进一步提升党建工作质量，促进公司高质量发展。

(2) 全力以赴接经营优质订单

面对低迷的船舶市场，公司及所属企业要精心策划好下半年经营工作，“把握市场、立足长远”，要以百折不挠的精神，把握好宏观经济形势和发展趋势，制定有针对性的经营策略和应对措施，奋力实现经营接单突破，为全面完成年度目标任务不懈努力。船舶修造方面，要稳步推进主建船型定位工作，全力做好主建船型项目的市场营销，坚持品牌发展战略，突出优势，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，确保传统品牌强势地位；以市场需求为导向，通过创新驱动继续引领民船市场，同时加快主建和拓展船型承接，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。

修船方面上，面对生产资源紧张的局面，要紧盯年度目标，调整营销策略，要有选择性承接油轮、LPG 船、化学品船等高附加值、高产值的优质订单，全力承接转运改装、自卸船、橙汁船改装等项目。

动力业务要优化产品结构，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，全力实现公司年度任务目标。

（3）推进产业发展，狠抓全年目标

下半年，公司及所属企业要围绕年度计划交船目标，统一思想，狠抓生产计划执行和纠偏，确保全面完成年度交船目标任务：

坚决完成产业增长任务目标，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，落实“邮轮引领、一体两翼”战略规划，继续扎实推进船厂适应性改造、邮轮设计建造体系建设等项目前期各项准备工作，确保首制国产大型邮轮于年底正式开工；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，围绕动力业务新产品、新技术开展市场推广；持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，推进船海产业稳增长。

坚持推进科技创新任务丝毫不停步，大力拓展海洋科技创新应用产业，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。

坚持推动管理改革工作丝毫不松劲，做实做优船海服务业，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。

（4）持续规范治理，强化运作能力

公司要进一步推进上市公司规范治理，夯实治理结构，结合控股型上市公司的特点，不断完善董事会建设和现代企业制度，加强对子公司“三会”规范运作及重大事项的检查管理，加强上市公司内控管理；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。

（5）调整深化项目方案，落实推进资产重组

上半年，根据中船集团战略布局以及市场化债转股项目情况变化，公司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，2019年4月4日，公司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：上市公司拟发行股份分别向中船集团、中船投资发展有限公司、工银金融资产投资有限公司等11名交易对方购买其持有的江南造船（集团）有限责任公司100%股权；向中船集团、华融瑞通股权投资管理有限公司、新华人寿保险股份有限公司等9名交易对方发行股份购买其合计持有的外高桥造船36.2627%股权和中船澄西21.4598%股权；向华融瑞通、中原资产等9名交易对方发行股份购买其合计持有的广船国际有限公司23.5786%股权和中船黄埔文冲船舶有限公司30.9836%股权；向中船海洋与防务装备股份有限公司发行股份购买其持有的广船国际27.4214%股权。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，募集配套资金总额不超过386,680.00万元。

下半年，公司及相关各方将继续积极推进本次发行股份购买资产并募集配套资金工作。截至目前，本次重组涉及标的资产的审计、评估工作初步完成，尚待开展评估备案等工作，待相关工作取得进展后公司将及时召开董事会审议本次重组相关事项，同时发布召开股东大会通知并披露本次重组报告书等相关文件。

(6) 加强成本管控、做好管理提升

按照年初制定的年度重点降本项目及降本目标继续坚定不移地实施成本管控，充分利用成本工程项目督导会等机制，加强跨部门项目沟通与协调力度，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，力争取得更大的成效；进一步加强所属企业现金流的监控与管理，做好汇率监控，防范经营风险。同时，做好生产管理，提升质量管理、提质增效、安全管理、环境管理的整体水平，完善公司考核激励机制，激发干部和员工的主动性、积极性。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	977,299.47	763,819.53	27.95
营业成本	897,795.51	679,035.23	32.22
销售费用	8,814.54	7,386.57	19.33
管理费用	41,761.66	42,213.15	-1.07
财务费用	-8,951.50	7,159.89	-225.02
研发费用	34,764.35	28,446.11	22.21
经营活动产生的现金流量净额	127,132.39	107,960.63	17.76
投资活动产生的现金流量净额	-83,379.95	-116,116.44	28.19
筹资活动产生的现金流量净额	10,685.63	-99,240.08	110.77

营业收入变动原因说明: 船舶造修完成工作量增加。

营业成本变动原因说明: 船舶造修完成工作量增加、致成本支出增加。

销售费用变动原因说明: 产品保修费增加。

财务费用变动原因说明: 银行借款平均余额同比下降, 利息支出减少; 美元存款利率增长, 利息收入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 上年同期处置长兴重工等公司股权收到的现金小于该公司处置日现金及现金等价物余额。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 偿还债务支付的现金净额减少。

主营业务分产品情况 (单位: 万元)

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
船舶造修	698,458	644,065	7.79	29.68	33.34	减少 2.53 个百分点
海洋工程	49,069	49,241	-0.35	379.56	380.59	减少 0.21 个百分点
动力装备	140,866	128,079	9.08	15.63	20.39	减少 3.59 个百分点
机电设备	73,017	66,401	9.06	-1.72	1.09	减少 2.53 个百分点
其他	1,407	1,428	-1.49	50.64	71.84	减少 12.44 个百分点
合计	962,817	889,214	7.64	29.08	33.48	减少 3.05 个百分点

主要业务分产品情况的说明:

- (1) 船舶造修: 干散货航运市场有回暖趋势, 散货船开工/完工量较上年同期有所增加, 收入同比增加。但受主要材料价格上升影响, 毛利率有所下降。
- (2) 动力装备: 报告期柴油机销售量比上年同期增加, 实现收入增长, 但由于产品销售结构变化, 导致毛利率比上年同期下降。

主营业务分地区情况（单位：万元）

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
国内	283,512	254,521	10.23	75.65	78.70	减少 1.53 个百分点
亚洲	386,265	361,940	6.30	-14.33	-10.97	减少 3.53 个百分点
欧洲	185,782	168,219	9.45	115.90	119.81	减少 1.62 个百分点
美洲	103,903	100,371	3.40	1,194.58	1,435.43	减少 15.15 个百分点
其他地区	3,355	4,163	-24.08	-91.52	-87.80	减少 37.82 个百分点
合计	962,817	889,214	7.64	29.08	33.48	减少 3.05 个百分点

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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	1,489,838.75	32.43	1,449,129.91	32.01	2.81	
应收票据及应收账款	237,620.11	5.17	264,917.36	5.85	-10.30	
预付款项	393,128.73	8.56	347,857.93	7.68	13.01	
其他应收款	9,820.56	0.21	32,430.36	0.72	-69.72	(1)
存货	662,320.25	14.42	674,371.72	14.90	-1.79	
其他流动资产	198,806.07	4.33	149,279.09	3.30	33.18	(2)
长期股权投资	130,723.08	2.85	134,353.58	2.97	-2.70	
固定资产及在建工程	876,438.10	19.08	878,177.81	19.40	-0.20	
无形资产	107,358.38	2.34	112,287.33	2.48	-4.39	
其他非流动资产	399,544.30	8.70	380,010.98	8.39	5.14	

借款	665,256.00	14.48	646,356.00	14.28	2.92	
应付票据及应付账款	696,324.87	15.16	613,417.19	13.55	13.52	
预收款项	153,763.19	3.35	152,419.97	3.37	0.88	
其他应付款	43,680.43	0.95	27,816.18	0.61	57.03	(3)
其他流动负债	405,865.34	8.83	421,206.21	9.30	-3.64	
预计负债	152,973.68	3.33	189,775.03	4.19	-19.39	
其他非流动负债	310,999.27	6.77	310,999.27	6.87	-	

其他说明

- (1) 其他应收款减少主要是报告期收回出口退税款。
 (2) 其他流动资产增加主要是委托理财增加。
 (3) 其他应付款增加主要是尚未支付的柴油机专利费增加。

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	5,178.94	远期结售汇、信用证等保证金

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期公司新增股权投资 200 万元，系子公司外高桥造船与向海重工集团股份有限公司共同投资设立外高桥向海工程装备（南通）有限公司，外高桥造船持股 40%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元

项目	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
被套期项目	24,183.75	17,671.99	-6,511.76	-11,025.67
套期工具		717.55	717.55	

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期公司控股子公司中船澄西将其全资子公司中船澄西（江苏）重工有限公司 100%股权在上海联合产权交易所挂牌转让予江苏长阳金属材料市场有限公司，2019 年 3 月 27 日完成股权交割。本次处置中船澄西（江苏）重工有限公司确认处置收益 32,088,018.41 元。

(六) 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	2,682,737	830,533	4,128
中船澄西	船舶修造、拆解、海洋工程装备制造、修理	122,230	866,774	420,881	1,319
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	986,197	495,112	66
澄西扬州	船舶制造、船用配套设备制造等	130,284	149,642	130,777	54

(2) 报告期内取得或处置子公司情况。

公司本部无处置子公司情况。

公司控股子公司处置其子公司情况详见本节（五）重大资产和股权出售。

(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	554,454	519,952	4,189
中船澄西	262,651	242,695	2,034

(4) 报告期经营业绩与上年同期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	4,189	-18,609	4,128	-25,679

报告期外高桥造船利润同比减少，主要原因是上年同期处置长兴重工股权产生投资收益。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
中国船舶 2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 19 日	《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 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2019-20）。	2019 年 3 月 20 日
中国船舶 2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	《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 2017 年年度股东大会决议公告》（编号：临 2019-036）。	2019 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于报告期内召开了 1 次临时股东大会和 1 次年度股东大会，由万商天勤（上海）律师事务所现场见证并出具了法律意见书，上述股东大会的召集、召开均符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项议案均合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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 Crest Pte.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。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. 公司。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 CA OFFSHORE INVESTMENT INC. 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，目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：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。</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 ESSM PTE. 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 ESSM PTE. LTD 公司、上海外高桥造船有限公司和新加坡 ESSM1 LTD 公司签订变更协议, 将建造合同下新加坡 ESSM PTE. LTD 公司的权利义务概括转移给新加坡 ESSM1 LTD 公司。2016 年 6 月 28 日, 新加坡 ESSM1 LTD 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。2017 年 6 月 9 日, 新加坡 ESSM1 LTD 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。具体信息如下:</p> <p>申请人: 新加坡 ESSM1 LTD 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: 本案已于 2019 年 4 月 2 日-3 日在伦敦进行了开庭审理。</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>
<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。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。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: 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。2018 年 11 月 2 日, 江苏省靖江市人民法院</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>

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】。

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。

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。

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。

双方均未在法定期间提起上诉，该判决结果为生效判决。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。

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）。

(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 Torvald KLAVENESS SHIPPING AS 公司	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 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,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	247.59 万美元	无	本案终结	2019年5月31日,本案通过调解结案,经挪威船东 KCC Shipowning As (曾用名 Torvald Klaveness Shipping AS,以下简称“船东”、“申请方”)、中船澄西、中国船舶工业贸易公司(以下简称“贸易公司”)三方协商一致,由中船澄西向本案申请方支付和解费用共	2019年6月6日,中船澄西向对方支付和解费共计 87.5 万美元,和解款支付完毕,本案终结。(详见公告编号:临 2019-047)

			<p>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”），认为是船厂（中船澄西）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 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。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>计87.5万美元。由于本案属于技术争议，仲裁结果较难预估，出于谨慎性的考虑已在往年将涉案金额247.5万美元全额计提为预计负债，故本案调解结果与预计负债金额之间的差额160万美元，预计将增加公司2019年度利润总额约1,285万元人民币（最终金额以经2019年年度审计为准）。</p>	
--	--	--	---	--	--	--	---	--

(三) 其他说明
 适用 不适用

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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明
 适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响
(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的
 适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

员工持股计划情况

 适用 不适用

其他激励措施

 适用 不适用

十、重大关联交易
(一) 与日常经营相关的关联交易
1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

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		184,122	17.76	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		64,788	6.25	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		29,823	2.67	银行结算		
合计				/	/	278,733		/	/	/

大额销货退回的详细情况	
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。

4、日常关联交易 2019 年全年预计及相关事项在报告期内的履行情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	2019 年预计 金额	2019 年 1-6 月 履行情况
向关联方购买商品、购建固定资产等长期资产	中船工业成套物流有限公司	920,000	248,910
	沪东中华造船（集团）有限公司	40,000	11,942
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	35,000	
	中船集团及下属其他成员单位	55,000	9,441
	小计	1,050,000	263,150
向关联方销售商品	天津中船建信海工投资管理有限公司	400,000	4,482
	中船工业成套物流有限公司	100,000	33,998
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	65,000	11,263
	中船海洋与防务装备股份有限公司	55,000	27,015
	沪东中华造船（集团）有限公司	50,000	9,886
	中船集团及下属其他成员单位	50,000	15,459
	小计	720,000	102,103
接受关联方提供的服务	江南造船（集团）有限责任公司	300,000	10,429
	中船第九设计研究院工程有限公司	58,000	7,165
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	20,000	
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	20,000	
	中船集团及下属其他成员单位	40,000	10,273
	小计	438,000	27,867
向关联方提供服务	中船邮轮科技发展有限公司	26,000	
	江南造船（集团）有限责任公司	7,000	14
	沪东中华造船（集团）有限公司	3,000	259
	中船集团及下属其他成员单位	4,000	510
	小计	40,000	783
	合计	2,248,000	393,903
存款余额	中船财务有限责任公司	1,500,000	701,438
贷款余额	中船财务有限责任公司	2,000,000	108,900
远期结售汇合约	中船财务有限责任公司	等值于 104 亿元人民币的外币	10,200 万美元

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四)关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五)其他重大关联交易**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 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）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												3,081	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												34,524	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												34,524	
担保总额占公司净资产的比例（%）												2.30	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
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）												34,524	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												34,524	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												无	
担保情况说明												无	

3 其他重大合同

√适用 □不适用

（1）委托理财情况（单位：万元）

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易
中船财务	委托资金管理	10,000	2018/9/20	2019/6/7	10,000	235	是	是
中船财务	委托资金管理	10,000	2018/9/20	2019/7/5			是	是
中船财务	委托资金管理	10,000	2018/10/24	2019/10/30			是	是
中船财务	委托资金管理	20,000	2019/5/9	2019/8/8			是	是
中船财务	委托资金管理	20,000	2019/5/29	2019/9/5			是	是
中船财务	委托资金管理	28,000	2019/6/20	2019/9/18			是	是

（2）委托贷款情况（单位：万元）

借款方	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率（%）	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
临港海工	120,000	3年	4.75	补充流动资金	否	是	否	控股子公司
外高桥造船	30,000	1年	2.90	补充流动资金	否	是	否	控股子公司
中船澄西	10,000	1年	2.90	补充流动资金	否	是	否	控股子公司
中船澄西	12,000	1年	2.70	补充流动资金	否	是	否	控股子公司
澄西新荣	57,000	1年	3.69	补充流动资金	否	是	否	控股子公司
动力部件	33,000	2年	2.70	补充流动资金	否	是	否	控股子公司

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

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。

2019 年，切实加强定点扶贫工作的组织领导，为鹤庆脱贫攻坚和经济社会发展出谋划策；同时，强化组织，进一步健全和完善工作体系，为定点扶贫工作开展提供有力组织保障，要压实责任，带动全体员工积极参与对鹤庆的帮扶工作，争取各类社会力量参与帮扶工作，继续加大工作力度。在资金投入方面，举全集团之力筹集帮扶资金；在干部选派方面，要选拔年轻有为的干部到鹤庆一线参与脱贫攻坚，创新帮扶举措，结合鹤庆县脱贫攻坚工作新形势新特点，策划实施帮扶项目。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

本报告期，公司持续做好扶贫工作，动员广大干部职工和成员单位积极参与对鹤庆帮扶，制定周密、详实计划，支持鹤庆脱贫攻坚。

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	33
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	33

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司及所属子公司主动投入，动员广大干部职工和成员单位积极参与对鹤庆帮扶，帮助鹤庆农产品打开销路。报告期内，公司及所属子公司共投入帮扶资金人民币 33 万元，精准帮扶鹤庆农林产业发展

5. 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。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，双方一起努力，着力筹划实施一批关乎基础、着眼长远的帮扶项目，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，共同打赢脱贫攻坚战。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

(1) 外高桥造船

1) 废气：涂装车间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。加工预处理车间采用 RTO 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。公司按照《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）。

2) 废水：采用 A2/O 生化氧化法工艺处理生产和生活污水。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。

上海市颁布了最新《污水综合排放标准》（DB31/199—2018）为了满足最新排放标准要求，决定污水纳入市政管网，目前污水纳管项目所有政府批复已完成，后续将逐步推进纳管工作。

3) 厂界噪声：根据环境影响评价报告及批复要求，定期开展厂界噪声排放监测工作，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：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，确保公司危险废物贮存、转移、处置合法合规。

根据上海市《工业危险废物产生单位规范化管理》的最新要求，积极推进危废堆场改造工程，完成废油漆桶分拣打包工位、临时堆场的密闭及收集净化处理装置改造工程，现场运行良好，消除了危废分拣、压块打包、临时贮存过程 VOCs 无组织排放情况，进一步规范了公司危险废物管理。

(2) 中船澄西

1) 废气：中船澄西投建 6 座喷砂房、6 座涂装房，并配备了滤筒除尘器、活性炭吸附及催化燃烧等废气治理设施。按照《废气控制管理规定》定期对环保设备设施进行维护保养，同时加强设备运行与台帐的检查，确保废气排放达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）。

另外，中船澄西自主研发水雾喷砂新工艺，取代铜矿砂干喷砂工艺，大幅减少了修船喷砂颗粒物粉尘向大气的排放。同时，积极与船东、油漆商、修船企业等业内相关单位进行沟通、推介，取得了高度认可和一致好评。为从源头削减挥发性有机物的排放，积极研究并在机舱、上建等区域试点推进水性涂料的应用。

2) 废水：中船澄西修船过程产生的油污水经油污水处理站预处理后与厂区生活废水一并接入光大水务（江阴）有限公司澄西污水处理厂进行集中处理。中船澄西严格执行环境管理体系要求，定期委托资质单位进行废水接管排放监测，监测结果均符合《污水综合排放标准》（GB8978—1996）表 4 中三级标准。

3) 厂界噪声：中船澄西根据环境影响评价报告和环评批文要求，定期委托资质单位开展厂界噪声排放监测，确保满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348—2008）表 1 中 3 类标准。

4) 工业固废危废处置: 根据固废危废管理有关法规要求, 中船澄西制定了《固体废物管理规定》, 进一步明确固废危废收集、分类、运输、临时贮存、转移处置全过程的管理要求, 优化固废分类分拣与处置流程, 强化落实危废转移处置与备案制度, 确保中船澄西所有固废危废贮存、转移、处置合法合规。

(3) 沪东重机下属子公司中船海洋动力部件有限公司

具体情况如下: 包括但不限于主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量。

序号	污染物名称	排放口数量和分布情况	需满足的环保法规及标准列表	污染物排放量	
1	废气	二氧化硫 (SO ₂)、氮氧化物 (NO _x)	主要是 4 个退火炉、3 个烘包器天然气燃烧产生 SO ₂ 与 NO _x	工业炉窑大气污染物排放标准 (DB31/ 860—2014) SO ₂ : 100mg/m ³ NO _x : 200mg/m ³	天然气为清洁能源, 燃烧后直接排放, 上半年排放量: SO ₂ : 0.025 吨 NO _x : 2.49 吨
		粉尘烟尘	熔炼、喷抛丸、开箱、砂处理等作业产生粉尘烟尘, 共 14 个常规排放口	熔炼炉执行标准: 工业炉窑大气污染物排放标准 (DB31/ 860—2014), 排放限值: 20mg/m ³ 其他作业执行标准: 大气污染物综合排放标准 (DB31/933—2015), 排放限值: 30mg/m ³	各排放口粉尘排放浓度为小于 10 mg/m ³ 上半年排放量约 6.43 吨
		挥发性有机物 (VOCs)	油漆间油漆作业过程产生 VOCs, 两个油漆间两个排放口, 油漆间一用一备	大气污染物综合排放标准 (DB31/933—2015) 排放限值: 苯: 1mg/m ³ 甲苯: 10mg/m ³ 二甲苯: 20mg/m ³ 苯系物: 40mg/m ³ 非甲烷总烃 (VOCs): 70mg/m ³	经委托监测, 排放口 VOCs 浓度小于 70mg/m ³ , 上半年排放量约 8.9 吨 (含无组织排放)。
2	废水	化学需氧量 (COD)、氨氮、石油类、颗粒物等	主要为生活污水, 共 5 个排放口, 纳管排放	中华人民共和国水污染防治法污水排入城镇下水道水质标准 (GB/T31962-2015) 排放限值: 化学需氧量 (COD): 500mg/L 氨氮: 40mg/L 石油类: 15mg/L 颗粒物: 400mg/L	经委托监测, 各排放口均达标排放

根据上海市排污许可取证计划, 公司预计在 2020 年完成排污许可取证工作。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 外高桥造船

建立《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, 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, 确保环保设施运行良好。

(2) 中船澄西

建立了《环境保护管理程序》、《环境保护责任制考核兑现管理规定》、《固体废物管理规定》、《废气控制管理规定》、《环境风险隐患分级与控制管理规定》等环保规章制度, 从制度上进一步明确了环保管理职责、污染防治设施运行、维护与检查等要求。

作业过程中，优先将污染治理设施开启，并作为前置条件，在检查确认污染治理设施正常运行的情况下方可实施作业。中船澄西每周开展一个类别的环保专项检查，每月开展一次系统性的环境风险隐患排查，检查督促各部门污染治理设施运行情况，确保污染治理设施运行良好。另外，中船澄西对废气污染治理设施电机部分加装了用电工况监测系统，通过信息化科技手段保障废气治理设施的正常运行。

(3) 沪东重机下属子公司中船海洋动力部件有限公司

废水：公司生活污水产生后经格栅初步过滤后排入城市污水管道，2018 年下半年在 2#号污水排放口安装废水处置装置（混凝沉淀），已经通过验收，目前污水处理装置在正常运行使用。

废气：主要为挥发性有机物（VOCs）、粉尘与烟尘。

油漆间产生的 VOCs 经有机气体净化装置处理后通过烟囱高空排放，2018 年完成一期油漆间 VOCs，为沸石吸附+催化燃烧工艺，二期油漆间为活性炭吸附+催化燃烧工艺。

一般工业废气经除尘设备处理后通过烟囱对空排放，车间电焊、打磨等工位安装有移动式除尘设备及全室通风系统。各项环保设备设施由专人负责管理，按要求进行日常维护与保养，公司除尘设备总体运行状态良好。

公司联合上海市环科院及华东理工大学对一期油漆间 VOCs 处置装置进行改造，引入沸石吸附+催化燃烧技术，2018 年年底已完成项目改造，计划在 2019 年开始对二期油漆间实施改造。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 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。邮轮建造项目开展 2#坞改建和薄板车间新建工程，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，编制《邮轮总装建造总体规划项目环境影响报告书》，取得上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局环评批文《关于上海外高桥造船有限公司邮轮总装建造总体规划项目环境影响报告书的审批意见》（沪浦环保许评【2019】49 号）。

(2) 中船澄西

各建设项目均按照《环境影响评价法》、《建设项目环境保护条例》等法规要求，落实建设项目三同时相关工作，确保合法合规。

根据《排污许可管理办法（试行）》、《固定污染源排污许可分类管理名录》以及江阴市排污许可证核定与发放计划，船舶行业最晚于 2020 年底前完成排污许可证核发工作。

(3) 沪东重机下属子公司中船海洋动力部件有限公司

2019 年公司部分厂房租赁给上级公司（沪东重机），对于改变厂房用途的项目由沪东重机申报环评。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 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，于 2017 年完成突发环境事件应急预案编制并通过上海市环境保护应急办的备案。为了确保突发性环境污染事件（事故）有效控制、不断提升环境污染事件（事故）应急能力，每年组织开展突发环境事件应急演练，现场员工熟悉了应急器材的使用方法和环境事故应急处置流程，加强了对现场突发环境事故的认知，提升了员工应急处置的能力，同时检验了外高桥造船突发环境应急预案的有效性，不断提升环境事故应急响应管理水平。2019 年上半年，外高桥造船开展了污水处理站硫化氢泄露应急演练。

(2) 中船澄西

根据《突发环境事件应急预案管理暂行办法》，中船澄西委托资质单位对开展环境风险评估与应急预案的编制工作，定期修订。按照环保要求，环境风险评估报告和《突发环境事件应急预案》报江阴市环境应急与事故调查中心备案，备案编号 320281-2018-013-M。为持续提升中船澄西环境突发事件应急处置能力，中船澄西根据应急预案每年组织开展船舶油污染应急演练，通过演练，提升应急反应能力和协作能力，验证预案的有效性和符合性。

(3) 沪东重机下属子公司中船海洋动力部件有限公司

2018 年 10 月，“公司突发环境事件应急预案”制订并获得上海市浦东新区环境保护和市容卫生管理局备案审核（有效期：2018.11.22-2021.11.21）。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 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》（GB 12348-2008）3 类标准，未发生超标排放的现象。

(2) 中船澄西

严格监控废气、废水污染治理设施的运行情况，强化落实日常维护保养机制，杜绝跑、冒、滴、漏等现象，保证所有污染治理设施有效运行。根据废气、废水和厂界噪声排放的自行检测、委托监测等数据显示分别达到《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准和《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中 3 类标准，未发生超标排放的现象。

(3) 沪东重机下属子公司中船海洋动力部件有限公司

2019 年，委托有资质检测单位一年 4 次对废水、废气、厂界噪声等检测并出具报告。废水检测项目：COD、氨氮、油类物质、PH 值等项目。废气检测项目：粉尘及 VOCs。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

1、2019 年 2 月 19 日，中船澄西因危废仓库内 150 个废油漆桶未张贴危废标识以及一个 200L 液压油废桶未及时回收与非危险废物混堆的行为，收到江阴市环境保护局《行政处罚决定书》（澄环罚字【2019】第 02002 号），责令公司立即整改并处罚款 10 万元。

按照整改要求，中船澄西立即采购了危险废物标贴并进行了张贴。现场立即将一个 200L 液压油废桶进行回收，并转入危废仓库进行集中堆放。根据《行政处罚决定书》的要求，中船澄西已于 2019 年 3 月 5 日缴纳了相应的罚款，目前该行政处罚已结案。

2、2019 年 4 月 15 日，中船澄西因员工误操作将钢结构喷砂房停用的离心风机开启，导致部分喷砂废气直排的行为，收到江阴市环境保护局《行政处罚决定书》（澄环罚字【2019】第 02008 号），责令公司立即整改并处罚款 20 万元。

按照整改要求，中船澄西立即对停用离心式风机采取了断电措施，同时制定了钢结构喷砂房加装除尘装置的改造方案，于 2019 年 4 月完成了改造工程。根据《行政处罚决定书》的要求，中船澄西已于 2019 年 4 月 30 日缴纳了相应的罚款，目前该行政处罚已结案。

(1) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(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

沪东重机属于具有保密资质单位，依据环境保护部第 31 号令《企业事业单位环境信息公开办法》第六条，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

十五、其他重大事项的说明
(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响
 适用 不适用

财政部于 2017 年印发修订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》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

公司施行新金融工具准则主要影响项目如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
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	574,623,704.13	6,548.60
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	9,622,905.67	5,605,476.33
其他综合收益	-2,557,581.19	22,090,730.69	24,648,311.88
少数股东权益	5,524,106,599.06	5,531,185,544.35	7,078,945.29

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

(三) 其他
 适用 不适用

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。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。

2019 年 4 月 4 日，公司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。调整如下：

1) 上市公司拟分别向中船集团、中船投资发展有限公司（以下简称：中船投资）、工银金融资产投资有限公司（以下简称“工银投资”）、交银金融资产投资有限公司（以下简称“交银投资”）、国家军民融合产业投资基金有限责任公司（以下简称“军民融合基金”）、国华军民融合产业发展基金管理有限公司（以下简称“国华基金”）、农银金融资产投资有限公司（以下简称“农银投资”）、国新建信股权投资基金(成都)合伙企业(有限合伙)（以下简称“国新建信基金”）、中银金融资产投资有限公司（以下简称“中银投资”）、北京东富国创投资管理中心（有限合伙）（以下简称“东富国创”）、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）（以下简称“国发基金”）发行股份购买上述 11 名交易对方持有的江南造船（集团）有限责任公司（以下简称“江南造船”）100%股权；向中船集团、华融瑞通、新华保险、结构调整基金、太保财险、中国人寿、人保财险、工银投资、东富天恒发行股份购买上述 9 名交易对方合计持有的外高桥造船 36.2627%股权和中船澄西 21.4598%股权；向华融瑞通、中原资产、新华保险、结构调整基金、太保财险、中国人寿、人保财险、工银投资、东富天恒发行股份购买上述 9 名交易对方合计持有的广船国际有限公司（以下简称“广船国际”）23.5786%股权和中船黄埔文冲船舶有限公司（以下简称“黄埔文冲”）30.9836%股权；向中船海洋与防务装备股份有限公司（以下简称“中船防务”）发行股份购买其持有的广船国际 27.4214%股权。

2) 募集配套资金：上市公司拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金，募集配套资金总额不超过 386,680.00 万元，未超过本次发行股份购买资产交易价格的 100%；本次募集配套资金发行股份的数量不超过本次发行前总股本的 20%，即 275,623,519 股。本次重组上市公司向特定投资者非公开发行股票募集配套资金的定价原则为询价发行，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 90%且不低于本次上市公司发行股份购买资产的股份发行价格，定价基准日为上市公司募集配套资金发行期首日。

公司及相关各方积极推进本次发行股份购买资产并募集配套资金工作。截至目前，本次重组涉及标的资产的审计、评估工作初步完成，尚待开展评估备案等工作，待相关工作取得进展后公司将及时召开董事会审议本次重组相关事项，同时发布召开股东大会通知并披露本次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，公司收到中船投资《中船投资发展有限公司关于增持中国船舶工业股份有限公司股份计划延长的通知》，2018 年 8 月 28 日至 2019 年 2 月 27 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%。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）。

第六节普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	146,663
截止报告期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	0	43,019,943	3.12	0	未知	-	国有法人
中船投资发展有限公司	1,919,300	24,874,697	1.80	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一万能保险产品	0	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	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	
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。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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
雷凡培	董事长	选举
杨金成	董事、总经理	选举
钱建平	董事	选举
南大庆	董事	选举
孙伟	董事	选举
陈琪	董事	选举
贾海英	董事	选举
王琦	董事	选举
钱德英	董事	选举
陆子友	董事	选举
李俊平	独立董事	选举
朱震宇	独立董事	选举
吴卫国	独立董事	选举
宁振波	独立董事	选举
吴立新	独立董事	选举
陈志立	监事会主席	选举
钟坚	监事	选举
李朝坤	监事	选举
彭卫华	监事	选举
盛闻英	职工监事	选举
潘于泽	职工监事	选举
程刚	职工监事	选举
陶健	副总经理、董事会秘书	聘任
陈琼	总会计师	聘任
王永良	原董事	离任
韩方明	原独立董事	离任
曾恒一	原独立董事	离任
刘文广	原职工监事	离任
王立如	原职工监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年3月19日,公司召开2019年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司

第七届监事会监事的议案》。会议选举雷凡培、杨金成、钱建平、南大庆、孙伟、陈琪、贾海英、王琦、钱德英、陆子友为公司第七届董事会董事；选举朱震宇、李俊平、宁振波、吴立新为公司第七届董事会独立董事；选举陈志立、钟坚、李朝坤、彭卫华为公司第七届监事会监事，公司全资子公司分别选举举盛闻英、潘于泽、程刚为公司第七届监事会职工监事，任期均至第七届董事会、监事会届满。

2019年3月19日，公司召开第七届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第七届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》和《关于聘任公司总会计师的议案》，会议选举雷凡培为公司第七届董事会董事长，聘任杨金成担任公司总经理，聘任陶健先生担任公司副总经理、第七届董事会秘书，聘任陈琼担任公司总会计师，任期至第七届董事会届满。

2019年4月18日，公司召开2018年年度股东大会，会议审议通过了《关于增补公司第七届董事会独立董事的议案》，会议选举吴卫国为公司第七届董事会独立董事，任期至第七届董事会届满。

三、其他说明

适用 不适用

第九节公司债券相关情况

适用 不适用

第十节财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		14,898,387,490.22	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		594,884,445.82	1,022,805,081.39
应收账款		1,781,316,652.74	1,626,368,515.01
应收款项融资			
预付款项		3,931,287,294.63	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		98,205,629.13	324,303,601.26
其中：应收利息		67,602,869.97	64,928,663.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,623,202,461.61	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		125,088,431.85	291,571,860.03
其他流动资产		1,988,060,675.41	1,492,790,931.80
流动资产合计		30,040,433,081.41	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		37,758,312.03	91,974,168.53
长期股权投资		1,307,230,805.75	1,343,535,778.27
其他权益工具投资		48,503,853.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		7,613,341,336.31	7,924,894,932.66
在建工程		1,151,039,643.29	856,883,157.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,073,583,779.75	1,122,873,285.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,720,515.63	72,251,593.58
递延所得税资产		603,091,505.79	574,617,155.53
其他非流动资产		3,995,442,966.14	3,800,109,758.55
非流动资产合计		15,900,712,717.99	15,798,807,830.25
资产总计		45,941,145,799.40	45,270,243,397.50
流动负债：			
短期借款		1,880,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		54,069,860.00	
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
衍生金融负债			
应付票据		1,369,221,713.42	1,833,408,195.96
应付账款		5,594,027,018.76	4,300,763,700.89
预收款项		1,537,631,865.50	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		309,738,188.93	296,173,536.81
应交税费		58,567,197.95	97,457,627.56
其他应付款		436,804,336.47	278,161,779.62
其中：应付利息		5,966,601.07	4,328,499.84
应付股利		13,890,000.00	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		2,867,700,000.00	4,233,500,000.00
其他流动负债		4,058,653,360.62	4,212,062,137.08
流动负债合计		18,166,413,541.65	17,232,707,889.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,904,860,000.00	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		6,160,958.75	6,463,079.63
预计负债		1,529,736,812.95	1,897,750,283.94
递延收益		481,109,982.54	395,645,545.97
递延所得税负债		9,559,887.45	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		7,215,780,306.39	7,418,289,003.58
负债合计		25,382,193,848.04	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		19,722,523.04	-2,557,581.19
专项储备		30,292,167.12	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		6,392,432,351.56	6,494,714,704.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,018,556,803.83	15,095,139,905.32
少数股东权益		5,540,395,147.53	5,524,106,599.06
所有者权益（或股东权益）合计		20,558,951,951.36	20,619,246,504.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		45,941,145,799.40	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 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		479,522,943.77	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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,046,995.71	1,476,207.55
其他应收款		12,300,285.74	10,332,016.62
其中: 应收利息		12,300,285.74	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		720,035,112.35	840,028,868.53
流动资产合计		1,213,905,337.57	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		8,309,862,281.30	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		2,758,033.18	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		89,743.57	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		8,312,710,058.05	8,310,673,597.87
资产总计		9,526,615,395.62	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			
应付账款		4,800.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		163,012.80	138,472.02
应交税费		59,887.29	99,466.16
其他应付款		104,002.20	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		331,702.29	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
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		20,331,702.29	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		6,328,129,392.05	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	480,781,989.52
未分配利润		1,319,254,713.76	1,417,125,037.56
所有者权益（或股东权益）合计		9,506,283,693.33	9,601,962,386.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,526,615,395.62	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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		9,772,994,736.07	7,638,195,344.24
其中:营业收入		9,772,994,736.07	7,638,195,344.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,769,744,801.89	7,719,012,173.24
其中:营业成本		8,977,955,075.77	6,790,352,266.50
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		27,899,269.33	76,602,769.93
销售费用		88,145,412.07	73,865,673.32
管理费用		417,616,589.30	422,131,454.34
研发费用		347,643,460.79	284,461,072.29
财务费用		-89,515,005.37	71,598,936.86
其中:利息费用		65,461,595.84	179,022,621.96
利息收入		159,469,659.54	117,886,441.66
加:其他收益		148,116,262.59	139,860,736.82
投资收益(损失以“-”号填列)		-6,754,882.06	391,689,283.42
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-35,041,469.41	-31,109,694.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,911,333.60	-16,197,284.09
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,515,927.27	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-82,340,606.45	-184,722,902.10
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,094,248.44	-2,532,632.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		62,760,363.03	247,280,372.82
加:营业外收入		3,653,069.90	16,304,703.94
减:营业外支出		-3,211,885.62	1,433,126.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		69,625,318.55	262,151,950.17
减:所得税费用		1,917,039.34	12,782,478.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		67,708,279.21	249,369,471.83
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		67,708,279.21	247,247,762.08
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			2,121,709.75
(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)		45,176,241.51	208,061,994.12

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		22,532,037.70	41,307,477.71
六、其他综合收益的税后净额		-3,680,284.97	-7,277,248.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,368,207.65	-4,606,627.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-288,432.60	
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		-288,432.60	
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		-2,079,775.05	-4,606,627.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-2,079,775.05	-4,606,627.00
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		-1,312,077.32	-2,670,621.98
七、综合收益总额		64,027,994.24	242,092,222.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,808,033.86	203,455,367.12
归属于少数股东的综合收益总额		21,219,960.38	38,636,855.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.033	0.151
（二）稀释每股收益（元/股）		0.033	0.151

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		1,046.82	182,486.90
销售费用			
管理费用		7,601,568.33	8,752,977.14
研发费用			
财务费用		-4,599,301.00	-11,787,367.85
其中：利息费用			
利息收入		4,789,015.24	11,788,367.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		52,591,584.48	39,455.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		133,863.28	39,455.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（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）		49,588,270.33	2,891,359.40
加：营业外收入			14,479.71
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,588,270.33	2,905,839.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,588,270.33	2,905,839.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,588,270.33	2,905,839.11
（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		49,588,270.33	2,905,839.11
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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,181,220,214.96	9,305,662,707.36
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		1,200,157,508.50	1,177,019,419.86
收到其他与经营活动有关的现金		460,410,281.71	588,500,700.32
经营活动现金流入小计		12,841,788,005.17	11,071,182,827.54
购买商品、接受劳务支付的现金		10,367,539,538.85	8,628,554,571.32
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		794,652,622.94	738,936,955.74
支付的各项税费		167,919,586.52	365,035,954.89
支付其他与经营活动有关的现金		240,352,364.83	259,049,049.28
经营活动现金流出小计		11,570,464,113.14	9,991,576,531.23
经营活动产生的现金流量净额		1,271,323,892.03	1,079,606,296.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	725,502,792.41
取得投资收益收到的现金		2,702,018.60	58,628,662.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		572,357.25	1,076,403.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		67,500,426.94	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		170,774,802.79	785,207,857.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		322,374,350.41	102,823,482.80
投资支付的现金		682,000,000.00	957,650,000.00
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
支付其他与投资活动有关的现金		200,000.00	540,122,421.48
投资活动现金流出小计		1,004,574,350.41	1,946,372,226.61
投资活动产生的现金流量净额		-833,799,547.62	-1,161,164,368.63

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		2,110,000,000.00	2,801,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		135,708,000.00	227,370,608.00
筹资活动现金流入小计		2,245,708,000.00	6,928,370,608.00
偿还债务支付的现金		1,921,000,000.00	7,523,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,168,508.70	173,434,503.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,926,694.62	
支付其他与筹资活动有关的现金		683,201.41	224,336,887.44
筹资活动现金流出小计		2,138,851,710.11	7,920,771,390.56
筹资活动产生的现金流量净额		106,856,289.89	-992,400,782.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-86,146.73	8,307,721.49
五、现金及现金等价物净增加额		544,294,487.57	-1,065,651,133.39
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		14,846,598,057.76	14,619,263,261.12

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,821,720.45	2,930,377.11
经营活动现金流入小计		2,821,720.45	2,930,377.11
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		2,389,261.84	2,387,429.45
支付的各项税费		6,930.64	182,486.90
支付其他与经营活动有关的现金		6,040,771.00	6,881,442.43
经营活动现金流出小计		8,436,963.48	9,451,358.78
经营活动产生的现金流量净额		-5,615,243.03	-6,520,981.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		420,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		53,120,504.30	2,205,000.00
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		473,120,504.30	2,205,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,580.00	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		300,239,580.00	378,810,143.04
投资活动产生的现金流量净额		172,880,924.30	-376,605,143.04
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			
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		147,458,594.13	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		147,458,594.13	
筹资活动产生的现金流量净额		-147,458,594.13	
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		19,807,087.14	-383,126,124.71
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		479,522,943.77	739,673,228.27

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
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,573,297,325.32		-2,557,581.19	26,873,020.22	624,694,838.79		6,494,714,704.18	15,095,139,905.32	5,524,106,599.06	20,619,246,504.38
加: 会计政策变更							24,648,311.88					24,648,311.88	7,078,945.29	31,727,257.17
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,573,297,325.32		22,090,730.69	26,873,020.22	624,694,838.79		6,494,714,704.18	15,119,788,217.20	5,531,185,544.35	20,650,973,761.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-2,368,207.65	3,419,146.90			-102,282,352.62	-101,231,413.37	9,209,603.18	-92,021,810.19
(一) 综合收益总额							-2,368,207.65				45,176,241.51	42,808,033.86	21,219,960.38	64,027,994.24
(二) 所有者投入和减少 资本													-45,300.00	-45,300.00
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													-45,300.00	-45,300.00
(三) 利润分配											-147,458,594.13	-147,458,594.13	-12,826,694.62	-160,285,288.75
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东) 的分配											-147,458,594.13	-147,458,594.13	-12,826,694.62	-160,285,288.75



三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				2,017,689,161.41		-4,606,627.00	3,058,541.80			208,061,994.12		2,224,203,070.33	3,085,297,887.36	5,309,500,957.69
(一) 综合收益总额						-4,606,627.00				208,061,994.12		203,455,367.12	38,636,855.73	242,092,222.85
(二) 所有者投入和减少 资本				2,017,689,161.41								2,017,689,161.41	3,053,697,070.34	5,071,386,231.75
1. 所有者投入的普通股													5,072,880,881.54	5,072,880,881.54
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				2,017,689,161.41								2,017,689,161.41	-2,019,183,811.20	-1,494,649.79
(三) 利润分配													-7,840,000.00	-7,840,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东) 的分配													-7,840,000.00	-7,840,000.00
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. 其他综合收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							3,058,541.80					3,058,541.80	803,961.29	3,862,503.09
1. 本期提取							10,365,538.25					10,365,538.25	2,890,197.00	13,255,735.25



2. 本期使用						7,306,996.45				7,306,996.45	2,086,235.71	9,393,232.16
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,378,117,598.00			6,568,347,215.65	-4,606,627.00	25,934,671.19	619,066,203.40		6,219,191,978.03	14,806,051,039.27	5,498,433,039.64	20,304,484,078.91

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				480,781,989.52	1,417,125,037.56	9,601,962,386.62
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				480,781,989.52	1,417,125,037.56	9,601,962,386.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,191,630.51					-97,870,323.80	-95,678,693.29
（一）综合收益总额										49,588,270.33	49,588,270.33
（二）所有者投入和减少资本					2,191,630.51						2,191,630.51
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					2,191,630.51						2,191,630.51
（三）利润分配										-147,458,594.13	-147,458,594.13
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-147,458,594.13	-147,458,594.13
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				6,328,129,392.05			480,781,989.52	1,319,254,713.76	9,506,283,693.33

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				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)										2,905,839.11	2,905,839.11
(一) 综合收益总额										2,905,839.11	2,905,839.11
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											



2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				475,153,354.13	1,369,373,158.20	9,548,581,871.87

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 2019 年 6 月 30 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”）、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“动力部件”）、上海沪东造船柴油机配套有限公司（以下简称“柴配公司”）、中船澄西扬州船舶有限公司（以下简称“澄西扬州”）12 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编制基础。

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

本集团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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

1. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团

风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 对于应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

1) 对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、无减值迹象的关联方款项和有其他收款保证的回收风险极小的款项，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

2) 本集团将存在客观证据表明本集团将无法按原有条款收回款项的应收款项，确定为信用风险自初始确认后显著增加的应收账款，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定应收款项的预期信用损失，计提坏账准备。

3) 本集团对其他未单项测试的应收款项，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，预计违约损失率，按资产负债表日余额确定应收款项的预期信用损失，计提坏账准备。预计违约损失率如下：

账龄	违约损失率 (%)	
	应收款项 (造船)	应收款项 (非造船)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6-12 个月 (含 12 个月)	0.5	0.5
1-2 年 (含 2 年)	10	30
2-3 年 (含 3 年)	30	60
3-4 年 (含 4 年)	50	100
4-5 年 (含 5 年)	80	
5 年以上	100	

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见本节 12. 应收账款。

15. 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。

子公司柴配公司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。

子公司动力部件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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

采用递延方式具有融资性质的销售商品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。

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节 12. 应收账款。

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，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股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、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
房屋建筑物	平均年限法	8-50	5-10	1.80-11.88
机器设备	平均年限法	5-20	5-10	4.50-19.00
运输设备	平均年限法	5-15	5-10	6.00-19.00
电子设备	平均年限法	5-13	5-10	6.92-19.00
其他设备	平均年限法	3-12	5-10	7.50-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、岸线使用权、软件等，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	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。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬，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

34. 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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团按《企业会计准则 15 号—建造合同》以及财政部 2006 年颁布的《企业会计准则 14 号—收入》对收入进行确认和计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 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。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 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。

42. 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。

43. 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。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

45. 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)
财政部于 2017 年印发修订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》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。		详见本节（3）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

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 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	1,022,805,081.39	1,022,805,081.39	
应收账款	1,626,368,515.01	1,626,368,515.01	
应收款项融资			
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	1,833,408,195.96	1,833,408,195.96	
应付账款	4,300,763,700.89	4,300,763,700.89	
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（或	15,095,139,905.32	15,119,788,217.20	24,648,311.88

股东权益) 合计			
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

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商业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。

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			
应收账款			
应收款项融资			
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			
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	
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	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			
专项储备			
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). 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

46. 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；不动产租赁；销售出口货物	16%、13%；10%、9%；6%；5%；0%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

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
动力部件	15
其他子公司	25

2. 税收优惠
 适用 不适用

(1) 外高桥造船、沪东重机、中船三井于 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	433,406.12	385,234.06
银行存款	14,838,470,679.31	14,301,918,317.13
其他货币资金	59,483,404.79	188,995,523.97
合计	14,898,387,490.22	14,491,299,075.16
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	期末余额	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	29,344,598.31	21,547,371.49
票据保证金	3,891,806.50	4,496,800.00
信用证及保函保证金	18,553,027.65	25,675,620.63
住房维修基金		11,712.85
合计	51,789,432.46	188,995,504.97

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	492,695,950.14	738,942,231.39
商业承兑票据	102,188,495.68	283,862,850.00
合计	594,884,445.82	1,022,805,081.39

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,630,507.75	
商业承兑票据		
合计	100,630,507.75	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

 适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	594,884,445.82	100			594,884,445.82	1,022,805,081.39	100			1,022,805,081.39
其中：										
到期日一年以内	594,884,445.82	100			594,884,445.82	1,022,805,081.39	100			1,022,805,081.39
合计	594,884,445.82	/		/	594,884,445.82	1,022,805,081.39	/		/	1,022,805,081.39

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

 适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	902,940,600.98
7-12 个月	457,228,292.51
1 年以内小计	1,360,168,893.49
1 至 2 年	325,804,190.70
2 至 3 年	150,295,891.74
3 至 4 年	15,922,503.45
4 至 5 年	1,264,132.00
5 年以上	38,685,123.79
合计	1,892,140,735.17



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,136,184.77	1.12	21,136,184.77	100.00		21,101,484.10	1.22	21,101,484.10	100.00	
其中：										
信用风险自初始确认后显著增加的应收账款	21,136,184.77	1.12	21,136,184.77	100.00		21,101,484.10	1.22	21,101,484.10	100.00	
按组合计提坏账准备	1,871,004,550.40	98.88	89,687,897.66	4.79	1,781,316,652.74	1,704,442,592.03	98.78	78,074,077.02	4.58	1,626,368,515.01
其中：										
信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	1,871,004,550.40	98.88	89,687,897.66	4.79	1,724,332,753.12	1,704,442,592.03	98.78	78,074,077.02	4.58	1,626,368,515.01
合计	1,892,140,735.17	/	110,824,082.43	/	1,781,316,652.74	1,725,544,076.13	/	99,175,561.12	5.75	1,626,368,515.01

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
KCL Shipholding AS	9,624,580.00	9,624,580.00	100.00	预计无法收回
FB SHIPPING(X)LTD.	9,624,580.00	9,624,580.00	100.00	预计无法收回
Executive Ship Management Pte.Ltd.	852,462.80	852,462.80	100.00	预计无法收回
STX Marine Service Co.,Ltd	642,440.71	642,440.71	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
合计	21,136,184.77	21,136,184.77	100.00	—

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方应收账款	966,011,675.97	471,518.17	0.05
合计	966,011,675.97	471,518.17	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	511,146,372.17		
7-12 个月	172,243,481.21	896,632.66	0.52
1 年以内小计	683,389,853.38	896,632.66	
1-2 年	158,682,247.93	47,593,869.95	30
2-3 年	38,268,590.62	22,961,154.38	60
3-4 年	6,307,503.45	6,294,743.45	100
4-5 年	930,000.00	930,000.00	100
5 年以上	10,539,979.05	10,539,979.05	100
合计	898,118,174.43	89,216,379.49	94.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	99,175,561.12	11,648,521.31			110,824,082.43
合计	99,175,561.12	11,648,521.31			110,824,082.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中船重型装备有限公司	253,423,422.10	3 年以内	13.39	
沪东中华造船(集团)有限公司	222,965,563.25	3 年以内	11.78	
GE Wind Energy GmbH	177,725,472.58	2 年以内	9.39	80,322.82
中船工业成套物流有限公司	122,019,194.85	3 年以内	6.45	
广船国际有限公司	90,690,991.46	1 年以内	4.79	
合计	866,824,644.24	—	45.81	80,322.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资
 适用 不适用

7、 预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,725,712,387.33	94.78	3,173,708,147.99	91.24
1 至 2 年	95,757,278.09	3.93	196,683,037.05	5.65
2 至 3 年	30,014,433.77	0.76	31,693,369.71	0.91
3 年以上	79,803,195.44	0.53	76,494,717.44	2.2
合计	3,931,287,294.63	/	3,478,579,272.19	/

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	期末余额	账龄	未结算的原因
中船三井	中国船舶工业贸易公司	58,870,910.11	3 年以上	设备未到
外高桥造船	中船国际贸易有限公司	31,544,177.16	1-3 年	正常结算期内
外高桥造船	中船工业成套物流有限公司	13,420,000.00	1-3 年	正常结算期内
中船澄西	中船工业成套物流有限公司	9,007,096.13	1-3 年	未完工
外高桥造船	EMER International Limited	6,700,230.00	3 年以上	正常结算期内
合计		119,542,413.40	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
 适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
中船工业成套物流有限公司	1,188,133,445.58	0-3 年	30.22
江南造船（集团）有限责任公司	698,259,300.00	1 年以内	17.76
中船国际贸易有限公司	599,049,461.72	0-3 年	15.24
玖隆钢铁物流有限公司	425,852,063.09	1 年以内	10.83
中国船舶工业贸易公司	183,976,773.67	0-4 年	4.68
合计	3,095,271,044.06		78.73

其他说明

 适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	67,602,869.97	64,928,663.71
应收股利		
其他应收款	30,602,759.16	259,374,937.55
合计	98,205,629.13	324,303,601.26

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	66,151,069.97	64,928,663.71
保证金存款	1,451,800.00	
合计	67,602,869.97	64,928,663.71

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款
(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	22,568,190.47
7-12 个月	4,802,333.88
1 年以内小计	27,370,524.35
1 至 2 年	2,095,181.95
2 至 3 年	1,001,387.86
3 至 4 年	73,229.69
4 至 5 年	519,152.00
5 年以上	40,700,412.32
合计	71,759,888.17

(5). 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	29,987,721.78	45,455,082.98
代垫款	8,751,480.25	324,420.35
保证金及押金	15,371,717.33	3,598,288.94
备用金及职工借款	6,413,760.28	3,900,611.99
诉讼索赔款	10,055,831.65	10,006,031.65
出口退税款		243,336,812.39
其他	1,179,376.88	2,112,990.75
合计	71,759,888.17	308,734,239.05

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		39,288,519.85	10,070,781.65	49,359,301.50
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提		-8,202,172.49		-8,202,172.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		31,086,347.36	10,070,781.65	41,157,129.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	49,359,301.50	-8,202,172.49			41,157,129.01
合计	49,359,301.50	-8,202,172.49			41,157,129.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
日本新日奔工机株式会社	预付设备款	24,716,559.42	5年以上	34.44	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	13.94	10,006,031.65
上海海关	保证金	9,091,651.20	1年以内	12.67	
靖江海关	保证金	2,920,147.47	1年以内	4.07	
昆明道斯机床有限公司	预付设备款	2,698,000.66	5年以上	3.76	2,698,000.66
合计	/	49,432,390.40	/	68.88	37,420,591.73

(10). 涉及政府补助的应收款项

 适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

 适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	2,236,578,038.64	84,659,776.58	2,151,918,262.06	2,867,088,176.14	89,743,966.12	2,777,344,210.02
在产品	2,068,094,635.34	139,328,471.85	1,928,766,163.49	1,550,022,967.80	146,819,731.37	1,403,203,236.43
库存商品	135,234,904.94	26,828,114.49	108,406,790.45	147,498,049.42	26,828,114.49	120,669,934.93
周转材料	54,725,781.61		54,725,781.61	49,164,565.17		49,164,565.17
建造合同形成的已完工未结算资产	3,623,376,210.31	1,289,203,026.00	2,334,173,184.31	3,450,904,118.49	1,122,558,917.30	2,328,345,201.19
其他	46,401,809.99	1,189,530.30	45,212,279.69	66,179,612.97	1,189,530.30	64,990,082.67
合计	8,164,411,380.83	1,541,208,919.22	6,623,202,461.61	8,130,857,489.99	1,387,140,259.58	6,743,717,230.41

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	89,743,966.12	3,426,272.46		8,510,462.00		84,659,776.58
在产品	146,819,731.37	-890,713.77		6,600,545.75		139,328,471.85
库存商品	26,828,114.49					26,828,114.49
建造合同形成的已完工未结算资产	1,122,558,917.30	131,590,639.39	684,516,549.91	649,463,080.6		1,289,203,026.00
其他	1,189,530.30					1,189,530.30
合计	1,387,140,259.58	134,126,198.08	684,516,549.91	664,574,088.35		1,541,208,919.22

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

 适用 不适用

(5). 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	6,822,323,091.54
累计已确认毛利	-897,691,105.17
减：预计损失	1,289,203,026.00
已办理结算的金额	2,301,255,776.06
建造合同形成的已完工未结算资产	2,334,173,184.31

其他说明：

 适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产

 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	125,088,431.85	291,571,860.03
合计	125,088,431.85	291,571,860.03

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	921,767,453.02	948,563,538.87
委托理财	880,000,000.00	300,000,000.00
被套期项目	176,719,887.46	241,837,539.42
套期工具	7,175,529.04	
预缴所得税	2,397,805.89	2,389,853.51
合计	1,988,060,675.41	1,492,790,931.80

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	122,190,917.80	41,594,000.02	80,596,917.78	179,358,092.56	41,524,421.57	137,833,670.99	0~10.43
其中：未实现融资收益	-42,838,605.75		-42,838,605.75	-45,859,502.46		-45,859,502.46	
合计	79,352,312.05	41,594,000.02	37,758,312.03	133,498,590.10	41,524,421.57	91,974,168.53	/

(2) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			41,524,421.57	41,524,421.57
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			69,578.45	69,578.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			41,594,000.02	41,594,000.02

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用



17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	1,589,692.75			147,083.12						1,736,775.87	
中船动力研究院有限公司	517,705,077.51			2,344,320.53						520,049,398.04	
中船邮轮科技发展有限公司	431,441,643.58			-37,347,657.89	-3,263,503.11					390,830,482.58	
外高桥向海工程装备（南通）有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00	
上海东舟劳动服务有限公司	505,873.72			-24,199.47						481,674.25	
青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	392,293,490.71			-161,015.70						392,132,475.01	
小计	1,343,535,778.27	2,000,000.00		-35,041,469.41	-3,263,503.11					1,307,230,805.75	
合计	1,343,535,778.27	2,000,000.00		-35,041,469.41	-3,263,503.11					1,307,230,805.75	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资：		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	48,503,853.30	48,994,184.90
合计	48,503,853.30	48,994,184.90

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,579,362,701.04	7,924,894,932.66
固定资产清理	33,978,635.27	
合计	7,613,341,336.31	7,924,894,932.66



固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	5,487,988.14	44,425,776.31	3,093,239.54	4,075,871.25	146,036.38	4,032,118.30	61,261,029.92
(1) 购置	280,516.94	33,152,931.22	2,527,063.68	3,168,646.34	146,036.38	790,820.44	40,066,015.00
(2) 在建工程转入	5,207,471.20	11,272,845.09	566,175.86	907,224.91		3,241,297.86	21,195,014.92
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入							
3. 本期减少金额	114,792,848.63	156,940,937.14	5,379,036.06	1,396,368.66		17,384,064.88	295,893,255.37
(1) 处置或报废	114,792,848.63	156,940,937.14	5,379,036.06	1,396,368.66		17,384,064.88	295,893,255.37
(2) 其他减少							
4. 期末余额	8,470,776,772.87	6,551,514,397.33	778,494,195.89	174,609,954.88	18,568,239.17	462,767,998.29	16,456,731,558.43
二、累计折旧							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	153,249,584.79	151,272,644.04	19,395,113.81	6,027,405.44	356,349.79	11,062,475.97	341,363,573.84
(1) 计提	153,249,584.79	151,272,644.04	19,395,113.81	6,027,405.44	356,349.79	11,062,475.97	341,363,573.84
3. 本期减少金额	74,992,739.00	138,179,272.27	5,040,045.88	1,293,733.09	0.00	10,957,777.43	230,463,567.67
(1) 处置或报废	74,992,739.00	138,179,272.27	5,040,045.88	1,293,733.09	0.00	10,957,777.43	230,463,567.67
4. 期末余额	3,445,725,182.61	4,171,837,526.02	651,928,683.72	120,561,267.78	15,562,077.86	359,225,046.48	8,764,839,784.47
三、减值准备							
1. 期初余额	111,494,992.08	1,034,080.84					112,529,072.92
2. 本期增加金额							



(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
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	4,913,556,598.18	2,378,642,790.47	126,565,512.17	54,048,687.10	3,006,161.31	103,542,951.81	7,579,362,701.04
2. 期初账面价值	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). 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	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	47,444,810.41
机器设备	1,771,304.30
运输工具	155,639.23
电子设备	49,487.29
运输设备	11,080.00
其他	49,508.29
合计	49,481,829.52

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	314,817,108.96	产证正在办理中
合计	314,817,108.96	

其他说明：

 适用 不适用

固定资产清理
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	25,179,891.29	
房屋建筑物	2,295,759.91	
电子设备	84,832.95	
运输工具	21,787.00	
其他设备	6,396,364.12	
合计	33,978,635.27	

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,151,039,643.29	856,883,157.25
工程物资		
合计	1,151,039,643.29	856,883,157.25

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中船三井二期工程	241,740,305.31		241,740,305.31	193,752,644.24		193,752,644.24
外高桥三期工程项目	232,606,762.20		232,606,762.20	232,606,762.20		232,606,762.20
低速柴油机搬迁数控龙门铣床	163,761,484.49		163,761,484.49	161,861,266.70		161,861,266.70
中速柴油机先期启动项目	110,145,982.78		110,145,982.78	111,168,413.00		111,168,413.00
邮轮总装建造总体规划项目	88,035,713.30		88,035,713.30	22,098,741.41		22,098,741.41
2#船坞改造	82,641,857.65		82,641,857.65	21,920,698.23		21,920,698.23
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	16,779,483.13		16,779,483.13			
总装建造集成设计系统（二期）	14,389,961.34		14,389,961.34			
浮船坞移位锚泊固定工程	10,099,374.71		10,099,374.71			
其他	190,838,718.38		190,838,718.38	113,474,631.47		113,474,631.47
合计	1,151,039,643.29		1,151,039,643.29	856,883,157.25		856,883,157.25



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中船三井二期工程	1,654,170,000.00	193,752,644.24	47,987,661.07			241,740,305.31	55.17	在建	46,180,386.53	358,705.80	1.09	贷款及自筹
外高桥三期工程项目	1,052,050,000.00	232,606,762.20				232,606,762.20	22.11	停工				自筹及募集
低速柴油机搬迁数控龙门铣床	219,920,000.00	161,861,266.72	1,900,217.77			163,761,484.49	74.46	在建				自筹
中速柴油机先期启动项目	292,400,000.00	111,168,412.98	934,720.86	1,957,151.06		110,145,982.78	38.34	在建				自筹
邮轮总装建造总体规划项目	497,600,000.00	22,098,741.41	65,936,971.89			88,035,713.30	17.69	在建				自筹
2#船坞改造	258,800,000.00	21,920,698.23	60,721,159.42			82,641,857.65	31.93	在建				自筹
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	26,330,000.00		16,779,483.13			16,779,483.13	63.73	在建				科研
总装建造集成设计系统（二期）	98,508,000.00		14,389,961.34			14,389,961.34	14.61	在建				自筹
浮船坞移位锚泊固定工程	18,100,000.00		10,099,374.71			10,099,374.71	55.8	在建				自筹
合计	4,117,878,000.00	743,408,525.78	218,749,550.19	1,957,151.06		960,200,924.91	/	/	46,180,386.53	358,705.80	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资

 适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

 适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,400,239,889.78	149,965,368.20	1,550,205,257.98
2. 本期增加金额		1,200,817.29	1,200,817.29
(1) 购置		1,200,817.29	1,200,817.29
3. 本期减少金额	37,216,043.20		37,216,043.20
(1) 处置			
(2) 企业合并减少	37,216,043.20		37,216,043.20
4. 期末余额	1,363,023,846.58	151,166,185.49	1,514,190,032.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	312,923,432.71	114,408,539.39	427,331,972.10
2. 本期增加金额	13,941,223.26	2,727,763.70	16,668,986.96
(1) 计提	13,941,223.26	2,727,763.70	16,668,986.96

3. 本期减少金额	3,394,706.74		3,394,706.74
(1) 处置			
(2) 企业合并减少	3,394,706.74		3,394,706.74
4. 期末余额	323,469,949.23	117,136,303.09	440,606,252.32
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	1,039,553,897.35	34,029,882.40	1,073,583,779.75
2. 期初账面价值	1,087,316,457.07	35,556,828.81	1,122,873,285.88

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

(3). 无形资产情况

27、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	
船用低速柴油机原理样机研制		31,324,176.08			31,324,176.08	
船用低速双燃料机原理样机研制		27,059,133.66			27,059,133.66	
超大型智能矿砂船示范应用		17,125,708.27			17,125,708.27	
深水 FPSO 通用船型开发及工程总包示范应用		16,620,166.86			16,620,166.86	
12X92DF 研制		11,009,669.84			11,009,669.84	
上层建筑建造标准化研究		8,655,905.71			8,655,905.71	
立柱式生产平台设计及建造关键技术研究		7,348,961.90			7,348,961.90	
910FEU 冷藏箱船研制		6,895,939.28			6,895,939.28	
大功率船用柴油机关键件智能制造新模式应用		5,573,250.57			5,573,250.57	
选择性催化还原装置应用研究		5,558,613.36			5,558,613.36	
W6X62-HPSCR 研制		4,146,049.45			4,146,049.45	

低表面处理涂料试用研究		4,654,715.23			4,654,715.23
船用低速机商品化关键技术研究		6,714,032.09			6,714,032.09
8200DWT 散货船优化升级研究		4,251,733.23			4,251,733.23
40000 吨级自卸船技术研究及应用		3,629,072.06			3,629,072.06
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制		3,548,299.03			3,548,299.03
关重件降本设计研究		3,487,594.71			3,487,594.71
6G70MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究		2,897,566.45			2,897,566.45
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究		3,993,399.27			3,993,399.27
6G50ME-C HPSCR 研制		2,618,073.08			2,618,073.08
尾气后处理复合装置研制		3,048,841.54			3,048,841.54
船舶通用结构件智能生产系统关键技术集成应用及工程示范		3,004,977.93			3,004,977.93
MR 油轮优化升级研究		2,997,545.77			2,997,545.77
高效高精度建造技术研究		2,959,822.87			2,959,822.87
W6X72DF-LPSCR 研制		2,898,090.15			2,898,090.15
船舶低速机尾气后处理复合装置 IEGCS 研制		2,216,828.12			2,216,828.12
智能化船用柴油机管件生产车间的研究		2,797,220.96			2,797,220.96
7RT-FLEX58T-E 船用低速柴油机研制		2,369,757.69			2,369,757.69
大型海工装备液压系统核心部件开发及产业链构建		2,584,799.56			2,584,799.56
紧凑型能量利用与消声装置研制		2,530,713.61			2,530,713.61
55600 吨成品油/化学品船研制		2,510,443.26			2,510,443.26
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		2,246,222.82			2,246,222.82
船体分段智能车间制造执行管控技术研究		2,065,300.42			2,065,300.42
低速机性能数据采集与分析系统		2,036,487.57			2,036,487.57
大洋勘探船舶型开发		1,948,185.83			1,948,185.83
气缸盖加工技术研究		1,793,029.63			1,793,029.63
深孔钻床单管钻技术改造项目研制		1,555,730.28			1,555,730.28
6400DWT 木屑船研制		1,555,692.47			1,555,692.47
船舶综合能效智能管理系统开发		1,526,532.32			1,526,532.32
面向智能制造的船舶设计技术研究		1,506,350.69			1,506,350.69
装配技术研究		1,474,146.77			1,474,146.77
船舶智能制造技术集成应用研究		1,436,081.40			1,436,081.40
上层建筑结构变形的精度控制技术研究		1,268,498.66			1,268,498.66
主机试车用摩擦片国产化研究		1,215,522.28			1,215,522.28
管系(含不锈钢)智能生产线实施研究与应用		1,207,423.43			1,207,423.43
21500 吨电推式自卸转运驳研制		1,149,197.65			1,149,197.65
8500DWT 散货船研制		1,141,290.71			1,141,290.71
三坞环保喷涂方案研究		1,114,784.84			1,114,784.84
涂装房环保技术优化升级研究		1,113,735.41			1,113,735.41
船用低速柴油机装配技术研究		1,085,599.42			1,085,599.42

互联互通的船舶车间智能制造基础平台开发		1,074,763.79			1,074,763.79
其他		111,501,172.01			111,501,172.01
合计		348,046,849.99			348,046,849.99

28、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

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产租赁费	43,565,531.32		2,791,557.15		40,773,974.17
拆船平台	20,880,726.48		1,044,036.36		19,836,690.12
拆船场地改建	6,354,990.25		325,896.90		6,029,093.35
综合楼职工食堂改造		1,473,156.75	24,552.61		1,448,604.14
浴室改造工程		1,146,424.95	19,107.08		1,127,317.87
宿舍平房区整体修缮工程	485,969.69	228,962.51	80,801.06		634,131.14
扬州分公司3号宿舍楼4-6层改造工程(建筑)	571,345.61	800.00	64,733.98		507,411.63
其他	393,030.23		29,737.02		363,293.21
合计	72,251,593.58	2,849,344.21	4,380,422.16		70,720,515.63

30、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,744,084,351.25	411,619,440.32	2,654,166,448.21	398,131,754.86
内部交易未实现利润	30,214,502.78	5,055,355.59		
预提成本费用	695,821,541.16	104,373,231.17	735,536,168.83	110,330,425.32
预计负债	273,897,071.08	41,084,560.67	387,055,101.96	58,058,265.30
应付未了工程	257,858,590.05	38,678,788.51		
递延收益	15,086,996.07	2,263,049.41		
其他权益工具投资公允价值变动	113,867.44	17,080.12		
其他			51,455,711.33	8,096,710.05
合计	4,017,076,919.83	603,091,505.79	3,828,213,430.33	574,617,155.53

(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
其他权益工具投资公允价值变动	36,949,720.74	5,542,458.11		
未到期存单利息	26,782,862.26	4,017,429.34	26,782,862.26	4,017,429.34
合计	63,732,583.00	9,559,887.45	26,782,862.26	4,017,429.34

(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	3,699,236,582.94	3,115,284,257.50
可抵扣亏损	4,873,914,224.81	5,314,555,574.69
合计	8,573,150,807.75	8,429,839,832.19

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	7,679,775.75	7,679,775.75	
2020 年			
2021 年	744,648,933.45	728,285,874.05	
2022 年	26,346,565.32	27,734,819.88	
2023 年	16,287,200.84	75,997,419.48	
2024 年	190,825,429.65	659,603,192.57	
2025 年	1,649,796,456.40	1,649,796,456.40	
2026 年	206,870,401.66	206,870,401.66	
2027 年	933,513,674.98	943,918,139.01	
2028 年	1,072,500,388.04	1,014,669,495.89	
2029 年	25,445,398.72		
合计	4,873,914,224.81	5,314,555,574.69	/

其他说明：

 适用 不适用

31、其他非流动资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中船建信海工资产项目	2,702,853,548.25	-913,130,000.00	1,789,723,548.25	2,667,520,466.63	-913,130,000.00	1,754,390,466.63
BOD 项目	2,726,703,950.08	-520,984,532.19	2,205,719,417.89	2,566,703,824.11	-520,984,532.19	2,045,719,291.92
合计	5,429,557,498.33	-1,434,114,532.19	3,995,442,966.14	5,234,224,290.74	-1,434,114,532.19	3,800,109,758.55

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 Blue Ocean Drilling Limited 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 Northern Offshore Ltd. 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。截至 2019 年 6 月 30 日,三座海工平台仍未能实现交付。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		100,000,000.00
保证借款	300,000,000.00	300,000,000.00
信用借款	1,580,000,000.00	
合计	1,880,000,000.00	400,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	56,981,193.60		2,911,333.60	54,069,860.00
合计	56,981,193.60		2,911,333.60	54,069,860.00

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	118,728,723.44	734,952,984.80
银行承兑汇票	1,250,492,989.98	1,098,455,211.16
合计	1,369,221,713.42	1,833,408,195.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款
(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,440,152,474.36	3,626,383,853.42
1-2 年（含 2 年）	81,228,286.16	610,074,570.87
2-3 年（含 3 年）	22,415,540.15	23,832,235.47
3 年以上	50,230,718.09	40,473,041.13
合计	5,594,027,018.76	4,300,763,700.89

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中广核研究院有限公司	3,620,629.50	项目未完成

中船工业成套物流有限公司	2,943,000.00	质量保证金
上海机床厂有限公司	1,980,000.00	设备未验收
西安福莱特热处理有限公司	1,050,500.00	工程未结算
湖北三江航天万山特种车辆有限公司	968,000.00	工程未结算
合计	10,562,129.50	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,031,574,490.17	1,154,195,089.82
1-2 年	440,092,717.85	289,457,054.82
2-3 年	40,368,742.19	45,442,359.15
3 年以上	25,595,915.29	35,105,214.23
合计	1,537,631,865.50	1,524,199,718.02

(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
中船工业成套物流有限公司	108,731,584.00	柴油机尚未销售
中船邮轮科技发展有限公司	82,075,471.69	合同节点预收款
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
AL MAHMOUD INTERNATIONAL GENERAL TRADING LLC	40,600,415.81	普锐斯改装项目未完工
合计	438,228,767.69	/

(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

38、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	233,779,873.19	790,451,009.48	775,340,896.33	248,889,986.34
二、离职后福利-设定提存计划	56,265,687.02	90,853,548.39	92,399,009.42	54,720,225.99
三、辞退福利	6,127,976.60	924,349.30	924,349.30	6,127,976.60
四、一年内到期的其他福利		1,785,884.10	1,785,884.10	
合计	296,173,536.81	884,014,791.27	870,450,139.15	309,738,188.93

(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	129,329,566.13	487,302,649.21	469,191,437.41	147,440,777.93
二、职工福利费		24,620,306.59	24,620,306.59	
三、社会保险费	5,698,058.82	47,110,987.36	46,593,352.75	6,215,693.43
其中：医疗保险费	4,920,981.26	40,290,038.27	39,948,010.80	5,263,008.73
工伤保险费	252,542.30	2,526,202.22	2,452,665.25	326,079.27
生育保险费	513,312.46	4,066,361.90	4,007,293.85	572,380.51
补充医疗保险费	11,222.80	99,454.77	56,452.65	54,224.92
其他		128,930.20	128,930.20	
四、住房公积金	837,439.03	50,704,781.95	50,819,897.00	722,323.98
五、工会经费和职工教育经费	36,595,332.74	20,612,233.72	13,389,718.14	43,817,848.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、委派劳务费	10,708,853.60	156,228,408.09	166,854,541.88	82,719.81
九、其他	50,610,622.87	3,871,642.56	3,871,642.56	50,610,622.87
合计	233,779,873.19	790,451,009.48	775,340,896.33	248,889,986.34

(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	11,500,529.73	80,117,923.58	81,548,068.81	10,070,384.50
2、失业保险费	596,533.29	2,152,569.28	2,136,793.06	612,309.51
3、企业年金缴费	44,168,624.00	8,583,055.53	8,714,147.55	44,037,531.98
合计	56,265,687.02	90,853,548.39	92,399,009.42	54,720,225.99

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	25,539,880.15	22,863,139.63
企业所得税	24,621,187.93	31,865,460.42
个人所得税	1,002,684.16	19,578,317.21
城市维护建设税	1,378,105.84	264,309.36
房产税	1,812,667.69	4,032,917.93
土地使用税	2,330,284.26	6,852,353.26
教育费附加	1,385,276.56	874,007.46
其他税费	497,111.36	11,127,122.29
合计	58,567,197.95	97,457,627.56

40、其他应付款

项目列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,966,601.07	4,328,499.84
应付股利	13,890,000.00	8,990,000.00
其他应付款	416,947,735.40	264,843,279.78
合计	436,804,336.47	278,161,779.62

应付利息

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,030,633.16	4,075,779.83
短期借款应付利息	2,935,967.91	252,720.01
合计	5,966,601.07	4,328,499.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应付股利

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-三井易艾斯控股有限公司	6,570,200.00	4,043,200.00
应付股利-中国船舶工业集团公司	3,900,000.00	2,400,000.00
应付股利-三井易艾斯（中国）有限公司	2,269,800.00	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	13,890,000.00	8,990,000.00

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：
无。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专利费	203,328,602.76	97,918,089.09
外包工年终奖励	34,394,436.08	55,600,000.00
保证金	102,953,102.72	50,922,706.77
企业暂收款	12,101,753.33	29,419,082.54
代扣职工款	35,978,538.13	16,129,582.81
检验费	13,108,726.08	8,759,941.38
其他	15,082,576.30	6,093,877.19
合计	416,947,735.40	264,843,279.78

(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
MAN 公司	24,254,093.14	未到约定付款期
WGD 公司	6,468,438.48	未到约定付款期
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	3,427,104.00	未到约定付款期
陕西柴油机重工有限公司	2,657,500.00	未到约定付款期
合计	40,337,654.21	/

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,867,700,000.00	4,233,500,000.00
合计	2,867,700,000.00	4,233,500,000.00

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	1,450,000,000.00	2,816,000,000.00
信用借款	1,417,700,000.00	1,417,500,000.00
合计	2,867,700,000.00	4,233,500,000.00

44、其他流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建造合同形成的已结算未完工项目	3,874,757,944.12	3,970,224,597.66
套期工具	176,719,887.46	241,837,539.42
被套期项目	7,175,529.04	
合计	4,058,653,360.62	4,212,062,137.08

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

项目	金额
累计已发生成本	6,795,692,028.32
累计已确认毛利	-1,758,364,012.41
减：预计损失	
已办理结算的金额	8,912,085,960.02
建造合同形成的已完工未结算项目	3,874,757,944.12

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	230,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	1,674,860,000.00	1,680,060,000.00
合计	1,904,860,000.00	1,830,060,000.00

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%。

46、应付债券
(1). 应付债券
 适用 不适用

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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明
 适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

47、租赁负债
 适用 不适用

48、长期应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	174,360,000.00	174,360,000.00
合计	174,360,000.00	174,360,000.00

长期应付款
 适用 不适用

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
沪东重机扩能项目	71,820,000.00			71,820,000.00	国拨
海洋工程及高技术船舶配套项目	58,320,000.00			58,320,000.00	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
合计	174,360,000.00			174,360,000.00	/

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预计离休干部生活补助	6,160,958.75	6,463,079.63
合计	6,160,958.75	6,463,079.63

(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

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
船舶质保费用	425,601,136.35	472,054,450.87	注 1
柴油机质保费用	76,909,681.08	70,673,430.21	注 1
职工回购房合同损失	6,114,852.93	6,114,852.93	注 2
待执行的亏损合同(柴油机)	122,984,948.87	116,531,394.62	注 3
建造合同减值准备	1,230,678,277.65	840,152,260.59	注 4
未决诉讼	34,201,158.38	22,950,195.05	注 5
其他	1,260,228.68	1,260,228.68	
合计	1,897,750,283.94	1,529,736,812.95	/

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：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。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	395,645,545.97	243,132,000.00	157,667,563.43	481,109,982.54	
合计	395,645,545.97	243,132,000.00	157,667,563.43	481,109,982.54	

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	103,129,521.74			4,872,260.88		98,257,260.86	与资产相关
主动力柴油机研制保障条件建设项目		61,640,000.00				61,640,000.00	与资产相关
上海沪临重工有限公司扩能项目	32,673,842.24			3,876,359.06		28,797,483.18	与资产有关
海洋工程及高技术船舶工程配套项目	28,134,374.98			1,250,416.68		26,883,958.30	与资产有关
200 万马力提升产能技术改造项目	10,939,996.07					10,939,996.07	与资产相关
余热利用装置应用研究	10,024,240.08			446,347.31		9,577,892.77	与收益相关
尾气后处理复合装置研制	9,093,203.40	800,000.00		762,210.38		9,130,993.02	与收益相关
FPSO 首台套产业专项资金	8,235,000.00					8,235,000.00	与收益相关
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				8,000,000.00	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	9,014,191.43			484,630.49	1,100,000.00	7,429,560.94	与收益相关
12X92DF 首台套项目	6,965,000.00					6,965,000.00	与收益相关
临港重点技改高端数控龙门铣床技术改造项目	5,859,000.00					5,859,000.00	与收益相关
船用低速柴油机原理样机研制	380,604.95	20,000,000.00		14,864,271.90		5,516,333.05	与收益相关
选择性催化还原装置应用研究	7,077,800.63			2,704,012.12		4,373,788.51	与收益相关
船用低速双燃料机原理样机研制	17,456,973.42			13,471,768.00		3,985,205.42	与收益相关
船用低速机典型样机商品化关键技术研究	3,079,589.26	1,020,000.00		746,371.21		3,353,218.05	与收益相关
中船动力院拨船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制		3,280,000.00				3,280,000.00	与收益相关
紧凑型能量利用与消声装置研制	2,073,042.25	1,800,000.00		1,086,760.50		2,786,281.75	与收益相关
船用柴油机核心配套件装机应用协同开发	1,874,581.96			87,935.04		1,786,646.92	与收益相关
船用低速机典型样机商品化关键技术研究		1,670,000.00				1,670,000.00	与收益相关
深水 FPSO 通用船型开发及工程总包示范应用		26,300,000.00		16,620,166.86	8,100,000.00	1,579,833.14	与收益相关
企业技术中心创新能力建设专项	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究	1,263,542.71	475,000.00		388,542.71		1,350,000.00	与收益相关
双燃料试车系统上海市战略新兴项目首期补助款	664,000.00	664,000.00				1,328,000.00	与资产有关
柴油机气缸盖机器人焊接关键工艺装备研究	1,170,000.00			45,500.00		1,124,500.00	与收益有关
面向智能制造的船舶设计技术研究	1,262,044.12			1,262,044.12			与收益相关
其他项目	129,774,996.73	121,483,000.00	48,318.60	84,949,647.57	500,000.00	165,760,030.56	
合计	395,645,545.97	243,132,000.00	48,318.60	147,919,244.83	9,700,000.00	481,109,982.54	

其他说明：

 适用 不适用

52、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	768,872,664.70
合计	3,109,992,664.70	3,109,992,664.70

53、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,378,117,598						1,378,117,598

54、其他权益工具
(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
 适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
 适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

55、资本公积
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,465,089,192.92			4,465,089,192.92
其他资本公积	2,049,355,413.22			2,049,355,413.22
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
合计	6,573,297,325.32			6,573,297,325.32

56、库存股
 适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	24,648,311.88	-490,331.60			-73,549.74	-288,432.60	-128,349.26	24,359,879.28
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	24,648,311.88	-490,331.60			-73,549.74	-288,432.60	-128,349.26	24,359,879.28
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,557,581.19	-3,263,503.11				-2,079,775.05	-1,183,728.06	-4,637,356.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,557,581.19	-3,263,503.11				-2,079,775.05	-1,183,728.06	-4,637,356.24
其他综合收益合计	22,090,730.69	-3,753,834.71			-73,549.74	-2,368,207.65	-1,312,077.32	19,722,523.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,873,020.22	10,388,696.23	6,969,549.33	30,292,167.12
合计	26,873,020.22	10,388,696.23	6,969,549.33	30,292,167.12

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	624,694,838.79			624,694,838.79
合计	624,694,838.79			624,694,838.79

60、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	6,494,714,704.18	6,011,129,983.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	6,494,714,704.18	6,011,129,983.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,176,241.51	208,061,994.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	147,458,594.13	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,392,432,351.56	6,219,191,978.03

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,628,172,150.15	8,892,139,922.98	7,458,913,583.27	6,661,608,209.61
其他业务	144,822,585.92	85,815,152.79	179,281,760.97	128,744,056.89
合计	9,772,994,736.07	8,977,955,075.77	7,638,195,344.24	6,790,352,266.50

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,747,280.68	24,812,255.91
教育费附加	3,676,294.36	21,865,908.42
资源税	72,048.71	
房产税	4,674,398.54	6,238,342.18
土地使用税	8,385,446.74	12,996,382.56
车船使用税	101,063.52	82,254.68
印花税	6,605,356.65	10,348,185.88
环境保护税	637,380.13	259,440.30
合计	27,899,269.33	76,602,769.93

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,762,818.51	1,808,234.24
职工薪酬	3,447,041.86	10,634,461.37
销售服务费	75,143,318.85	59,878,644.36
其他	1,792,232.85	1,544,333.35
合计	88,145,412.07	73,865,673.32

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,886,073.60	178,777,733.72
修理费	103,189,538.10	81,039,595.61
折旧费	27,030,743.60	32,098,652.51
无形资产摊销	15,017,850.44	16,151,208.79
水电费	14,345,334.65	12,828,942.78
租赁费	8,982,791.13	7,264,273.93
环境保护费	8,685,888.45	14,635,080.17
业务招待费	8,599,953.01	8,602,463.76
物业管理费	8,017,322.82	3,530,441.83
其他	70,861,093.50	67,203,061.24
合计	417,616,589.30	422,131,454.34

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
船用低速柴油机原理样机研制	31,324,176.08	12,937,242.43
船用低速双燃料机原理样机研制	27,059,133.66	12,788,135.27
超大型智能矿砂船示范应用	17,125,708.27	15,750,960.31
深水 FPSO 通用船型开发及工程总包示范应用	16,620,166.86	
12X92DF 研制	11,009,669.84	113,207.54
上层建筑建造标准化研究	8,655,905.71	
立柱式生产平台设计及建造关键技术研究	7,348,961.90	
910FEU 冷藏箱船研制	6,895,939.28	
船用低速机商品化关键技术研究	6,714,032.09	2,761,957.30
大功率船用柴油机关键件智能制造新模式应用	5,573,250.57	
选择性催化还原装置应用研究	5,558,613.36	2,235,275.01

低表面处理涂料试用研究	4,654,715.23	
8200DWT 散货船优化升级研究	4,251,733.23	5,863,047.87
W6X62-HPSCR 研制	4,146,049.45	
船舶企业节能环保制造体系及关键工艺技术研究	3,993,399.27	661,953.93
40000 吨级自卸船技术研究及应用	3,629,072.06	
船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制	3,548,299.03	814,637.92
关重件降本设计研究	3,487,594.71	
尾气后处理复合装置研制	3,048,841.54	943,339.87
船舶通用结构件智能生产系统关键技术集成应用及工程示范	3,004,977.93	24,332.21
MR 油轮优化升级研究	2,997,545.77	1,244,566.40
高效高精度建造技术研究	2,959,822.87	4,215,091.75
W6X72DF-LPSCR 研制	2,898,090.15	1,868,795.01
6G70MEC9.5-HPSCR 船用低速柴油机研究	2,897,566.45	2,123,707.44
智能化船用柴油机管件生产车间的研究	2,797,220.96	1,604,623.95
6G50ME-C HPSCR 研制	2,618,073.08	
大型海工装备液压系统核心部件开发及产业链构建	2,584,799.56	
紧凑型能量利用与消声装置研制	2,530,713.61	1,007,380.22
55600 吨成品油/化学品船研制	2,510,443.26	1,409,474.90
7RT-FLEX58T-E 船用低速柴油机研制	2,369,757.69	
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	2,246,222.82	
船舶低速机尾气后处理复合装置 IEGCS 研制	2,216,828.12	
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	2,065,300.42	280,622.47
低速机性能数据采集与分析系统	2,036,487.57	
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究		16,250,567.80
高端船舶智能涂装生产线研究与应用		9,951,811.48
柴油机气缸盖机器人焊接关键工艺装备研究(自筹)	166,022.15	8,884,314.01
大型浮式天然气存储再气化装置双燃料发电机组研发及产业化		8,584,544.11
超大型矿砂船 VLOC 研发		8,440,000.00
船舶结构件智能焊接生产线研制与示范应用		7,055,243.23
6400DWT 散货船优化设计研究	464,485.80	6,255,381.19
第七代超深水钻井船开发		5,503,653.06
6400DWT 木屑船研制	1,555,692.47	5,481,305.84
20000 箱级集装箱船型开发		5,378,957.35
18600DWT 化学品船优化研制		4,978,627.46
38000DWT 环保散货船优化升级研究		4,942,852.05
39000 吨级自卸船技术研究及应用		4,060,257.06
燃油及废气锅炉国产化研制		3,668,616.39
船舶智能制造技术集成应用研究	1,436,081.40	2,976,968.41
13000 吨化学品船研制	303,487.39	2,901,930.21
小缸径低速双燃料发动机关键技术研究		2,780,515.53

7500 吨沥青船优化设计		2,721,200.41
牲畜船改装技术研究	927,912.80	2,477,964.67
面向智能制造的船舶设计技术研究	1,506,350.69	2,023,881.11
其他	127,904,315.69	100,494,129.12
合计	347,643,460.79	284,461,072.29

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,461,595.84	179,022,621.96
减：利息收入	-159,469,659.54	-117,886,441.66
加：汇兑损失	7,291,851.08	8,127,867.40
加：其他支出	-2,798,792.75	2,334,889.16
合计	-89,515,005.37	71,598,936.86

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
深水 FPSO 通用船型开发及工程总包示范应用	16,620,166.86	
船用低速柴油机原理样机研制	14,864,271.90	6,873,842.42
船用低速双燃料机原理样机研制	13,471,768.00	7,683,864.00
深海半潜式钻井平台工程开发研究	4,872,260.88	9,185,409.84
上海沪临重工有限公司扩能项目	3,876,359.06	
选择性催化还原装置应用研究	2,704,012.12	1,058,356.86
面向智能制造的船舶设计技术研究	1,262,044.12	2,023,881.11
海洋工程及高技术船舶工程配套项目)	1,250,416.68	
超大型智能矿砂船示范应用	1,250,000.00	8,500,000.00
紧凑型能量利用与消声装置研制	1,086,760.50	432,597.75
20000 箱级集装箱船型开发		1,280,000.00
基于模型工程定义 (MBD) 的柴油机数字化制造技术研究		1,459,374.60
20000 箱级集装箱船高效建造技术研究		5,960,000.00
船舶智能制造技术集成应用研究		2,976,968.41
燃油及废气锅炉国产化研制		2,630,318.87
互联互通的船舶车间智能制造基础平台开发		1,019,216.02
其他	86,858,202.47	88,776,906.94
合计	148,116,262.59	139,860,736.82

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-35,041,469.41	-31,109,694.11
处置长期股权投资产生的投资收益	32,088,018.41	367,343,624.97
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		51,104,175.00
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,153,460.00	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托理财到期收益	2,352,028.94	4,351,177.56
合计	-6,754,882.06	391,689,283.42

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益
 适用 不适用

70、公允价值变动收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	2,911,333.60	
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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-13,271,284.09
合计	2,911,333.60	-16,197,284.09

71、信用减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,648,521.31	
其他应收款坏账损失	8,202,172.49	
长期应收款坏账损失	-69,578.45	
合计	-3,515,927.27	

72、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		31,561,860.61
二、存货跌价损失	-82,340,606.45	-216,284,762.71
合计	-82,340,606.45	-184,722,902.10

73、资产处置收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,094,248.44	-2,532,632.23
合计	1,094,248.44	-2,532,632.23

其他说明：

 适用 不适用

74、营业外收入
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,390.75	888,970.88	7,390.75
其中：固定资产处置利得	7,390.75	888,970.88	7,390.75
政府补助	2,196,422.87	1,757,436.34	2,196,422.87
违约赔偿、罚款收入	86,718.00	8,212,203.68	86,718.00
其他	1,362,538.28	5,446,093.04	1,362,538.28
合计	3,653,069.90	16,304,703.94	3,653,069.90

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
房产税税收返还	1,060,838.42		与收益相关

2018 年度江都区高质量发展 专项引导扶持资金	200,000.00		与收益相关
职工培训费补贴	183,602.75		与收益相关
其他	751,981.70	1,757,436.34	与收益相关
合计	2,196,422.87	1,757,436.34	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,077,866.66	1,085,330.00	3,077,866.66
其中：固定资产处置损失	3,077,866.66	1,085,330.00	3,077,866.66
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
待执行对亏损合同	-6,453,554.25		
其他	113,801.97	297,796.59	113,801.97
合计	-3,211,885.62	1,433,126.59	3,241,668.63

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,484,596.59	48,841,066.89
递延所得税费用	-28,457,270.14	-36,210,573.52
其他	1,889,712.89	151,984.97
合计	1,917,039.34	12,782,478.34

(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	69,625,318.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,406,329.64
子公司适用不同税率的影响	-2,409,125.38
调整以前期间所得税的影响	1,889,712.89

非应税收入的影响	-7,429.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,532,502.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-89,035,050.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	95,179,526.61
研发费用加计扣除影响	-22,639,426.92
所得税费用	1,917,039.34

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、58

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	153,338,598.38	107,615,869.91
政府补助	245,375,415.06	430,013,025.16
营业外收入	2,038,365.63	12,788,587.15
收回押金、保证金	15,307,674.88	16,950,631.52
往来款收款	33,621,390.95	13,414,635.07
其他	10,728,836.81	7,717,951.51
合计	460,410,281.71	588,500,700.32

(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
销售费用	7,642,508.22	35,238,058.06
管理费用	80,484,613.54	163,107,951.8
银行手续费	2,639,878.83	2,199,116.57
企业间往来	88,326,467.99	34,090,505.86
备用金、押金、保证金	49,302,525.58	10,944,954.57
其他	11,956,370.67	13,468,462.42
合计	240,352,364.83	259,049,049.28

(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
处置子公司收到的现金净额		540,122,421.48
委托贷款手续费	200,000.00	
合计	200,000.00	540,122,421.48

(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
收回的质押存款、保证金	135,708,000.00	27,370,608.00
国拨资金		200,000,000.00
合计	135,708,000.00	227,370,608.00

(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
存出保证金	683,201.41	201,147,319.41
借款手续费		180,000.00
子公司偿还股东减资款		23,009,568.03
合计	683,201.41	224,336,887.44

79. 现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,708,279.21	249,369,471.83
加：资产减值准备	85,856,533.72	184,722,902.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,363,573.84	419,706,153.89
无形资产摊销	16,668,986.96	18,924,589.10
长期待摊费用摊销	4,380,422.16	4,398,928.73
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）	-1,094,248.44	2,532,632.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,070,475.91	196,359.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,911,333.60	16,197,284.09
财务费用（收益以“-”号填列）	17,902,187.65	172,813,373.64
投资损失（收益以“-”号填列）	6,754,882.06	-391,689,283.42

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,457,270.14	-36,246,650.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		54,814.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-322,142,046.18	-81,374,201.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	368,507,532.66	-1,549,881,847.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	713,715,916.22	2,070,103,461.66
其他		-221,690.93
经营活动产生的现金流量净额	1,271,323,892.03	1,079,606,296.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,846,598,057.76	14,619,263,261.12
减：现金的期初余额	14,302,303,570.19	15,684,914,394.51
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	544,294,487.57	-1,065,651,133.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(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	96,694,700.00
中船澄西（江苏）重工有限公司	96,694,700.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	29,194,273.06
中船澄西（江苏）重工有限公司	29,194,273.06
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	67,500,426.94

(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	14,846,598,057.76	14,302,303,570.19
其中：库存现金	433,406.12	385,234.06
可随时用于支付的银行存款	14,838,470,679.31	14,301,918,317.13
可随时用于支付的其他货币资金	7,693,972.33	19.00

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	14,846,598,057.76	14,302,303,570.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,789,432.46	远期结售汇、信用证等保证金
合计	51,789,432.46	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	913,109,593.84	6.8265	6,233,314,243.58
欧元	38,014,288.55	7.8170	297,157,693.61
港币	1.00	0.87966	0.88
日元	19,998,960.00	0.063816	1,276,253.63
英镑	5.06	8.7113	44.08
应收账款			
其中：美元	33,997,525.20	6.8747	233,722,786.49
欧元	11,956,114.17	7.8170	93,460,944.47
外币核算-应收利息			
美元	812,797.83	6.8747	5,587,741.24
外币核算-其他应收款			

美元	9,695.00	6.8747	66,650.22
欧元	157,640.00	7.8170	1,232,271.88
英镑	1,200.00	8.7113	10,453.56
日元	620,000.00	0.063816	39,565.92
外币核算-一年内到期的长期应收款			
美元	18,195,474.98	6.8747	125,088,431.85
外币核算-长期应收款			
美元	11,542,658.16	6.8747	79,352,312.05
外币核算-应付账款			
美元	27,311,776.54	6.8747	187,760,270.22
外币核算-其他应付款			
美元	1,217.77	6.8747	8,371.80
外币核算-预计负债			
美元	1,441,242.36	6.8747	9,908,108.85

(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

83、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2019年6月30日, 套期具体情况如下:

套期类别	套期工具	币种	持仓金额(原币)	公允价值累计变动金额(人民币)	被套期项目	币种	持仓金额(原币)	公允价值累计变动金额(人民币)
公允价值套期	远期结汇合约	美元	1,931,200,000.00	-169,604,399.39	美元存款、未来收款确认承诺	美元	1,597,200,000.00	-169,604,399.39
	远期购汇合约	欧元	1,390,000.00	60,040.97	未来付款确认承诺	欧元	1,390,000.00	60,040.97
合计				-169,544,358.42			1,597,200,000.00	-169,544,358.42

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
主动力柴油机研制保障条件建设项目	61,640,000.00	递延收益	
深水 FPSO 通用船型开发及工程总包示范应用	26,300,000.00	递延收益	16,620,166.86
船用低速柴油机原理样机研制	20,000,000.00	递延收益	14,864,271.90
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	
中船动力院拨船用 520mm 缸径低速柴油机工程样机研制	3,280,000.00	递延收益	
紧凑型能量利用与消声装置研制	1,800,000.00	递延收益	1,086,760.50
船用低速机典型样机商品化关键技术研究	1,670,000.00	递延收益	
基于 MBD 柴油机数字化制造技术研究	1,350,000.00	递延收益	719,225.83
超大型智能矿砂船示范应用	1,250,000.00	递延收益	1,250,000.00
船用低速机典型样机商品化关键技术研究	1,020,000.00	递延收益	746,371.21
房产税税收返还	1,060,838.42	营业外收入	1,060,838.42
其他	121,909,265.85		113,768,316.00
合计	245,280,104.27		150,115,950.72

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

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
中船澄西(江苏)重工有限公司	96,694,700.00	100.000	挂牌转让	2019-3-27	实际控制权转移	32,088,018.41						

其他说明:

适用 不适用

报告期公司控股子公司中船澄西将其全资子公司中船澄西(江苏)重工有限公司 100%股权在上海联合产权交易所挂牌转让予江苏长阳金属材料市场有限公司, 2019 年 3 月 27 日完成股权交割。

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	
二级子公司						
上海外高桥造船有限公司	上海	上海	船舶造修	63.7283		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
三级子公司						
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
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：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
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	36.2717	15,046,301.28		3,012,483,928.44
中船澄西船舶修造有限公司	21.46	2,830,890.40		903,211,172.44
中船澄西扬州船舶有限公司	49.00	262,372.02	86,694.62	640,805,606.21
上海中船三井造船柴油机有限公司	49.00	-1,578,757.86	12,740,000.00	570,971,229.09
中船澄西新荣船舶有限公司	49.00	4,720,932.10		208,953,583.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海外高桥造船有限公司	1,622,315	937,479	2,559,794	1,187,611	466,387	1,653,998	1,598,887	915,716	2,514,603	1,133,271	477,079	1,610,350
中船澄西船舶修造有限公司	563,476	190,420	753,896	290,653	26,057	316,710	595,458	196,552	792,010	318,277	38,765	357,042
中船澄西扬州船舶有限公司	6,582	1,734	8,316	6,415		6,415	6,981	1,835	8,816	7,070		7,070
上海中船三井造船柴油机有限公司	190,516	129,868	320,384	159,480	41,664	201,144	191,425	125,817	317,242	153,563	42,956	196,519
中船澄西新荣船舶有限公司	46,007	71,780	117,787	75,104	40	75,144	18,287	97,475	115,762	74,045	37	74,082

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	526,121	1,896	1,543	7,674	394,913	-5,062	-5,062	144,898
中船澄西船舶修造有限公司	248,491	2,233	2,218	36,932	190,715	452	452	-54,544
中船澄西扬州船舶有限公司	30,086	54	54	-1,279	16,127	16	16	-7,419
上海中船三井造船柴油机有限公司	89,176	973	973	14,546	94,594	2,701	2,701	7,528
中船澄西新荣船舶有限公司	26,878	963	963	3,425	21,282	85	85	10,495

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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。

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

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	中船邮轮科技发展有限公司	中船动力研究院有限公司
流动资产	223,325,529.98	880,324,132.35	303,127,263.57	822,380,723.38
非流动资产	1,232,741,619.80	883,915,280.55	1,225,147,747.55	855,616,480.66
资产合计	1,456,067,149.78	1,764,239,412.90	1,528,275,011.12	1,677,997,204.04
流动负债	106,368,059.02	269,850,964.13	81,543,154.98	273,383,413.54

非流动负债	283,795,245.86	370,916,421.40	264,261,755.41	286,292,583.48
负债合计	390,163,304.88	640,767,385.53	345,804,910.39	559,675,997.02
少数股东权益		57,681,991.97		57,315,499.23
归属于母公司 股东权益	1,065,903,844.90	1,065,790,035.40	1,182,470,100.73	1,061,005,707.79
按持股比例计 算的净资产份 额	371,456,830.91	522,237,117.35	412,079,005.40	519,892,796.82
调整事项	19,373,651.67	-2,187,719.31	19,362,638.18	-2,187,719.31
—商誉				
—内部交易未 实现利润				
—其他	19,373,651.67	-2,187,719.31	19,362,638.18	-2,187,719.31
对联营企业权 益投资的账面 价值	390,830,482.58	520,049,398.04	431,441,643.58	517,705,077.51
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值				
营业收入		174,097,917.66		93,503,555.29
净利润	-107,202,056.52	5,150,820.35	-25,975,814.15	-3,604,929.07
终止经营的净 利润				
其他综合收益	-9,364,199.31		-7,277,248.98	
综合收益总额	-116,566,255.83	5,150,820.35	-33,253,063.13	-3,604,929.07
本年度收到的 来自联营企业 的股利				

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	青岛汇海海洋钻井产业投资 基金合伙企业（有限合伙）	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	6,852,417.74	8,174,479.57
非流动资产	1,287,788,431.07	1,286,973,865.40
资产合计	1,294,640,848.81	1,295,148,344.97
流动负债	474,264.62	470,000.00
非流动负债		
负债合计	474,264.62	470,000.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,294,166,584.19	1,294,678,344.97

按持股比例计算的净资产份额	392,132,475.01	392,293,490.71
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	392,132,475.01	392,293,490.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-511,760.78	-472,967.34
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-511,760.78	-472,967.34
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,218,450.12	2,095,566.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	122,883.65	41,715.59
—其他综合收益		
—综合收益总额	122,883.65	41,715.59

(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2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元等余额外，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	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金—美元	913,109,593.84	703,290,548.43
货币资金—欧元	38,014,288.55	7,275,790.85
货币资金—日元	19,998,960.00	3,971,796.00
货币资金—港币	1.00	1.00
货币资金—英镑	5.06	5.06
应收账款—美元	33,997,525.20	29,569,053.01
应收账款—欧元	11,956,114.17	280,741.70
应收利息—美元	812,797.83	1,378,278.98
其他应收款—美元	9,695.00	2,418,379.42
其他应收款—欧元	157,640.00	219,593.51

其他应收款—英镑.	1,200.00	
其他应收款—日元	620,000.00	
一年内到期的长期应收款—美元	18,195,474.98	43,506,394.00
长期应收款—美元	11,542,658.16	19,451,362.30
应付账款—美元	27,311,776.54	13,222,563.95
应付账款—欧元	2,234,534.36	497,718.46
其他应付款—美元	1,217.77	
预计负债—美元	1,441,242.36	

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2019年6月30日尚未交割的远期结汇合约金额为2,186,200,000.00美元、47,000,000.00欧元；远期购汇合约1,390,000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2019年6月30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0元（2018年12月31日：94,000,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为6,652,560,000.00元（2018年12月31日：6,369,560,000.00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2019年6月30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：866,824,644.24元（2018年12月31日：803,559,380.87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2019年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为199.96亿元（2018年12月31日：186.13亿元）。

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：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	18,134,953,218.79	417,993,950.65	194,316,686.91	107,384,519.21	18,854,648,375.56
货币资金	14,829,967,490.22	68,420,000.00			14,898,387,490.22
应收票据	594,884,445.82				594,884,445.82
应收账款	1,414,002,763.46	316,391,171.62	161,136,026.16	610,773.93	1,892,140,735.17
其他应收款	39,511,800.97	943,873.38	470,838.15	30,833,375.67	71,759,888.17
应收利息	67,602,869.97				67,602,869.97
长期应收款	125,088,431.85	32,238,905.65	32,709,822.60	57,242,189.55	247,279,349.65
委托理财	880,000,000.00				880,000,000.00
其他流动资产	183,895,416.50				183,895,416.50
其他权益工具投资				18,698,180.06	18,698,180.06
金融负债	12,467,820,831.09	378,830,574.45	1,087,220,512.36	672,605,574.93	14,606,477,492.83
短期借款	1,880,000,000.00				1,880,000,000.00
交易性金融负债	54,069,860.00				54,069,860.00
其他流动负债	183,895,416.50				183,895,416.50
应付票据	1,369,221,713.42				1,369,221,713.42
应付账款	5,453,028,181.91	75,818,891.18	55,976,298.62	9,203,647.05	5,594,027,018.76
其他应付款	364,279,342.13	36,511,683.27	9,944,213.74	6,212,496.26	416,947,735.40
应付股息	13,890,000.00				13,890,000.00
应付利息	5,966,601.07				5,966,601.07
应付职工薪酬	260,769,716.06			48,968,472.87	309,738,188.93
长期应付职工薪酬	1,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	1,160,958.75	6,160,958.75
长期借款	2,881,700,000.00	265,500,000.00	1,018,300,000.00	607,060,000.00	4,772,560,000.00

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	本期数		上年同期数	
		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%	192,353,606.61	192,353,606.61	228,858,459.48	228,858,459.48
所有外币	对人民币贬值 5%	-192,353,606.61	-192,353,606.61	-228,858,459.48	-228,858,459.48

(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	本期数		上年同期数	
		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%			-403,750.00	-403,750.00
浮动利率借款	减少 1%			403,750.00	403,750.00

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

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
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			48,503,853.30	48,503,853.30
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
套期工具、被套期项目-确定承诺		183,895,416.50		183,895,416.50
持续以公允价值计量的资产总额		183,895,416.50	48,503,853.30	232,399,269.80
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
远期外汇合约		54,069,860.00		54,069,860.00
持续以公允价值计量的负债总额		54,069,860.00		54,069,860.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

公允价值计量的非交易性权益工具投资中本集团持有的非上市公司股权投资,本集团采用估值技术确定其公允价值,所使用的估值模型主要为现金流量折现模型,估值技术的输入值主要包括预期收益、预期收益期限及加权平均资本成本等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位: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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√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	集团兄弟公司
中桥航运有限公司	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
安庆中船动力配套有限公司	集团兄弟公司
北京船舶工业管理干部学院	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
北京中船咨询有限公司	集团兄弟公司
泛华设备有限公司	集团兄弟公司
广船国际有限公司	集团兄弟公司
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司
广州造船厂有限公司	集团兄弟公司
广州中船文冲船坞有限公司	集团兄弟公司
海鹰企业集团有限责任公司	集团兄弟公司
沪东中华造船（集团）有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	集团兄弟公司
华联船舶有限公司	集团兄弟公司
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	集团兄弟公司
江南造船（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
江西朝阳机械有限公司	集团兄弟公司
江西中船阀门成套装备有限公司	集团兄弟公司
九江海天装备制造有限公司	集团兄弟公司
九江庐山翠竹山庄有限公司	集团兄弟公司
玖隆钢铁物流有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
上海爱德华造船有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司
上海东船物流有限公司	集团兄弟公司
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司
上海东真船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海固瑞克技术服务站	集团兄弟公司
上海海联船舶劳务工程公司	集团兄弟公司
上海海迅机电工程有限公司	集团兄弟公司
上海沪船物业管理有限公司	集团兄弟公司
上海沪东船用配件厂有限公司	集团兄弟公司
上海沪东三造船船配套有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船阀门有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	集团兄弟公司
上海沪旭设备工程有限公司	集团兄弟公司
上海华船资产管理有限公司	集团兄弟公司
上海江南船舶管业有限公司	集团兄弟公司

上海江南计量检测站有限公司	集团兄弟公司
上海江南造船集团职工医院	集团兄弟公司
上海江南长兴企业发展有限公司	集团兄弟公司
上海江南长兴造船有限责任公司	集团兄弟公司
上海江南职业技能培训中心	集团兄弟公司
上海久远工程承包有限公司	集团兄弟公司
上海浦东新区安全技术培训中心	集团兄弟公司
上海瑞苑房地产开发有限公司	集团兄弟公司
上海瑞舟房地产发展有限公司	集团兄弟公司
上海申博信息系统工程有限公司	集团兄弟公司
上海市沪东锻造厂有限公司	集团兄弟公司
上海市浦东上船职业技术学校	集团兄弟公司
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	集团兄弟公司
上海欣务工贸有限公司	集团兄弟公司
上海扬子国际旅行社有限公司	集团兄弟公司
上海长兴金属处理有限公司	集团兄弟公司
上海中船材料工程有限公司	集团兄弟公司
上海中船船舶设计技术国际工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
上海中船工业科技园管理发展有限公司	集团兄弟公司
上海中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海中船临港船舶装备有限公司	集团兄弟公司
游艇杂志社	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
中船动力研究院有限公司	集团兄弟公司
中船动力有限公司	集团兄弟公司
中船科技股份有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流（广州）有限公司	集团兄弟公司
中船工业成套物流有限公司	集团兄弟公司
中船广西船舶及海洋工程有限公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司
中船黄埔文冲船舶有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	集团兄弟公司
中船上海船舶工业有限公司	集团兄弟公司
中船重型装备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	集团兄弟公司
中国船舶报社	集团兄弟公司
中国船舶电站设备有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易上海有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
天津中船建信海工投资管理有限公司	其他
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
中船海洋动力技术服务有限公司	集团兄弟公司
江西中船阀门成套设备有限公司	集团兄弟公司

九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
广州船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
北京中船远航广告传媒有限公司	集团兄弟公司
江南重工有限公司	集团兄弟公司
中国船舶工业系统工程研究院	集团兄弟公司
中船邮轮科技发展有限公司	集团兄弟公司
九江精密测试技术研究所	集团兄弟公司
中船九江工业有限公司	集团兄弟公司
广州市红帆酒店有限公司	集团兄弟公司

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
安庆船用电器有限责任公司	材料采购	5,644,594.43	1,695,851.80
安庆中船柴油机有限公司	材料采购		74,136.76
安庆中船动力配套有限公司	材料采购	282,645.77	
沪东中华造船（集团）有限公司	材料采购	9,136,402.42	8,323,232.07
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
江西朝阳机械有限公司	材料采购	114,598.82	1,558.97
江西中船阀门成套装备有限公司	材料采购	4,482.76	78,044.45
九江海天设备制造有限公司	材料采购	7,327.58	3,076.92
玖隆钢铁物流有限公司	材料采购	647,880,292.80	410,565,870.40
南京中船绿洲环保有限公司	材料采购	7,750.00	
南京中船绿洲机器有限公司	材料采购		4,273.50
上海东船物流有限公司	材料采购	94,017.09	
上海海迅机电工程有限公司	材料采购		25,129.31
上海沪东三造船船配套有限公司	材料采购	260,627.58	116,968.93
上海沪东造船阀门有限公司	材料采购	10,203,322.29	9,136,549.80
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	材料采购	74,765,441.46	31,278,136.78
上海江南船舶管业有限公司	材料采购	355,280.20	
上海市沪东锻造厂有限公司	材料采购	764,361.80	5,661,849.81
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	材料采购	3,190,892.76	12,315,384.68
上海欣务工贸有限公司	材料采购		249,531.87
上海长兴金属处理有限公司	材料采购	2,956,274.56	1,836,417.71
镇江中船现代发电设备有限公司	材料采购	4,083,116.14	1,796,472.58
中船动力研究院有限公司	材料采购	4,053,951.62	5,718,864.10
中船动力有限公司	材料采购	4,350,775.88	7,612,786.33
中船工业成套物流有限公司	材料采购	1,841,224,646.16	1,810,905,910.96
中船国际贸易有限公司	材料采购		206,694,632.11
中船海洋动力技术服务有限公司	材料采购	69,756.86	22,689.56
中船科技股份有限公司	材料采购	213,513.88	838,994.89
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	材料采购	439,316.25	3,846.15
中国船舶电站设备有限公司	材料采购	20,065,321.39	7,759,528.36

上海船厂船舶有限公司	材料采购	741,538.79	
泛华设备有限公司	材料采购	17,197.99	
中船第九设计研究院工程有限公司	构建长期资产	71,427,330.95	87,245.28
中国船舶电站设备有限公司	构建长期资产	429,310.34	
中船勘察设计研究院有限公司	构建长期资产	144,339.62	357,656.60
游艇杂志社	接受劳务	94,339.62	94,339.62
北京船舶工业管理干部学院	接受劳务	206,037.73	7,077.42
沪东中华造船(集团)有限公司	接受劳务	1,100,196.06	478,932.08
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	接受劳务		2,089,641.79
上海华船资产管理有限公司	接受劳务	856,777.20	286,760.52
华联船舶有限公司	接受劳务	1,760,164.25	764,080.14
江南造船(集团)有限责任公司	接受劳务	103,787,434.96	2,871,794.86
江西朝阳机械有限公司	接受劳务	1,850,930.66	1,256,410.26
江阴华尔新特种涂装有限公司	接受劳务		19,599,399.38
九江中船消防设备有限公司	接受劳务		1,837.61
南京中船绿洲环保有限公司	接受劳务	7,384,439.43	2,637,856.02
上海船舶工程质量检测有限公司	接受劳务	2,239,559.17	1,373,862.03
上海船舶研究设计院	接受劳务	11,049,000.00	17,717,000.00
上海船厂船舶有限公司	接受劳务		276,923.08
上海东船物流有限公司	接受劳务	21,906.00	1,466,154.95
上海东真船舶工程有限公司	接受劳务	274,275.86	
上海海联船舶劳务工程公司	接受劳务		500,830.47
上海海迅机电工程有限公司	接受劳务	76,724.14	452,991.36
上海沪船物业管理有限公司	接受劳务	40,755.00	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	接受劳务	8,743.53	101,538.46
上海沪东三造船船舶配套有限公司	接受劳务	3,863,247.83	
上海江南船舶管业有限公司	接受劳务		412,658.96
上海江南计量检测站有限公司	接受劳务	116,450.50	
上海江南造船集团职工医院	接受劳务	249,547.86	171,238.58
上海江南职业技能培训中心	接受劳务	139,135.90	166,212.60
上海久远工程承包有限公司	接受劳务	86,199.23	85,585.59
上海申博信息工程有限公司	接受劳务		245,000.00
上海市沪东锻造厂有限公司	接受劳务	4,208,383.95	1,131,964.67
上海市浦东上船职业技术学校	接受劳务	23,481.15	111,331.35
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	接受劳务		4,374,300.00
上海欣务工贸有限公司	接受劳务	3,436,718.10	3,467,043.52
上海扬子国际旅行社有限公司	接受劳务	3,405,229.54	5,057,448.85
上海长兴金属处理有限公司	接受劳务	2,898,669.20	2,391,323.34
上海中船材料工程有限公司	接受劳务	5,060.86	638,740.56
中船第九设计研究院工程有限公司	接受劳务	18,867.92	75,471.70
中船动力有限公司	接受劳务		18,476.92
中船工业成套物流有限公司	接受劳务	94,665.54	470,884.61
中船广西船舶及海洋工程有限公司	接受劳务		19,816,971.00
中船国际贸易有限公司	接受劳务	20,854,155.43	24,406,503.65
中船勘察设计研究院有限公司	接受劳务	121,698.11	483,962.25
中船科技股份有限公司	接受劳务	1,622,781.89	956,135.52
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	接受劳务	12,068.97	28,205.13
中船上海船舶工业有限公司	接受劳务		5,283.02
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	接受劳务		2,800,623.94

中国船舶报社	接受劳务	590,620.91	155,169.81
中国船舶电站设备有限公司	接受劳务		1,324.79
中国船舶工业集团公司第十一研究所	接受劳务		142,548.35
中国船舶工业贸易公司	接受劳务	7,508,436.54	10,649,771.34
中国船舶工业综合技术经济研究院	接受劳务	1,003,489.03	1,086,049.07
中国船舶及海洋工程设计研究院	接受劳务	6,075,000.00	
上海东鼎钢结构有限公司	接受劳务	773,124.10	
中船动力研究院有限公司	接受劳务	1,737,335.11	
中船海洋动力技术服务有限公司	接受劳务	2,481,566.05	
北京中船咨询有限公司	接受劳务	2,292,452.82	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	接受劳务	188,679.25	
中船文化科技(北京)有限公司	接受劳务	15,188.69	
沪东中华造船集团船舶配套设备有	接受劳务	30,104.33	
上海浦东新区安全技术培训中心	接受劳务	8,113.20	
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	接受劳务	2,257,200.00	

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
安庆中船动力配套有限公司	销售商品		132,273.52
广船国际有限公司	销售商品	143,521,367.52	40,888,663.12
广州文冲船厂有限责任公司	销售商品	29,476,451.23	44,649,572.65
沪东中华造船(集团)有限公司	销售商品	75,809,147.27	79,207,171.51
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
江南造船(集团)有限责任公司	销售商品	102,726,296.37	13,853,468.09
江西朝阳机械有限公司	销售商品		25,619.05
上海船厂船舶有限公司	销售商品	3,645,474.36	2,093,162.54
上海东鼎钢结构有限公司	销售商品		656,932.12
上海沪东三造船船配套有限公司	销售商品	271,794.86	
上海沪东造船阀门有限公司	销售商品	474.14	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	销售商品	11,372,630.89	4,213,911.63
上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品	5,283,289.23	30,075,701.25
上海江南长兴重工有限责任公司	销售商品		44,293,028.34
上海市沪东锻造厂有限公司	销售商品	2,476,494.35	975,056.18
天津中船建信海工投资管理有限公司	销售商品	44,820,376.93	21,375,852.64
中船动力研究院有限公司	销售商品	2,275,431.03	120,764.96
中船动力有限公司	销售商品	1,130,442.43	1,931,324.77
中船工业成套物流有限公司	销售商品	298,228,322.36	432,034,732.53
中船工业成套物流(广州)有限公司	销售商品	41,749,572.66	
中船海洋动力技术服务有限公司	销售商品	47,303,977.37	13,484,345.63
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售商品	97,152,374.99	76,492,284.82
中船重型装备有限公司	销售商品	1,152,040.23	27,232,389.23
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	销售商品	112,629,425.10	64,332,973.66
中国船舶电站设备有限公司	销售商品		56,034.48
广州黄船海洋工程有限公司	销售商品	4,380.85	
安庆中船柴油机有限公司	提供劳务		9,433.96
北京中船咨询有限公司	提供劳务		754,716.99

海鹰企业集团有限责任公司	提供劳务	42,672.41	101,149.16
沪东中华造船(集团)有限公司	提供劳务	2,225,509.23	234,752.53
江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	提供劳务		9,433.96
江西朝阳机械有限公司	提供劳务	25,142.86	9,433.96
九江海天设备制造有限公司	提供劳务		9,433.96
玖隆钢铁物流有限公司	提供劳务		9,433.96
南京中船绿洲机器有限公司	提供劳务		16,981.13
上海船厂船舶有限公司	提供劳务		3,930,634.34
上海沪东三造船船配套有限公司	提供劳务		6,654.72
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	提供劳务	202,967.92	301,980.00
上海江南长兴重工有限责任公司	提供劳务		8,201,770.55
中船海洋动力技术服务有限公司	提供劳务	2,412,499.38	3,872,705.15
中国船舶工业综合技术经济研究院	提供劳务		4,075,471.70
中船动力研究院有限公司	提供劳务	199,279.24	
北京中船信息科技有限公司	提供劳务	169,811.32	
中国船舶工业集团有限公司	提供劳务	59,433.96	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中船集团	中船澄西	其他资产托管	2010年9月27日		无收益	

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。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国船舶及海洋工程设计研究院	场地	2,000,000.00	2,000,000.00
上海江南长兴造船有限责任公司	4 号码头		1,369,093.34
上海市沪东锻造厂有限公司	房屋、设备		1,189,871.80
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备	166,072.79	167,517.82
江南造船（集团）有限责任公司	船坞餐厅	143,589.72	148,619.05
上海沪船物业管理有限公司	设备		72,176.72
上海船舶工程质量检测有限公司	设备		3,291.42
中国船舶工业集团公司第十一研究所	设备		2,264.16
上海华船资产管理有限公司		188,571.43	

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	7,559,829.54	11,087,749.98
中船动力研究院有限公司	电子设备和其他	1,167,022.98	1,157,048.40
中船上海船舶工业有限公司	房屋	1,524,568.50	1,508,492.24
沪东中华造船（集团）有限公司	房屋建筑物		400,000.02
上海瑞苑房地产开发有限公司	房屋建筑物	105,000.00	105,000.00
上海瑞舟房地产发展有限公司	车位	16,000.02	16,000.02

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(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	2018/7/19	2020/4/21	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	2017/3/1	2019/9/21	否
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2017/9/7	2019/9/21	否
中国船舶工业集团有限公司	110,000,000.00	2017/11/17	2019/9/21	否
中国船舶工业集团有限公司	160,000,000.00	2018/4/9	2019/9/21	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	60,000,000.00	2018/2/27	2019/10/21	否
中国船舶工业集团有限公司	250,000,000.00	2018/6/6	2019/11/21	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	120,000,000.00	2018/6/6	2019/7/21	否
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	100,000,000.00	2019/3/22	2019/10/21	否
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2019/3/22	2020/1/21	否
中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2019/3/22	2020/6/21	否
中国船舶工业集团有限公司	80,000,000.00	2019/4/3	2020/9/21	否
中国船舶工业集团有限公司	150,000,000.00	2019/4/3	2020/5/21	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 15203.94 万美元的还款保函，保函期限为 2017 年 8 月 4 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，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。

(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	42.2	42.1

(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	4.75%
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	4.75%
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	4.75%
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	4.75%
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	100,000,000.00	2019/4/4	2022/4/3	4.75%

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	上海外高桥造船有限公司	300,000,000.00	2019/1/24	2020/1/23	2.90%
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	2.70%
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	2.90%
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	3.69%
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	3.69%
沪东重机有限公司	中船海洋动力部件有限公司	330,000,000.00	2018/3/1	2020/2/29	2.70%

2、与中船财务有限责任公司的存贷款交易

项目	期末余额	期初余额	利息收入(支出)	
			本期发生额	上期发生额
银行存款	7,014,382,784.43	7,504,285,283.71	29,743,102.07	37,097,696.04
长短期借款	1,089,000,000.00	1,094,000,000.00	14,907,283.58	71,305,071.32
应收利息	17,239,207.83	21,629,934.10		
应付利息	821,972.24	839,652.79		

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	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 6 月 30 日余额
委托理财	300,000,000.00	880,000,000.00

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	219,608,533.64		296,819,487.00	
应收票据	沪东中华造船(集团)有限公司	0.00		121,410,000.00	
应收票据	中船黄埔文冲船舶有限公司	102,573,770.66		77,687,080.00	
应收票据	广州文冲船厂有限责任公司	32,909,402.00		70,829,061.00	
应收票据	广船国际有限公司	0.00		34,353,333.33	
应收票据	中船重型装备有限公司	6,550,000.00		6,593,200.00	
应收票据	中船海洋动力技术服务有限公司	2,229,643.97		1,900,000.00	
应收票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	20,550,495.68		1,000,000.00	

应收票据	中船动力有限公司	300,000.00		900,000.00	
应收票据	上海船厂船舶有限公司	629,400.00			
应收票据	中船工业成套物流(广州)有限公司	10,145,340.18			
应收账款	中国船舶工业集团有限公司	210,000.00		147,000.00	
应收账款	中船重型装备有限公司	253,423,422.10		260,237,055.43	
应收账款	沪东中华造船(集团)有限公司	222,965,563.25		188,162,223.40	
应收账款	中船海洋动力技术服务有限公司	90,644,294.23		91,843,312.04	
应收账款	广船国际有限公司	93,799,486.46		74,236,888.89	
应收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	45,310,000.00		52,018,388.00	
应收账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	25,147,284.77		42,178,429.62	
应收账款	江南造船(集团)有限责任公司	55,494,941.43	194,120.17	28,682,972.70	194,120.17
应收账款	中船工业成套物流有限公司	122,019,194.85		11,259,695.48	
应收账款	上海船厂船舶有限公司	4,072,632.00		7,850,764.00	
应收账款	上海江南长兴造船有限责任公司	7,018,304.90		7,250,926.16	
应收账款	中船动力研究院有限公司	2,581,192.30		6,722,630.50	
应收账款	中船动力有限公司	2,114,749.27		1,360,440.22	
应收账款	上海沪东造船阀门有限公司	738,500.00		738,500.00	
应收账款	广州文冲船厂有限责任公司	1,164,782.76		694,000.00	
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		154,760.00	
应收账款	南京中船绿洲环保有限公司	0.00		123,378.20	
应收账款	中船广西船舶及海洋工程有限公司	0.00		90,299.00	
应收账款	上海江南船舶管业有限公司	3,600.00		3,600.00	
应收账款	中国船舶及海洋工程设计研究院	1,050,000.00			
应收账款	中船工业成套物流(广州)有限公司	37,451,347.02			
应收账款	上海市沪东锻造厂有限公司	28,540.59			
应收账款	江西朝阳机械有限公司	26,400.00			
应收账款	上海沪东三造船船配套有限公司	315,282.04			
预付账款	中船工业成套物流有限公司	1,188,133,445.58		1,138,238,635.42	
预付账款	江南造船(集团)有限责任公司	698,259,300.00		609,656,371.04	
预付账款	中船国际贸易有限公司	599,049,461.72		599,912,375.15	
预付账款	中国船舶工业贸易公司	183,976,773.67		190,897,776.28	
预付账款	玖隆钢铁物流有限公司	425,852,063.09		121,606,095.66	
预付账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	81,730,662.05			
预付账款	上海中船临港船舶装备有限公司	1,451,789.66			
预付账款	中船动力有限公司	878,100.00			
预付账款	南京中船绿洲环保有限公司	97,461.00		12,598,066.00	
预付账款	华联船舶有限公司	293,916.80		5,801,922.93	
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	
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	264,331.57		389,502.53	
预付账款	上海市浦东上船职业技术学校	81,300.00		66,150.00	
预付账款	中船财务有限责任公司	53,181.62		2,800.00	
预付账款	北京船舶工业管理干部学院	250,393.00		300.00	
预付账款	上海扬子国际旅行社有限公司	136,930.00			
预付账款	上海沪船物业管理服务有限公司	40,755.00			

预付账款	上海江南职业技能培训中心	48,300.00			
预付账款	安庆中船柴油机有限公司	1,250.00			
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	
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		47,187.73	
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	
其他应收款	中船黄埔文冲船舶有限公司	32,328.00			
其他应收款	中船融资租赁(上海)有限公司	192,980.00			
其他应收款	中国船舶工业集团有限公司	60,170.20			
其他应收款	中国船舶及海洋工程设计研究院	26,596.20			
其他应收款	中国船舶工业贸易公司	11,044.97			
长期应收款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			39,231,606.61	
一年内到期的长期应收款	中桥航运有限公司			229,917,200.00	
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	39,297,343.21		1,693,450.68	

(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	773,707,971.64	935,375,236.78
应付票据	玖隆钢铁物流有限公司	99,373,442.92	348,183,937.23
应付票据	中船国际贸易有限公司	19,182,754.00	20,272,423.20
应付票据	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	50,173,779.82	20,216,066.51
应付票据	中国船舶电站设备有限公司	12,024,906.65	16,391,937.84
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	2,910,602.98	5,840,768.60
应付票据	安庆船用电器有限责任公司	2,181,217.55	3,400,000.00
应付票据	中船动力研究院有限公司	6,640,898.66	3,000,000.00
应付票据	中船海洋动力技术服务有限公司	5,484,177.60	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
应付账款	中船工业成套物流有限公司	351,268,305.92	203,930,363.21
应付账款	江南造船(集团)有限责任公司	191,363,212.98	192,834,071.17
应付账款	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	38,680,616.77	57,250,061.71
应付账款	中船动力研究院有限公司	8,413,916.17	19,236,375.58
应付账款	中船广西船舶及海洋工程有限公司	3,984,532.40	15,162,787.22
应付账款	中船海洋动力技术服务有限公司	1,705,903.23	14,193,410.51
应付账款	中国船舶电站设备有限公司	10,453,715.41	11,679,516.59
应付账款	上海沪东造船阀门有限公司	5,342,739.66	6,849,386.19
应付账款	沪东中华造船(集团)有限公司	15,243,669.62	4,389,234.81

应付账款	江西朝阳机械有限公司	5,241,792.49	3,669,707.38
应付账款	安庆船用电器有限责任公司	1,249,484.63	2,981,272.95
应付账款	中国船舶工业综合技术经济研究院	1,720,800.00	2,001,200.00
应付账款	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	338,957.00	1,599,866.61
应付账款	中船第九设计研究院工程有限公司	1,390,173.93	1,396,073.93
应付账款	中船国际贸易有限公司	2,443,285.24	1,311,025.83
应付账款	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	1,196,197.80	1,194,196.80
应付账款	南京中船绿洲环保有限公司	638,743.74	1,038,170.00
应付账款	上海沪东三造船舶配套有限公司	3,646,111.10	856,731.35
应付账款	上海沪船物业管理有限公司	80,400.00	782,700.00
应付账款	中国船舶工业贸易公司	430,255.00	673,979.53
应付账款	上海江南船舶管业有限公司	397,775.03	613,271.72
应付账款	上海市沪东锻造厂有限公司	133,476.00	515,624.72
应付账款	江南德瑞斯(南通)船用设备制造有限公司	282,697.00	474,130.60
应付账款	镇江中船现代发电设备有限公司	4,748,016.00	467,661.63
应付账款	上海申博信息工程有限公司	35,840.00	375,840.00
应付账款	上海中船临港船舶装备有限公司	355,170.30	358,418.30
应付账款	上海中船材料工程有限公司	1,697,614.62	329,208.28
应付账款	中国船舶工业集团公司第十一研究所	495,000.00	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
应付账款	安庆中船动力配套有限公司	185,514.78	185,514.78
应付账款	上海扬子国际旅行社有限公司	266,691.00	156,283.00
应付账款	北京中船信息科技有限公司	139,000.00	139,000.00
应付账款	上海海迅机电工程有限公司	71,500.00	112,500.00
应付账款	上海江南造船集团职工医院	91,674.74	91,674.74
应付账款	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	61,716.25	84,301.25
应付账款	中船科技股份有限公司	502,554.10	73,500.00
应付账款	上海东船物流有限公司	110,000.00	70,000.00
应付账款	九江海天设备制造有限公司	32,000.00	32,000.00
应付账款	上海沪旭设备工程有限公司	4,188.00	17,767.00
应付账款	广州市红帆酒店有限公司	0.00	4,900.00
应付账款	上海江南职业技能培训中心	85,870.00	600.00
应付账款	中国船舶工业贸易上海有限公司	-0.78	274.41
应付账款	中国船舶报社		192.00
应付账款	沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	34,921.02	
应付账款	上海东鼎钢结构有限公司	896,823.96	
应付账款	上海长兴金属处理有限公司	4,082,415.46	
应付账款	华联船舶有限公司	3,829,895.37	
应付账款	上海华船资产管理有限公司	591,000.00	
应付账款	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限	515,400.53	
应付账款	上海东真船舶工程有限公司	318,160.00	
应付账款	南京中船绿洲机器有限公司	214,406.00	
应付账款	中船动力有限公司	618,130.00	
应付账款	上海市浦东上船职业技术学校	43,980.00	
应付账款	江西中船阀门成套装备有限公司	5,200.00	
预收账款	中船工业成套物流有限公司	476,129,821.34	428,624,975.49
预收账款	中船工业成套物流(广州)有限公司	136,277,880.36	135,858,210.27
预收账款	中船黄埔文冲船舶有限公司	135,818,083.09	83,047,080.00

预收账款	中船邮轮科技发展有限公司	82,075,471.69	82,075,471.69
预收账款	江南造船(集团)有限责任公司		56,987,250.00
预收账款	广船国际有限公司	3,796,000.00	37,380,000.00
预收账款	中船海洋动力技术服务有限公司	16,460,989.66	16,388,626.51
预收账款	广州文冲船厂有限责任公司	6,000,000.00	6,800,000.00
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
其他应付款	中国船舶工业集团有限公司	33,851.40	95,471.88
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	16,100.00
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
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	上海华船资产管理有限公司	49,500.00	
其他应付款	南京中船绿洲机器有限公司	30,835.08	
其他应付款	中国船舶电站设备有限公司	24,900.00	
其他应付款	上海船厂船舶有限公司	22,468.20	
其他应付款	广州文冲船厂有限责任公司	5,681.07	
应付股利	中国船舶工业集团公司	3,900,000.00	2,400,000.00
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	2,233,875,775.78	5,251,763,790.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 截止 2019 年 6 月 30 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 2,186,200,000.00 美元、47,000,000.00 欧元，远期购汇合约 1,390,000 欧元，具体如下：

项目	币种	金额
2019 年下半年到期远期结汇	美元	883,500,000.00
2019 年下半年到期远期结汇	欧元	23,720,000.00
2020 年到期远期结汇	美元	677,700,000.00
2020 年到期远期结汇	欧元	23,280,000.00
2021 年到期远期结汇	美元	354,000,000.00
2019 年下半年到期的期权类结汇	美元	41,500,000.00
2020 年到期的期权类结汇	美元	109,500,000.00
2021 年到期的期权类结汇	美元	120,000,000.00
2019 年下半年到期远期购汇	欧元	1,390,000.00

(2) 截止 2019 年 6 月 30 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	1,380,907,125.00	
预付类保函	688,285,000.00	322,889,434.00
质保保函	8,308,794.17	1,079,383.80
付款保函		6,662,250.00
合计：	2,077,500,919.17	330,631,067.80

(3) 截止 2019 年 6 月 30 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 16,219,505.00 元、美元 17,526,653.24 元、欧元 2,212,474.31 元，日元 3,024,000.00 元。

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

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。2017 年 6 月 9 日，ESSM1 公司向伦敦仲裁庭提交了仲裁请求，要求外高桥造船返还已支付款项及其利息。本案已于 2019 年 4 月 2 日-3 日在伦敦进行了开庭审理，仲裁庭裁决结果未知。

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。目前该案已于 2019 年 3 月下旬在香港国际仲裁中心开庭审理，仲裁庭裁决结果未知。

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。根据备忘录约定，我方已支付了一笔进度款，目前处于设备生产阶段。截止 2019 年 6 月 30 日，上述事项仍在进行中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

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

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	8,175,487,015.04	2,500,833,159.45	19,284,125.20	922,609,563.62	9,772,994,736.07
其中：对外交易收入	8,168,661,851.51	1,590,266,886.92	14,065,997.64		9,772,994,736.07
分部间交易收入	6,825,163.53	910,566,272.53	5,218,127.56	922,609,563.62	
营业成本	7,604,720,009.82	2,146,501,667.02	17,826,576.22	791,093,177.29	8,977,955,075.77

期间费用	423,909,257.02	375,264,817.08	2,995,341.71	38,278,959.02	763,890,456.79
分部利润总额 (亏损总额)	39,159,673.83	22,502,715.08	51,444,514.65	43,481,585.01	69,625,318.55
资产总额	34,210,777,904.39	13,965,718,598.70	9,638,472,647.75	11,873,823,351.44	45,941,145,799.40
其中:发生重大 减值损失的单项 资产金额					
负债总额	19,767,038,652.93	8,024,536,670.30	48,815,561.74	2,458,197,036.93	25,382,193,848.04
补充信息					
资本性支出	1,017,711,619.04	86,623,151.37	39,580.00	100,000,000.00	1,004,374,350.41
当期确认的减值 损失	87,949,181.83	-2,092,648.11			85,856,533.72
其中:商誉减值 分摊					
折旧和摊销费用	218,244,697.63	144,665,210.68	277,723.61	774,648.96	362,412,982.96
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、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,300,285.74	10,332,016.62
应收股利		
其他应收款		
合计	12,300,285.74	10,332,016.62

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	11,950,289.74	9,982,694.95
委托贷款	349,996.00	349,321.67
合计	12,300,285.74	10,332,016.62

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(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

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	364,299,700.28		364,299,700.28	364,210,068.95		364,210,068.95
合计	8,309,862,281.30		8,309,862,281.30	8,309,772,649.97		8,309,772,649.97

(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
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		
沪东重机有限公司	2,648,092,133.60			2,648,092,133.60		
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		
一、合营企业										
二、联营企业										
中船澄西扬州船舶有限公司	364,210,068.95			133,863.28			44,231.95			364,299,700.28
小计	364,210,068.95			133,863.28			44,231.95			364,299,700.28
合计	364,210,068.95			133,863.28			44,231.95			364,299,700.28

其他说明：

 适用 不适用

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

(2) 合同产生的收入情况
 适用 不适用

(3) 履约义务的说明
 适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	133,863.28	39,455.59

处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托理财到期收益	2,352,028.94	
委托贷款持有期间收益	7,969,070.58	
子公司分配利润	42,136,621.68	
合计	52,591,584.48	39,455.59

其他说明：
无。

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	30,111,790.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,115,950.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,352,028.94	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,242,126.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,285,454.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	196,734.74	
所得税影响额	-5,457,134.34	
少数股东权益影响额	-46,790,253.73	
合计	128,572,445.18	

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	0.30	0.033	0.033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55	-0.061	-0.061

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、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。
	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。
	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 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用