



中船海洋与防务装备股份有限公司

CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED

H股代號：00317 A股代號：600685

年度報告
2019

第一節	釋義及重大風險提示	3
第二節	公司簡介和主要財務指標	4
第三節	公司業務概要	9
第四節	董事會報告	11
第五節	重要事項	32
第六節	普通股股份變動及股東情況	69
第七節	董事、監事、高級管理人員和員工情況	74
第八節	公司治理	81
第九節	內部控制	88
第十節	財務報告	89
第十一節	五年財務摘要	274

重要提示

- 一 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二 本公司全體董事出席於2020年3月27日召開的第九屆董事會第二十六次會議，其中：執行董事向輝明先生委託執行董事盛紀綱先生代為出席表決；執行董事陳激先生委託執行董事陳忠前先生代為出席表決；非執行董事施俊先生委託執行董事陳利平先生代為出席表決；獨立非執行董事劉人懷先生委託獨立非執行董事喻世友先生代為出席表決。會議以全票通過2019年年度報告。
- 三 大信會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四 公司負責人韓廣德、主管會計工作負責人侯增全及會計機構負責人(會計主管人員)謝微紅聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

2019年度，本公司不分紅，也不實施資本公積金轉增股本，詳細情況請見本報告第五節。此利潤分配預案須待本公司2019年年度股東大會批准後方可實施。
- 六 年度報告涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述，不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。
- 七 本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況，亦不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 八 本報告分別以中、英文兩種語言編製，兩種文體若出現解釋之歧義時，概以中文版本為準。

一 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

載重噸	指	以噸為單位的載重量
中船集團	指	中國船舶工業集團有限公司
公司或本公司	指	中船海洋與防務裝備股份有限公司
本集團	指	中船海洋與防務裝備股份有限公司及其附屬公司
中船國際	指	中船國際控股有限公司，中國船舶工業集團有限公司100%控股的境外子公司
中船財務	指	中船財務有限責任公司，中國船舶工業集團有限公司100%控股的非銀行金融機構
中國船舶	指	中國船舶工業股份有限公司，中國船舶工業集團有限公司控股的上市公司
黃埔文沖	指	中船黃埔文沖船舶有限公司，本公司控股54.5371%的子公司
廣船國際	指	廣船國際有限公司，報告期末本公司控股73.7232%的子公司，截至本報告披露日，本公司持有其46.3018%的股權。
澄西揚州	指	中船澄西揚州船舶有限公司，本公司持股49%的公司
文沖船廠	指	廣州文沖船廠有限責任公司，黃埔文沖100%控股的子公司
文沖船塢	指	廣州中船文沖船塢有限公司，廣船國際100%控股的子公司
中山廣船	指	中山廣船國際船舶海洋工程有限公司，廣船國際100%控股的子公司
永聯公司	指	廣州永聯鋼結構有限公司，廣船國際100%控股的子公司
文船重工	指	廣州文船重工有限公司，黃埔文沖100%控股的子公司
中船互聯	指	中船工業互聯網有限公司
大信	指	大信會計師事務所(特殊普通合夥)
信永中和	指	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
南方環境	指	南方環境有限公司，報告期末廣船國際控股95%的子公司
上交所	指	上海證券交易所
聯交所	指	香港聯合交易所有限公司

二 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述可能存在的相關風險，敬請查閱第四節董事會報告中可能面對的風險部分的內容。

第二節 公司簡介和主要財務指標

一 公司信息

公司的中文名稱	中船海洋與防務裝備股份有限公司
公司的中文簡稱	中船防務
公司的外文名稱	CSSC OFFSHORE & MARINE ENGINEERING (GROUP) COMPANY LIMITED
公司的外文名稱縮寫	COMEC
公司的法定代表人	韓廣德

二 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	李志東	于文波
聯繫地址	中國·廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15層	中國·廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15層
電話	020-81636688	020-81636688
傳真	020-81896411	020-81896411
電子信箱	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

三 基本情況簡介

公司註冊地址	中國·廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15層
公司註冊地址的郵政編碼	510250
公司辦公地址	中國·廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15層
公司辦公地址的郵政編碼	510250
公司網址	comec.cssc.net.cn
電子信箱	comec@comec.cssc.net.cn

四 信息披露及備置地

公司選定的信息披露媒體名稱	《中國證券報》、《證券時報》、《證券日報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
聯交所披露網站	www.hkexnews.hk
公司年度報告備置地	董事會辦公室

五 公司股票簡況

公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	中船防務	600685	廣船國際
H股	香港聯合交易所有限公司	中船防務	00317	廣州廣船國際股份

六 其他相關資料

公司聘請的會計師事務所(境內)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	大信 北京市海澱區知春路一號學院國際大廈1504室 楊昕、許宗諒、肖祖光
公司聘請的會計師事務所(境外)	名稱 辦公地址 簽字會計師姓名	大信 北京市海澱區知春路一號學院國際大廈1504室 楊昕、許宗諒、肖祖光
報告期內履行持續督導職責的財務顧問	名稱 辦公地址 簽字的財務顧問主辦人姓名 持續督導的期間	無 無 無 無
公司聘請的法律顧問(境內)	名稱 辦公地址	廣東廣信君達律師事務所 廣州市珠江新城珠江東路6號廣州周大福中心(廣州東塔)29層
公司聘請的法律顧問(香港)	名稱 辦公地址	史密夫斐爾律師事務所 香港皇后大道中15號格羅斯特大廈23樓
股份過戶登記處	A股 辦公地址	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 上海浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈3樓
	H股 辦公地址	香港證券登記有限公司 香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓

第二節 公司簡介和主要財務指標

七 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	2019年	2018年	本期比上年 同期增減(%)	2017年
營業收入	21,829,002,963.77	19,213,596,394.03	13.61	22,920,207,488.39
歸屬於上市公司股東的淨利潤	548,320,338.54	-1,869,014,160.08	不適用	-50,507,587.08
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	-1,017,092,770.26	-1,757,531,417.38	不適用	-1,036,245,149.98
經營活動產生的現金流量淨額	3,735,554,000.96	-1,544,910,134.23	不適用	-811,263,061.73

	2019年末	2018年末	本期末比上年 同期末增減(%)	2017年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,148,256,838.77	9,727,437,689.21	4.33	10,809,092,281.78
總資產	52,304,069,154.98	47,475,344,086.37	10.17	46,753,104,355.82

(二) 主要財務指標

主要財務指標	2019年	2018年	本期比上年 同期增減(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.3879	-1.3223	不適用	-0.0357
稀釋每股收益(元/股)	0.3879	-1.3223	不適用	-0.0357
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	-0.7196	-1.2434	不適用	-0.7331
加權平均淨資產收益率(%)	5.49	-17.23	增加22.72個百分點	-0.47
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	-10.19	-16.64	增加6.45個百分點	-9.97

八 2019年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
營業收入	2,495,197,903.00	5,320,887,416.68	5,002,535,189.46	9,010,382,454.63
歸屬於上市公司股東的淨利潤	-208,674,332.21	599,424,662.13	-467,344,775.76	624,914,784.38
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益後的淨利潤	-359,529,918.99	-62,378,464.85	-149,717,548.90	-445,466,837.52
經營活動產生的現金流量淨額	-2,894,631,213.88	-305,846,101.08	-1,101,257,881.59	8,037,289,197.51

九 非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2019年金額	附註(如適用)	2018年金額	2017年金額
非流動資產處置損益	-1,064,949.76		-4,393,192.94	-2,270,814.27
越權審批，或無正式批准文件，或偶發性的稅收返還、減免計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	112,821,078.94		83,710,709.80	144,268,243.87
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	-		-	-
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-		-	-
非貨幣性資產交換損益	-		-	-
委託他人投資或管理資產的損益	13,745,972.01		36,316,916.16	64,625,451.49
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-		-	-
債務重組損益	-		-	-
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-		-	-
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-		-	-
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-		-190,256,411.61	-138,304,178.37
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-		-	-
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	/		/	11,450,439.60
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	-74,006,707.27		-604,509,137.37	/
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	/		/	/
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	-		/	/
對外委託貸款取得的損益	352,777.77		-	-
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	-		-	-
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-		-	-
受託經營取得的託管費收入	-		-	-
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,286,549,777.59	註	490,568,264.39	849,352,673.89
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-		-	74,229,303.45
少數股東權益影響額	-621,687,138.60		48,846,860.71	-688,182.25
所得稅影響額	-151,297,701.88		28,233,248.16	-16,925,374.51
合計	1,565,413,108.80	-	-111,482,742.70	985,737,562.90

註： 報告期內，廣船國際確認地塊收儲補償淨收益12.79億元、文沖船廠確認一期搬遷地塊搬遷補償淨收益9.99億元。

第二節 公司簡介和主要財務指標

十 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
1、交易性金融資產	11,685,155.01	48,785,784.80	37,100,629.79	-74,006,707.27
2、交易性金融負債	-431,894,056.78	-221,737,672.75	210,156,384.03	
3、其他權益工具投資	63,403,225.93	71,248,734.49	7,845,508.56	1,339,419.91
合計	-356,805,675.84	-101,703,153.46	255,102,522.38	-72,667,287.36

註：「對當期利潤的影響金額」包括公允價值變動損益、投資收益項目。

一 報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

(一) 主要業務

中船防務是集海洋防務裝備、海洋運輸裝備、海洋開發裝備和海洋科考裝備四大海洋裝備於一體的大型綜合性海洋與防務裝備企業集團。報告期內，公司擁有廣船國際、黃埔文沖兩家主要子公司，業務涵蓋防務產業、船舶海洋工程產業、應用產業、船海服務產業四大板塊，主要產品包括軍用艦船、特種輔船等防務裝備，公務船、油船、支線集裝箱船、客滾船、半潛船、極地模塊運輸船、海洋平台等船舶海工裝備，鋼結構、成套機電設備等應用產品以及以工業互聯網平台、智能製造成套解決方案、智能船舶模塊化解決方案等為代表的船海服務業務產品。報告期內，本集團主要業務未發生變化。

(二) 經營模式

中船防務為控股型公司，專注於資產經營、投資管理；公司實體企業獨立開展生產經營，以船舶生產製造為主，通過前期的船型研發、經營接單，實行個性化的項目訂單式生產方式，向客戶交付高質量的產品。公司在船舶與海洋工程產業鏈中主要處於總裝建造環節，在產業鏈前端已延伸到船海配套產品，在產業鏈後端已延伸到船舶全壽命保障。報告期內，本集團經營模式未發生變化。

(三) 行業情況說明

本集團所處船舶行業具有明顯的周期性，主要受世界經濟貿易發展形勢、航運市場周期性波動和國際原油價格等因素影響。報告期內船舶行業情況，請參閱本報告第四節相關內容。

本集團是中國海軍華南地區最重要的軍用艦船、特種輔船及公務船生產和保障基地；是國內疏浚工程船和支線集裝箱船最大最強生產基地；油船全系列產品上處於國內領先、世界一流的水平；在客滾船、半潛船、極地模塊運輸船等船舶及高端建築鋼結構市場上享有盛譽。

(四) 產能狀況

本集團的產能狀況主要體現在船舶主業方面，完工船舶主要以軍品、公務船、中小型油船、客滾船、挖泥船、支線集裝箱船、海工平台等船型為主，已較好利用公司現有船舶產能。2019年，本集團船舶設計產能為450萬載重噸，2020年度，本集團船舶設計產能約為150萬載重噸，是基於廣船國際設計產能已不再納入本公司合併範圍。

二 報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

(一) 2019年11月18日，公司將所持有的南方環境60%股權通過非公開協議轉讓方式以人民幣4,783.1683萬元價格轉讓給廣船國際；2019年12月30日，廣船國際通過公開摘牌的方式以人民幣2,790.1815萬元價格購買廣州市廣供資產管理有限公司持有的南方環境35%股權，截至本報告期末，廣船國際合計持有南方環境95%的股權。

(二) 報告期內，廣船國際和黃埔文沖將中船集團持有的由國撥資金形成的國有獨享資本公積轉增為註冊資本，轉增後，廣船國際註冊資本由855,697.0805萬元增至887,014.4624萬元，黃埔文沖註冊資本由285,989.7696萬元增至361,918.3201萬元。詳情請參見2019年9月16日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的《中船防務關於下屬子公司增加註冊資本及股權結構調整的公告》。

第三節 公司業務概要

三 報告期內核心競爭力分析

- (一) 產品優勢。中船防務是集海洋防務裝備、海洋運輸裝備、海洋開發裝備和海洋科考裝備四大海洋裝備於一體的大型綜合性海洋與防務裝備企業集團，產品結構多元，在軍船、民船、海工等業務上具備領先優勢。本集團秉承持續創新，質量為先的理念，不斷開拓進取，以市場為引領，以優勢產品為平台，持續進行船型改進和優化，提高產品性能，更好地滿足客戶需求。同時在優勢產品基礎上進行產品延伸，形成系列化的產品，主動引導市場、深入挖掘和滿足客戶需求。
- (二) 技術優勢。本集團擁有3個國家級企業技術中心、1個博士後工作站、1個國家級計量中心，公司是國家高新技術企業，是國家級技術中心、廣東省高新技術企業、省級企業技術中心、省級重點工程技術研究中心，是華南地區最具有實力的船舶產品開發和設計中心之一，在成品油船、重載運輸船、客滾船、半潛船等高技術、高附加值船舶和特種船等船型方面掌握並擁有自主知識產權的核心技術。本集團通過持續研發投入，堅持自主創新，在前沿技術上攻堅克難，先後開展了多型油船、化學品船、滾裝船、客滾船、半潛船、起重鋪管船、大型救助船等新型綠色節能環保型船舶的研發。
- (三) 品牌優勢。軍品方面，本集團是中國海軍華南地區最重要的軍用艦船、特種輔船生產和保障基地，中國最大的軍輔船生產商，及國內重要的公務船建造基地。民品方面，本集團聲譽卓著。廣船國際以生產靈便型液貨船、半潛船、客滾船等船舶著稱，並在原半潛船基礎上衍生研發了適應冰區能破冰航行的極地模塊運輸船、極地凝析油輪等產品；黃埔文冲在多功能深水勘察船、支線集裝箱船及挖泥船領域處於領先地位。本集團鋼結構品牌享譽世界，承接建造了澳門夢幻城、港珠澳大橋等重大項目，在業界建立了良好的口碑。
- (四) 市場優勢。本集團主營業務產品在國內外相關領域擁有較高佔有率，奠定了堅實的市場基礎。其中，在液貨船、半潛船、客滾船、支線集裝箱船及疏浚工程船市場佔據全球領先位置；軍用船舶、公務船、1,000噸以上海警船系列、新一代大型海洋救助船市場處於國內領先。

上述優勢為公司帶來可持續發展，同時，在當前船舶行業加快產業升級、淘汰落後產能的背景下，公司將注重持續打造研發能力、建造技術等核心競爭力，開拓新的增長點，提升盈利能力，更好地回報股東。

一 經營情況討論與分析

本年度，在船舶市場競爭持續加劇、新船價格有所下降的情況下，公司積極發揮上市公司優勢，助力實體企業經營發展，堅決履行強軍首責，密切跟進軍品訂單，加強民品經營管理，保持船舶及非船業務接單力度，著力提升生產效率，助力公司高質量發展。

(一) 經營接單表現突出，盈利情況仍需改善

2019年度，本集團實現營業收入218.29億元，歸屬於上市公司股東的淨利潤5.48億元；全年實現經營接單319.46億元，同比增長32.4%，其中軍品訂單同比大幅增加，應用產業取得新突破，承接訂單超過20億元。

經營業績上升的同時，實體企業注重加強生產管理和成本管控，持續理順生產流程，力爭縮短造船周期，取得了一定效果，但總體來看，新船價格未有實質好轉，人工等成本費用高居不下，公司主營業務盈利情況仍需改善，2019年歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤-10.17億元。

(二) 開展重大資產重組項目，推動公司高質量發展

報告期內，本公司向中國船舶出售廣船國際27.4214%股權，同時，放棄公司市場化債轉股投資者擬轉讓所持有的廣船國際23.5786%股權及黃埔文沖30.9836%股權的優先購買權。該事項有利於公司產業結構調整，提升公司經營效率，降低公司財務負擔，提升整體盈利能力，推動公司高質量發展。

(三) 積極拓展業務類型，應用產業多元化發展

2019年，在持續提升公司主營業務經營效率的同時，公司積極拓展應用產業業務，通過生產資源協同和產品結構協同，在鋼結構業務、機電業務及環保業務方面取得良好業績，進一步增強公司市場競爭力。

第四節 董事會報告

二 報告期內主要經營情況

報告期內，本集團完工船舶51艘+3座平台／215.04萬載重噸，實現營業收入218.29億元，同比增長13.61%；利潤總額9.91億元，同比增加34.51億元；歸屬於上市公司股東的淨利潤5.48億元，同比增加24.17億元。

(一) 主營業務分析

1 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	21,829,002,963.77	19,213,596,394.03	13.61
營業成本	20,959,294,954.13	19,262,469,746.28	8.81
銷售費用	136,934,171.32	86,255,214.60	58.75
管理費用	900,958,609.80	892,844,116.09	0.91
研發費用	557,782,189.67	497,562,636.51	12.10
財務費用	144,161,671.01	118,473,501.83	21.68
其他收益	10,978,489.85	24,448,764.78	-55.10
投資收益	32,402,655.69	-123,820,055.10	不適用
公允價值變動收益	-79,586,877.26	-423,444,863.37	不適用
信用減值損失	-16,832,835.84	-39,371,984.45	不適用
資產減值損失	-309,576,180.58	-677,141,653.24	不適用
資產處置收益	-78,454.75	-1,303,386.17	不適用
營業外收入	2,294,399,430.83	553,503,531.77	314.52
營業外支出	4,410,835.97	63,787,435.36	-93.09
所得稅費用	62,538,448.60	13,924,817.73	349.12
經營活動產生的現金流量淨額	3,735,554,000.96	-1,544,910,134.23	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-2,784,697,591.89	-1,792,361,694.28	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	1,191,037,144.89	180,100,901.84	561.32

註：根據財政部於2019年4月發佈的《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求，「信用減值損失」、「資產減值損失」項目產生損失的以「-」號填列。

2 收入和成本分析

報告期內，本集團的營業收入主要包括造船產品、海工產品、船舶修理及改裝、鋼結構工程、機電產品及其他，收入確認的具體政策和方法參見財務報表附註。

(1) 主營業務分行業、分產品、分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減(%)
船舶行業	21,581,588,577.17	20,791,601,441.28	3.66	13.57	8.57	增加4.43個百分點
主營業務分產品情況						
分產品	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減(%)
(一)造船產品	16,480,667,808.06	16,217,877,959.85	1.59	9.33	6.62	增加2.50個百分點
1. 散貨船	580,491,099.01	556,833,606.51	4.08	-30.77	-30.64	減少0.18個百分點
2. 油船	4,619,845,280.11	5,001,816,567.33	-8.27	58.53	61.16	減少1.77個百分點
3. 集裝箱船	2,743,315,554.12	2,813,914,430.32	-2.57	40.83	51.07	減少6.96個百分點
4. 特種船及其他	8,537,015,874.82	7,845,313,355.69	8.10	-8.93	-16.91	增加8.83個百分點
(二)海工產品	1,321,234,115.03	1,216,369,388.52	7.94	-7.72	-23.26	增加18.65個百分點
(三)船舶修理及改裝	1,042,288,419.71	859,722,405.80	17.52	14.80	8.56	增加4.74個百分點
(四)鋼結構工程	2,011,736,461.38	1,791,605,611.67	10.94	177.54	163.62	增加4.70個百分點
(五)機電產品及其他	725,661,772.99	706,026,075.44	2.71	-15.97	-19.92	增加4.79個百分點

第四節 董事會報告

分地區	主營業務分地區情況			營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減(%)
	營業收入	營業成本	毛利率(%)			
中國(含港澳臺)	13,280,308,241.32	12,287,244,136.23	7.48	17.17	8.55	增加7.34個百分點
亞洲其他地區	1,668,033,894.64	1,749,484,608.75	-4.88	160.79	181.84	減少7.83個百分點
歐洲	3,089,923,709.17	3,326,534,606.42	-7.66	-21.68	-20.72	減少1.29個百分點
大洋洲	983,088,477.79	999,832,979.60	-1.70	43.95	45.79	減少1.28個百分點
北美洲	438,904,472.85	376,329,160.35	14.26	-67.53	-69.90	增加6.75個百分點
非洲	2,086,041,744.97	2,025,562,650.57	2.90	134.26	119.03	增加6.75個百分點
南美洲	35,288,036.43	26,613,299.36	24.58	-77.68	-82.54	增加20.98個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區情況的說明

報告期內，本集團實現主營業務收入人民幣215.82億元，同比增長13.57%，除海工產品、機電產品及其他業務分別同比下降7.72%、15.97%以外，造船產品、船舶修造及改裝、鋼結構工程業務板塊同比均有所增長，分別增長9.33%、14.8%、177.54%。主營業務毛利為人民幣7.9億元，毛利率3.66%，同比增加4.43個百分點，各業務板塊毛利同比均有所上升，其中：造船產品毛利增加2.5個百分點，主要是特種船及其他船型的毛利貢獻，散貨船、油船、集裝箱船的毛利同比均有所下降；海工產品毛利增加18.65個百分點，主要是毛利較高的風電平台項目本年實現銷售；船舶修理及改裝產品毛利增加4.74個百分點、鋼結構工程產品毛利增加4.7個百分點、機電產品及其他產品毛利增加4.79個百分點。

從產品結構上看，近年來，船海業務收入比重維持在80%以上，本報告期由於鋼結構工程業務佔收入比重增長，船海業務佔收入較上年略有下降。本報告期船海業務佔收入比重為82.49%，同比減少4.38個百分點，其中：造船業務佔收入比重為76.36%，同比減少2.96個百分點，海工業務佔收入比重為6.12%，同比減少1.41個百分點；鋼結構工程業務佔收入佔比9.32%，同比增加5.51個百分點；船舶修理及改裝、機電及其他業務板塊收入佔比與上年基本持平。

1) 造船業務

造船業務收入為人民幣164.81億元，同比增長9.33%，收入同比變動的主要原因是報告期內，隨著新承接訂單的陸續開工以及控股子公司搬遷影響因素的逐步消除，各工序物量逐步均衡，造船產量同比提升。

2) 海工業務

海工業務收入為人民幣13.21億元，同比下降7.72%，收入同比變動的主要原因是報告期內，受全球海洋工程裝備市場影響，海工產品產量同比大幅下降，以及按時點確認收入的部分海工平台本年實現交付增加收入的綜合影響。

3) 船舶修理及改裝業務

船舶修理及改裝業務收入為人民幣10.43億元，同比增長14.80%，收入同比變動的主要原因是報告期內船用脫硫裝置改裝市場需求旺盛，集團內脫硫塔業務出現明顯增長，以及軍修軍保的全壽命保障模式的完善，軍修業務產值創新高。

4) 鋼結構工程業務

鋼結構工程業務收入為人民幣20.12億元，同比增長177.54%，收入同比變動的主要原因是報告期內深中通道項目生產全面展開，產值同比增長幅度較大，以及廣船國際子公司永聯公司搬遷因素逐步消除，產能逐步釋放。

5) 機電產品及其他業務

機電產品及其他業務收入為人民幣7.26億元，同比下降15.97%，收入同比變動的主要原因是報告期內產品結構調整、以及受市場因素影響減壓床等部分機電產品銷售量有所下降。

從地區分類上看，本報告期中國(含港澳台)市場營業收入同比增長17.17%，國外市場營業收入同比增長8.26%。本集團將積極應對船舶市場競爭持續加劇、新船價格下降的不利影響，發揮自身優勢，主動作為，積極應對，堅決履行強軍首責，密切跟進軍品訂單，加強民品經營管理，全力開拓國內外市場。

(2) 產銷量情況分析表

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比	銷售量比	庫存量比
					上年增減(%)	上年增減(%)	上年增減(%)
船舶	萬載重噸	207.09	207.09	0	3.07	3.07	-
海工	萬載重噸	7.95	7.95	0	220.56	220.56	-
鋼結構工程	萬噸	12.5	12.5	0	100	100	-
機電產品	-	-	-	-	-	-	-
其中：減壓床	台	443	444	121	-24.79	-7.31	-
電梯	台	553	553	0	38.25	38.25	-

產銷量情況說明

船舶完工噸位同比略有上升，主要是報告期內造船生產處於恢復提升階段，艘數同比增加1艘；海工完工噸位同比增幅較大，主要是報告期內完工海工船舶噸位較大；鋼結構同比增幅較大，主要是報告期內深中通道鋼結構產品開始交貨；電梯產品同比增幅較大，主要是報告期內處於廠區搬遷後產能提升。

第四節 董事會報告

(3) 成本分析表

單位：萬元 幣種：人民幣

		分行業情況					本期金額較 上年同期	情況說明
分行業	成本構成項目	本期金額	本期佔總 成本比例(%)	上年同期金額	上年同期佔總 成本比例(%)	變動比例(%)		
船舶行業	直接材料	1,400,268.94	67.35	1,209,363.10	63.15	15.79		
	加工成本	719,501.28	34.60	735,522.66	38.41	-2.18		
	減值損失	-40,610.08	-1.95	-29,925.74	-1.56	35.70	註1	
		分產品情況					本期金額較 上年同期	情況說明
分產品	成本構成項目	本期金額	本期佔總 成本比例(%)	上年同期金額	上年同期佔總 成本比例(%)	變動比例(%)		
造船產品	直接材料	1,144,532.48	55.05	981,354.33	51.25	16.63		
	加工成本	512,246.93	24.64	562,687.43	29.38	-8.96		
	減值損失	-34,991.62	-1.68	-22,908.57	-1.20	52.74	註1	
海工產品	直接材料	82,251.80	3.96	113,506.95	5.93	-27.54		
	加工成本	44,702.86	2.15	51,763.24	2.70	-13.64		
	減值損失	-5,317.72	-0.26	-6,762.43	-0.35	-21.36		
船舶修理及改裝	直接材料	19,773.61	0.95	18,880.52	0.99	4.73		
	加工成本	66,198.63	3.18	60,314.51	3.15	9.76		
	減值損失	-	-	-	-	-		
鋼結構工程	直接材料	122,427.74	5.89	40,202.98	2.10	204.52	註2	
	加工成本	57,033.57	2.74	27,759.40	1.45	105.46	註2	
	減值損失	-300.74	-0.01	-	-	-		
機電產品及其他	直接材料	31,283.31	1.50	55,418.32	2.89	-43.55	註3	
	加工成本	39,319.29	1.89	32,998.08	1.72	19.16		
	減值損失	-	-	-254.74	-0.01	-100.00		

情況說明：

上表按照本集團主營業務分產品情況的成本構成項目進行分析填列，分析對象僅為主營業務成本。

註1：「減值損失」項目為負數，主要是報告期內按某一時段內履行履約義務的長期船舶建造合同的履約進度達到30%（非首制船）或50%（首制船）後開始確認毛利時，按進度對已計提的資產減值準備進行轉銷，沖減主營業務成本；本報告期在建產品減值準備轉銷額40,610.08萬元，同比增加10,684.34萬元，主要是報告期內達到毛利確認條件的在建虧損船合同已計提的減值準備同比增加。

註2：報告期內鋼結構工程業務板塊直接材料發生122,427.74萬元，同比增長204.52%；加工成本發生57,033.57萬元，同比增長105.46%，主要是：一方面，報告期內本業務板塊產值同比大幅增加，收入同比增長177.54%，材料消耗及加工成本相應增加；另一方面，報告期內本板塊產品結構同比有差異，本報告期該類產品消耗材料佔比較大。

註3：報告期內機電產品及其他業務板塊直接材料發生31,283.31萬元，同比下降43.55%，主要是報告期內本板塊產品銷售減少，收入同比下降15.97%，材料消耗相應減少，以及報告期內本板塊產品結構同比有差異，本報告期該類產品加工成本佔比較大。

(4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

前五名客戶銷售額924,590.21萬元，佔年度銷售總額42.84%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0萬元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額377,562.07萬元，佔年度採購總額18.16%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額320,897.68萬元，佔年度採購總額15.43%。

其他說明

公司船舶產品的主要原材料分為材料和設備，主要是通過公開招標採購或者競爭性談判採購，其中，材料主要包含鋼材、管材、油漆、電纜等，設備主要包含機裝設備、船裝設備、電裝設備、舾裝設備等。涉及海外採購的主要原材料為部分機裝設備、舾裝設備等，一般佔原材料的25%以內。本年度，主要原材料價格同比變動不超過30%。

3 費用

報告期內，本集團期間費用合計為人民幣17.40億元，同比增長9.07%，具體如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動額	變動比例(%)
銷售費用	13,693.42	8,625.52	5,067.90	58.75
管理費用	90,095.86	89,284.41	811.45	0.91
研發費用	55,778.22	49,756.26	6,021.96	12.10
財務費用	14,416.17	11,847.35	2,568.82	21.68

情況說明：

- (1) 銷售費用累計發生人民幣13,693.42萬元，同比增長58.75%，主要由於本報告期保修費計提數隨收入增長而增加，以及本報告期保修期滿的船舶較上年減少，保修費餘額清理的金額相應減少；
- (2) 管理費用累計發生人民幣90,095.86萬元，同比增長0.91%，與上年基本持平；
- (3) 研發費用累計發生人民幣55,778.22萬元，同比增長12.10%，主要由於本報告期結轉至研發費用的開發支出增加；
- (4) 財務費用累計發生人民幣14,416.17萬元，同比增長21.68%，主要由於本報告期貸款手續費增加，以及本報告期租賃負債確認利息費用的綜合影響。

第四節 董事會報告

4 研發投入

(1) 研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	652,325,376.11
本期資本化研發投入	-
研發投入合計	652,325,376.11
研發投入總額佔營業收入比例(%)	2.99
公司研發人員的數量	2,612
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	16.99
研發投入資本化的比重(%)	-

註： 報告期內，本集團研發投入總額65,232.54萬元，均為費用化研發投入，其中：轉入研發費用55,778.22萬元、沖減成本費用9,454.32萬元。

(2) 情況說明

2019年，本集團持續推進綠色節能環保新船型和高技術、高附加值船型的開發和技術研究工作，強化產品研發力度，持續提升科技水平，全年發明專利授權達116項。在MR油輪優化升級、中型豪華郵輪、深海養殖船、客滾船、極地運輸船、破冰調查船等領域開展研究設計，並對接國家助力船舶工業發展的各項政策，重點推進包括科技專項「綠色珠江，繁榮珠江」，氫燃料船示範船，多功能智能無人艇等項目。

5 現金流

報告期內，本集團現金及現金等價物淨增加額21.47億元，同比增加52.44億元，經營活動、投資活動和籌資活動產生的現金流量的構成情況具體如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動額	變動比例(%)
經營活動產生的現金流量淨額	373,555.40	-154,491.01	528,046.41	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-278,469.76	-179,236.17	-99,233.59	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	119,103.71	18,010.09	101,093.62	561.32

情況說明：

- (1) 經營活動產生的現金流量淨額為人民幣37.36億元，同比增加52.80億元，本報告期經營活動現金流成功實現「轉正」，主要是本報告期特種船等產品收款較上年大幅增加；
- (2) 投資活動產生的現金流量淨額為人民幣-27.85億元，同比減少9.92億元，主要是本報告期受限資金存出與解除的淨額較上年增加；
- (3) 籌資活動產生的現金流量淨額為人民幣11.91億元，同比增加10.11億元，主要是本報告期外部借款淨額較上年增加。

6 其他

報告期內，本集團利潤構成或利潤來源發生重大變動的其他項目具體如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動額	變動比例(%)
其他收益	1,097.85	2,444.88	-1,347.03	-55.10
投資收益	3,240.27	-12,382.01	15,622.28	不適用
公允價值變動收益	-7,958.69	-42,344.49	34,385.80	不適用
信用減值損失	-1,683.28	-3,937.20	2,253.92	不適用
資產減值損失	-30,957.62	-67,714.17	36,756.55	不適用
資產處置收益	-7.85	-130.34	122.49	不適用
營業外收入	229,439.94	55,350.35	174,089.59	314.52
營業外支出	441.08	6,378.74	-5,937.66	-93.09
所得稅費用	6,253.84	1,392.48	4,861.36	349.12

註：根據財政部於2019年4月發佈的《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求，「信用減值損失」、「資產減值損失」項目產生損失的以「-」號填列。

情況說明：

- (1) 其他收益累計發生人民幣1,097.85萬元，同比減少55.10%，主要由於本報告期在本項目歸集政府補助較上年減少；
- (2) 投資收益累計發生人民幣3,240.27萬元，同比增加15,622.28萬元，主要由於本報告期金融衍生產品的交割損失較上年減少；
- (3) 公允價值變動收益累計發生人民幣-7,958.69萬元，同比增加34,385.80萬元，主要由於本報告期因匯率變動引起的手持金融衍生產品產生的賬面浮虧較上年大幅減少；
- (4) 信用減值損失累計發生人民幣-1,683.28萬元，同比減少2,253.92萬元，主要由於本報告期計提壞賬準備較上年減少；
- (5) 資產減值損失累計發生人民幣-30,957.62萬元，同比減少36,756.55萬元，主要由於本報告期計提存貨跌價準備、對與合同成本有關的資產計提合同履約成本減值準備較上年減少；
- (6) 資產處置收益累計發生人民幣-7.85萬元，同比增加122.49萬元，主要由於本報告期固定資產處置損失較上年減少；
- (7) 營業外收入累計發生人民幣229,439.94萬元，同比增加174,089.59萬元，主要由於本報告期廣船國際確認地塊收儲補償淨收益12.79億元、文沖船廠確認一期搬遷地塊搬遷補償淨收益9.99億元，上年廣船國際確認搬遷補償淨收益5.38億元；
- (8) 營業外支出累計發生人民幣441.08萬元，同比減少5,937.66萬元，主要由於上年黃埔文沖對合同糾紛沖裁和解確認了合同損失0.57億元；
- (9) 所得稅費用累計發生人民幣6,253.84萬元，同比增加4,861.36萬元，主要由於本報告期遞延所得稅費用較上年增加。

第四節 董事會報告

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

- 2019年4月26日，公司控股子公司文沖船廠與廣州中船文沖置業有限公司簽署《文沖船廠一期搬遷協議》（詳情請參見2019年4月26日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於公司控股子公司簽署文沖船廠一期搬遷協議暨關聯交易的公告》），根據該協議，文沖船廠於本期確認停產損失補償和搬遷安置補償收入13.68億元，扣除搬遷成本後的淨收益為9.99億元，該交易為本公司在報告期內帶來9.99億元的非主營業務收益。
- 2019年11月18日，公司控股子公司廣船國際與廣州廣船船業有限公司簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議》（詳情請參見2019年11月18日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於控股子公司簽署收儲地塊補償協議暨關聯交易的公告》），根據該協議，廣船國際於本期確認收入13.46億元，扣除相關成本後的淨收益為12.79億元，該交易為本公司在報告期內帶來12.79億元的非主營業務收益。

(三) 資產、負債情況分析

1 資產及負債狀況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例(%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例(%)	本期期末金額較上期期末變動比例(%)	情況說明
貨幣資金	14,317,366,099.93	27.37	10,337,887,158.50	21.78	38.49	本年產品收款增加
交易性金融資產	48,785,784.80	0.09	11,685,155.01	0.02	317.50	匯率變動引起手持遠期外匯合約公允價值變動的影響
應收票據	633,564,863.60	1.21	130,810,712.06	0.28	384.34	年末尚未到期的銀行承兌匯票增加
其他應收款	1,822,048,699.16	3.48	326,086,350.28	0.69	458.76	本年子公司應收已確認的地塊收儲補償款、搬遷補償款合計13.99億元
一年內到期的非流動資產	692,000,000.00	1.32	463,415,968.00	0.98	49.33	一年內到期的長期應收款增加及委託理財產品減少的綜合影響
長期應收款	2,703,137,274.56	5.17	1,976,516,046.20	4.16	36.76	採用遞延方式具有融資性質的銷售產品產生的長期應收款增加
在建工程	1,181,944,326.01	2.26	762,567,676.87	1.61	55.00	本年固定資產投資力度加大的影響

項目名稱	本期期末數	本期期末數佔總資產的比例(%)	上期期末數	上期期末數佔總資產的比例(%)	本期期末金額較上期期末變動比例(%)	情況說明
使用權資產	149,351,363.01	0.29	-	-	不適用	本年執行新租賃準則的影響
短期借款	6,147,082,148.56	11.75	4,304,387,255.88	9.07	42.81	本年新增短期借款
交易性金融負債	221,737,672.75	0.42	431,894,056.78	0.91	-48.66	匯率變動引起手持遠期外匯合約公允價值變動的影響
應交稅費	72,234,563.79	0.14	48,140,024.18	0.10	50.05	年末應交增值稅及個人所得稅餘額增加
一年內到期的非流動負債	2,281,928,067.24	4.36	4,414,000,000.00	9.30	-48.30	一年內到期的長期借款減少
其他流動負債	63,237,341.88	0.12	182,190,818.20	0.38	-65.29	年末待轉銷項稅、撤單船舶預收款餘額減少
長期借款	6,049,757,000.00	11.57	4,339,619,500.00	9.14	39.41	本年新增長期借款
租賃負債	110,198,081.27	0.21	-	-	不適用	本年執行新租賃準則的影響
遞延收益	150,307,309.25	0.29	59,916,128.16	0.13	150.86	年末用於補償以後期間的相關成本費用或損失的政府補助增加
專項儲備	443,910.04	0.00	1,226,639.50	0.00	-63.81	年末提取的安全生產費餘額減少

2 截至報告期末主要資產受限情況

報告期末，本集團用於3月以上的定期存款、保函/信用證/遠期外匯合約保證金等使用權收到限制的貨幣資金折合人民幣3,633,875,308.94元，使用權限制將於合同履行完畢後解除。

(四) 行業經營性信息分析

- 宏觀環境形勢嚴峻，造船市場行情下行。2019年，儘管航運基本面改善支撐運價總體上行，但由於世界經濟低迷，國際貿易與地緣政治風險增多，加之限硫令尚未完全清晰，船東投資保持相對謹慎，造船市場新船需求明顯萎縮。根據英國克拉克松研究公司統計數據顯示，2019年1-12月，新船訂單方面，全球僅成交1,151艘、6,440.2萬載重噸，同比減少31.4%，中國為2,813.3萬載重噸，佔全球總量的43.7%；新船完工量方面，全球完工交付船舶9,839.2萬載重噸，同比增加22.8%，中國為3,658.5萬載重噸，佔全球總量約37.2%；截至2019年12月末，全球手持訂單18,637.1萬載重噸，同比減少10.4%，中國為8,396.5萬載重噸，佔全球總量45.1%。

第四節 董事會報告

- 2 新船細分市場持續分化，僅液化氣船市場相對活躍。油船方面，2019年全球成交新船191艘、2,248萬載重噸，同比減少17.0%，具體訂單包括31艘VLCC、30艘蘇伊士型油船、32艘阿芙拉型油船、13艘LR2型成品油船、49艘MR型成品油船以及36艘萬噸以上小型成品油船及化學品船。散貨船方面，2019年全球成交新船249艘、2,460萬載重噸，同比減少44.7%，具體訂單包括58艘好望角型船、77艘巴拿馬型船、69艘大靈便型船以及48艘小靈便型船。箱船方面，2019年全球成交新船77艘、815萬載重噸，同比減少40.8%，具體訂單包括36艘超巴拿馬型箱船、4艘新巴拿馬型箱船和37艘支線箱船。相比之下，液化氣船市場延續需求火熱態勢，2019年全球成交61艘LNG船和57艘LPG船，共710萬載重噸，同比微減4.1%。
- 3 市場競爭再度激化，新船價格承壓鬆動。2019年以來，由於新船訂單匱乏，船廠手持訂單萎縮，行業競爭再度激化，加之船用鋼板價格的回調緩解造船成本壓力，新船價格由上行乏力轉為承壓鬆動。截至12月，克拉克松新船價格指數為129.8點，較年內最高的131.0點下滑1.2點；新造船價格中國指數為1,115點，較年內最高的1,130點下滑15點。從主力船型來看，散貨船、油船與集裝箱船的新造船價格中國指數均出現回調，12月分別為1,358點、1,200點與856點，分別較年內最高值下滑15點、20點與16點；相較而言，液化氣船新造船價格總體走高，12月中國指數分別為1,387點，仍處於高位水平。
- 4 海工裝備建造市場總體冷清，生產平台維持活躍。儘管上游市場呈現復甦勢頭，但供應過剩的形勢並未根本扭轉，裝備閒置規模和船廠庫存裝備規模依舊龐大，海工裝備新建和改裝需求嚴重不足。2019年，全球共計成交各類海工裝備57艘/座，合計78.8億元，同比基本持平，這也是2016年以來全球海工裝備成交額連續四年處於百億美元以下。特別是鑽井平台市場，2019年僅有1座半潛式鑽井訂單成交，且為2018年訂單的選擇權。海工船方面，合計成交35艘、20.4億美元，同比下滑26%，其中訂單以半潛運輸船、海上風電建設運維船和自升式服務平台為主，平台供應船和三用工作船零成交；浮式生產平台方面，維持2017年以來的活躍態勢，共計成交21艘/座，合計54.2億美元，同比增長約20%，其中FPSO佔到11艘、41.7億元。

船舶行業經營性信息分析

1 報告期內公司訂單情況

項目	船舶運輸設備製造—三大造船指標		
	造船完工量	新接訂單量	手持訂單量
2019年	51艘+3座平台/ 215.04萬載重噸	42艘/ 103.50萬載重噸	137艘+5座平台/ 515.36萬載重噸
2018年	51艘+1座平台/ 203.40萬載重噸	69艘+2座平台 293.36萬載重噸	146艘+8座平台/ 574.30萬載重噸

2 高附加值船舶情況

項目	本年度	
	所佔公司全部 收入的比例	所佔公司 利潤的比例
高附加值船舶	37.56%	不適用

3 報告期內盈利情況

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入比 上年增減(%)	營業成本比 上年增減(%)	毛利率比 上年增減(%)
(一)造船產品	1,648,066.78	1,621,787.80	1.59	9.33	6.62	2.50
1. 散貨船	58,049.11	55,683.36	4.08	-30.77	-30.64	-0.18
2. 油船	461,984.53	500,181.66	-8.27	58.53	61.16	-1.77
3. 集裝箱船	274,331.56	281,391.44	-2.57	40.83	51.07	-6.96
4. 特種船及其他	853,701.59	784,531.34	8.10	-8.93	-16.91	8.83
(二)海工產品	132,123.41	121,636.94	7.94	-7.72	-23.26	18.65
(三)船舶修理及改裝	104,228.84	85,972.24	17.52	14.80	8.56	4.74
(四)鋼結構工程	201,173.65	179,160.56	10.94	177.54	163.62	4.70
(五)機電產品及其他	72,566.18	70,602.61	2.71	-15.97	-19.92	4.79
合計	2,158,158.86	2,079,160.14	3.66	13.57	8.57	4.43

情況說明：

上表按照本集團主營業務分產品情況進行分析填列，分析對象僅為主營業務收入及主營業務成本。

第四節 董事會報告

4 報告期內佔公司主營業務收入10%以上業務的情況

項目	整機製造	
	產量	銷量
造船(含海工)	51艘+3座/ 215.04萬載重噸	51艘+3座/ 215.04萬載重噸

5 報告期內修理改裝業務情況

項目	船舶運輸設備製造	
	修理船舶數量	修理周期
液貨船	47艘	36天
乾散貨船	38艘	25天
集裝箱船	35艘	26天
外輪	15艘	27天
脫硫塔改裝項目	9艘	57天
挖泥船	8艘	75天
港澳船舶	3艘	36天
改裝船	3艘	145天
海警船	2艘	53天
LPG船	2艘	21天
其他船舶(含駁船、起重船、救助船、半潛船、 公務執法船等)	79艘	27天

根據船級社相關要求，船舶修理規律一般為第二年或第三年進行塢檢，五年內必須兩次塢檢，兩次間隔時間不超過24個月，船齡第六年至第十年期間同樣執行上述要求，即修船行業通常說的小修。對於散貨船、集裝箱船和油船，超過十五年後一般需進行大修，部分船級社也會要求上述船型必須每年進行塢檢，但每家船級社要求不盡相同。除上述必須的修理外，船舶是否需要修理與船齡無關，主要參考船舶的運行狀態及船東意願。

(五) 投資狀況分析

1 對外股權投資總體分析

本公司為控股型公司，對外股權投資情況參見財務報表附註。報告期末，本集團長期股權投資餘額為人民幣75,369.50萬元，主要是對合營企業、聯營企業投資，比年初增加1.72%。

(1) 重大的股權投資

1. 廣船國際於2019年9月12日全資設立廣州文冲船舶修造有限公司，註冊資本為10,000萬元，資金來源為自籌資金，註冊地位於廣東廣州南沙區，經營範圍主要為鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業。
2. 2019年11月18日，公司將所持有的南方環境60%股權通過非公開協議轉讓方式以人民幣4,783.1683萬元價格轉讓給廣船國際；2019年12月30日，廣船國際通過產權交易市場以人民幣2,790.1815萬元價格購買廣供公司持有的南方環境35%股權，截至本報告期末，廣船國際合計持有南方環境95%的股權。

(2) 以公允價值計量的金融資產

報告期內，本集團以公允價值計量的金融資產包括遠期外匯合約、外匯掉期、外匯期權交易組合合約等交易性金融資產和交易性金融負債，以及其他權益工具投資。其中，交易性金融資產和交易性金融負債，在計量日，先取得3家銀行未經調整的公開報價，按照謹慎性原則，選擇1家銀行的報價作為輸入值，以中國人民銀行公布的相應期間基準貸款利率為折現率（詳見財務報表附註）；其他權益工具投資，對於持有的上市公司股票，按照期末股票收盤價計量，對於無公開市場報價的採取估值技術進行計量。本報告期採用公允價值計量的項目構成情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
1、交易性金融資產	11,685,155.01	48,785,784.80	37,100,629.79	-74,006,707.27
2、交易性金融負債	-431,894,056.78	-221,737,672.75	210,156,384.03	
3、其他權益工具投資	63,403,225.93	71,248,734.49	7,845,508.56	1,339,419.91
合計	-356,805,675.84	-101,703,153.46	255,102,522.38	-72,667,287.36

第四節 董事會報告

情況說明：

- 1) 本集團重視對匯率風險管理政策和策略的研究，為防範匯率風險，與銀行簽訂遠期外匯交易合約(遠期結售匯)、外匯掉期、外匯期權交易組合合約等。於本報告期末，尚未交割的遠期結匯共121筆，金額81,630萬美元，交割期最長至2022年7月12日，於年末確認公允價值變動損益-10,467.80萬元；尚未交割的美元購歐元遠期購匯合約共16筆，金額28,100萬歐元，交割期最長至2023年6月29日，於年末確認公允價值變動損益人民幣2,911.27萬元；尚未交割的期權組合共95筆，金額73,000萬美元，交割期最長至2021年11月15日，於年末確認公允價值變動損益-9,738.66萬元。
- 2) 報告期末，其他權益工具投資賬面成本為3,833.16萬元，期末公允價值為人民幣7,124.87萬元，比年初增加784.55萬元。

報告期內，本集團持有的以公允價值計量的金融資產對當期利潤的影響金額(包括公允價值變動損益、投資收益項目)為-7,266.73萬元。

(六) 重大資產和股權出售

公司分別於2019年4月4日召開的公司第九屆董事會第十三次會議，2019年8月7日召開的公司第九屆董事會第十六次會議，2019年9月16日召開的公司第九屆董事會第十九次會議及2019年10月23日召開的2019年第一次臨時股東大會審議通過公司重大資產出售暨關聯交易的相關議案，同意公司向中國船舶工業股份有限公司(「中國船舶」)出售廣船國際有限公司(「廣船國際」)27.4214%的股權，中國船舶以向公司非公開發行A股股份的方式支付交易對價，同時公司放棄廣船國際、中船黃埔文沖船舶有限公司(「黃埔文沖」)的市場化債轉股投資者擬轉讓所持有的廣船國際23.5786%股權及黃埔文沖30.9836%股權的優先購買權。截至2020年3月31日，本次重大資產出售暨關聯交易已實施完成，公司已將原控股子公司廣船國際的27.4214%股權過戶登記至中國船舶名下，公司僅持有廣船國際46.3018%股權，不再對其並表；中國船舶通過發行股份方式支付上述本公司持有廣船國際27.4214%股權的交易對價，向公司發行了217,494,916股股份。

詳情請參見2019年4月4日、2019年5月9日、2019年8月7日、2019年9月16日、2020年3月24日、2020年3月30日本公司於上交所網站(www.see.com.cn)、聯交所網站(www.hkexnews.hk)及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的《重大資產置換關聯交易預案》《重大資產置換關聯交易預案(修訂稿)》《重大資產出售暨關聯交易報告書(草案)》《重大資產出售暨關聯交易報告書(草案)修訂稿》《關於重大資產出售暨關聯交易完成資產過戶的公告》《關於重大資產出售暨關聯交易實施完成的公告》等公告。

(七) 主要控股參股公司分析

1 直接控股參股公司分析

單位：萬元 幣種：人民幣

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例(%)	期末資產總額	期末淨資產	本期淨 利潤/虧損
廣船國際有限公司	船舶、電氣機械、普通機械、 鋼結構件技術設計、製造、修理	887,014.46	73.72	2,317,217.39	731,943.43	17,710.40
中船黃埔文沖船舶有限公司	鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業	361,918.32	54.54	2,437,283.48	643,733.63	37,616.47
中船澄西揚州船舶有限公司	船舶、船用配套、金屬結構、電動機等製造	130,284	49	150,983.48	130,796.94	73.83

說明：2020年3月19日，廣船國際27.4214%股權交割工作已經完成，公司持有其46.3018%股權，廣船國際不再為本公司的控股子公司。

2 間接控股子公司

單位：萬元 幣種：人民幣

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例(%)	期末資產總額	期末淨資產	本期淨利潤/ 虧損
廣州文冲船廠有限責任公司	金屬船舶製造；非金屬船舶製造；船舶 裝件製造與安裝；船舶改裝與拆除；船舶修理；船舶設計服務；等	142,017.85	100	520,754.82	226,647.97	73,807.59
廣州黃船海洋工程有限公司	金屬船舶製造；非金屬船舶製造；船舶 裝件製造與安裝；船舶改裝與拆除；船舶修理；船舶設計服務；等	6,800	100	96,149.67	-19,257.13	-13,594.72
廣州文船重工有限公司	鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業	11,000	100	116,814.37	12,740.45	1,751.46
廣東文船遠晟建築工程有限公司	通用設備製造業	3,005	100	99	99	-
湛江南海艦船高新技術服務有限公司	艦船設備、系統的維修、調試和保養	200	80.5	543.06	471.44	82.37
廣州新航人力資源服務有限公司	人才資源開發與管理諮詢；職業中介服務；人才租賃；人才培訓；人才推薦；勞務派遣服務；	200	75	1,134.99	405.11	52.25
廣州星際海洋工程設計有限公司	船舶設計服務、金屬結構件設計服務、工程技術諮詢服務	500	37.5	805.04	633.13	99.80
廣州中船文冲兵神設備有限公司	鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業	560	60	1,245.77	377.80	68.14
中船(廣州)新能源有限公司	新能源投資；新能源技術開發應用；新能源工程設計、安裝；新能源諮詢；新能源研發、技術推廣服務、技術諮詢、技術轉讓；新能源產品及配件開發、銷售；等	1,800	40	200.87	154.23	-92.84
華隆國際船舶有限公司	船舶租賃	港幣100萬元	99	47,904.94	3,109.37	2,107.75
華順國際船舶有限公司	船舶租賃	港幣100萬元	99	17,789.42	318.78	174.49
中船工業互聯網有限公司	信息傳輸、軟件和信息技術服務	5,000	100	1,877.59	1,056.47	78.90
廣州中船文冲船塢有限公司	船舶修理；金屬船舶製造；船舶 裝件製造與安裝；船舶改裝與拆除等。	164,384.10	100	246,453.17	-9,062.51	-8,766.33
廣州文冲船舶修造有限公司	船舶修理；金屬船舶製造；船舶 裝件製造與安裝；船舶改裝與拆除等。	10,000	100	1,003.33	1,000.00	-
廣東廣船國際電梯有限公司	電梯生產與銷售	11,000	100	10,080.24	4,897.25	-1,563.43
中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司	設計、加工、安裝、製造、銷售；船舶及其輔機(漁業船舶除外)、金屬結構及其構件、普通機械、鍛鑄件通用零部件、玻璃鋼製品、船舶線路、船舶管道、船舶工具、家具、機械設備、海洋工程裝備、貨物及技術進出口。	70,000	100	115,782.80	42,676.44	2,300.93
廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司	提供勞務服務、船舶的安裝、焊接、拷銹、油漆等	500	100	4,304.30	180.74	-227.74
廣州紅帆科技有限公司	計算機軟件開發、系統集成、硬件銷售等	500	51	5,483.93	4,249.92	498.39
廣州廣船海洋工程裝備有限公司	設計、加工、安裝、銷售；船舶輔機、大型機電成套設備、風力發電設備、剪壓機床、盾構機、液壓機械、注塑機、金屬結構	28,861	100	79,183.19	21,511.70	-205.82

第四節 董事會報告

企業名稱	主要業務	註冊資本	本公司持有 股權比例(%)	期末資產總額	期末淨資產	本期淨利潤/ 虧損
廣州永聯鋼結構有限公司	大型鋼結構	885萬美元	100	63,318.25	10,467.32	-1,919.06
榮廣發展有限公司	貿易	港幣3,000萬元	100	14,484.49	10,001.66	376.05
泛廣發展有限公司	一般貿易	港幣20萬元	80	12,471.38	6,034.41	10.51
東發工程有限公司	大型鋼結構	港幣855萬元	100	1,989.99	489.91	-74.17
廣州市紅帆酒店有限公司	旅業、餐飲	11,940	100	13,878.80	12,242.61	100.06
廣州龍穴管業有限公司	黑色金屬冶煉和壓延加工業	7,000	42.86	13,754.58	5,949.33	247.05

3 來源於單個子公司的淨利潤對本集團淨利潤影響達到10%的子公司

單位：萬元 幣種：人民幣

公司名稱	主營業務收入	主營業務利潤	淨利潤
中船黃埔文沖船舶有限公司	1,224,719.77	79,675.89	37,616.47
廣船國際有限公司	740,992.17	-20,501.45	17,710.40
廣州文沖船廠有限責任公司	251,525.60	-568.01	73,807.59
廣州黃船海洋工程有限公司	130,248.73	-6,016.54	-13,594.72

4 報告期內經營業績同比變動較大且對本集團經營業績產生較大影響的子公司

單位：萬元 幣種：人民幣

公司名稱	本期數	淨利潤 上年同期數	變動比例(%)
廣州文沖船廠有限責任公司	73,807.59	112.37	65,584.11
中船黃埔文沖船舶有限公司	37,616.47	-106,301.12	不適用
廣船國際有限公司	17,710.40	-105,732.93	不適用

情況說明：

- 報告期內，文沖船廠淨利潤同比增加7.37億元，經營業績同比變動較大的主要原因是本報告期確認一期搬遷地塊搬遷補償淨收益9.99億元。
- 報告期內，黃埔文沖淨利潤同比增加14.39億元，經營業績同比變動較大的主要原因是本報告期狠抓生產技術準備、生產過程管控和改進造船建模管理，綜合毛利同比增加9.58億元，以及確認資產減值損失同比減少4.35億元。
- 報告期內，廣船國際淨利潤同比增加12.34億元，經營業績同比變動較大的主要原因是本報告期積極開展管理提升、提效降本工作，營業利潤減虧4.04億元，以及確認地塊補償淨收益同比增加7.41億元。

三 公司關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

- (1) 挑戰機遇持續並存，造船市場有望低位回漲。2020年，在國際形勢持續錯綜複雜與國內經濟下行壓力加大的宏觀環境下，國際航運市場將保持中低速增長態勢，加之限硫令執行將加速落後運力淘汰更新，預計國際造船市場新船需求低位回漲，全年成交量將升至7500萬載重噸左右。從成交結構看，散貨船方面，紐卡斯爾型船、小靈便型船等市場熱度猶存；油船方面，VLCC、蘇伊士型原油船需求將得到改善，成品油船與化學品船市場也將有所提振；集裝箱船方面，船型訂單兩極化趨勢延續；液化氣船方面，LNG船批量訂單有望繼續釋放，LPG船市場保持平穩。
- (2) 中日韓三大造船國競爭將進一步加劇。中國方面，在中高端船型產品上與日韓船企競爭將更為激烈和直接，而在散貨船方面由於日本產能萎縮，中國市場份額將會提到提升；韓國方面，三大主要船企仍會將液化氣船、超大型箱船和VLCC等高附加船型作為年度接單重點，同時也在繼續推進產業結構調整和戰略重組，另外韓國政府也將以《韓國造船產業發展戰略》為總綱，繼續推進和加大造船業的政策扶持力度；日本方面，日本政府和船企已經意識到合作是保持競爭力的主要方式，未來將進一步推動企業和產業間合作，預計將有越來越多的船企建立合作關係，以資本為紐帶加深合作關係，政府也將從優化產業鏈的角度，提供財政支持，鼓勵造船企業和上下游企業加強合作。
- (3) 國家政策提供發展新機遇。近年來，中央政府從船舶產業發展和區域發展角度推出了多項政策，用於指導和調整中國船舶產業發展，提高中國船舶產業技術發展水平和國際競爭力。產業發展規劃方面，國家發展和改革委員會、商務部發佈了《外商投資准入特別管理措施(負面清單)》和《自由貿易試驗區外商投資准入特別管理措施(負面清單)》；區域發展規劃方面，如中共中央、國務院印發《粵港澳大灣區發展規劃綱要》，為船舶產業在軍民融合創新、新型海洋產業、綠色能源開發、現代郵輪游艇服務等方面提供了發展機遇。

(二) 公司發展戰略

本集團認真學習領會黨的十九大精神和內涵，貫徹落實黨中央、國務院重大戰略決策，堅決執行黨中央作出「三個強國、兩個一流」等推動高質量發展的戰略部署，以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，以高質量發展戰略綱要為引領，確立了以國際領先的綜合性海洋產業發展商為戰略目標，致力於成為研發、製造與服務一體的世界一流海洋裝備企業。

面對船舶市場發展新常態，本集團秉承「創新、高效、協作、共贏」的企業精神，全面對接「一帶一路」、軍民融合發展、製造強國建設及海洋強國建設等重大戰略，以「優化結構、深化改革、創新發展」為主線，做強做優主業，大力拓展新興產業，加快公司轉型升級，實現高質量發展。

第四節 董事會報告

(三) 關於中國船舶工業集團有限公司和中國船舶重工集團有限公司聯合重組進展

誠如本公司日期為2019年10月25日的公告所披露，本公司於2019年10月25日接到中船集團來函，指中船集團收到中國國務院國有資產監督管理委員會（「國資委」）發出的《關於中國船舶工業集團有限公司和中國船舶重工集團有限公司重組的通知》（「國資改革(2019)100號」），而中船集團和中國船舶重工集團有限公司（「中船重工」）已於2019年10月實行重組。於2019年10月，國資委亦作出了《關於中國船舶工業集團有限公司和中國船舶重工集團有限公司聯合重組獲得批准的公告》。在國資委批准下，同意中船集團和中船重工進行聯合重組，新設中國船舶集團有限公司（「中國船舶集團」）。國資委將代表國務院履行出資人職責，而中船集團和中船重工整體劃入中國船舶集團。於2019年11月，中國船舶集團成立並在中國國家工商行政管理局完成工商登記。誠如本公司日期為2019年10月25日的公告所披露，於重組後，本公司的控股股東及實際控制人將維持不變。於2019年11月8日，中國船舶集團的董事會、監事及高級管理層成員已獲委任，而中船集團、中船重工及中國船舶集團的董事會成員、監事及高級管理層均相同。於本報告日期，中國船舶集團的最終實益擁有人為國資委。於本報告日期，重組仍在進行中，而由國資委向中國船舶集團轉讓中船集團的股份及由國資委向中國船舶集團轉讓中船重工的股份尚未完成。因此，於緊隨重組後，中國船舶集團將持有中船集團已發行股份的100%及中船重工已發行股份的100%，而中船集團將持有本公司已發行股份的59.97%。因此，於緊隨重組後，中國船舶集團將成為本集團的主要股東及關連人士，而中國船舶集團與本集團之間的交易將成為持續關連交易。

(四) 經營計劃

2019年，本集團實現營業收入218.29億元，超額完成年度計劃的1.06%；合同承接金額319.46億元，超額完成年度計劃的10.16%。

2020年度，本集團計劃實現營業收入118.23億元，計劃承接合同139.2億元，與2019年度經營計劃發生重大差異的原因是廣船國際控制權發生變化，其經營計劃不再納入本公司合併範圍。本集團將積極適應市場新形勢，加強主業經營工作；提高生產效率，強化成本管控；加強產品研發，著力提升創新引領能力，以達到2020年經營計劃。

上述經營目標不代表本集團對2020年的盈利預測，並不構成公司對投資者的業績承諾，公司實際經營情況受各種內外因素影響，存在不確定性，敬請投資者注意投資風險。

(五) 可能面對的風險

1 財務風險

- (1) 匯率風險：本集團的匯率風險產生於以外幣計價的資產（或債權）與負債（或債務），由於匯率的波動而引起價值漲跌的可能性。主要集中於以美元計價的出口船舶訂單，本集團將繼續堅持以風險防範為目的，立足本集團經營接單匯率，加強匯率走勢分析，制定匯率風險防範方案。
- (2) 利率風險：本集團的利率風險產生於銀行借款，主要來自於市場利率變動帶來的不確定性。按浮動利率計價可能會使本集團承受現金流量利率風險，按固定利率計價可能會使本集團承受公允價值利率風險。本集團充分考慮所面臨的國內、國際市場經濟環境及國家貨幣政策變化，結合本集團生產經營實際，制定並及時調整有效的利率風險管理方案。

本集團因匯率、利率等因素變化對公司之影響程度見財務報表附註。

2 客戶風險

受世界經濟與航運貿易的影響，部分船東可能出現融資困難、資金緊張的情況，導致拖欠船款、延遲確認交付及修改合同情況發生，造成公司在手訂單存在違約風險。

本集團將強化船東資信調查、項目過程管理，提高船東的違約成本，加強合同履行的預警監控；同時創新經營模式，協助船東解決融資，促進船東順利接船。

3 成本風險

結合船舶和航運市場的發展情況，本集團持續優化產品結構，隨著本集團高新技術產品佔比提升，首制船型增多，對高技術技能人才、熟練工需求量加大，可能引起公司成本上升；同時，本集團為訂單式生產方式，成本受原材料價格直接影響，使得公司存在成本風險。

本集團將通過管理提升，以質量控成本，以效率提效益，從生產源頭防範成本風險；做好資材成本控制，密切跟蹤資材價格走勢，及時做好採購安排。

(六) 其他

1 管理合約

二零一九年內任何時間公司並無就有關全部或任何重大部份業務的管理或行政工作簽訂任何合約，亦無存在有關合約。

2 環境政策與績效

本集團致力於其營運所在地的環境及小區的長期可持續性。透過對環境負責的態度，本集團努力遵守環境保護方面的法例及規例，採取有效措施，實現資源高效利用、節省能源、減少廢物排放。

3 遵守法律及法規

於報告期內，據本公司所知，本公司在重大方面已遵守對本公司營運有重大影響的相關法律及法規。

4 與持份者之間的關係

本公司始終秉持厚德載物之理念，積極承擔對股東的勤謹之德，對客戶的誠信之德，對員工的涵養之德和對社會的感恩之德。因此，本公司在加快自身發展的同時，積極參與公益活動，努力回報社會，注重企業發展與社會發展、員工發展和諧共贏。

承董事會命
主席
韓廣德

第五節 重要事項

一 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

根據《中船海洋與防務裝備股份有限公司章程》第二百一十五條，本公司的利潤分配政策為：

1 利潤分配原則

本公司實行連續、穩定的利潤分配政策，本公司的利潤分配應遵循法定順序分配的原則，並重視對股東合理、穩定的投資回報和兼顧本公司長遠、可持續性發展。原則上本公司應按年將可供分配的利潤進行分配，本公司可以進行中期現金分紅。

2 利潤分配方式

本公司可以採取現金方式、股票方式或者現金與股票相結合的方式分配股利，並優先採取現金方式分配股利。在採取股票股利進行利潤分配時，公司應當在充分考慮成長性、每股淨資產的攤薄等真實合理因素。利潤分配不得超過累計可分配利潤的範圍。

3 分紅條件及分紅比例

- (1) 在滿足現金分紅條件的前提下，公司原則上每年進行一次現金分紅，公司董事會可以根據公司的盈利狀況及資金需求狀況提議公司進行中期現金分配；
- (2) 在滿足現金分紅條件的前提下，公司原則上每年按照實現的可分配利潤的固定比例發放現金紅利。最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的30%；
- (3) 公司可以增加股票股利分配等方式進行利潤分配，現金紅利和股票紅利之和不少於當年可分配利潤的50%。公司在確定以股票方式分配利潤的具體金額時，應當充分考慮以股票方式分配利潤後的總股本是否與公司目前的經營規模、盈利增長速度相適應，並考慮對未來債權融資成本的影響，以確保利潤分配方案符合全體股東的整體利益和長遠利益。
- (4) 原則上公司進行現金分紅，須同時滿足以下條件：
 - 1) 公司當年度實現盈利，且彌補以前年度虧損和依法提取公積金後，累計未分配利潤為正值，且每股收益不少於0.05元人民幣；
 - 2) 審計機構對公司本年度財務報告出具標準無保留意見的審計報告；
 - 3) 公司資產負債率不超過70%；
 - 4) 公司該年度無重大投資計畫或重大現金支出。

重大投資計畫或重大現金支出指：本公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或購買設備累計支出達到或超過公司最近一期經審計淨資產的10%，且超過5億元人民幣；
- (5) 如年度實現盈利而本公司董事會未提出現金利潤分配預案的，本公司董事會應在當年的年度報告中詳細說明未分紅的原因、未用於分紅的資金留存本公司的用途和使用計畫，獨立董事應對此發表獨立意見並公開披露。對於報告期內盈利但未提出現金分紅預案的，本公司在召開股東大會時除現場會議外，還應向股東提供網路形式的投票平台。

報告期內，本公司未對普通股利潤分配政策進行調整。本公司將積極落實現金分紅政策，合理回報投資者。

經本公司第九屆董事會第二十六次會議審議通過，本公司2019年度利潤分配預案如下：根據本公司《公司章程》相關規定，公司進行現金分紅，資產負債率應不超過70%，且合併報表累計未分配利潤為正值。本公司2019年12月31日資產負債率為70.27%，2019年末母公司報表未分配利潤為721,076,162.84元，合併報表未分配利潤為-1,605,393,084.53元。因此，2019年度，本公司不分紅，也不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待本公司2019年年度股東大會批准後方可實施。

(二) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股 送紅股數 (股)	每10股 派息數(元) (含稅)	每10股 轉增數 (股)	現金分紅 的數額 (含稅)	分紅年度 合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤	佔合併報表中 歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 的比率 (%)
2019年	0	0	0	0	548,320,338.54	0
2018年	0	0	0	0	-1,869,014,160.08	0
2017年	0	0	0	0	87,796,591.29	0

(三) 報告期內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正，但未提出普通股現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

報告期內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正，但未提出普通股現金利潤分配方案預案的原因

未分配利潤的用途和使用計劃

根據本公司《公司章程》相關規定，公司進行現金分紅，資產負債率應不超過70%，且合併報表累計未分配利潤為正值。本公司2019年12月31日資產負債率為70.27%，2019年末母公司報表未分配利潤為721,076,162.84元，合併報表未分配利潤為-1,605,393,084.53元。因此，2019年度，本公司不分紅，也不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待本公司2019年年度股東大會批准後方可實施。

主要用於補充公司生產經營流動資金

第五節 重要事項

二 承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行
與重大資產重組相關的承諾	解決土地等產權瑕疵	中船集團	關於支持黃埔文沖及文沖船廠搬遷改造的相關安排。根據廣州市政府整體規劃，黃埔文沖長洲街（以下簡稱「長洲廠區」）地塊、下屬廣州文沖船廠有限責任公司（以下簡稱「文沖船廠」）文沖廠區地塊，按所在區域功能規劃，未來不適合繼續用作造船工業用地，將由廣州市政府統一收儲。為此，根據國資管理的相關規定，將上述兩地塊及地上建築無償劃轉至中船集團下屬的廣州船舶工業有限公司。針對該等劃轉及後續涉及的相關事項，明確如下：1、本次土地及地上建築的無償劃轉系因城市規劃調整導致該等資產不適於納入上市公司所致，故在長洲廠區和文沖廠區完成搬遷前的過渡期內，為保證黃埔文沖及文沖船廠的正常生產及連續經營，同意將權屬已劃轉至中船集團下屬的廣州船舶工業有限公司的長洲廠區、文沖廠區及其他相關配套生活區土地和地上建築租賃給黃埔文沖及文沖船廠，由黃埔文沖及文沖船廠繼續使用，租金按照現有土地攤銷、房產折舊的水平加上相關稅費進行繳納。同時，中船集團將全力協調廣州市政府儘快落實新廠區用地，儘早完成長洲廠區、文沖廠區的搬遷工作。2、由於長洲廠區、文沖廠區及其他相關配套生活區土地和地上建築中存在部分劃撥土地及無證房產，若因無法按照上述安排繼續使用該等土地、房產而導致黃埔文沖及文沖船廠生產經營活動受到不利影響的，中船集團將積極協調解決並對黃埔文沖及文沖船廠因此遭受的經濟損失予以全額現金補償。3、中船集團將積極協助黃埔文沖及文沖船廠未來與廣州市政府溝通關於搬遷涉及的相關補償事宜。	2014年10月31日 做出承諾	否	是
	其他	中船集團	1、中船集團將積極協助黃埔文沖、文沖船廠與廣州市政府溝通關於搬遷涉及的相關政府補償事宜；2、未來黃埔文沖、文沖船廠如因搬遷涉及部分需拆遷資產發生的拆除、運輸、安裝等相關費用將依法由搬遷的相關政府補償中體現並補償給黃埔文沖和文沖船廠；3、如相關政府補償低於上述黃埔文沖和文沖船廠因搬遷涉及部分需拆遷資產的實際發生費用，由中船集團在相關政府補償全部到位後90日內以現金方式予以補足。	2015年3月3日 做出承諾	否	是
	其他	中船集團	中船集團自本次重組複牌之日起至本次重組實施完畢之日期間，不存在減持中船防務股份的計劃。	2019年8月7日 做出承諾	是	是

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行
	解決同業競爭	中船集團	<p>[……在中船集團與中船重工正在籌劃戰略性重組背景下，為有利於加快推進市場化債轉股及船舶行業戰略重組，擬對原方案的實施步驟進行優化調整如下(以下簡稱「調整後的方案」)：</p> <p>1、步驟一：中國船舶擬向中船集團、中船投資、工銀投資、交銀投資、國家軍民融合產業投資基金有限責任公司、國華基金、農銀投資、國新建信基金、中銀投資、東富國創、國發基金發行股份購買上述11名交易對方合計持有的江南造船100%股權；擬向中船集團、華融瑞通、新華保險、結構調整基金、太保財險、中國人壽、人保財險、工銀投資、東富天恒發行股份購買上述9名交易對方合計持有的外高橋造船36.2717%股權和中船澄西21.4598%股權；擬向華融瑞通、中原資產、新華保險、結構調整基金、太保財險、中國人壽、人保財險、工銀投資、東富天恒發行股份購買上述9名交易對方合計持有的廣船國際23.5786%股權和黃埔文沖30.9836%股權；擬向中船防務發行股份購買其持有的廣船國際27.4214%股權。(以下簡稱「中國船舶發行股份購買資產」)；</p> <p>2、步驟二：中船集團以持有的中船動力100%股權、中船動力研究院51%股權、中船三井15%股權出資，中國船舶以持有的滬東重機100%股權出資，共同設立中船動力集團(以下簡稱「組建動力平台」)；</p> <p>3、步驟三：中船防務以持有的黃埔文沖54.5371%股權、廣船國際46.3018%股權與中國船舶及中船集團持有的中船動力集團控股權進行資產置換(以下簡稱「資產置換」)。</p> <p>上述方案的三個步驟不互為前提。</p> <p>針對上述方案調整，中船集團承諾如下：</p> <p>1、中船集團承諾在步驟一(即中國船舶發行股份購買資產並募集配套資金)實施時同步啟動步驟二(即組建動力平台)；同時承諾待步驟一和步驟二實施完成後，六個月內啟動步驟三(即資產置換)，以消除中國船舶和中船防務的同業競爭。</p> <p>2、中船集團若違反上述承諾並導致中國船舶、中船防務利益受損，中船集團同意承擔相應的經濟賠償責任；中船集團保證，如違反上述承諾，中船集團願意承擔相應法律責任。]</p>	2019年9月12日 做出承諾	是	是
	解決關聯交易	中船集團	<p>1、本次重組完成後，中船集團及中船集團控制的企業與上市公司及下屬企業之間將盡量減少、避免關聯交易。</p> <p>2、在進行確有必要且無法規避的關聯交易時，保證按市場化原則和公允價格進行公平操作，並按相關法律、法規、規章等規範性文件及中船防務《公司章程》、關聯交易管理制度等規定履行交易程序及信息披露義務。在股東大會對涉及相關關聯交易進行表決時，履行迴避表決的義務。中船集團保證不會通過關聯交易損害上市公司及其股東的合法權益。</p> <p>3、將按照《中華人民共和國公司法》等法律法規以及中船防務《公司章程》的有關規定行使股東權利；中船集團承諾不利用上市公司股東地位，損害上市公司及其他股東的合法利益。</p> <p>4、本承諾函一經正式簽署，即對中船集團構成有效的、合法的、具有約束力的承諾，中船集團願意對違反上述承諾而給上市公司及其股東造成的經濟損失承擔全部賠償責任。</p>	2019年8月7日 做出承諾	否	是
	其他	中船集團	<p>本次重組完成後，中船集團作為中船防務的控股股東將繼續按照法律、法規及中船防務公司章程依法行使股東權利，不利用控股股東身份影響中船防務的獨立性，保持中船防務在資產、人員、財務、業務和機構等方面的獨立性。</p>	2019年8月7日 做出承諾	否	是

第五節 重要事項

三 公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

(一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

1 新租賃準則

2018年12月7日，財政部修訂印發《企業會計準則第21號—租賃》(以下簡稱「新租賃準則」)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製務報表的企業自2019年1月1日起施行新租賃準則。

本集團於2019年1月1日起執行新租賃準則，對於首次執行日前已存在的合同，本集團選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。本集團根據首次執行的累計影響數，調整首次執行當年年年初財務報表其他相關項目金額，不調整可比期間信息。

調整後的相關會計政策見附註相關內容。

(1) 變更前的相關會計政策

本集團的租賃業務包括融資租賃和經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

(2) 執行修訂後新租賃準則的影響

單位：元 幣種：人民幣

合併報表項目	2018年12月31日	影響金額	2019年1月1日
資產：	47,475,344,086.37	199,340,500.82	47,674,684,587.19
其中：使用權資產		199,340,500.82	199,340,500.82
負債：	33,118,933,538.30	199,340,500.82	33,318,274,039.12
其中：租賃負債		152,171,100.46	152,171,100.46
一年內到期的非流動負債	4,414,000,000.0000	47,169,400.36	4,461,169,400.3600
股東權益：	14,356,410,548.07		14,356,410,548.07
其中：未分配利潤	-2,153,702,475.37		-2,153,702,475.37

新租賃準則對母公司財務報表無影響。

2 列報調整

- (1) 財政部於2019年4月發佈了《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)，2019年9月發佈了《關於修訂印發合併財務報表格式的通知(2019版)的通知》(財會[2019]16號)(以下統稱「財務報表格式」)，執行企業會計準則的企業應按照企業會計準則和該通知的要求編製財務報表。
- (2) 執行修訂後財務報表格式的影響

根據財務報表格式的要求，本集團將「應收票據及應收賬款」拆分列示為「應收票據」和「應收賬款」兩個項目，將「應付票據及應付帳款」拆分列示為「應付票據」和「應付帳款」兩個項目。本集團相應追溯調整了比較期間報表，該會計政策變更對合併及本集團淨利潤和股東權益無影響。

具體影響如下：

單位：元 幣種：人民幣

報表項目	2018年12月31日	調整	2019年1月1日
資產合計	2,693,105,872.48		2,693,105,872.48
其中：應收票據及應收賬款	2,693,105,872.48	-2,693,105,872.48	
應收票據		130,810,712.06	130,810,712.06
應收賬款		2,562,295,160.42	2,562,295,160.42
負債合計	10,689,228,547.46		10,689,228,547.46
其中：應付票據及應付帳款	10,689,228,547.46	-10,689,228,547.46	
應付票據		2,730,396,298.20	2,730,396,298.20
應付帳款		7,958,832,249.26	7,958,832,249.26

執行修訂後財務報表格式對母公司財務報表無影響。

3 重要會計估計變更

本年無需要披露重大會計估計變更。

第五節 重要事項

4 2019年起新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況

(1) 合併資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	10,337,887,158.50	10,337,887,158.50	
交易性金融資產	11,685,155.01	11,685,155.01	
應收票據	130,810,712.06	130,810,712.06	
應收賬款	2,562,295,160.42	2,562,295,160.42	
預付款項	3,020,857,780.23	3,020,857,780.23	
其他應收款	326,086,350.28	326,086,350.28	
存貨	4,955,993,857.79	4,955,993,857.79	
其中：原材料	1,686,916,621.52	1,686,916,621.52	
庫存商品(產成品)	27,586,446.83	27,586,446.83	
合同資產	6,860,770,802.28	6,860,770,802.28	
持有待售資產	-	-	
一年內到期的非流動資產	463,415,968.00	463,415,968.00	
其他流動資產	365,378,116.05	365,378,116.05	
流動資產合計	29,035,181,060.62	29,035,181,060.62	
非流動資產：			
長期應收款	1,976,516,046.20	1,976,516,046.20	
長期股權投資	740,935,298.11	740,935,298.11	
其他權益工具投資	63,403,225.93	63,403,225.93	
其他非流動金融資產	-	-	
投資性房地產	21,622,651.52	21,622,651.52	
固定資產	12,046,436,020.38	12,046,436,020.38	
在建工程	762,567,676.87	762,567,676.87	
使用權資產	-	199,340,500.82	199,340,500.82
無形資產	2,084,830,278.97	2,084,830,278.97	
商譽	144,231,195.67	144,231,195.67	
長期待攤費用	79,285,603.23	79,285,603.23	
遞延所得稅資產	440,083,496.90	440,083,496.90	
其他非流動資產	80,251,531.97	80,251,531.97	
其中：特准儲備物資	-	-	
非流動資產合計	18,440,163,025.75	18,639,503,526.57	199,340,500.82
流動負債：			
短期借款	4,304,387,255.88	4,304,387,255.88	
交易性金融負債	431,894,056.78	431,894,056.78	
應付票據	2,730,396,298.20	2,730,396,298.20	
應付帳款	7,958,832,249.26	7,958,832,249.26	
預收款項	-	-	
合同負債	7,112,391,961.78	7,112,391,961.78	
應付職工薪酬	41,351,166.51	41,351,166.51	
應交稅費	48,140,024.18	48,140,024.18	
其中：應交稅金	47,752,010.05	47,752,010.05	
其他應付款	336,922,424.57	336,922,424.57	
一年內到期的非流動負債	4,414,000,000.00	4,461,169,400.36	47,169,400.36
其他流動負債	182,190,818.20	182,190,818.20	
流動負債合計	27,560,506,255.36	27,607,675,655.72	47,169,400.36

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動負債：	-	-	
長期借款	4,339,619,500.00	4,339,619,500.00	
租賃負債	-	152,171,100.46	152,171,100.46
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00	
長期應付職工薪酬	248,554,297.66	248,554,297.66	
預計負債	802,016,709.10	802,016,709.10	
遞延收益	59,916,128.16	59,916,128.16	
遞延所得稅負債	8,950,648.02	8,950,648.02	
其他非流動負債	-	-	
非流動負債合計	5,558,427,282.94	5,710,598,383.40	152,171,100.46
負債合計	33,118,933,538.30	33,318,274,039.12	199,340,500.82
股東權益：			
股本	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00	
國家資本	-	-	
國有法人資本	847,685,990.00	847,685,990.00	
集體資本	-	-	
民營資本	319,690,081.00	319,690,081.00	
外商資本	246,130,307.00	246,130,307.00	
減：已歸還投資	-	-	
股本淨額	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00	
其他權益工具	-	-	
資本公積	9,549,580,748.34	9,549,580,748.34	
減：庫存股	-	-	
其他綜合收益	-45,615,426.57	-45,615,426.57	
其中：外幣報表折算差額	-1,509,135.40	-1,509,135.40	
專項儲備	1,226,639.50	1,226,639.50	
盈餘公積	962,441,825.31	962,441,825.31	
其中：法定公積金	942,521,055.08	942,521,055.08	
任意公積金	19,920,770.23	19,920,770.23	
未分配利潤	-2,153,702,475.37	-2,153,702,475.37	
歸屬於母公司股東權益合計	9,727,437,689.21	9,727,437,689.21	
少數股東權益	4,628,972,858.86	4,628,972,858.86	
股東權益合計	14,356,410,548.07	14,356,410,548.07	
負債和股東權益總計	47,475,344,086.37	47,674,684,587.19	199,340,500.82

合併資產負債表調整情況說明詳見財務報表附註所述。

第五節 重要事項

(2) 母公司資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	99,371,121.05	99,371,121.05	
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	46,428,670.20	46,428,670.20	
預付款項	2,100,230.64	2,100,230.64	
其他應收款	9,520,031.06	9,520,031.06	
存貨	98,897,393.27	98,897,393.27	
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	761,163,163.71	761,163,163.71	
流動資產合計	1,017,480,609.93	1,017,480,609.93	
非流動資產：			
債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	7,921,435,986.83	7,921,435,986.83	
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	70,839,970.49	70,839,970.49	
在建工程			
使用權資產			
無形資產	10,468,726.74	10,468,726.74	
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流動資產	633,860,105.78	633,860,105.78	
其中：特准儲備物資			-
非流動資產合計	8,656,604,789.84	8,656,604,789.84	
資產總計	9,674,085,399.77	9,674,085,399.77	
流動負債：			
短期借款	650,000,000.00	650,000,000.00	
應付票據			
應付帳款	58,845,591.58	58,845,591.58	
預收款項			
合同負債	65,497,566.97	65,497,566.97	
應付職工薪酬			
應交稅費	3,217,292.29	3,217,292.29	
其中：應交稅金	3,217,292.29	3,217,292.29	
其他應付款	41,994,848.71	41,994,848.71	
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債	77,418.16	77,418.16	
流動負債合計	819,632,717.71	819,632,717.71	

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
租賃負債			
長期應付款	99,370,000.00	99,370,000.00	
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計	99,370,000.00	99,370,000.00	
負債合計	919,002,717.71	919,002,717.71	
股東權益：			
股本	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00	
國家資本			
國有法人資本	847,685,990.00	847,685,990.00	
集體資本			
民營資本	319,690,081.00	319,690,081.00	
外商資本	246,130,307.00	246,130,307.00	
股本淨額	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00	
其他權益工具			
資本公積	6,147,927,729.10	6,147,927,729.10	
減：庫存股			
其他綜合收益			
其中：外幣報表折算差額			
專項儲備			
盈餘公積	472,670,941.45	472,670,941.45	
其中：法定公積金	454,088,745.02	454,088,745.02	
任意公積金	18,582,196.43	18,582,196.43	
未分配利潤	720,977,633.51	720,977,633.51	
歸屬於母公司股東權益合計	8,755,082,682.06	8,755,082,682.06	
股東權益合計	8,755,082,682.06	8,755,082,682.06	
負債和股東權益總計	9,674,085,399.77	9,674,085,399.77	

母公司資產負債表調整情況說明詳見財務報表附註所述。

第五節 重要事項

四 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：元 幣種：人民幣

	原聘任	現聘任
境內會計師事務所名稱	信永中和	大信
境內會計師事務所報酬	2,020,000	1,560,000
境內會計師事務所審計年限	1年	1年
境外會計師事務所名稱	-	-
境外會計師事務所報酬	-	-
境外會計師事務所審計年限	-	-

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	大信	340,000
財務顧問	-	-
保薦人	-	-

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

鑒於信永中和已經連續8年為公司提供審計服務，經與信永中和溝通，為保障公司審計工作的獨立性，結合公司實際情況，本公司將不聘請信永中和為公司2019年度財務報告審計機構和內部控制審計機構，至2018年年度股東大會之日止。

- (一) 經本公司2018年年度股東大會審議通過，聘請大信會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司2019年度財務報告審計機構，審計費用為人民幣156萬元(含稅)。本公司2019年年度報告所收錄之財務報告將根據中國《企業會計準則》編製，並經大信審核。大信將於任期屆滿時告退，惟願應聘續任。
- (二) 經本公司第九屆董事會第十五次會議審議通過，聘請大信為本公司2019年度內部控制審計機構，審計費用為人民幣34萬元(含稅)。大信將對本公司內部控制的有效性進行審計並出具審計報告。

五 重大訴訟、仲裁事項

(一) 本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

(二) 其他說明

本公司及子公司廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(以下簡稱「廣利公司」)於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院提起四起案件訴訟，分別為本公司訴江蘇勝華返還財產案、技術服務合同糾紛案和廣利公司訴江蘇勝華79,600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案。2013年6月4日，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。關於本公司訴江蘇勝華技術服務合同糾紛案及廣利公司訴江蘇勝華79,600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案，詳情請參見本公司2011年年度報告之重要事項(一)重大訴訟仲裁事項。

2017年4月27日，本公司參加了破產債權人第二次會議，5月17日收到鎮江中院的裁定，裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估，在建船舶仍處於評估階段，土地房產、機器等相關資產已以人民幣7,765萬元拍下。

報告期內，該事項並無新的進展。

六 重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

根據聯交所證券上市規則第14A章，日常關聯交易構成持續性關聯交易，本公司按第14A.71條披露的交易詳情載於財務報表附註。

本公司財務報告審計師及包括四位獨立非執行董事在內的本公司董事已對日常關聯交易進行審核，並確認：該等交易是屬本公司日常業務，按照一般商務條款及有關合同條款進行，且交易條款公開合理，符合本公司股東的整體利益，並無超出股東大會批准的2019年年度限額。

本公司審計師已根據聯交所證券上市規則第14A.56條發出有關本集團上述的持續關聯交易的發現結果及結論的無保留意見函件。

根據上市規則第14A章，財務報表(乃按照中國企業會計準則編製)附註中若干關聯交易亦構成持續關連交易，本公司有關該等關聯交易的披露已符合上市規則第14A章的披露規定。

第五節 重要事項

2019年日常經營關聯交易一覽表(1-12月)

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	交易內容及類別	股東大會 批准上限	實際交易金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	定價依據
1	由本集團向中船集團提供的物資和勞務等				
1.1	提供機電設備和金屬配件	503,837.00	128,253.77	6.01	市場價
1.2	供應動力	8,301.00	194.82	25.03	成本加20-25%管理費或不遜色於獨立第三方之價格
1.3	勞務和技術服務	20,006.00	17,552.45	37.29	不遜色於獨立第三方之價格
2	由中船集團向本集團提供的物資和租賃、勞務等				
2.1	提供機電設備、金屬物資、船用配套件及船用設備等	1,451,651.00	578,172.14	41.29	市場價或協議價或不遜色於獨立第三方之價格
2.2	租賃、勞務和技術服務	100,458.00	18,333.19	2.55	不遜色於獨立第三方之價格或成本加10%管理費或市場價
3	由中船集團提供的金融服務				
3.1	存款(額度)	780,000.00	759,432.79	53.04	人民銀行規定的存款利率標準適當上浮
3.2	存款利息	17,550.00	7,156.03	31.20	
3.3	貸款(額度)	1,060,000.00	372,668.60	25.81	不高於人民銀行規定的貸款利率標準
3.4	貸款利息	51,940.00	12,354.75	33.92	
3.5	其他及銀行授信(額度)	900,000.00	204,240.72	14.03	不遜色於獨立第三方之價格
3.6	其他及銀行授信(利息額)	1,420.00	408.26	11.86	不遜色於獨立第三方之價格
3.7	遠期結售匯(額度)	850,000.00	370,062.53	28.50	不遜色於獨立第三方之價格
3.8	受託資產(額度)	600,000.00	70,000.00	100.00	不遜色於獨立第三方之價格
3.9	受託資產(利息額)	30,000.00	1,374.60	100.00	
4	擔保				
4.1	公司為中船集團及成員單位提供的最高擔保額度	-	-		無
4.2	公司為中船集團及成員單位提供擔保產生的費用	-	-		
4.3	中船集團及成員單位為公司提供的擔保最高額度	800,000.00	45,715.04	100.00	
4.4	中船集團及成員單位為公司提供擔保產生的費用	4,800.00	106.75	100.00	擔保費率不高於0.6%
5	由中船集團提供的船舶銷售代理				
5.1	船舶銷售代理	14,046.00	3,503.55	18.60	按國際慣例，代理費不超過合同額的0.25-1.5%，且按每船進度款支付比例支付
6	由中船集團提供的物資採購代理				
6.1	物資採購代理	1,610.00	594.58	100.00	協議價1-2%

(二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述

2019年4月26日和2019年5月28日，本公司第九屆董事會第十四次會議及2018年年度股東大會審議通過了《關於公司控股子公司簽署文沖船廠一期搬遷協議暨關聯交易的議案》，同意公司控股子公司廣州文沖船廠有限責任公司與廣州中船文沖置業有限公司就文船路以西、船臺等區域的動拆遷及安置事宜簽署《文沖船廠一期搬遷協議》，合同金額14億元，其中：停產損失補償8.42億元、搬遷安置補償5.58億元。截至本報告日期，所有補償金已用作補充本公司資本。

2019年11月18日和2019年12月24日，本公司第九屆董事會第二十二次會議及2019年第二次臨時股東大會審議通過了《關於公司控股子公司簽署〈廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議〉暨關聯交易的議案》，同意公司控股子公司廣船國際與廣州廣船船業有限公司簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議》，廣船船業同意向廣船國際支付金額14.27億元，作為由廣船國際進行土地收儲補償協議內所指定聯絡等工作之費用。2019年12月27日，公司發佈公告，確認已完成上述協議相關工作。

查詢索引

詳情請參見2019年4月26日和2019年5月28日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於公司控股子公司簽署文沖船廠一期搬遷協議暨關聯交易的公告》及《中船防務2018年年度股東大會決議公告》

詳情請參見2019年11月18日、2019年12月24日和2019年12月27日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)發佈的《中船海洋與防務裝備股份有限公司關於控股子公司簽署收儲地塊補償協議暨關聯交易的公告》、《中船防務2019年第二次臨時股東大會決議公告》及《關於收儲地塊補償協議的進展公告》。

2 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

- (1) 2019年4月4日，公司第九屆董事會第十三次會議審議通過了《關於調整公司重大資產重組方案構成重大調整的預案》及其相關議案。根據中船集團戰略佈局以及市場化債轉股項目情況變化，擬對公司重大資產重組方案進行調整，調整後的方案不涉及發行股份購買資產，交易方式變更為資產置換，且公司主營業務將發生變更，預計構成重大資產置換。本次重大資產重組方案擬調整為：公司擬與中船集團進行資產置換，公司擬置入中船集團將持有的滬東重機有限公司100%股權、中船動力有限公司100%股權、中船動力研究院有限公司51%股權、上海中船三井造船柴油機有限公司15%股權，並向中船集團置出公司持有的黃埔文沖股權及廣船國際股權與上述置入資產等值的部分股權。詳情請參見2019年4月4日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)、聯交所網站(www.hkexnews.hk)及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的《中船防務第九屆董事會第十三次會議決議》等公告。

第五節 重要事項

- (2) 2019年8月7日，公司第九屆董事會第十六次會議審議通過了《關於調整公司重大資產重組方案暨本次方案調整構成重大調整的預案》及其相關議案。中船集團與中國船舶重工集團有限公司已籌劃戰略性重組，同時，公司與中船集團及中國船舶之間存在同業競爭。考慮到民品船舶市場產能過剩局面短期內難以實質性改善的實際，為改善公司財務狀況、提升盈利能力，順利推進市場化債轉股項目及解決同業競爭，公司擬調整第九屆董事會第十三次會議審議並披露的重大資產重組方案，公司擬調整第九屆董事會第十三次會議審議並披露的重大資產重組方案。此次調整後的方案不涉及發行股份購買資產和資產置換，交易方式變更為出售資產。具體內容為：公司向中國船舶出售廣船國際27.4214%的股權，中國船舶以向公司非公開發行A股股份的方式支付交易對價，同時公司放棄廣船國際、黃埔文沖的市場化債轉股投資者擬轉讓所持有的廣船國際23.5786%股權及黃埔文沖30.9836%股權的優先購買權。本次交易完成後，本公司預計將取得中國船舶約5.28%的股權。上述事項完成後，公司將持有廣船國際49%股權，不再對其合併報表；持有黃埔文沖69.0164%股權，其仍將為公司合併報表範圍內的控股子公司。詳情請參見2019年8月7日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)、聯交所網站(www.hkexnews.hk)及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的《中船防務第九屆董事會第十六次會議決議》等公告。
- (3) 2019年9月16日及2019年10月23日，公司第九屆董事會第十九次會議及2019年第一次臨時股東大會審議通過了《關於子公司廣船國際增加註冊資本及股權結構調整暨關聯交易的議案》《關於子公司黃埔文沖增加註冊資本及股權結構調整暨關聯交易的議案》《關於公司重大資產出售交易對價調整的議案》及其相關議案。公司所屬子公司廣船國際和黃埔文沖將國撥資金形成的國有獨享資本公積轉增為註冊資本及相應調整股權結構；同時，根據經國務院國有資產監督管理委員會備案的評估結果，本公司向中國船舶出售廣船國際27.4214%股權的交易作價調整為285,788.32萬元。上述事項完成後，本公司預計將取得中國船舶約5.15%的股權；公司將持有廣船國際46.3018%股權，不再對其合併報表；將持有黃埔文沖54.5371%股權，其仍將為公司合併報表範圍內的控股子公司。詳情請參見2019年9月16日及2019年10月23日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)、聯交所網站(www.hkexnews.hk)及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的《中船防務第九屆董事會第十九次會議決議》及《中船防務2019年第一次臨時股東大會決議公告》等公告。
- (4) 2020年3月19日，廣船國際取得廣州市市場監督管理局出具的《准予變更登記(備案)通知書》，准予將公司原持有的27.4214%股權過戶登記至交易對方中國船舶名下。詳情請參見2020年3月24日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)、聯交所網站(www.hkexnews.hk)及公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的《關於重大資產出售暨關聯交易完成資產過戶的公告》。
- (5) 2020年3月30日，中國證券登記結算有限責任公司上海分公司出具《證券變更登記證明》，中國船舶就重大資產出售事項所增發217,494,916股A股股份已登記至公司帳戶。詳情請參見2020年3月31日本公司於上交所網站(www.sse.com.cn)、聯交所網站(www.hkex.com.hk)及本公司網站(comec.cssc.net.cn)發佈的《中船防務關於重大資產出售暨關聯交易實施完成的公告》。

七 重大合同及其履行情况

(一) 租賃情況

單位：元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情況	租賃資產涉 及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益 確定依據	租賃收益 對公司影響	是否關聯 交易	關聯關係
廣州船舶工業有限公司	黃埔文沖	土地、房屋及建築物	-	2014.5.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司
廣州中船文沖實業有限公司	文沖船廠	土地、房屋及建築物	-	2018.11.1	搬遷完畢並在新廠區投入生產	-	-	-	是	集團兄弟公司

租賃情況說明

廣州船舶工業有限公司與黃埔文沖簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的長洲廠區土地使用權租賃給黃埔文沖作經營使用。土地使用權的租賃費用按照資產折舊、攤銷額加稅費的原則確定。租金採用年支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自2014年5月1日起至黃埔文沖搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

廣州中船文沖實業有限公司(原名廣州中船文沖置業有限公司)與文沖船廠簽訂《土地使用權租賃協議》，將其擁有的文沖廠區部分土地使用權租賃給文沖船廠作經營使用。土地使用權的租賃費用按照資產折舊、攤銷額加稅費的原則確定。租金採用年支付方式，以貨幣資金的形式支付。前述土地使用權租賃期限自2018年11月1日起至文沖船廠搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。

第五節 重要事項

(二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	2,320,000,000.00
報告期末對子公司擔保餘額合計	1,820,000,000.00

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額	1,820,000,000.00
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	11.71
其中：	
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額	20,000,000.00
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	報告期內，本集團實際累計對外擔供擔保餘額折人民幣18.2億元，主要是公司為子公司廣船國際，以及子公司黃埔文沖為其子公司文沖船廠和文船重工提供的擔保，擔保項目為融資項目擔保。未突破經2018年年度股東大會批准通過的《關於公司及子公司2019年度擬提供擔保及其額度的框架議案》的額度上限。

(三) 委託他人進行現金資產管理的情況

1 委託理財情況

(1) 委託理財總體情況

單位：元 幣種：人民幣

類型	資金來源	發生額	未到期餘額	逾期未收回金額
受託資產	自有資金	700,000,000.00	-	-

(2) 單項委託理財情況

單位：元 幣種：人民幣

受託人	委託理財類型	委託理財金額	委託理財起始日期	委託理財終止日期	資金來源	資金投向	報額確定方式	年化收益率	預期收益(如有)	實際收益或損失	實際收回情況	法定程序	是否經過	未來是否有委託理財計劃	減值準備計提金額(如有)
中船財務	受託資產	300,000,000.00	2019/1/25	2019/4/29	自有資金	主要用於央票、國債、企業債、可轉債、信託產品、短期證券、中期票據、銀行理財產品、債券資產管理計劃、貨幣型基金、債券基金及存款等低風險產品	到期還本付息	2.80%	2,163,287.67	2,163,287.67	300,000,000.00	是	是	是	-
中船財務	受託資產	200,000,000.00	2019/7/17	2019/11/26	自有資金	同上	到期還本付息	3.00%	2,169,863.01	2,169,863.01	200,000,000.00	是	是	是	-
中船財務	受託資產	70,000,000.00	2018/6/27	2019/7/10	自有資金	同上	到期還本付息	3.80%	2,764,739.73	2,764,739.73	70,000,000.00	是	是	是	-
中船財務	受託資產	200,000,000.00	2018/8/6	2019/8/8	自有資金	同上	到期還本付息	3.80%	7,641,643.84	7,641,643.84	200,000,000.00	是	是	是	-
中船財務	受託資產	130,000,000.00	2018/9/27	2019/10/10	自有資金	同上	到期還本付息	3.80%	5,115,945.21	5,115,945.21	130,000,000.00	是	是	是	-

情況說明：

- 1) 上表「預期收益」是指在委託理財期限內預計可取得的總收益；「實際收益或損失」是指按合同約定，在委託理財已執行期間已獲得的收益或損失。
- 2) 黃埔文沖及廣船國際將生產結餘資金辦理受託資產業務，資金主要用於央票、國債、可轉債、信託產品、短期融資券、中期票據、銀行理財產品、債券資產管理計劃、貨幣型基金、債券基金及存款等低風險產品，風險可控，可以獲得高於同期銀行存款的收益。從歷史合作來看，中船財務投資穩健，未出現無法按最低年收益率兌付的情況。截至報告期末，本集團受託資產已全部到期結算。

第五節 重要事項

2 委託貸款情況

(1) 委託貸款總體情況

單位：元 幣種：人民幣

類別	資金來源	發生額	未到期餘額	逾期未收回金額
集團內部流動資金貸款	自有資金	3,880,286,000.00	3,680,286,000.00	-

(2) 單項委託貸款情況

單位：元 幣種：人民幣

受託人	委託貸款 類型	委託貸款 金額	委託貸款 起始日期	委託貸款 終止日期	資金來源	資金投向	報關單結算方式	年化 收益率	預期收益 (如有)	實際收益 或損失	實際收回情況	是否經過 法定程序	未來是否有 委託貸款計劃	減值準備計提 金額(如有)
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2017/8/25	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	1,215,000.00	1,215,000.00	20,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2017/9/22	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	1,168,333.33	1,168,333.33	20,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2017/10/23	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	2,791,666.67	2,791,666.67	50,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	10,000,000.00	2017/11/15	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	539,166.67	539,166.67	10,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	10,000,000.00	2017/12/11	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	517,500.00	517,500.00	10,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2018/2/26	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	906,666.67	906,666.67	20,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2018/8/3	2019/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	643,333.33	643,333.33	20,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2017/3/20	2020/3/18	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	4,562,500.00	4,237,500.00	-	是	是	-

受託人	委託貸款 類型	委託貸款 金額	委託貸款 起始日期	委託貸款 終止日期	資金來源	資金投向	報關建立方式	年化 收益率	預計收益 (如有)	實際收益 或損失	實際收回情況	是否經過 法定程序	未來是否 委託貸款計劃	減值準備計提 金額(如有)
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2017/3/28	2020/3/18	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	4,529,166.67	4,204,166.67	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2018/6/7	2021/6/6	自有資金	補充廣州廣船海洋工程 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.28%	3,904,500.00	2,041,312.50	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	10,000,000.00	2018/12/27	2020/12/26	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	812,222.22	411,111.11	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	40,000,000.00	2019/3/11	2020/12/26	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	2,920,000.00	1,315,555.56	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	70,000,000.00	2019/5/27	2020/6/26	自有資金	補充廣州廣船海洋工程 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	3.92%	2,786,175.00	1,687,137.50	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	150,000,000.00	2019/8/23	2022/8/23	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.00%	13,712,500.00	1,637,500.00	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2019/9/5	2022/9/5	自有資金	補充文船重工流動資金	季度付息， 到期還本	3.50%	3,199,583.33	344,166.67	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	209,286,000.00	2019/3/5	2020/3/4	自有資金	補充黃埔文沖流動資金	季度付息， 到期還本	3.50%	7,447,093.50	6,144,869.50	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	210,999,000.00	2019/6/6	2019/6/13	自有資金	補充黃埔文沖流動資金	季度付息， 到期還本	3.50%	164,110.33	164,110.33	210,999,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	35,000,000.00	2017/3/1	2019/2/28	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	35,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	85,000,000.00	2017/4/21	2019/4/20	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	85,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	85,000,000.00	2017/5/31	2019/5/30	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	85,000,000.00	是	是	-

第五節 重要事項

受託人	委託貸款 類型	委託貸款 金額	委託貸款 起始日期	委託貸款 終止日期	資金來源	資金投向	報關建立方式	年化 收益率	系統收益 (如有)	實際收益 或損失	實際收回情況	是否經過 法定程序	未來是否 委託貸款計劃	減值準備計提 金額(如有)
中船財務	集團內部流 動資金貸款	55,000,000.00	2018/5/23	2020/5/23	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2018/8/15	2020/8/14	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2018/10/17	2020/10/16	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	10,000,000.00	2018/11/26	2020/11/25	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	35,000,000.00	2019/2/26	2021/2/25	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	85,000,000.00	2019/4/16	2021/4/15	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	85,000,000.00	2019/5/27	2021/5/26	自有資金	補充中山廣船流動資金	季度付息， 到期還本	-	-	-	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2018/4/19	2019/4/18	自有資金	補充永學公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	811,111.11	811,111.11	20,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2018/6/27	2019/4/18	自有資金	補充永學公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	986,666.67	986,666.67	30,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2018/9/13	2019/9/12	自有資金	補充永學公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,216,666.67	1,216,666.67	30,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2019/3/25	2019/10/21	自有資金	補充永學公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,172,222.22	1,172,222.22	50,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2019/4/12	2019/10/21	自有資金	補充永學公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,072,222.22	1,072,222.22	50,000,000.00	是	是	-

受託人	委託貸款 類型	委託貸款 金額	委託貸款 起始日期	委託貸款 終止日期	資金來源	資金投向	報關建立方式	年化 收益率	預期收益 (如有)	實際收益 或損失	實際收回情況	是否經過 法定程序	未來是否有 委託貸款計劃	減值準備計提 金額(如有)
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2018/12/4	2020/12/3	自有資金	補充永樂公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	2,436,666.67	1,310,000.00	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2019/5/17	2020/5/16	自有資金	補充永樂公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,220,000.00	763,333.33	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2019/7/29	2020/7/28	自有資金	補充永樂公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,220,000.00	520,000.00	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2019/8/26	2020/8/25	自有資金	補充永樂公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,220,000.00	426,666.67	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2019/9/17	2020/8/25	自有資金	補充永樂公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	764,444.44	235,555.56	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	22,000,000.00	2018/4/19	2019/4/18	自有資金	補充廣州廣船海洋工程裝備 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	892,222.22	892,222.22	22,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	20,000,000.00	2018/7/17	2019/7/16	自有資金	補充廣州廣船海洋工程裝備 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	811,111.11	811,111.11	20,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	30,000,000.00	2018/8/13	2019/7/16	自有資金	補充廣州廣船海洋工程裝備 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,126,666.67	1,126,666.67	30,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	22,000,000.00	2019/4/16	2020/4/15	自有資金	補充廣州廣船海洋工程裝備 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	894,666.67	635,555.56	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	43,000,000.00	2019/8/26	2020/8/25	自有資金	補充廣州廣船海洋工程裝備 有限公司流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,748,666.67	611,555.56	-	是	是	-

第五節 重要事項

受託人	委託貸款 類型	委託貸款 金額	委託貸款 起始日期	委託貸款 終止日期	資金來源	資金投向	報關建單方式	年化 收益率	預期收益 (如有)	實際收益 或損失	實際收回情況	是否經過 法定程序	未來是否 委託貸款計劃	溢值準備計提 金額(如有)
中船財務	集團內部流 動資金貸款	200,000,000.00	2018/12/27	2019/12/26	自有資金	補充文沖船塢流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	8,111,111.11	8,111,111.11	200,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	295,000,000.00	2019/2/14	2020/3/13	自有資金	補充文沖船塢流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	12,914,444.44	10,521,666.67	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	200,000,000.00	2019/3/28	2020/3/13	自有資金	補充文沖船塢流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	7,822,222.22	6,200,000.00	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	126,000,000.00	2019/4/25	2020/4/24	自有資金	補充文沖船塢流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	5,124,000.00	3,514,000.00	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	1,150,000,000.00	2019/11/21	2020/11/20	自有資金	補充文沖船塢流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	46,766,666.67	5,268,888.89	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	200,000,000.00	2019/12/26	2020/12/25	自有資金	補充文沖船塢流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	8,133,333.33	133,333.33	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	25,000,000.00	2019/8/26	2020/8/25	自有資金	補充胡方琴樓流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	1,016,666.67	352,777.77	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	150,000,000.00	2018/2/9	2019/10/21	自有資金	補充康浦國際流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	10,333,333.33	10,333,333.33	150,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	150,000,000.00	2018/2/9	2019/12/20	自有資金	補充文沖文沖流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	11,333,333.33	11,333,333.33	150,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2018/4/19	2019/4/18	自有資金	補充文沖文沖流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	2,027,777.78	2,027,777.78	50,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2018/5/10	2019/5/9	自有資金	補充康浦國際流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	2,027,777.78	2,027,777.78	50,000,000.00	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	185,000,000.00	2018/11/8	2021/1/17	自有資金	補充黃浦文沖流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	22,528,888.89	8,612,777.78	-	是	是	-

受託人	委託貸款 類型	委託貸款 金額	委託貸款 起始日期	委託貸款 終止日期	資金來源	資金投向	報酬確立方式	年化 收益率	預期收益 (如有)	實際收益 或損失	實際收回情況	是否經過 法定程序	未來是否有 委託貸款計劃	減值準備計提 金額(如有)
中船財務	集團內部流 動資金貸款	135,000,000.00	2018/11/8	2021/11/7	自有資金	補充購辦國際流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	16,440,000.00	6,285,000.00	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2019/5/17	2021/5/16	自有資金	補充購辦國際流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	4,061,111.11	1,272,222.22	-	是	是	-
中船財務	集團內部流 動資金貸款	50,000,000.00	2019/5/17	2021/5/16	自有資金	補充黃埔文沖流動資金	季度付息， 到期還本	4.00%	4,061,111.11	1,272,222.22	-	是	是	-

情況說明：

- 1) 上表「預期收益」是指在委託貸款期限內預計可取得的總收益；「實際收益或損失」是指按合同約定，在委託貸款已執行期間已獲得的收益或產生的損失。
- 2) 報告期內，為扶持子公司的經營發展，補充生產經營流動資金，本集團以中船財務為受託金融機構，向相關子公司提供委託貸款，該類屬於並表範圍內委託貸款，獲得的收益或損失已內部抵銷，本集團合併層面的「預期收益」、「實際收益或損失」均為零；以及為扶持南方環境的經營發展，本集團以中船財務為受託金融機構，向其提供委託貸款2,500萬元，預期收益為101.67萬元，實際已獲得收益為35.28萬元。

八 積極履行社會責任的工作情況

(一) 上市公司扶貧工作情況

1 精準扶貧規劃

報告期內，按照中央精準扶貧精準脫貧戰略部署，本集團在中船集團、廣東省委、各級政府的領導下，積極開展精準扶貧工作，提高幫扶對象的自我發展能力，早日脫貧。

2 年度精準扶貧概要

2019年度，本集團認真貫徹落實黨中央、中船集團黨組及省市關於精準扶貧的要求，切實履行國有企業社會責任，根據中船集團公司關於印發《中國船舶工業集團有限公司2019年定點扶貧工作計劃的通知》和廣州船舶工業有限公司關於印發《廣州船舶工業公司對口幫扶徐聞縣和安鎮新時期精準扶貧精準脫貧三年攻堅實施方案》的通知精神和工作部署，推進「精準扶貧、精準脫貧」：

- (1) 向廣東徐聞縣和安村派駐1名駐村扶貧幹部，幫扶徐聞縣和安鎮捐贈20萬元(含資助4名貧困學生，教育金額1.1萬元)，慰問和安鎮和安村35戶幫扶對象每戶300元共1.05萬元。
- (2) 組織員工購買雲南省鶴慶縣土雞22,152只，共221.52萬元，助力鶴慶縣產業發展；分擔鶴慶「勞動力培訓使用」扶貧項目費用9,175.6元，資助鶴慶貧困生職業技能培訓費，幫助貧困學生20人進入廣船技校培訓學習，進一步落實精準扶貧措施。

3 精準扶貧成效

單位：萬元 幣種：人民幣

指標	數量及開展情況
一、 總體情況	
其中： 1. 資金	243.49
2. 物資折款	0
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	140
二、 分項投入	
1. 產業發展脫貧	
	<input checked="" type="checkbox"/> 農林產業扶貧 <input type="checkbox"/> 旅遊扶貧 <input type="checkbox"/> 電商扶貧 <input type="checkbox"/> 資產收益扶貧 <input type="checkbox"/> 科技扶貧 <input type="checkbox"/> 其他
其中： 1.1 產業扶貧項目類型	
1.2 產業扶貧項目個數(個)	1
1.3 產業扶貧項目投入金額	221.52
2. 轉移就業脫貧	
其中： 2.1 職業技能培訓投入金額	0.9
2.2 職業技能培訓人數(人/次)	20
4. 教育脫貧	
其中： 4.1 資助貧困學生投入金額	1.1
4.2 資助貧困學生人數(人)	4
8. 社會扶貧	
其中： 8.1 定點扶貧工作投入金額	9
9. 其他項目	
其中： 9.1 項目個數(個)	2
9.2 投入金額	19.97
9.3 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	140

第五節 重要事項

4 後續精準扶貧計劃

2020年，本集團將根據上級工作部署和安排，做好幫扶對象的產業發展、教育幫扶、基礎設施建設、勞動力培訓、對口幫扶戶等幫扶工作。

(二) 社會責任工作情況

本公司履行社會責任工作及香港聯交所對《環境、社會及管治報告指引》要求的詳情請參見本公司《2019年度企業社會責任報告》，該報告於2020年4月27日刊載於香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)、上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)及本公司網站(comec.cssc.net.com)。

(三) 環境信息情況

1 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

根據廣州市生態環境局2019年3月發佈的《關於印發2019年廣州市重點排污單位名錄的通知》(穗環[2019]45號)，本集團六家單位(廣船國際、黃埔文沖、龍穴管業、文沖船廠、文沖船塢、黃船海工)被納入2019年廣州市重點排污單位。

(1) 排污信息

1) 廣船國際

廣船國際在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

① 廢氣

廣船國際產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。廣船國際配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，廣船國際排放的廢氣沒有出現超標情況。

② 廢水

廣船國際產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，廣船國際共計排放廢水365,024噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準。

③ 固體廢棄物(包括危險廢棄物)

廣船國際產生的固體廢棄物主要分為生產性固體廢棄物和生活垃圾兩類。廣船國際針對產生的固體廢棄物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢棄物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收類固體廢棄物交由環保單位清理後運至有資質的垃圾填埋場進行處置，生活垃圾交由地方環衛部門收集處理，危險廢物委託有危險廢物經營許可資質的單位進行處理。報告期內，廣船國際處置固體廢棄物共計46,121噸，其中處置一般工業固體廢棄物45,198噸，處置危險廢物922噸。

④ 噪聲

廣船國際產生的噪聲主要為生產性噪聲，公司定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2類標準。

2) 龍穴管業

龍穴管業在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

① 廢氣

龍穴管業產生的廢氣包括粉塵廢氣、有機廢氣和酸霧廢氣。報告期內，龍穴管業大氣污染物排放沒有超標及超總量排放，沒有環保違法處罰及污染事故。執行《大氣污染物排放限值》DB44/27-2001.第二時段二級標準。

② 廢水

龍穴管業產生的廢水主要為含酸鹼沖洗廢水通過廠內自有污水處理站進行物化處理，報告期內廢水年排放3,890噸，重複回用6,336噸；廢水排放執行《水污染排放限值》DB44/26-2001.第二時段三級標準。

③ 固體廢棄物(包括危險廢棄物)

龍穴管業產生的固體廢棄物包括危險廢棄物(磷化渣污泥等)、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，龍穴管業處置危險廢棄物819噸，處置工業垃圾151噸。

④ 噪聲

龍穴管業產生的噪音主要為生產噪聲，噪聲源執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》GB12348-2008二類標準。晝間60dB(A)，夜間50dB(A)。滿足排放標準。

第五節 重要事項

3) 文沖船塢

文沖船塢在生產過程中主要排放的污染物：廢氣、廢水、固體廢棄物、噪聲。

① 廢氣

文沖船塢產生的廢氣主要為打砂、焊接、切割產生的粉塵廢氣及有機廢氣。生產車間相應工位均配有廢氣處理設施。排放濃度均達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，文沖船塢排放的廢氣未出現超標情況。

② 廢水

文沖船塢產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要來源於船塢、修船碼頭、艙口蓋修理場、機電綜合車間、空壓站等場所，生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，文沖船塢共計排放廢水64,572噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準，報告期內，廢水未出現超標情況。

③ 固體廢棄物(包括危險廢物)

主要包括：廢鋼材、廢銅礦砂、廢焊材、廢礦物油、含油廢水、廢酸、廢水處理污泥、漆渣和工業(生活)垃圾，各種廢物均由公司委託有相應資質的單位回收綜合利用或合法合規處置。其中廠區設置了一般工業固體廢物堆場和危險廢物暫存庫用於廢物的貯存。報告期內，文沖船塢處置固體廢物(工業垃圾、廢鋼、廢砂)74,301噸，處置危險廢物2,406噸。

④ 噪聲

主要來源於噴砂除銹、鋼板校正、等離子切割、電焊等生產工藝和空壓機、風機、水泵、變壓器等固定設備，噪聲源主要分布於船塢、修船碼頭/艙口蓋修理場、船體車間、管子車間、供水泵房、污水提升泵房、空壓站、變電站等處。通過優化廠區平面布置、優先選用低噪聲設備、設置專用機房、配置隔聲/消聲/減振設施，降低生產噪聲對外界的影響。

4) 黃埔文冲

黃埔文冲在生產過程中產生的大氣污染物主要有顆粒物、苯、甲苯、二甲苯、VOCs等，執行廣東省《大氣污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二時段二級標準；產生的水污染物主要有SS、COD、氨氮、石油類等，執行廣東省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二時段三級標準。共有1個廢水排放口和8個廢氣排放口，均無超標排放。

黃埔文冲持有《排污許可證》、《排水許可證》、《輻射安全許可證》，證書均在有效期內使用。

① 廢氣

黃埔文冲產生的廢氣主要為生產工藝過程中的粉塵廢氣、揮發性有機廢氣。公司配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，2019年，公司產生的工業廢氣排放量為28,628萬立方米，符合排放要求。

② 廢水

黃埔文冲產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和車間工業廢水、清艙含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。清艙含油廢水經過污水處理站處理後與生活污水和其他工業廢水排入市政污水管道。報告期內，2019年公司產生的工業廢水排放量為189,018噸，經過廠內預處理的有13,750噸，符合排放標準。

③ 固體廢物(包括危險廢物)

黃埔文冲固體廢棄物主要分為一般性工業固體廢物、危險廢物和生活垃圾三類，按照《中華人民共和國固體廢物管理辦法》和《廣東省固體廢物管理條例》等法律法規加強日常管理，尤其是對危險廢物進行嚴格管理。

2019年，公司共產生一般性工業固體廢物5,169噸，危險廢物619噸，符合排放標準。

第五節 重要事項

5) 文沖船廠

文沖船廠在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

① 廢氣

文沖船廠產生的廢氣主要為有機廢氣、粉塵。公司配套有機廢氣淨化處理裝置5套，濾芯除塵器7套，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二時段二級標準，報告期內，文沖船廠產生的廢氣均達標排放。

② 廢水

文沖船廠產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。水污染物排放濃度均執行《污水排入城鎮下水道水質標準》CJ343-2010表1的B等級標準限值。報告期內，文沖船廠共計排放廢水267,982噸。

③ 固體廢物(包含危險廢物)

文沖船廠產生的固體廢棄物包括危險廢棄物、一般工業固廢和生活垃圾。公司產生的危險廢棄物均委託有資質的單位進行處理，報告期內，文沖廠區處置一般工業固廢5,829噸，處置危險廢棄物1,678噸。

④ 噪聲

文沖船廠產生的噪聲主要為生產性噪聲和機械噪聲。廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》(GB12348-2008)2類標準。

6) 黃船海工

黃船海工在生產過程中主要排放的污染物：廢水、廢氣、固體廢物、噪聲。

① 廢氣

黃船海工產生的廢氣主要為粉塵廢氣、有機廢氣。配套建成廢氣處置裝置，確保排放的大氣污染物排放濃度達到廣東省《大氣污染物排放限值》二類控制區第二時段二級標準，報告期內，黃船海工排放的廢氣未出現超標情況。

② 廢水

黃船海工產生的廢水包括生產廢水和生活污水。生產廢水主要為船舶碼頭系泊實驗和管路串油過程的含油廢水；生活污水來源於生產區及辦公區產生的污水。報告期內，黃船海工共計排放廢水299,495噸，水污染物排放濃度均執行廣東省《水污染物排放限值》第二時段一級標準，未出現超標情況。

③ 固體廢物(包括危險廢物)

黃船海工產生的固體廢物主要分為可回收固體廢物、不可回收固體廢物和危險廢物三類。

黃船海工針對產生的固體廢物進行分類收集，廢金屬等可回收類固體廢物交由廢舊物資回收公司進行綜合利用，不可回收固體廢物、危險廢物委託有資質的單位進行處理。報告期內，黃船海工處置工業垃圾6,310噸，處置危險廢棄物543噸，符合排放標準。

④ 噪聲

黃船海工產生的噪聲主要為生產性噪聲，公司定期開展廠界噪聲排放檢測工作，確保廠界噪聲排放執行《工業企業廠界環境噪聲排放標準》2類標準，未出現超標情況。

(2) 防治污染設施的建設和運行情況

1) 廣船國際

廣船國際針對排放的粉塵廢氣配套建成26套旋風+濾筒式除塵器和24套沉流式除塵器，針對有機廢氣配套建成10套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的污水建有一座生活污水處理站和一座含油廢水處理站；針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響，並嚴格按照《廣船國際環境污染防治管理規定》要求，開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。

2) 龍穴管業

龍穴管業針對排放的熱浸鋅煙塵處理，配套建成有水過濾除塵器；針對有機廢氣，配置有活性炭吸附催化燃燒淨化裝置；針對酸霧廢氣，配套建成酸霧處置塔；針對生產廢水自建有污水處理站；針對噪聲設備，設置單獨機房、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。開展廢水、廢氣、固體廢物和噪聲等污染物治理設施的日常運行檢查、維修保養，確保設施運行正常，污染物經過處理後均能達標排放。管業公司沒有新建、改建環保設備設施，現有防治污染設施運行良好。

3) 文沖船塢

文沖船塢建設有6套污水處理系統，其中含油廢水及含酸洗廢水(主要為鍋爐廢水)經含油廢水處理站(站內建有含酸洗廢水處理系統)預處理後排入船塢區污水處理站進一步處理，化學清洗廢水經化學清洗廢水處理站預處理後排入碼頭區污水處理站進一步處理，一般生產及建築物產生的生活污水進入船塢區污水處理站和碼頭區污水處理站，高壓水清洗作業產生的泥漿水由大塢泥漿水處理站進行絮凝、沉澱等處理。

船體車間焊接煙氣採用移動式焊煙淨化機處理、切割工藝產生的顆粒物經濾筒除塵器處理，管子車間、特種管子車間採用焊煙處理系統過濾焊接煙氣，機電綜合車間浸漆和烘乾產生的有機廢氣分別經2套活性炭吸附裝置淨化處理，化學清洗產生的酸霧廢氣經玻璃鋼酸霧淨化塔淨化處理。

針對無組織有機廢氣的排放配套2套移動式活性炭吸附+1套催化燃燒處理裝置及1套VOCs無組織在線監測設備。

第五節 重要事項

4) 黃埔文沖

黃埔文沖針對產生粉塵廢氣的2米、3米鋼板預處理線、塗裝房配套建成5套旋風+濾筒式除塵器，針對產生有機廢氣的2米、3米鋼板預處理線、塗裝房配套建成3套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置；針對產生的含油污水建有一座含油污水處理站，廠區食堂廢水經過隔油隔渣池進行預處理，所有生產廢水和生活廢水經過管道收集統一進入市政污水管網。針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。

2019年度，通過定期開展設備設施的維護保養工作，設備設施運行正常。

5) 文沖船廠

文船公司現有的環境防治污染設施：9套有機廢氣淨化處理裝置(預處理車間1套，A、D、E、F塗裝車間各2套)，粉塵處理裝置7套(預處理車間1套，B、C車間各3套)，焊接煙塵淨化裝置6套(全部位於管加車間)，各使用部門對以上防治污染設施進行定期維護保養，並做好運行記錄。2019年針對生產噪聲，更換儲氣罐的安全閥，減少卸載壓力，安裝雙層鋁合金卷閘門，降低生產噪聲對外界的影響，12月份，在塗裝A車間安裝1台VOC在線監測設備(由黃埔區環保局提供)，並連接廣州市污染源自動監控系統，對VOC排放進行實時監測。2019年至今未開展防治污染設施的建設項目。

6) 黃船海工

黃船海工建立了污水處理站，對生產廢水和生活污水進行處理；鋼板預處理線和噴砂間安裝旋風+濾筒式除塵器，針對有機廢氣配套建成12套活性炭吸附+催化燃燒淨化處理裝置，以上設施運行正常。針對生產性噪聲主要通過設備選型、建築圍護、設置隔聲罩、安裝減振墊、配置消聲器等措施，降低生產噪聲對外界的影響。

(3) 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

1) 廣船國際

廣船國際嚴格執行相關環保法律法規要求，開展建設項目環境保護「三同時」工作，2006年1月11日原國家環境保護總局批覆了《中船龍穴造船基地一期工程民品造船區項目環境影響報告書》(環審[2006]22號)，2010年7月27日通過環保部驗收；2015年8月18日廣州市南沙區環保局批覆了《關於廣船國際有限公司綜合倉庫技術改造項目環境報告表審批意見的函》，2016年12月29日通過廣州市南沙區環保水務局驗收等。根據環保法律法規要求，廣船國際取得了排污許可證。

2) 龍穴管業

龍穴管業嚴格執行相關環保法律法規要求，開展建設項目環境保護「三同時」工作，2010年8月30日廣州市南沙區環保局批覆了《廣州龍穴管業有限公司一期工程項目環境影響報告書》(穗南區環管影[2010]104號)，2012年通過廣州市南沙區環保局驗收。根據環保法律法規要求，龍穴管業取得了排污許可證。管業公司環境影響評價報告、排污許可證及排水許可證均在有效期內。

3) 文冲船塢

文冲船塢分別於2006年、2007年完成一、二期環評批覆，（環審[2006]681號）、（環審[2007]526號），2011年6月中國環境監測總站編製《中船龍穴造船基地修船項目竣工環境保護驗收監測報告》國家環保部予以批覆（環驗[2010]208號），特種管子車間、2#船塢加長環境影響評價由廣州南沙開發區環保局批覆（穗南開環管影[2015]143號）、（穗南區環水管影[2017]231號）。新建初期雨水收集池報批廣州南沙經濟技術開發區行政審批局（穗南審批環評[2019]293號）。根據環保法律法規要求，文冲船塢取得了排污許可證。

4) 黃埔文冲

2019年，黃埔文冲建設一般工業固體廢物貯存轉運場，按照《中華人民共和國環境影響評價法》和《建設項目環境保護管理條例》等法律法規要求開展環境質量現狀調查報告，在區生態環境局進行備案管理。公司持有《排污許可證》和《排水許可證》，在日常生產運行中，能夠做到穩定達標排放污染物，並控制排放總量。

5) 文冲船廠

文船公司於2018年7月啟動開展塗裝車間及危廢堆場調整的環境影響評價工作，於2019年5月完成驗收並投入正常使用。公司於2019年4月取得《排水許可證》，2019年5月取得《排污許可證》。

6) 黃船海工

黃船海工已建成的海工一期、海工擴能、海工補充項目均取得廣東省環保廳驗收批覆，2014年取得排污許可證。龍穴氣瓶中轉站環境影響評價取得南沙區環保水務局批覆（穗南區環水管影[2017]93號），2019年4月完成竣工驗收；募投項目2014年取得南沙區環保局穗南開環管影[2014]190號批覆，目前正在建設中。

(4) 突發環境事件應急預案

1) 廣船國際及龍穴管業

廣船國際及龍穴管業均按照國家相關安全環保要求制定了《突發環境事件應急預案》，並向環保部門進行備案。

廣船國際及龍穴管業均成立了應急救援指揮小組和應急響應救援專業組，應急預案中明確了事故應急響應程序，規定了應急人員的崗位職責，並在日常工作中落實了各類環境風險的應急措施（如安全培訓、消防演練、物資保障等）。

第五節 重要事項

2) 文沖船塢

文沖船塢建立的《公司突發環境事件應急預案》和《公司突發環境事件風險評估報告》於2019年11月經過專家評審通過，並於2019年12月向廣州市生態環境局南沙區分局提交完成備案。報告期內，未發生環境污染事件，組織了1次突發環境事件應急演練。

3) 黃埔文沖

黃埔文沖於2018年12月制定備案突發環境事件應急預案，包括2個專項應急預案和9個現場處置方案，成立突發環境事件應急指揮小組和分級應急體系，定期開展應急培訓與演練等。

2019年，黃埔文沖共開展船舶漏油事故應急預案、船舶溢油應急預案、二氧化碳儲罐管道泄漏等三項應急演練工作，做好培訓效果評估和活動總結。

4) 文沖船廠

文沖船廠於2018年10月啟動開展第二輪環境應急預案及風險評估工作，該項工作經歷現場勘查、收集資料、預案及報告編製、專家評審、現場整改等階段，於2019年1月，順利完成在黃埔區環境保護局的備案工作。該工作項目結果主要呈現為《公司突發環境事件應急預案》、《公司突發環境事件風險評估報告》以及《公司應急資源調查報告》。年初，文沖船廠制定發佈年度安全環境應急預案演練計劃，各部門按照時間節點開展完成。

5) 黃船海工

黃船海工建立的突發環境事件應急預案於2014年經過專家評審通過已向南沙區環保局提交備案。2016年底對其適用性、有效性進行再次評估並經過專家評審通過，2017年1月份已向南沙區環保水務局提交備案。

(5) 環境自行監測方案

本集團重點排污單位均定期委託有資質的檢測單位對廢水、廢氣、噪聲、輻射等環境污染物排放情況進行監測，對污染物達標情況進行監控，並接受環保部門不定期開展的監督性監測。

九 其他

(一) 儲備

本年度內公司儲備的變動詳情載於財務報表附註，其中可供分派予公司權益股東的儲備詳情載於財務報表附註。

(二) 物業、廠房及設備

本年度本集團物業、廠房及設備詳情請參閱財務報表附註。

(三) 銀行貸款及其他借款

關於公司於二零一九年十二月三十一日的銀行貸款及其他借款的詳情載於財務報表附註。

(四) 購買、出售或贖回公司上市證券

於報告期間，公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回公司任何上市證券。

(五) 優先購買權

根據公司章程及中國法律，公司並無有關須按持股比例向其現有股東發售新股的優先購買權的規定。

(六) 董事及監事的服務合同

各董事及監事已與公司訂立服務合同。概無董事或監事與公司簽訂公司於一年內不付賠償(法定賠償除外)便不得終止的服務合同。

(七) 董事及監事的酬金

公司董事及監事酬金的詳情載於財務報表附註。

(八) 董事及監事於合同的權益

於截至二零一九年十二月三十一日止財政年度內，公司或其附屬公司概無參與訂立對公司業務構成重大影響、董事或監事直接或間接擁有重大權益且於截至二零一九年十二月三十一日止財政年度仍然有效的合同。

(九) 董事於競爭業務的權益

本公司董事不存在競爭業務權益。

(十) 管理合約

二零一九年內任何時間公司並無就有關全部或任何重大部分業務的管理或行政工作簽訂任何合約，亦無存在有關合約。

(十一) 主要客戶及供貨商

於截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團向五大供貨商(定義見上市規則)的購買金額合共不超過公司該年度購買商品及服務總額的18.16%。

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團向五大客戶作出的銷售共佔本集團本年度銷售總額的42.84%，其中向最大客戶作出的銷售佔本集團本年度銷售總額的24.43%。

本年度內，就董事所知，概無董事、董事的緊密聯繫人士或公司股東(據董事所知擁有公司已發行股本5%以上的權益)於本年度內在公司五大供貨商或客戶中擁有任何權益。

第五節 重要事項

(十二) 董事允許的彌償保證

根據本公司的公司章程並受當中相關條文所規限，每名董、監事就執行其作為本公司董事之職務或與之相關的其他事宜而承擔或蒙受的所有訴訟、費用、收費、損失、賠償及開支均可獲得本公司以其資產及溢利作出彌償及保證免受損害。本公司已就董、監事及高級管理層，在真誠善意地執行職責時可能招致任何法律訴訟，為彼等安排適當保險保障。

(十三) 遵守法律和法規

據本公司董事會及管理層所知，本公司已在重大方面遵守對本公司的業務及營運有主要影響的相關法律及法規。於年內，本公司並沒有重大違反或不遵守適用法律及法規。

(十四) 環境、社會及管治報告

本公司已完成環境、社會及管治（「環境、社會及管治」）報告，當中載列我們於2019年度在環境、社會及管治方面的數據，並已遵照上市規則有關環境、社會及管治指引的要求。2019年度的《環境、社會及管治報告》已於2020年4月27日登載於香港聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.sse.com.cn)。

(十五) 薪酬政策

截至二零一九年十二月三十一日，本集團在編員工15,366人。員工的薪酬均根據其所在工作崗位的複雜性及所承擔的責任，並結合其工作業績確定。公司董事、監事及高級管理人員薪酬主要由以下部分構成：

本公司每年支付每位獨立董事服務酬金人民幣20萬元（稅前）。獨立董事出席董事會會議、股東大會以及按《公司法》、《公司章程》相關規定實行職權所需的合理費用（包括差旅費、辦公費），由公司據實報銷。除上述待遇外，公司不再給予獨立董事任何其他利益。

(十六) 退休及僱員福利計劃

本公司退休及僱員福利計劃詳情載於財務報表附註。

(十七) 審計委員會

本公司的審計委員會已審閱本集團二零一九年之年度業績，及按企業會計準則編製的截至二零一九年十二月三十一日止年度的財務報表。

一 普通股股本變動情況

(一) 普通股股份變動情況表

報告期內，公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

二 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶) 73,736
 年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶) 69,348

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	-181,252	588,929,475	41.66	0	無	0	境外法人
中國船舶工業集團有限公司	0	501,745,100	35.50	0	無	0	國有法人
中國證券金融股份有限公司	0	28,189,403	1.99	0	無	0	國有法人
中央匯金資產管理有限責任公司	0	15,126,100	1.07	0	無	0	國有法人
謝傳榮	0	7,022,413	0.50	0	無	0	境內自然人
中國建設銀行股份有限公司 —富國中證軍工指數分級 證券投資基金	-517,800	6,671,958	0.47	0	無	0	其他
揚州科進船業有限公司	0	6,500,000	0.46	0	質押	6,500,000	境內非國有法人
西安投資控股有限公司	0	5,291,159	0.37	0	無	0	境內非國有法人
金鷹基金—工商銀行 —金鷹德通9號資產管理計劃	0	5,164,479	0.37	0	無	0	其他
香港中央結算有限公司	1,243,060	2,303,876	0.16	0	無	0	境外法人

第六節 普通股股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量 種類	數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	588,929,475	境外上市外資股	588,929,475
中國船舶工業集團有限公司	501,745,100	人民幣普通股	501,745,100
中國證券金融股份有限公司	28,189,403	人民幣普通股	28,189,403
中央匯金資產管理有限責任公司	15,126,100	人民幣普通股	15,126,100
謝傳榮	7,022,413	人民幣普通股	7,022,413
中國建設銀行股份有限公司			
— 富國中證軍工指數分級證券投資基金	6,671,958	人民幣普通股	6,671,958
揚州科進船業有限公司	6,500,000	人民幣普通股	6,500,000
西安投資控股有限公司	5,291,159	人民幣普通股	5,291,159
金鷹基金—工商銀行—金鷹德通9號資產管理計劃	5,164,479	人民幣普通股	5,164,479
香港中央結算有限公司	2,303,876	人民幣普通股	2,303,876
上述股東關聯關係或一致行動的說明	—		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	—		

三 控股股東及實際控制人情況

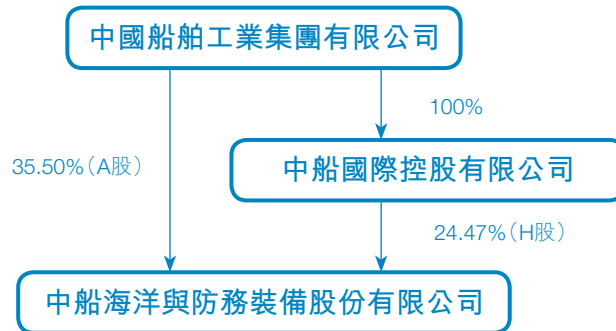
(一) 控股股東情況

1 法人

名稱	中國船舶工業集團有限公司
單位負責人或法定代表人	雷凡培
成立日期	1999年6月29日
主要經營業務	國務院授權範圍內的國有資產投資及經營、實業投資、投資管理；承擔武器裝備及配套系統的研發、設計、生產、銷售、維修服務業務；船舶、海洋工程以及海洋運輸、海洋開發、海洋保護裝備的研發、設計、製造、修理、租賃、管理業務；大型工程裝備、動力裝備、機電設備、信息與控制產品的研發、設計、製造、修理、租賃、管理業務；從事貨物及技術進出口業務，國內貿易；成套設備倉儲物流、油氣及礦產資源的勘探、開發和投資管理，船舶租賃業務，郵輪產業的投資管理；勘察設計、工程承包、工程建設、建築安裝、工程監理業務。軍用、民用及軍民兩用技術開發、技術轉讓、技術諮詢、技術服務業務，技術培訓業務的投資與管理。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	截至2019年12月31日，直接間接合計持有中國船舶工業股份有限公司52.98%的股份，直接間接合計持有中船科技股份有限公司41.28%的股份，間接持有中國船舶(香港)航運租賃有限公司75%的股份。
其他情況說明	中船集團與中船國際於2018年9月28日簽署了《一致行動人協議》。協議中約定中船集團在作為中船國際控股股東或實際控制人期間，中船國際享有的中船防務股東權利均授權由中船集團行使(詳見本公司於2018年9月28日在上交所網站、聯交所網站刊登的《關於本公司主要股東簽署一致行動人協議的公告》)。

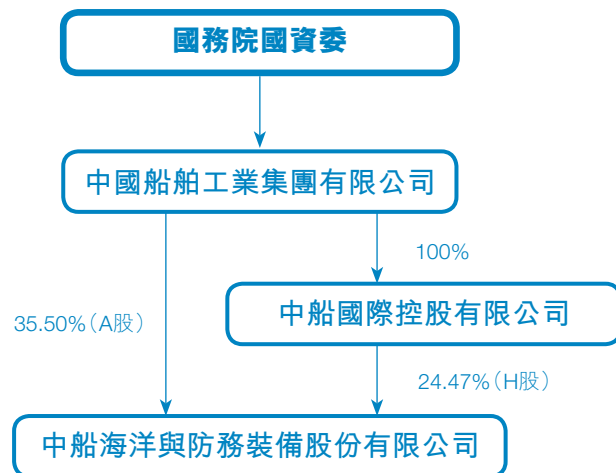
第六節 普通股股份變動及股東情況

2 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖



(二) 實際控制人情況

1 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



四 其他持股在百分之十以上的法人股東

單位：萬元 幣種：港元

法人股東名稱	單位負責人或法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務或管理活動等情況
中船國際控股有限公司	李朝坤	2018年8月24日	無	100	從事境外融資業務；為中船集團相關企業實施境外資金集中管理相關業務；從事國際合作等業務；中船集團授權的其他業務；及從事法律允許的其他業務。

情況說明 中船集團與中船國際於2018年9月28日簽署了《一致行動人協議》。協議中約定中船集團在作為中船國際控股股東或實際控制人期間，中船國際享有的中船防務股東權利均授權由中船集團行使（詳見本公司於2018年9月28日在上交所網站、聯交所網站刊登的《關於本公司主要股東簽署一致行動人協議的公告》）。

五 股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於2019年12月31日，任何人士（並非本公司董事、監事或高級管理人員）於本公司的股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例（香港法例第571章）（「證券及期貨條例」）第XV部的第2及第3分部須知會本公司及聯交所，以及須記入本公司根據證券及期貨條例第336條而存置的登記冊的權益及淡倉如下：

股東名稱	股份種類	好倉持股數量(股)	身份	約佔已發行 H股比例 (%)	約佔已發行 A股比例 (%)	已發行股本 總額之百分比 (%)
中國船舶工業集團有限公司	A股	501,745,100 (L)	實益擁有人	-	61.08	35.50
中船國際控股有限公司	H股	345,940,890 (L)	實益擁有人	58.43	-	24.47

除上述所披露外，就董事所知，並無任何其他人士或公司於2019年12月31日於本公司之已發行股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部的第2及第3分部須知會本公司及聯交所，以及須記入本公司根據證券及期貨條例第336條而存置的登記冊的權益及淡倉。

六 董事及監事權益

於2019年12月31日，概無董事、本公司監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及淡倉），或須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊內的權益或淡倉，或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

七 其他資料

（一） 認股證及其他

本公司及其他任何附屬公司於年度內概無發行任何認股權證，亦無發行任何轉換證券、期權或其他類似權利之證券，亦無任何人士行使任何前述之權利。

（二） H股公眾持股量

按本年報刊發前的最後實際可行日期可以得悉，而各位董事亦知悉的公開資料作為基準，本公司股份的公眾持股量達到上市規則要求的水平。

（三） 公司章程修訂

於報告期內，結合公司法（2018修正）、上市公司治理準則（2018年修訂）等法律法規，本公司對公司章程作出了若干修訂。

（四） 關聯交易

本公司於2019年12月31日止訂立之關聯交易詳情載於綜合財務報表附註12。除於董事會報告第14節「重大關聯交易」所述的交易（此等交易已遵守聯交所證券上市規則第14A章的披露要求外，該等關聯交易概無構成須予披露的關連交易。）

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

一 持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份		報告期內 從公司獲得 的稅前 報酬總額 (萬元)	是否在 公司關聯方 獲取報酬
								增減變動量	增減變動原因		
韓廣德	執行董事	男	58	2004-6-25	2020-5-31	0	0	0	-	15.32	是
陳忠前	執行董事	男	56	2013-11-25	2020-5-31	0	0	0	-	75.50	否
陳利平	執行董事	男	53	2016-8-10	2020-5-31	0	0	0	-	98.95	否
盛紀綱	執行董事	男	52	2018-12-5	2020-5-31	0	0	0	-	61.94	否
向輝明	執行董事	男	54	2015-5-8	2020-5-31	0	0	0	-	71.24	否
陳激	執行董事	男	53	2016-8-10	2020-5-31	0	0	0	-	67.47	否
施俊	非執行董事	男	45	2018-2-12	2020-5-31	0	0	0	-	-	是
王翼初	獨立非執行董事	男	61	2015-11-5	2020-5-31	0	0	0	-	20.00	否
閔衛國	獨立非執行董事	男	55	2015-11-5	2020-5-31	0	0	0	-	20.00	否
劉人懷	獨立非執行董事	男	79	2018-2-12	2020-5-31	0	0	0	-	20.00	否
喻世友	獨立非執行董事	男	64	2018-2-12	2020-5-31	0	0	0	-	20.00	否
金學堅	監事會主席	男	54	2019-10-23	2020-5-31	0	0	0	-	-	是
傅孝思	外部監事	男	61	2008-5-13	2020-5-31	0	0	0	-	9.00	否
陳舒	外部監事	女	66	2019-5-28	2020-5-31	0	0	0	-	5.31	否
麥榮枝	職工監事	男	57	2018-2-12	2020-5-31	0	0	0	-	54.39	否
張山	職工監事	男	49	2018-2-12	2020-5-31	0	0	0	-	48.35	否
李志東	董事會秘書	男	54	2016-10-14	2020-5-31	0	0	0	-	81.48	否
侯增全	財務負責人	男	49	2017-11-10	2020-5-31	0	0	0	-	65.44	否
吳光軍	監事會主席	男	54	2016-8-10	2019-7-19	300	0	-300	個人原因	-	是
朱征夫	外部監事	男	56	2011-5-31	2019-5-25	0	0	0	-	3.60	否
合計	-	-	-	-	-	300	0	-300	-	737.97	

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
韓廣德	男，1962年5月出生，研究員級高級工程師。1983年畢業於華中工學院，同年加入廣州造船廠，2002年取得工業工程專業的工程碩士學位。歷任廣州廣船國際股份有限公司造船事業部生產管理部副部長、造船事業部副經理、經理、廣州廣船國際股份有限公司副總經理、總經理、董事長、黨委書記、廣州中船龍穴造船有限公司董事長；廣船國際有限公司董事長、黨委書記；廣州造船廠有限公司董事長。現任廣州船舶工業有限公司董事長、黨委書記，廣州造船廠有限公司董事長，本公司董事長。
陳忠前	男，1963年9月出生，研究員級高級工程師。1983年畢業於湖北武漢水運工程學院，同年加入廣州文沖船廠有限責任公司，2002年取得工業工商管理碩士學位。歷任廣州文沖船廠有限責任公司舾裝工程部副部長、部長、總經理助理、副總經理，廣州黃埔造船有限公司總經理、黨委書記、副董事長、董事長，中船黃埔文沖船舶有限公司董事長、黨委書記；現任廣船國際有限公司董事長、黨委書記，本公司副董事長。
陳利平	男，1967年11月出生，研究員級高級會計師、高級經濟師。1989年7月畢業於哈爾濱工業大學精密儀器專業，獲得工學學士學位；2002年畢業於華南理工大學工商管理專業，獲得碩士研究生學位。歷任廣州文沖船廠有限責任公司財務部副經理、副總會計師、總會計師；廣州廣船國際股份有限公司總會計師、董事會秘書、執行董事；中國船舶工業集團有限公司審計部副主任；廣船國際有限公司總會計師。現任本公司執行董事、總經理。
盛紀綱	男，1968年10月出生，研究員級高級工程師。1991年8月畢業於上海交通大學船舶工程專業；歷任江南造船(集團)有限責任公司副總經理，上海江南長興重工有限責任公司副總經理，中船江南重工股份有限公司總經理，中船華海船用設備有限公司董事長，中船鋼構工程股份有限公司總經理，中國船舶工業集團有限公司船舶海工部主任，上海外高橋造船有限公司總經理、黨委副書記。現任中船黃埔文沖船舶有限公司董事長、黨委書記。
向輝明	男，1966年3月出生，研究員級高級工程師。1988年畢業於華中理工大學，同年加入廣州文沖船廠有限責任公司，2004年取得工商管理碩士學位。歷任廣州文沖船廠有限責任公司生產處工程主管、廠辦副主任兼企管部副部長、企管部經理、總經理助理、副總經理、黨委書記、總經理、董事長。現任中船黃埔文沖船舶有限公司總經理、黨委副書記；本公司執行董事。
陳激	男，1967年9月出生，研究員級高級工程師。1989年畢業於上海交通大學船舶工程專業，獲得工學學士學位；2001年畢業於華南理工大學工商管理專業，獲得碩士研究生學位。歷任廣州廣船國際股份有限公司修船事業部經理助理、重型機械工程事業部副經理、廣州廣船國際股份有限公司董事、副總經理、黨委副書記、紀委書記、工會主席、廣船國際有限公司紀委書記、廣州造船廠有限公司黨委書記。現任廣船國際有限公司總經理、黨委副書記；廣州文沖船舶修造有限公司董事長；本公司執行董事。

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
施俊	男，1974年4月出生，高級工程師。1996年畢業於哈爾濱工程大學，同年加入廣州黃埔造船廠工作。歷任廣州中船黃埔造船有限公司造船事業部生產管理部副部長、海工事業部副經理；廣州黃船海洋工程有限公司總經理助理；中國船舶工業集團有限公司經營管理部經營計劃處處長。現任中國船舶工業集團有限公司經營管理部副主任；本公司非執行董事。
王翼初	男，1959年5月出生，高級會計師。1984年7月畢業於暨南大學會計學專業，2007年獲政治經濟學研究生學歷。歷任廣州華南縫紉機二廠財務會計、廣州金通實業有限公司財務會計、立信羊城會計師事務所有限公司擔任審計員、部門經理、副主任會計師。現任立信會計師事務所(特殊普通合夥)合夥人；本公司獨立非執行董事。
閔衛國	男，1965年3月出生。1987年6月畢業於武漢大學，獲得法學學士學位，2005年5月獲得新西蘭MASSE大學工商管理碩士學位，2013年6月獲得武漢大學法學博士學位，2014年12月獲得英國林肯大學國際法碩士學位。歷任珠海市香洲區經貿律師事務所主任、廣東德賽律師事務所合夥人、主任、德賽律師事務所多倫多分所主任、廣東南國德賽律師事務所高級合夥人；現任廣東南國德賽律師事務所首席合夥人、廣州德賽基金管理公司董事長、廣州德賽資產管理集團股份有限公司董事長；本公司獨立非執行董事。
劉人懷	男，1940年7月出生，教授、中國工程院院士。1963年8月畢業於蘭州大學力學專業。歷任中國科技大學講師、副教授、教授、教研室副主任、系副主任、校學報副主編；上海工業大學副校長、經濟管理學院首任院長、預測諮詢研究所所長、上海應用數學和力學研究所教授、博士生導師；暨南大學副校長、校長、黨委書記；廣東省省科協副主席、省政協第八屆、第九屆常委、教科文衛體委員會副主任、省人民政府參事；中國振動工程學會理事長、中國力學學會副理事長、中國複合材料學會副理事長；全國高等學校教學研究會副理事長；教育部高等學校力學教學指導委員會主任委員、教育部科技委管理學部主任、中國工程院工程管理學部副主任、國家質監總局中國標準化專家委員會委員。現任中國工程院機械與運載工程學部院士、工程管理學部院士、暨南大學教授、應用力學研究所名譽所長、戰略管理研究中心主任、廣東院士聯合會會長；本公司獨立非執行董事。
喻世友	男，1956年3月出生，教授。1987年畢業於華中理工大學西方經濟學專業，獲得碩士學位。歷任武漢照相機快門廠團委副書記；華中理工大學經濟系副教授、系副主任；中山大學嶺南學院教授、國際金融貿易系系主任、國際商務系系主任、副院長；中山大學財務與國資管理處處長、校長助理、黨委常委、副校長、黨委副書記、紀委書記。現任中山大學南方學院院長、黨委副書記；本公司獨立非執行董事。

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

姓名	主要工作經歷
金學堅	男，1966年7月出生，中共黨員，高級工程師，1989年7月畢業於華中工學院，獲得本科學位，工學學士；2006年7月獲得華南理工大學工商管理專業碩士研究生學歷。歷任廣州文沖船廠工藝員、辦公室秘書、計劃調度員、船舶工程分廠副廠長、重工分廠副廠長、重工事業部副經理；廣州文沖船廠有限責任公司企管規劃部經理、副總經濟師、企管規劃部經理；中國船舶工業集團公司廣州管理局局長助理；廣州船舶工業公司總經理助理、黨委委員；中船黃埔文沖船舶有限公司紀委書記、監事會主席；現任廣州船舶工業有限公司黨委副書記、紀委書記、工會主席；本公司監事會主席。
傅孝思	男，1959年7月出生，高級會計師、本科學歷、註冊會計師。1986年畢業於華中工學院。曾擔任中勤萬信會計師事務所副主任會計師(高級合夥人)、湖北三環股份有限公司總會計師、三環集團公司總會計師、中船重工湖北久之洋紅外系統股份有限公司副總經理兼財務總監。現任本公司監事。
陳舒	女，1954年7月出生，高級律師，本科學歷。1990年6月畢業於中山大學法律系。歷任廣州市荔灣區司法局主任、副局長、廣州市金鵬律師事務所律師、廣州市律師協會秘書長、第十、十一、十二屆全國人大代表；現任第十三屆廣州市政協法制工作顧問、廣州市人大制度研究會常務副會長兼秘書長、金髮科技股份、溫氏股份、廣州港獨立董事、廣州市越秀集團外部董事；本公司監事。
麥榮枝	男，1962年8月出生，研究員級高級工程師。1983年畢業於華南工學院。歷任廣州造船廠船舶設計工程師、總裝分廠第二設計室外裝課課長、主任助理兼管理課課長，副主任、室主任；廣州廣船國際股份有限公司造船事業部第二設計室主任兼工程副部長、技術中心船舶研究所所長、造船事業部經理助理、副經理兼船舶設計公司經理技術中心副主任、公司副總工程師兼總師辦主任、總經理助理兼技術中心常務副主任、總工程師兼技術中心主任；廣船國際有限公司黨委副書記兼工會主席。現任廣船國際有限公司科學技術委員會主任；本公司職工監事。
張山	男，1970年12月出生，本科學歷，高級經濟師。1990年8月參加工作，歷任廣州黃埔造船廠工會生產保護部部長、綜合管理處企管科科長、經濟運行部經理助理、生產保障部支部書記、公司辦公室黨支部書記、副主任、公司董事會秘書等職。現任中船黃埔文沖船舶有限公司企管規劃部部長、黨支部書記；本公司職工監事。
李志東	男，1966年4月出生，高級工程師。1987年7月畢業於上海交通大學船舶工程專業，獲得工學學士學位；1997年11月獲中歐國際工商學院碩士研究生學位。歷任廣州廣船國際股份有限公司辦公室主任、總法律顧問、總經理助理、董事會秘書、香港公司秘書。現任本公司董事會秘書。
侯增全	男，1970年5月出生，本科學歷，研究員級高級會計師，註冊會計師，註冊管理會計師，註冊內部審計師。1992年12月畢業於暨南大學會計學專業。歷任廣州廣船國際股份有限公司財務中心主任助理、主任，廣船國際有限公司副總會計師等職務。現任本公司副總會計師、財務負責人。

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

二 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
韓廣德	廣州船舶工業有限公司	董事長、黨委書記	2018.08	不適用
韓廣德	廣州造船廠有限公司	董事長	2018.08	不適用
施俊	中國船舶工業集團有限公司	副主任	2013.03	不適用
施俊	中國船舶集團有限公司	副主任	2019.10	不適用
金學堅	廣州船舶工業有限公司	黨委副書記、紀委書記、 工會主席	2019.05	不適用

在股東單位任職
情況的說明

(二) 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
王翼初	立信會計師事務所(特殊普通合夥)	合夥人	2012.12	2020.06
閔衛國	廣東南國德賽律師事務所	普通合夥人	2014.09	不適用
閔衛國	廣州德賽基金管理公司	董事長	2016	不適用
閔衛國	廣州德賽資產管理集團股份有限公司	董事長	2014	不適用
劉人懷	暨南大學	教授、院士	1991.11	不適用
劉人懷	中國航空科技工業股份有限公司	獨立董事	2014.06	不適用
劉人懷	廣東利世康低碳科技有限公司	董事長	2013.05	不適用
劉人懷	廣東院士聯合會	會長	2018.05	不適用
喻世友	中山大學南方學院	院長	2016.05	不適用
喻世友	中山大學南方學院	黨委副書記	2019.06	不適用
傅孝思	湖北興發化工集團股份有限公司	獨立董事	2015.04	不適用
傅孝思	廣東順威精密塑料股份有限公司	獨立董事	2017.06	不適用
傅孝思	北大荒墾豐種業股份有限公司	獨立董事	2019.04	不適用
陳舒	金髮科技股份有限公司	獨立董事	2014.05	不適用
陳舒	溫氏食品集團股份有限公司	獨立董事	2018.12	不適用
陳舒	廣州港股份有限公司	獨立董事	2016.12	不適用
陳舒	廣州越秀集團股份有限公司	外部董事	2016.01	不適用

在其他單位任職
情況的說明

-

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

三 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	1、 薪酬與考核委員會根據第九屆董事、監事及高級管理人員薪酬方案》對執行董事及高級管理人員前一年度的業績表現進行考核，確定績效係數及績效年薪，並報董事會批准。 2、 薪酬與考核委員會根據市場情況、公司業績，以及績效年薪總額，建議向執行董事、內部監事及高級管理人員發放年度特別獎勵。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	本公司現任董事、監事、高級管理人員報酬依據第九屆董事、監事及高級管理人員薪酬方案》而確定，其中，獨立董事薪酬為20萬元/年(含稅)。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	詳見本章(董事、監事、高級管理人員持股變動及報酬情況)
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	詳見本章(董事、監事、高級管理人員持股變動及報酬情況)

四 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
吳光軍	監事會主席	離任	個人工作原因
朱征夫	外部監事	離任	個人工作原因
金學堅	監事會主席	選舉	增補
陳舒	外部監事	選舉	增補

第七節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

五 母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量	24
主要子公司在職員工的數量	15,342
在職員工的數量合計	15,366
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	6,028

專業構成

專業構成類別	專業構成人數
生產人員	9,325
銷售人員	85
技術人員	3,561
財務人員	141
行政人員	2,254
合計	15,366

教育程度

教育程度類別	數量(人)
研究生及以上	313
本科	4,572
大專	3,109
中專及以下	7,372
合計	15,366

(二) 薪酬政策

本公司及各所屬企業員工的薪酬包括工資、獎勵及國家規定的其他福利計劃。本公司在遵循中國有關法律及法規的情況下，視員工的崗位、績效等因素，實行崗位績效工資的制度。報告期內，未發生變化。

(三) 培訓計劃

本公司及各所屬企業根據戰略發展及產品結構的變化、員工隊伍建設的需求，制訂相應的培訓計劃予以組織實施。通過組織全員參與各類業務知識的學習，全面提升員工的綜合素質和崗位勝任能力，為公司經營發展提供有效的人力資源保障。本報告期內，未發生變化。

(四) 勞務外包情況

勞務外包的工時總數	4,014萬小時
勞務外包支付的報酬總額	221,329萬元

一 公司治理相關情況說明

(一) 企業管治

本公司嚴格按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、中國證監會有關法律法規、上交所以及聯交所的上市規則的要求不斷完善公司法人治理結構，規範公司運作。本報告期內，公司治理情況與《公司法》和中國證監會的相關規定不存在重大差異。本公司已採納聯交所證券上市規則附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告（「企業管治守則」）。於報告期內，本公司已嚴格遵守有關原則及守則條文以及守則內所載的部分建議最佳常規。

於報告期內，公司符合上市規則第3.10(1)條所規定的最少有三名獨立非執行董事及如第3.10A條所規定的由最少佔三分之一的獨立非執行董事組成的要求。此外，本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就其獨立性發出的年度確認書。因此，公司認為，所有獨立非執行董事均符合上市規則所載的獨立性規定。

董事會

董事會共有董事11名，包括6名執行董事，1名非執行董事，4名獨立非執行董事。董事會成員具有不同的行業背景，在企業管理、財務會計、投資戰略、海洋工程及裝備、法律事務等方面擁有專業知識。有關董事會成員之詳情載列於本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」中。

就董事會成員多元化而言，本公司充分了解董事會成員多元化對公司發展的裨益，訂有董事會成員多元化政策。並已在換屆選舉時進一步豐富了董事會成員構成，本屆董事會成員從專業技能、行業經驗、年齡、資歷背景等多方面均體現了差異化和多元化。

董事會充分代表股東利益，向股東大會負責，在《公司章程》規定的職權範圍內按照《董事會議事規則》所規定的程序制定公司發展策略，並監察落實本集團經營管理的執行情況及財務表現，對董事委任提出建議，決定重大合約及交易、以及其他重大政策及財務事宜。董事會已將日常職責轉授予執行董事及高級管理人員。本公司日常營運管理事務由管理層負責處理。本公司董事長與總經理由不同人士擔任，保證董事會決策和管理層日常營運管理活動的獨立性，本公司董事長為韓廣德先生，主要負責領導董事會制定公司的整體發展策略，確保董事會履行職責時有效運作，確保制訂良好的企業管治制度及常規以及確保董事會的行為符合公司及其全體股東的最佳利益。總經理為陳利平先生，主要負責公司行政工作，包括實施董事會決議案、制訂基本管理規定及就日常運營作出決定等。

2019年，本公司共召開了13次董事會，其中2次現場會議，11次通訊會議，發佈了4期定期報告，78次臨時公告，及時向市場傳遞了公司重大資產重組、經營業績情況、市場情況、重要會議決議、重大人事變動以及關聯交易等相關信息。2019年審議的所有董事會議案都在提交董事會討論前按要求提交公司黨組織審議決策，並充分聽取相關意見，在本年度對外披露的董事會決議公告事項沒有出現工作差錯，決策程序和內容符合兩地《上市規則》、《公司章程》及有關法律法規的要求，所作決議合法有效。

每年董事會定期會議的舉行日期均提前確定，定期會議通知在會議召開前14天發出，臨時會議通知則在合理時間內發出，以便更多董事出席會議。董事會秘書協助董事長編製會議議程，以及確保已遵守所有適用規則及條例。議程及隨附之董事會議案材料一般在舉行定期董事會會議（及就可行情況下，亦適用於其他董事會會議）前至少7天呈送予全體董事。董事會秘書負責整理及備存所有董事會及轄下各委員會的會議記錄和相關會議材料，所有董事可隨時查閱。會議記錄是對會議審議、表決情況以及各董事發表的意見作客觀詳細的反映，由各與會董事簽字確認。在審議關連交易事項時，關聯董事迴避表決。

第八節 公司治理

每位董事有權查閱董事會文件及相關數據，並可向董事會秘書尋求意見及服務。董事會及各董事可個別及獨立地接觸本公司之高級管理人員。

董事會每年進行一次內部控制檢討，以確保內部控制系統的有效性。

董事

執行董事任期三年屆滿，可連選連任，非執行董事(包括獨立非執行董事)任期為三年，可連選連任。獨立非執行董事連任時間不得超過六年，各董事之間不存在任何包括財務、業務、親屬或其他重大相關的關係。

全體董事均能通過董事會秘書及時獲得上市公司董事必須遵守的法規、監管及其他持續責任的相關資料及最新動向，以確保其能了解應盡之職責，保證董事會的程序得以貫徹執行以及適用的法律法規得以恰當遵守。

本公司嚴格遵守境內及香港兩地監管機構對於董事、監事及高級管理人員進行證券交易的有關約束條款。本公司已採納聯交所上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為本公司董事證券交易的行為守則。經過查詢，本公司全體董事均確認：在2019年內完全遵守標準守則所規定的有關董事的證券交易的標準，未發生在定期報告公告、業績預告和業績快報公告以及其他重大事項披露期間等禁止買賣本公司證券的敏感期內買賣公司股票的行為。

董事確認其有責任編製截至2019年12月31日止年度財務報表，以真實及公平地報告本公司及本集團的財務狀況和經營成果。

本公司鼓勵董事、監事及高級管理人員參加由中國證監會、上交所、聯交所及香港秘書公會等舉辦的有關上市規則及企業管治常規之全面專業發展學習，組織董事、監事參加廣東證監局輪訓，通過《董事會月報》向公司董事、監事、高管人員傳遞證券監管的重點，持續拓展董事、監事、高管的專業素養。

於報告期間，公司秘書李志東先生已遵守聯交所上市規則第3.29條有關培訓的要求，達到每年15小時的要求。

此外，於報告期內，公司董事會人員未發生變化。本公司亦已收到各獨立非執行董事王翼初、閔衛國、劉人懷和喻世友根據上市規則第3.13條就彼等之獨立性作出之年度確認書，並認為於本報告日彼等仍為獨立於本公司的人士。因此，公司認為，所有獨立非執行董事均符合上市規則所載的獨立性規定。

(二) 董事會專業委員會

董事會已成立四個專業委員會。董事會充分考慮各董事的專業技能及經驗選任各委員會成員，使各委員會的工作能高效展開。各委員會設有工作小組，由本公司相關職能部門員工組成，以協助委員會開展工作。本公司董事和董事會專業委員會有權根據行使職權、履行職責或業務的需要聘請獨立專業機構為其服務，由此發生的合理費用由本公司承擔。

1 審計委員會

審計委員會的主要職能是協助董事會獨立地審閱本公司財務彙報程序、內部監控及風險管理制度的成效，監督核數程序、就如何維持與本公司審計機構的適當關係作出正規及具透明度的安排，以及與內部審計機構和外部審計機構的獨立溝通。報告期末，審計委員委員為獨立非執行董事王翼初(主任委員)、劉人懷、喻世友。

2019年，第九屆董事會審計委員會召開了12次會議，聽取了管理層、工作小組和會計師事務所的關於2018年年度報告、2019年第一季度、2019年半年度、2019年第三季度財務報告、財務狀況、內部控制自我評價報告及重大資產重組、關聯交易事項，並在充分討論後就該等事項做出決議，決議事項均及時向董事會彙報。其中，王翼初、劉人懷、喻世友均出席了上述會議。

此外，根據《審計委員會實施細則》，在2019年度財務報告審計過程中，審計委員會與會計師及時溝通，在會計師進場前、後以及審計報告完成後，對公司編製的財務會計報表進行審閱，並形成書面意見。

2 提名委員會

提名委員會主要負責對本公司董事和高級管理人員的人選、選擇標準和程序進行選擇並提出建議。報告期末，提名委員會委員為獨立非執行董事閔衛國(主任委員)、王翼初和非執行董事施俊。

2019年，第九屆董事會提名委員會未召開會議。

3 薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會負責研究本公司董事、監事及高級管理人員的考核標準，進行考核並提出建議，研究和審查公司董事、監事及高管人員的薪酬政策與方案。報告期末，薪酬與考核委員會委員為獨立非執行董事喻世友(主任委員)、劉人懷、閔衛國。

2019年，第九屆董事會薪酬與考核委員會召開了1次會議，審議了關於公司高級管理人員2018年度薪酬情況，所有委員均出席會議。

4 戰略委員會

戰略委員會負責審查、檢討公司的戰略發展方向，制訂公司的戰略規劃，監控戰略規劃的執行，及適時調整公司戰略和管治架構。報告期末，戰略委員會委員為執行董事韓廣德、陳忠前、陳利平、盛紀綱、向輝明及陳激。

2019年，第九屆董事會戰略委員會召開了1次會議，聽取了關於公司發展戰略的彙報及關於公司資本運作的彙報，所有委員均出席會議。

(三) 企業管治職能

董事會整體負責執行企業管治職責，包括：

- 制訂、考慮及檢討公司的企業管治政策、原則、常規、實踐情況和過程，將其與所有有關監管機構不時制訂的指引(以下簡稱「指引」)的規定進行比較，並提出改善建議；
- 建議對董事會作出必要的變動，以回應和符合指引的規定；
- 審核及監察公司遵守法律和監管規定方面的政策和實踐情況；
- 每年檢討企業內部政策；
- 審查及監察董事和高級管理人員的培訓和持續專業發展情況；
- 制訂、審閱及監察適用於僱員和董事的行為守則和合規手冊(如有)；
- 審核公司遵守關於企業管治的適用法律法規(包括但不限於)新企業管治守則、以及中國證券監管機構有關公司治理方面的規定的情況，以及公司在年度報告和中期報告中企業管治報告部分所作出的披露。

第八節 公司治理

(四) 股東及股東大會

董事會盡力保持與股東的持續溝通，將股東大會視作與各方股東接觸的主要機會，所有持有本公司股份的股東均有權出席。

公司在召開股東大會45日之前發出股東大會通知和按相關規則發佈公告和派發通函，詳細列明大會審議事項及表決程序。提交股東大會審議的各項事宜(包括個別董事的選任)均以個別議案分別提出，並以投票方式表決。董事長均親自出席股東大會並主持會議，並安排獨立董事及管理層回答股東提問。股東大會投票方式及表決程序在《公司章程》及《股東大會議事規則》中已有明確規定，在股東通函內詳細列明，並在大會上作出說明。公司董事出席股東大會情況請參見本節「董事參加董事會和股東大會的情況」。

1 股東溝通政策

本公司已建立以下若干渠道以維持與股東的持續溝通：

- (1) 以印刷本形式刊發並可於聯交所披露易網站www.hkexnews.hk及本公司網站comec.cssc.net.cn查閱之公司通訊，如年報、中期報告及通函；
- (2) 透過聯交所定期作出並分別於聯交所及本公司網站刊發之公佈；
- (3) 可於本公司網站瀏覽本公司之公司數據以及組織章程大綱及細則；
- (4) 董事會成員(尤其是董事會轄下各專業委員會的主任委員或其代表)、適當的行政管理人員及外部審計師均會出席周年股東大會回答股東提問；
- (5) 股東如對名下持股有任何問題，應向本公司的股份過戶登記處(H股)或制定交易之證券營業部(A股)提出。

2 股東權利

股東召開臨時股東大會的途徑

合計持有本公司已發行擁有表決權的股份10%以上(含10%)的兩個或者兩個以上的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。

董事會應當根據法律、行政法規和本公司章程的規定，儘快或無論如何在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。

董事會同意召開臨時股東大會的，應當收到書面要求30日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，或者在收到書面要求後30日內沒有發出召開股東大會通知的，提出該要求的股東，可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會，同時向公司所在地中國證監會派出機構和證券交易所備案。

股東自行召集股東大會所必需的費用由本公司承擔。

股東向董事會提出查詢的程序和信息

股東在繳付了合理費用後有權查閱並獲取本公司章程規定獲得的有關信息，包括：

- (1) 所有各部分股東的名冊；
- (2) 本公司董事、監事、經理和其他高級管理人員的個人資料；
- (3) 本公司股本狀況和本公司債券存根；
- (4) 自上一個會計年度以來本公司購回自己每一類別股份的票面總值、數量、最高價和最低價，以及本公司為此支付的全部費用的報告；
- (5) 股東會議的會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議及財務會計報告。

股東提出查閱前條所述有關信息或者索取資料的，應當通過本公司在國內(廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15樓)/香港(香港皇后大道東183號合和中心54樓)提出查詢並向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份後按照股東的要求予以提供。

在股東大會提出建議的程序

本公司召開股東大會，持有本公司有表決權的股份總數百分之五以上(含百分之五)的股東，可以在股東大會召開10日前以書面形式向本公司提出新的提案，本公司應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

股權登記日登記在冊的所有股東可以親自出席股東大會，也可以委託一個或者數個代理人(該人可以不是股東)作為其股東代理人，代為出席和表決。股東及其代理人在股東大會上擁有發言權和表決權。

3 本公司獨立於控股股東的情況說明

2019年，本公司未發生控股股東超越股東大會直接或間接幹預公司決策和經營的行為。本公司亦保持與中船集團之間人員、資產、財務、機構和業務的獨立。

本公司與中船集團的關連交易嚴格按照境內和香港兩地規則，履行獨立董事事前審批、審計委員會審核，重大關連交易聘請獨立財務顧問發表意見的要求操作。本公司與中船集團持續性關連交易實行月度監控的政策，並每月向董事會成員進行彙報，並就關聯存款的安全性方面，每年向董事彙報。2019年，持續性關連交易各項目總額未超出股東大會批准上限。

第八節 公司治理

二 股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2018年年度股東大會	2019.05.29	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2019.05.30
2019年第一次臨時股東大會	2019.10.23	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2019.10.24
2019年第二次臨時股東大會	2019.12.24	上交所網站、聯交所網站公告、公司網站	2019.12.25

股東大會情況說明

- (一) 2018年年度股東大會：審議2018年度董事會報告，2018年度監事會報告，2018年年度報告(含2018年度財務報表)，2018年度利潤分配方案，關於公司及子公司2019年度擬提供擔保及其額度的框架議案，關於公司控股子公司簽署文沖一期搬遷協議暨關聯交易的議案，關於聘請公司2019年度財務報告審計機構的議案，關於選舉陳舒女士為本公司監事的議案。
- (二) 2019年第一次臨時股東大會：審議關於子公司廣船國際增加註冊資本及股權結構調整暨關聯交易的議案，關於子公司黃埔文沖增加註冊資本及股權結構調整暨關聯交易的議案，關於調整公司重大資產重組方案暨本次方案調整構成重大調整的議案，關於本次重大資產出售構成關聯交易的議案，關於本次重大資產出售暨關聯交易具體方案的議案，關於中船海洋與防務裝備股份有限公司重大資產出售符合相關法律、法規規定的議案，關於《中船海洋與防務裝備股份有限公司重大資產出售暨關聯交易報告書(草案)(修訂稿)》及其摘要的議案，關於簽署《中國船舶工業股份有限公司向中船海洋與防務裝備股份有限公司發行股份購買廣船國際有限公司部分股權之附條件生效協議》的議案，關於簽署《中國船舶工業股份有限公司向中船海洋與防務裝備股份有限公司發行股份購買廣船國際有限公司部分股權之附條件生效協議之補充協議》的議案，關於本次重大資產出售符合《關於規範上市公司重大資產重組若干問題的規定》第四條規定的議案，關於本次重大資產出售不構成《上市公司重大資產重組管理辦法》第十三條規定的重組上市的議案，關於本次重組相關主體不存在《關於加強與上市公司重大資產重組相關股票異常交易監管的暫行規定》第十三條不得參與任何上市公司重大資產重組情形的議案，關於本次重大資產出售符合《上市公司重大資產重組管理辦法》第十一條規定的議案，關於本次重大資產出售標的資產定價的依據及公平合理性說明的議案，關於批准本次重大資產出售相關審計報告、備考審閱報告及評估報告的議案，關於評估機構的獨立性、評估假設前提的合理性、評估方法與評估目的相關性以及評估定價的公允性的議案，關於本次重組履行法定程序的完備性、合規性和提交的法律文件有效性的議案，關於放棄行使優先購買權暨關聯交易的議案，關於提請股東大會授權董事會及管理層全權辦理本次重大資產出售相關事宜的議案，關於選舉金學堅先生為本公司監事的議案。
- (三) 2019年第二次臨時股東大會：審議關於修訂《公司章程》部分條款的議案，關於公司控股子公司簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議》暨關聯交易的議案。

三 董事履行職責情況

(一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況					參加股東大會情況	
		本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	出席股東大會的次數
韓廣德	否	13	2	11	0	0	否	2
陳忠前	否	13	0	11	2	0	否	1
陳利平	否	13	2	11	0	0	否	3
盛紀綱	否	13	1	11	1	0	否	1
向輝明	否	13	1	11	1	0	否	1
陳激	否	13	1	11	1	0	否	0
施俊	否	13	1	11	1	0	否	0
王翼初	是	13	2	11	0	0	否	3
閔衛國	是	13	2	11	0	0	否	2
劉人懷	是	13	1	11	1	0	否	0
喻世友	是	13	2	11	0	0	否	3
年內召開董事會會議次數					13			
其中：現場會議次數					2			
通訊方式召開會議次數					11			
現場結合通訊方式召開會議次數					0			

四 本報告期內，董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時未存有異議

五 監事會發現公司存在風險的說明

本報告期內監事會的監督活動中未發現公司存在風險。

六 其他－內幕信息知情人登記管理等相關情況說明

報告期內，在公司定期報告披露前，未發現公司董事、監事、高級管理人員及其他內幕信息知情人利用內幕信息買賣公司股票的情況。

七 結束語

本公司董事會認為，提升企業管制水平並非單純為應用及遵守企業管制守則，亦為推動及發展合乎道德及健全至企業文化。本公司將憑藉本身之經驗、監管變動及發展，不斷檢討及於適當時改善現行常規。本公司亦歡迎股東提供任何建議及建議，以促進及改善企業管治之透明度。

第九節 內部控制

一 內部控制責任聲明

公司按照上交所《上市公司內部控制指引》和聯交所上市規則的要求，建立了有效運行的內部控制體系。董事會每年評估一次內部控制體系運行的有效性。報告期內，本公司完成2019年度內部控制評價報告；董事會已對本集團的風險管理和內部控制制度進行了評估及對有效性進行檢討，並未發現有違反法律法規和規章制度，或在合規監控及風險管理方面存在重大不足，或出現任何重大失誤。董事會認為，本集團的風險管理及內部控制系統有效。

公司《2019年度內部控制自我評價報告》全文已於2020年3月27日上載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

二 內部控制審計報告的相關情況說明

大信對本公司2019年內部控制的有效性進行了獨立審計，並出具了標準無保留意見的內部控制審計報告，詳情請參見本公司於2020年3月27日在上交所網站(www.sse.com.cn)披露的《內部控制審計報告》。



大信會計師事務所
北京市海淀區知春路1號
學院國際大廈15層
郵編100083

WUYIGE Certified Public Accountants. LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

電話 Telephone: +86 (10) 82330558
傳真 Fax: +86 (10) 82327668
網址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

審計報告

大信審字[2020]第1-01658號

中船海洋與防務裝備股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了中船海洋與防務裝備股份有限公司(以下簡稱「貴集團」)的財務報表，包括2019年12月31日的合併及母公司資產負債表，2019年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了 貴集團2019年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2019年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於 貴集團，並履行了職業道德方面的其他責任。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

(一) 按履約進度確認收入

1. 事項描述

貴集團主要從事大型船舶建造及海工產品、船舶維修，如附註四(二十九)所示，對船舶建造及海工產品採用投入法，即累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定履約進度，並按照履約進度確認收入。如附註六(四十九)所示， 貴集團本年度按履約進度確認收入185.87億元，佔營業收入的比例為85.15%，金額及其佔營業收入的比例均比較重大，並涉及管理層做出的會計估計。

採用履約進度確認的收入涉及管理層的重大判斷和估計，該等估計受到對未來市場以及對經濟形勢判斷的影響，進而可能影響 貴集團是否按照履約進度在恰當會計期間確認收入，因此我們將按照履約進度確認收入列為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們執行的主要程序包括：

- (1) 了解並測試 貴集團合同預計總收入與總成本的確定和變動的政策、程序、方法和相關內部控制；
- (2) 比較已完項目實際成本與目標成本的差異、未完項目履約進度與實際生產進度的差異，以識別和了解差異產生的原因，並判斷會計估計中是否存在管理層偏頗的舞弊；
- (3) 檢查在建合同及其結算等合同執行情況；
- (4) 覆核在建項目預計總成本合理性；
- (5) 測試在建項目履約進度及其所依據的相關數據，確定其預估的準確性；
- (6) 結合對存貨的審計程序，對年末未完工合同進行現場盤點和截止性測試，檢查已發生的合同成本歸集是否準確。

(二) 存貨跌價準備

1. 事項描述

貴集團期末對存貨計提跌價準備，對於合同履約成本，檢查船舶和海工產品合同，如果合同預計總成本超過合同預計總收入時，超出部分計提減值準備；對於在產品和原材料，用其可變現淨值與賬面價值的差額計提減值準備。如附註六(七)所示，截至2019年12月31日，貴集團計提存貨跌價準備及合同履約成本減值準備共3.33億元。

由於計提存貨跌價準備涉及金額重大，且需要管理層綜合考慮售價及未來市場變化趨勢，涉及管理層的重大判斷和估計，我們將其作為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們實施的主要程序：

- (1) 了解存貨相關的內部控制制度，船舶和海工產品的預計總成本的編製流程，對其設計與執行進行評估；
- (2) 對存貨實施監盤，檢查存貨的數量、狀況等；
- (3) 獲取存貨跌價準備計算表，執行存貨減值測試，檢查是否按照會計政策執行，分析存貨跌價準備的計提是否充分；
- (4) 分析船舶和海工產品預計總成本的合理性，並與前期已完工同類產品的實際成本比較，判斷是否存在重大偏差；
- (5) 檢查產品銷售合同，了解預計總收入是否合理。

(三) 搬遷安置、停產損失補償及地塊收儲補償收入確認**1. 事項描述**

- (1) 2019年4月26日，貴集團子公司廣州文沖船廠有限責任公司(以下簡稱「文沖船廠」)與廣州中船文沖置業有限公司(於2019年7月30日更名為「廣州中船文沖實業有限公司」，以下簡稱「文沖實業」)簽定了《文沖船廠一期搬遷協議》(以下簡稱「搬遷協議」)，搬遷協議約定：文沖船廠在2019年4月26日前停止一期搬遷地塊的全部生產經營活動，並將相關資產移交，文沖實業根據一期搬遷地塊搬遷安置及停產損失補償標準給予相應補償。2019年4月26日文沖船廠完成一期地塊搬遷。
- (2) 2019年11月18日，貴集團子公司廣船國際有限公司(以下簡稱「廣船國際」)與廣州廣船船業有限公司(以下簡稱「廣船船業」)簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議》，廣船船業支付廣船國際廣船荔灣地塊14.27億元土地收儲費用。

如報告附註「六(六十一)營業外收入」所示，文沖船廠於本年確認搬遷淨收益9.99億元，廣船國際於本年確認地塊收儲淨收益12.79億元。

由於搬遷安置補償及土地收儲補償屬於特殊事項且對貴集團本年度損益的影響重大，因此我們將其列為關鍵審計事項。

2. 審計應對

我們執行的主要程序包括：

- (1) 檢查交易雙方簽署的補償協議；
- (2) 實地查看搬遷區域是否已按照搬遷協議要求停止相關生產經營活動；
- (3) 分別與交易對方文沖實業及子公司文沖船廠相關人員訪談，了解有關本次搬遷事項的背景、計劃、進度等；分別與交易對方廣船船業、廣船國際相關人員及相關方中國船舶工業集團有限公司、中信泰富(中國)投資有限公司訪談；
- (4) 查閱廣州市相關部門關於該地塊掛牌出讓的公告；
- (5) 對交易雙方作價依據進行分析並覆核；
- (6) 檢查補償款收款情況；
- (7) 檢查搬遷成本支出、搬遷收入確認及補償相關賬務處理是否正確；
- (8) 對協議相關內容實施函證；
- (9) 檢查上述事項在財務報表附註中相關披露的準確性和完整性。

四、其他信息

貴集團管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括 貴集團2019年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見並不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估 貴集團的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算 貴集團、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督 貴集團的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (一) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (二) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (三) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (四) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對 貴集團持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- (五) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (六) 就 貴集團中實體或業務活動的財務信息獲取充分、恰當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

大信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國•北京

中國註冊會計師：(項目合夥人)楊昕

中國註冊會計師：許宗諒

中國註冊會計師：肖祖光

二〇二〇年三月二十七日

合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六(一)	14,317,366,099.93	10,337,887,158.50
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產	六(二)	48,785,784.80	11,685,155.01
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	六(三)	633,564,863.60	130,810,712.06
應收賬款	六(四)	2,350,380,440.10	2,562,295,160.42
應收款項融資			
預付款項	六(五)	2,339,261,199.21	3,020,857,780.23
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	六(六)	1,822,048,699.16	326,086,350.28
其中：應收利息		8,794,796.77	46,907,817.53
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	六(七)	4,344,806,992.50	4,955,993,857.79
合同資產	六(八)	6,336,385,363.12	6,860,770,802.28
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	六(九)	692,000,000.00	463,415,968.00
其他流動資產	六(十)	350,850,895.77	365,378,116.05
流動資產合計		33,235,450,338.19	29,035,181,060.62
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
可供出售金融資產			
其他債權投資			
持有至到期投資			
長期應收款	六(十一)	2,703,137,274.56	1,976,516,046.20
長期股權投資	六(十二)	753,695,038.72	740,935,298.11
其他權益工具投資	六(十三)	71,248,734.49	63,403,225.93
其他非流動金融資產			
投資性房地產	六(十四)	20,993,939.36	21,622,651.52
固定資產	六(十五)	11,439,928,689.69	12,046,436,020.38
在建工程	六(十六)	1,181,944,326.01	762,567,676.87
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	六(十七)	149,351,363.01	
無形資產	六(十八)	2,072,573,536.99	2,084,830,278.97
開發支出			
商譽	六(十九)	144,231,195.67	144,231,195.67
長期待攤費用	六(二十)	75,592,524.66	79,285,603.23
遞延所得稅資產	六(二十一)	377,902,704.29	440,083,496.90
其他非流動資產	六(二十二)	78,019,489.34	80,251,531.97
非流動資產合計		19,068,618,816.79	18,440,163,025.75
資產總計		52,304,069,154.98	47,475,344,086.37

合併資產負債表

2019年12月31日

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款	六(二十三)	6,147,082,148.56	4,304,387,255.88
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債	六(二十四)	221,737,672.75	431,894,056.78
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	六(二十五)	3,063,415,001.67	2,730,396,298.20
應付賬款	六(二十六)	8,687,397,898.75	7,958,832,249.26
預收款項			
合同負債	六(二十七)	8,488,146,386.62	7,112,391,961.78
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	六(二十八)	40,446,901.64	41,351,166.51
應交稅費	六(二十九)	72,234,563.79	48,140,024.18
其他應付款	六(三十)	344,881,770.61	336,922,424.57
其中：應付利息		35,332,096.80	16,734,825.58
應付股利		394,042.49	304,042.49
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六(三十一)	2,281,928,067.24	4,414,000,000.00
其他流動負債	六(三十二)	63,237,341.88	182,190,818.20
流動負債合計		29,410,507,753.51	27,560,506,255.36
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	六(三十三)	6,049,757,000.00	4,339,619,500.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	六(三十四)	110,198,081.27	
長期應付款	六(三十五)	101,816,823.07	99,370,000.00
長期應付職工薪酬	六(三十六)	229,389,012.33	248,554,297.66
預計負債	六(三十七)	694,854,560.21	802,016,709.10
遞延收益	六(三十八)	150,307,309.25	59,916,128.16
遞延所得稅負債	六(二十一)	9,514,927.47	8,950,648.02
其他非流動負債			
非流動負債合計		7,345,837,713.60	5,558,427,282.94
負債合計		36,756,345,467.11	33,118,933,538.30

合併資產負債表

2019年12月31日

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	六(三十九)	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六(四十)	9,418,941,779.55	9,549,580,748.34
減：庫存股			
其他綜合收益	六(四十一)	-41,694,917.30	-45,615,426.57
專項儲備	六(四十二)	443,910.04	1,226,639.50
盈餘公積	六(四十三)	962,452,773.01	962,441,825.31
一般風險準備			
未分配利潤	六(四十四)	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計		10,148,256,838.77	9,727,437,689.21
少數股東權益		5,399,466,849.10	4,628,972,858.86
所有者權益(或股東權益)合計		15,547,723,687.87	14,356,410,548.07
負債和所有者權益(或股東權益)總計		52,304,069,154.98	47,475,344,086.37

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司資產負債表

2019年12月31日

編製單位：中船海洋與防務裝備股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	十七(一)	113,638,189.16	99,371,121.05
交易性金融資產			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據			
應收賬款	十七(二)	40,084,782.69	46,428,670.20
應收款項融資			
預付款項	十七(三)	6,585,840.89	2,100,230.64
其他應收款	十七(四)	8,852,312.88	9,520,031.06
其中：應收利息		199,136.97	558,431.55
應收股利			
存貨	十七(五)	78,044,136.16	98,897,393.27
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產	十七(六)	270,000,000.00	
其他流動資產	十七(七)	244,609,360.00	761,163,163.71
流動資產合計		761,814,621.78	1,017,480,609.93
非流動資產：			
債權投資			
可供出售金融資產			
其他債權投資			
持有至到期投資			
長期應收款	十七(八)	600,000,000.00	
長期股權投資	十七(九)	7,873,786,253.99	7,921,435,986.83
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	十七(十)	447,436,065.79	70,839,970.49
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	十七(十一)	1,896,234.13	
無形資產	十七(十二)	10,161,107.29	10,468,726.74
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	十七(十三)	720,906.87	
遞延所得稅資產	十七(十四)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流動資產	十七(十五)	436,902,001.36	633,860,105.78
非流動資產合計		9,390,902,569.43	8,656,604,789.84
資產總計		10,152,717,191.21	9,674,085,399.77

母公司資產負債表

2019年12月31日

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款	十七(十六)	200,000,000.00	650,000,000.00
交易性金融負債			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付帳款	十七(十七)	179,911,996.18	58,845,591.58
預收款項			
合同負債	十七(十八)	59,818,924.73	65,497,566.97
應付職工薪酬	十七(十九)		
應交稅費	十七(二十)	2,802,092.60	3,217,292.29
其他應付款	十七(二十一)	53,596,763.60	41,994,848.71
其中：應付利息		565,277.78	731,881.94
應付股利		304,042.49	304,042.49
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	十七(二十二)	200,898,274.92	
其他流動負債	十七(二十三)	30,817.60	77,418.16
流動負債合計		697,058,869.63	819,632,717.71
非流動負債：			
長期借款	十七(二十四)	600,000,000.00	
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	十七(二十五)	1,096,162.49	
長期應付款	十七(二十六)	99,370,000.00	99,370,000.00
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		700,466,162.49	99,370,000.00
負債合計		1,397,525,032.12	919,002,717.71
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)	十七(二十七)	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	十七(二十八)	6,147,927,729.10	6,147,927,729.10
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	十七(二十九)	472,681,889.15	472,670,941.45
未分配利潤	十七(三十)	721,076,162.84	720,977,633.51
所有者權益(或股東權益)合計		8,755,192,159.09	8,755,082,682.06
負債和所有者權益(或股東權益)總計		10,152,717,191.21	9,674,085,399.77

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

合併利潤表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年度	2018年度
一、營業總收入		21,829,002,963.77	19,213,596,394.03
其中：營業收入	六(四十九)	21,829,002,963.77	19,213,596,394.03
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入		-	-
二、營業總成本		22,765,213,622.02	20,922,904,645.42
其中：營業成本	六(四十九)	20,959,294,954.13	19,262,469,746.28
利息支出		-	-
手續費及佣金支出		-	-
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險責任準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
稅金及附加	六(五十)	66,082,026.09	65,299,430.11
銷售費用	六(五十一)	136,934,171.32	86,255,214.60
管理費用	六(五十二)	900,958,609.80	892,844,116.09
研發費用	六(五十三)	557,782,189.67	497,562,636.51
財務費用	六(五十四)	144,161,671.01	118,473,501.83
其中：利息費用		364,243,854.91	370,303,935.69
利息收入		229,368,563.22	235,693,676.79
加：其他收益	六(五十五)	10,978,489.85	24,448,764.78
投資收益(損失以「-」號填列)	六(五十六)	32,402,655.69	-123,820,055.10
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		11,830,229.89	-8,308,324.83
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		-	-
匯兌收益(損失以「-」號填列)		-	-
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		-	-
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六(五十七)	-79,586,877.26	-423,444,863.37
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六(五十八)	-16,832,835.84	-39,371,984.45
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六(五十九)	-309,576,180.58	-677,141,653.24
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六(六十)	-78,454.75	-1,303,386.17
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-1,298,903,861.14	-2,949,941,428.94
加：營業外收入	六(六十一)	2,294,399,430.83	553,503,531.77
減：營業外支出	六(六十二)	4,410,835.97	63,787,435.36
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		991,084,733.72	-2,460,225,332.53
減：所得稅費用	六(六十三)	62,538,448.60	13,924,817.73
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		928,546,285.12	-2,474,150,150.26
(一) 按經營持續性分類		-	-
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		928,546,285.12	-2,474,150,150.26
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
(二) 按所有權歸屬分類		-	-
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		548,320,338.54	-1,869,014,160.08
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		380,225,946.58	-605,135,990.18

合併利潤表

2019年1-12月

項目	附註	2019年度	2018年度
六、 其他綜合收益的稅後淨額	六(六十四)	5,901,365.91	-740,992.56
(一) 歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		3,920,509.27	-2,864,091.79
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益		3,577,517.41	-1,421,831.33
(1) 重新計量設定受益計劃變動額		-4,538,169.27	-
(2) 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		-	-
(3) 其他權益工具投資公允價值變動		8,115,686.68	-1,421,831.33
(4) 企業自身信用風險公允價值變動		-	-
2. 將重分類進損益的其他綜合收益		342,991.86	-1,442,260.46
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	-
(2) 其他債權投資公允價值變動		-	-
(3) 可供出售金融資產公允價值變動損益		-	-
(4) 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		-	-
(5) 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-
(6) 其他債權投資信用減值準備		-	-
(7) 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		-	-
(8) 外幣財務報表折算差額		342,991.86	-1,442,260.46
(9) 其他		-	-
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		1,980,856.64	2,123,099.23
七、 綜合收益總額		934,447,651.03	-2,474,891,142.82
(一) 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		552,240,847.81	-1,871,878,251.87
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額		382,206,803.22	-603,012,890.95
八、 每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3879	-1.3223
(二) 稀釋每股收益(元/股)		0.3879	-1.3223

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司利潤表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年度	2018年度
一、營業收入	十七(三十四)	178,594,000.74	207,969,649.39
減：營業成本	十七(三十四)	168,432,508.85	221,503,003.20
税金及附加	十七(三十五)	3,086,392.39	2,112,282.31
銷售費用	十七(三十六)	2,303,908.23	3,724,331.10
管理費用	十七(三十七)	33,054,870.36	21,819,871.85
研發費用	十七(三十八)	-	625,000.00
財務費用	十七(三十九)	-27,870,266.44	-26,863,462.00
其中：利息費用		25,944,447.57	10,735,743.06
利息收入		53,806,498.36	38,396,447.96
加：其他收益	十七(四十)	158,972.40	114,028.44
投資收益(損失以「-」號填列)	十七(四十一)	268,645.02	-10,099,639.37
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		2,838,844.99	-10,099,639.37
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		-	-
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)		-	-
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-	-
信用減值損失(損失以「-」號填列)	十七(四十二)	-413,741.54	-1,660,722.40
資產減值損失(損失以「-」號填列)	十七(四十三)	-	3,340,528.00
資產處置收益(損失以「-」號填列)	十七(四十四)	171,396.31	-
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		-228,140.46	-23,257,182.40
加：營業外收入	十七(四十五)	937,754.03	23,927.58
減：營業外支出	十七(四十六)	600,136.54	80,038.05
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		109,477.03	-23,313,292.87
減：所得稅費用		-	-
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		109,477.03	-23,313,292.87
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		109,477.03	-23,313,292.87
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額			
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃變動額		-	-
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		-	-
3. 其他權益工具投資公允價值變動		-	-
4. 企業自身信用風險公允價值變動		-	-
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益			
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	-
2. 其他債權投資公允價值變動		-	-
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益		-	-
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		-	-
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		-	-
6. 其他債權投資信用減值準備		-	-
7. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)		-	-
8. 外幣財務報表折算差額		-	-
9. 其他		-	-
六、綜合收益總額		109,477.03	-23,313,292.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-
(二) 稀釋每股收益(元/股)		-	-

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

合併現金流量表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年度	2018年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		22,690,616,089.82	16,923,312,942.46
客戶存款和同業存放款項淨增加額		-	-
向中央銀行借款淨增加額		-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		-	-
收到原保險合同保費取得的現金		-	-
收到再保業務現金淨額		-	-
保戶儲金及投資款淨增加額		-	-
收取利息、手續費及佣金的現金		-	-
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-	-
代理買賣證券收到的現金淨額		-	-
收到的稅費返還		1,077,425,452.52	2,342,160,714.55
收到其他與經營活動有關的現金	六(七十三)	2,592,935,993.75	621,756,406.29
經營活動現金流入小計		26,360,977,536.09	19,887,230,063.30
購買商品、接受勞務支付的現金		19,356,192,281.32	18,016,394,572.45
客戶貸款及墊款淨增加額		-	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額		-	-
支付原保險合同賠付款項的現金		-	-
拆出資金淨增加額		-	-
支付利息、手續費及佣金的現金		-	-
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工及為職工支付的現金		2,238,441,280.91	2,117,084,358.28
支付的各项稅費		197,499,866.38	157,091,811.24
支付其他與經營活動有關的現金	六(七十三)	833,290,106.52	1,141,569,455.56
經營活動現金流出小計		22,625,423,535.13	21,432,140,197.53
經營活動產生的現金流量淨額		3,735,554,000.96	-1,544,910,134.23
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		900,000,000.00	999,425,000.00
取得投資收益收到的現金		36,541,732.71	14,298,810.80
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		749,425.99	847,560.03
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	119,781.64
收到其他與投資活動有關的現金	六(七十三)	4,074,104,657.87	894,996,962.96
投資活動現金流入小計		5,011,395,816.57	1,909,688,115.43
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		870,294,161.46	785,467,723.81
投資支付的現金		929,210,860.24	892,033,674.31
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	六(七十三)	990,000.00	-
支付其他與投資活動有關的現金		5,995,598,386.76	2,024,548,411.59
投資活動現金流出小計		7,796,093,408.46	3,702,049,809.71
投資活動產生的現金流量淨額		-2,784,697,591.89	-1,792,361,694.28

合併現金流量表

2019年1-12月

項目	附註	2019年度	2018年度
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		1,200,000.00	4,801,010,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		1,200,000.00	1,010,000.00
取得借款收到的現金		16,262,450,494.07	9,900,757,500.00
收到其他與籌資活動有關的現金	六(七十三)	253,000,000.00	116,790,000.00
籌資活動現金流入小計		16,516,650,494.07	14,818,557,500.00
償還債務支付的現金		14,929,331,399.85	14,206,367,596.69
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		377,214,387.52	431,085,601.47
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		-	61,526.88
支付其他與籌資活動有關的現金	六(七十三)	19,067,561.81	1,003,400.00
籌資活動現金流出小計		15,325,613,349.18	14,638,456,598.16
籌資活動產生的現金流量淨額		1,191,037,144.89	180,100,901.84
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		4,781,881.94	59,404,170.35
五、 現金及現金等價物淨增加額		2,146,675,435.90	-3,097,766,756.32
加：期初現金及現金等價物餘額		8,536,815,355.09	11,634,582,111.41
六、 期末現金及現金等價物餘額		10,683,490,790.99	8,536,815,355.09

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司現金流量表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年度	2018年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		207,869,540.30	228,310,357.17
收到的稅費返還		-	-
收到其他與經營活動有關的現金	十七(五十二)	37,823,455.64	22,705,205.23
經營活動現金流入小計		245,692,995.94	251,015,562.40
購買商品、接受勞務支付的現金		134,448,686.10	189,111,561.88
支付給職工及為職工支付的現金		32,847,172.06	33,800,636.87
支付的各项稅費		11,721,247.24	4,666,833.89
支付其他與經營活動有關的現金	十七(五十二)	57,794,426.68	32,644,854.60
經營活動現金流出小計		236,811,532.08	260,223,887.24
經營活動產生的現金流量淨額		8,881,463.86	-9,208,324.84
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		47,831,683.24	
取得投資收益收到的現金		86,694.62	669,528.43
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		-	-
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金	十七(五十二)	1,064,538,924.97	956,513,027.80
投資活動現金流入小計		1,112,457,302.83	957,182,556.23
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		300,224,507.17	768,301.67
投資支付的現金		-	30,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金	十七(五十二)	1,160,000,000.00	1,370,023,184.47
投資活動現金流出小計		1,460,224,507.17	1,400,791,486.14
投資活動產生的現金流量淨額		-347,767,204.34	-443,608,929.91
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		-	-
取得借款收到的現金		1,000,000,000.00	650,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	十七(五十二)	-	-
籌資活動現金流入小計		1,000,000,000.00	650,000,000.00
償還債務支付的現金		650,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		26,030,048.60	10,422,526.22
支付其他與籌資活動有關的現金	十七(五十二)	817,142.81	-
籌資活動現金流出小計		676,847,191.41	610,422,526.22
籌資活動產生的現金流量淨額		323,152,808.59	39,577,473.78
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-	-647,405.17
五、現金及現金等價物淨增加額		-15,732,931.89	-413,887,186.14
加：期初現金及現金等價物餘額		99,371,121.05	513,258,307.19
六、期末現金及現金等價物餘額		83,638,189.16	99,371,121.05

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

合併所有者權益變動表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年度												
	歸屬於母公司所有者權益												
	實收資本(股款)	資本公積	盈餘公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年末餘額	1,413,306,376.00	-	9,546,380,746.24	-	4,615,426.57	1,226,639.50	982,441,825.31	-	-2,153,702,475.37	-	9,727,437,659.21	4,628,972,858.86	14,356,410,548.07
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	1,413,306,376.00	-	9,546,380,746.24	-	4,615,426.57	1,226,639.50	982,441,825.31	-	-2,153,702,475.37	-	9,727,437,659.21	4,628,972,858.86	14,356,410,548.07
三、本年期末餘額(減少以“-”號填列)													
(一) 綜合收益總額	-	-	-130,638,988.79	-	3,920,309.27	-782,729.46	10,947.70	-	546,309,390.84	-	420,819,149.56	770,493,980.24	1,191,313,139.80
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	3,920,309.27	-	-	-	546,309,390.84	-	552,249,847.81	382,216,803.22	934,447,651.03
1. 所有者的普通股	-	-	-130,638,988.79	-	-	-	-	-	-	-	-130,638,988.79	388,448,448.38	257,810,479.59
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,920,309.27	-	-	-	-	-	-182,797,400.14	1,200,000.00	-131,587,400.14
(三) 利潤分配	-	-	2,158,491.35	-	-	-	-	-	-	-	2,158,491.35	387,249,446.38	389,407,939.73
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者或股東的分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動應歸留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-782,729.46	-	-	-	-	-782,729.46	-	-782,729.46
1. 本期貨	-	-	-	-	-	74,906,287.45	-	-	-	-	74,906,287.45	27,442,075.28	102,348,362.73
2. 本期貨	-	-	-	-	-	75,689,016.91	-	-	-	-	75,689,016.91	27,442,075.28	103,131,092.19
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末餘額	1,413,306,376.00	-	9,415,941,779.55	-	41,694,917.30	443,910.04	982,432,775.01	-	-1,035,393,084.53	-	10,142,256,838.77	5,399,468,849.10	15,541,723,687.87

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

合併所有者權益變動表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2018年度											
	歸屬於母公司所有者權益											
	實收資本(股款)	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年末餘額	1,413,306,376.00	-	8,746,675,613.33	-	60,327,829.23	2,086,705.90	982,441,825.31	-	-255,300,411.53	-	1,510,397,588.26	12,319,469,630.04
加：會計政策變更	-	-	-	-	177,386,632.06	-	-	-	-29,547,841.37	-	-	-11,811,409.31
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	1,413,306,376.00	-	8,746,675,613.33	-	42,591,397.17	2,086,705.90	982,441,825.31	-	-284,848,252.90	-	1,510,397,588.26	12,307,678,440.73
三、本年期末餘額	-	-	802,915,135.01	-	-3,024,029.40	-870,066.40	-	-	-1,688,854,222.47	-	3,116,575,280.60	2,049,732,107.34
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-2,894,091.79	-	-	-	-1,689,014,160.08	-	-803,012,890.95	-2,478,891,142.82
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	802,915,135.01	-	-	-	-	-	-	-	3,726,501,380.43	4,529,406,515.44
1. 所有者的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	802,915,135.01	-	-	-	-	-	-	-	4,912,010,000.00	4,912,010,000.00
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者或股東的分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結構	-	-	-	-	-159,937.61	-	-	-	159,937.61	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動應歸留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-159,937.61	-	-	-	159,937.61	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-870,066.40	-	-	-870,066.40	-	-151,792.82	-1,021,859.22
1. 本階段	-	-	-	-	-	61,917,251.20	-	-	61,917,251.20	-	24,617,533.84	86,534,785.04
2. 本階段	-	-	-	-	-	62,787,317.60	-	-	62,787,317.60	-	24,769,326.66	87,556,644.26
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末餘額	1,413,306,376.00	-	934,930,748.04	-	45,615,426.57	1,226,639.50	982,441,825.31	-	-2,163,702,475.97	-	4,629,972,888.86	14,356,410,546.07

會計機構負責人：
謝微紅

主管會計工作負責人：
侯增全

法定代表人：
韓廣德

母公司所有者權益變動表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年度						所有者權益合計
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	
一、上年期末餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	8,755,082,682.06
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-
前期差額更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	8,755,082,682.06
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	10,947.70	-	109,477.03
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	109,477.03
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	10,947.70	-	-10,947.70
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	10,947.70	-	-10,947.70
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	8,755,192,159.09

法定代表人：
韓廣德

主管會計工作負責人：
侯增全

會計機構負責人：
謝微紅

母公司所有者權益變動表

2019年1-12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	2018年度						所有者權益合計				
	實收資本(或股本)	優先股	永續債	其他權益工具	資本公積	減：庫存股		其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤
一、上年期末餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	-	-	472,670,941.45	744,290,926.38	8,778,395,974.93
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年年初餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	-	-	472,670,941.45	744,290,926.38	8,778,395,974.93
本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,313,292.87	-23,313,292.87
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,313,292.87	-23,313,292.87
(二) 所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末餘額	1,413,506,378.00	-	-	-	6,147,927,729.10	-	-	-	472,670,941.45	720,977,633.51	8,755,082,682.06

會計機構負責人：
謝微紅

主管會計工作負責人：
侯增全

法定代表人：
韓廣德

一、 公司的基本情況

中船海洋與防務裝備股份有限公司(以下簡稱本公司或公司，包含子公司時統稱本集團)，原名為廣州廣船國際股份有限公司，是1993年經國家體改生[1993]83號文批准，由廣州造船廠獨家發起設立的股份有限公司，並於1993年7月5日經國家體改生[1993]110號文批准，轉為社會公開募集的股份有限公司。公司成立於1993年6月7日，註冊地為廣州市荔灣區芳村大道南40號，總部辦公地址為廣州市海珠區革新路137號船舶大廈15樓。

經中國證券監督管理委員會(1993)31號文批准，中國證券監督管理委員會證監發審(1993)26號文複審通過，上海證券交易所上證上(1993)字第2076號文審核批准，本公司於1993年9月22日公開發行33,727.96萬股A股股票，並於1993年10月28日在上海證券交易所上市交易，於1993年7月21日公開發行15,739.80萬股H股股票，並於1993年8月6日在香港聯合交易所有限公司上市交易，公開發行後總股本為49,467.76萬股。

根據2010年度股東大會決議和修改後章程的規定，本公司由資本公積轉增實收資本(股本)148,403,274元，H股和A股分別於2011年7月15日和2011年7月19日完成轉增手續。變更後的註冊資本為人民幣643,080,854元。

根據中國證券監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司增發境外上市外資股的批覆》(證監許可[2014]117號)，本公司於2014年2月11日完成向中國船舶(香港)航運租賃有限公司(簡稱中船租賃)、寶鋼資源(國際)有限公司(簡稱寶鋼資源)、中國海運(香港)控股有限公司(簡稱中海香港)分別增發345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股H股股票，每股面值人民幣1元，全部為普通股。變更後的註冊資本為人民幣1,030,534,651元。

根據中國證券監督管理委員會《關於核准廣州廣船國際股份有限公司向中國船舶工業集團公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批覆》(證監許可[2015]330號)，本公司於2015年4月8日向中國船舶工業集團有限公司(簡稱中船集團)非公開發行272,099,300股普通股，每股面值人民幣1元，用於購買其持有的中船黃埔文沖船舶有限公司(簡稱黃埔文沖)85%股權，並向中船集團支付現金購買黃埔文沖15%股權；向揚州科進船業有限公司非公開發行68,313,338普通股，每股面值人民幣1元，用於購買其持有的相關造船業務資產；向7名特定投資者非公開發行42,559,089普通股，每股面值人民幣1元。變更後的註冊資本為人民幣1,413,506,378.00元。

2015年5月8日，本公司2015年第一次臨時股東大會審議通過《關於變更本公司名稱的議案》，將公司名稱由「廣州廣船國際股份有限公司」變更為「中船海洋與防務裝備股份有限公司」。

2015年12月29日，本公司取得廣州市工商行政管理局換發的企業法人營業執照(統一社會信用代碼91440101190499390U)，法定代表人：韓廣德，註冊資本人民幣1,413,506,378.00元。

本公司屬鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業，經營範圍：金屬船舶製造；船用配套設備製造；集裝箱製造；金屬結構製造；金屬壓力容器製造；機械零部件加工；鋼化玻璃製造；切削工具製造；其他家具製造；船舶修理；通用設備修理；工程勘察設計；機械技術轉讓服務；室內裝飾、設計；水上運輸設備租賃服務；集裝箱租賃服務；機械設備租賃；工程總承包服務；向境外派遣各類勞務人員(不含海員)；為船舶提供碼頭、過駁錨地、浮筒等設施。

本公司之控股股東為中船集團，中船集團是一家在中國註冊成立的國有獨資公司。最終控制人為國務院國有資產監督管理委員會。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、 合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括本公司和廣船國際有限公司(以下簡稱「廣船國際」)、廣州龍穴管業有限公司(以下簡稱「管業公司」)、廣州永聯鋼結構有限公司(以下簡稱「永聯公司」)、廣東廣船國際電梯有限公司(以下簡稱「電梯公司」)、廣州紅帆科技有限公司(以下簡稱「紅帆科技」)、廣州市廣利船舶人力資源服務有限公司(以下簡稱「廣利公司」)、廣州市紅帆酒店有限公司(以下簡稱「紅帆酒店」)、榮廣發展有限公司(以下簡稱「榮廣公司」)、泛廣發展有限公司(以下簡稱「泛廣公司」)、廣州廣船海洋工程裝備有限公司(以下簡稱「裝備公司」)、中山廣船國際船舶及海洋工程有限公司(以下簡稱「中山公司」)、廣州中船文沖船塢有限公司(以下簡稱「文沖船塢」)、中船黃埔文沖船舶有限公司(以下簡稱「黃埔文沖」)、廣州黃船海洋工程有限公司(以下簡稱「黃船海工」)、湛江南海艦船高新技術服務有限公司(以下簡稱「湛江公司」)、廣州新航人力資源服務有限公司(以下簡稱「新航公司」)、廣州文沖船廠有限責任公司(以下簡稱「文沖船廠」)、廣州中船文沖兵神設備有限公司(以下簡稱「文沖兵神」)、廣州文船重工有限公司(以下簡稱「文船重工」)、廣州星際海洋工程設計有限公司(以下簡稱「星際公司」)、華順國際船舶有限公司(以下簡稱「華順公司」)、華隆國際船舶有限公司(以下簡稱「華隆公司」)、中船(廣州)新能源有限公司(以下簡稱「中船新能源」)、中船工業互聯網有限公司(以下簡稱「中船互聯網」)、廣東文船遠晟建築工程有限公司(以下簡稱「文船遠晟」)、東發工程有限公司(以下簡稱「東發工程」)、廣州文沖船舶修造有限公司(以下簡稱「文沖修造」)等27家子公司。與上年相比，本年新增3家子公司，分別為：新投資設立文沖修造、收購文船遠晟、獲得捐贈東發工程。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

三、 財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

(二) 持續經營

本公司管理層對自2019年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，認為目前資金狀況可以滿足本集團的生產經營。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

四、 重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、長期待攤費用攤銷、收入確認和計量等。

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

(二) 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

(三) 營業周期

本集團營業周期為12個月，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

(四) 記帳本位幣

本集團以人民幣為記帳本位幣。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

(六) 合併財務報表的編制方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債並入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

(七) 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

(八) 現金及現金等价物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等价物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

(九) 外幣業務和外幣財務報表折算

1. 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

2. 外幣財務報表的折算

本集團對合併範圍內境外以外幣為記帳本位幣經營實體的財務報表，折算為人民幣財務報表進行編報。

- (1) 外幣資產負債表中資產、負債類項目，按照資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算。
- (2) 利潤表中的收入與費用項目，按照年初和年末即期匯率的平均數折算。
- (3) 上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。
- (4) 外幣現金流量，按照年初和年末即期匯率的平均數折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

(十) 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

1. 金融資產**(1) 金融資產分類、確認依據和計量方法**

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

2. 金融負債

(1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

(2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團金融資產和金融負債以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，本集團持有的上市公司股票使用第一層次輸入值，遠期外匯合約使用第二層次輸入值，非上市公司的其他權益工具的投資使用第三層次輸入值，採用估值技術計量公允價值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

(十一) 應收款項

本集團對於《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收款項，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率與該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：逾期信息、借款人預期表現和還款行為的顯著變化、預期將導致借款人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或外部經濟狀況的不利變化等。

以組合為基礎的評估。對於應收票據及應收賬款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照票據到期期限為共同風險特徵，對應收票據進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。按照借款人類型和初始確認日期為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

本集團在資產負債表日計算應收票據及應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據及應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收票據及應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收票據及應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收票據」或「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

1. 應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團取得的應收票據，如果票據到期日在1年以內，本集團判斷應收票據的現金流量與預期能收到的現金流量之間不存在差異，不確認應收票據減值準備；如果票據到期日超過1年的，本集團按照該應收票據的賬面金額與預期能收到的現金流量現值的差額，確認應收票據的預期信用損失，計提壞賬準備。

2. 應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

本集團按照借款人類型和初始確認日期為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加，確定預期信用損失。

- (1) 對本集團合併報表範圍內各企業之間的應收款項，本集團判斷不存在預期信用損失，不計提壞賬準備。
- (2) 本集團將初始確認日期在1年以上的應收賬款及其他存在減值跡象的應收賬款，確定為信用風險自初始確認後顯著增加的應收賬款，按照該應收賬款的賬面金額與預期能收到的現金流量現值的差額，確定應收賬款的預期信用損失，計提壞賬準備。
- (3) 本集團對其他未單項測試的應收賬款，確定為信用風險自初始確認後未顯著增加的應收賬款，本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，預計違約損失率為0.5%，按資產負債表日餘額的0.5%確定應收賬款的預期信用損失，計提壞賬準備。

(十二) 其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本集團按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

以組合為基礎的評估。對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照借款人類型和初始確認日期為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

1. 對本集團合併報表範圍內各企業之間的其他應收款，本集團判斷不存在預期信用損失，不計提壞賬準備。
2. 本集團將初始確認日期在1年以上的其他應收款及其他存在減值跡象的其他應收款，確定為信用風險自初始確認後顯著增加的其他應收款，按照該其他應收款的賬面金額與預期能收到的現金流量現值的差額，確定其他應收款的預期信用損失，計提壞賬準備。
3. 本集團對其他未單項測試的其他應收款，確定為信用風險自初始確認後未顯著增加的其他應收款，本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，預計違約損失率為0.5%，按資產負債表日餘額的0.5%確定其他應收款的預期信用損失，計提壞賬準備。

(十三) 存貨

本集團存貨主要包括原材料、低值易耗品、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

(十四) 合同資產

1. 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

2. 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，本集團正常履行合同形成的合同資產，如果合同付款逾期未超過30日的，本集團判斷合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間不存在差異，不確認合同資產減值準備；如果合同付款逾期超過(含)30日的，本集團按照該合同資產整個存續期的預期信用損失確認合同資產減值準備，確定方法參照上述11.應收票據及應收賬款相關內容描述。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

(十五) 合同成本

1. 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

3. 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

本集團一般於每季末對船舶建造和海工產品合同進行檢查，如果合同預計總成本超過合同預計總收入時，超出部分計提減值準備，同時增加資產減值損失和合同履約成本減值準備。履約進度達到30% (非首制船) 或50% (首制船) 前未確認毛利時，不對合同履約成本減值準備進行轉銷。履約進度達到30% (非首制船) 或50% (首制船) 後開始確認毛利時，按進度對已計提的合同履約成本減值準備進行轉銷，沖減主營業務成本。一般於每季末，對於前期已計提了合同履約成本減值準備的未完工船舶，如前期計提不足需補提，同時增加資產減值損失和合同履約成本減值準備；如前期多計提需轉回，同時減少資產減值損失和合同履約成本減值準備。交船時，將合同履約成本減值準備餘額沖減主營業務成本。於資產負債表日，對於合同成本的賬面價值 (賬面餘額減去減值準備餘額) 進行分析，如果賬面價值為負數，重分類到預計負債項下列報。如賬面價值為正數在存貨項下列報。

(十六) 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20% (含) 以上但低於50% 的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20% 以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一並轉入喪失控制權的當期損益。

(十七) 長期應收款

採用遞延方式具有融資性質的銷售商品產生的長期應收款按應收合同或協議價款的折現值(應收的合同或協議價款扣除未實現融資收益)作為初始入帳金額。年末時，對長期應收款單獨進行減值測試，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定信用減值損失，計提壞賬準備。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(十八) 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的房屋建築物。採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用平均年限法計提折舊或攤銷。各類投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋建築物	45-70	3	1.39-2.16

(十九) 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、其他設備。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	8-50	3-10	1.8-12.13
機器設備	6-20	3-10	4.5-16.17
運輸設備	10-15	3-10	6.00-9.7
其他設備	3-50	3-10	1.80-32.33

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

(二十) 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

(二十一) 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

(二十二) 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、非專利技術、軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；非專利技術按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

在每個會計期間，本集團對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核。

本集團的主要研究開發項目包括船舶設計及建造技術研究等。

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

1. 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
2. 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
3. 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
4. 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
5. 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產。

(二十三) 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十四) 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括廠房改造、船臺滑道改造等費用。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。廠房改造、船臺滑道改造等費用的攤銷年限為2-6年。

(二十五) 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

(二十六) 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、補充醫療保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、外包勞務費及其他等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利指本集團為獲得職工提供的服務而在職工退休或與本集團解除勞動關係後，提供的各種形式的報酬和福利，屬於短期薪酬和辭退福利的除外，主要包括基本養老保險費、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃、設定受益計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

本集團的設定提存計劃，是指按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險以及企業年金等，在職工為本集團提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

子公司黃埔文沖、文沖船廠及文沖船塢存在設定受益計劃。根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本集團以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高質量公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

辭退福利，是指本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的負債，並計入當期損益：①本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時。②本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

(二十七) 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

(二十八) 安全生產費

本集團所屬船舶建造企業、船舶配套製造企業根據財政部《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的有關規定，規範安全生產費提取和使用。

本集團按規定標準提取的安全生產費，計入相關產品的成本，同時記入「專項儲備」科目。本集團按規定範圍使用提取安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產，同時按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，該固定資產在以後期間不再計提折舊。

安全生產費年度結餘資金結轉下年度使用，當年計提安全生產費不足的，超出部分按正常成本費用渠道列支，不再補提安全生產費。

(二十九) 收入確認原則和計量方法**1. 收入確認原則**

本集團在合同生效日，對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是在某一時點履行，然後，在履行了各單項履約義務時分別確認收入。

滿足下列條件之一的，屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：(1)客戶在企業履約的同時即取得並消耗企業履約所帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制企業履約過程中在建的商品；(3)企業履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且該企業在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品控制權時點按合同價格確認收入。在判斷客戶是否已取得商品控制權時，本集團會考慮下列跡象：(1)企業就該商品享有現實收款權利；(2)企業已將該商品的法定所有權轉移給客戶；(3)企業已將該商品實物轉移到客戶；(4)企業已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；(5)客戶已接受該商品；(6)其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 收入確認具體方法

本集團的營業收入主要包括船舶建造及海工產品、船舶維修、機電產品和鋼結構等。收入確認的具體政策和方法如下：

(1) 船舶建造及海工產品

本集團提供的船舶建造及海工產品業務，在合同生效日對合同進行評估，判斷合同履約義務是否滿足「某一時段內履行」條件。

滿足「某一時段內履行」條件的，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。本集團採用投入法確定恰當的履約進度，按累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。當履約進度不能合理確定時，已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止；如果已經發生的成本預計不可能收回的，在發生時立即確認為費用，不確認收入。

本集團在合同總收入能夠可靠計量、與合同相關的經濟利益很可能流入本集團、實際發生的合同成本能夠清楚區分和可靠計量、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠確定時，視為可以合理預見合同結果，履約進度能夠合理確定。長期船舶建造及海工產品合同如屬首制船，則在履約進度達到50%時，視為可以合理預見合同結果；而對於批量建造的非首制船舶則在履約進度達到30%時，視為可以合理預見合同結果。

不滿足「某一時段內履行」條件的，本集團在船舶及海工產品完工交付時根據合同或交船文件確定的交易價格確認收入。

本集團確認外幣合同收入的基礎為合同簽約幣種。本集團折算外幣合同收入時，對於應確認的已收款外幣收入，按收款時確認的人民幣金額確認；對於應確認的未收款外幣收入，按應收賬款確認日的即期匯率折算，兩者之和作為累計應確認的人民幣收入。累計應確認的人民幣收入減去以前期間累計已確認的人民幣收入作為當期應確認的人民幣收入。

(2) 船舶維修

本集團提供的一般船舶維修業務，由於維修周期短，本集團在完成船舶修理並辦理完結算手續後，確認收入並結轉相應成本。

(3) 鋼結構和機電產品

本集團提供的大型鋼結構製作安裝合同，滿足「某一時段內履行」條件的，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，履約進度採用投入法，按累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定；不滿足「某一時段內履行」條件的鋼結構製作交付合同，本集團在鋼結構完工發送到客戶指定場地並驗收合格後根據工程量確認單確認收入。

本集團提供的機電產品，在完工交付時確認收入。

(三十) 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本，政府投入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入性質，不屬於政府補助。

本集團的政府補助包括科研經費補助、建設補助、保險補貼和財政貼息等，其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

建設投資補助等為與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，確認為遞延收益的與資產相關的政府補助，在相關資產使用壽命內按照平均年限法分期計入當期損益。

相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

科研經費補助、保險補貼等為與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

本集團取得政策性優惠貸款貼息的，區分財政將貼息資金撥付給貸款銀行和財政將貼息資金直接撥付給本集團兩種情況，分別按照以下原則進行會計處理：

1. 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本集團提供貸款的，本集團以實際收到的借款金額作為借款的入帳價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
2. 財政將貼息資金直接撥付給本集團，本集團將對應的貼息沖減相關借款費用。

本集團已確認的政府補助需要退回的，在需要退回的當期分情況按照以下規定進行會計處理：

- (1) 初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值。
- (2) 存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益。
- (3) 屬於其他情況的，直接計入當期損益。

(三十一) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十二) 租賃

1. 租入資產的會計處理

在租賃期開始日，本集團對除短期租賃和低價值資產租賃以外的租賃確認使用權資產和租賃負債，並在租賃期內分別確認折舊費用和利息費用。

本集團在租賃期內各個期間採用直線法，將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額計入當期費用。

(1) 使用權資產

使用權資產，是指承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。在租賃期開始日，使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③承租人發生的初始直接費用；④承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

本集團使用權資產折舊採用年限平均法分類計提。對於能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產預計剩餘使用壽命內計提折舊；對於無法合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照《企業會計準則第8號—資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

(2) 租賃負債

租賃負債按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值進行初始計量。租賃付款額包括：①固定付款額(包括實質固定付款額)，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額；③根據承租人提供的擔保餘值預計應支付的款項；④購買選擇權的行權價格，前提是承租人合理確定將行使該選擇權；⑤行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；

本集團採用租賃內含利率作為折現率；如果無法合理確定租賃內含利率的，則採用本集團的增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入財務費用。該周期性利率是指公司所採用的折現率或修訂後的折現率。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

當本公司對續租選擇權、終止租賃選擇權或者購買選擇權的評估結果發生變化的，則按變動後的租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。當實質租賃付款額、擔保餘值預計的應付金額或者取決於指數或比率的可變租賃付款額發生變動的，則按變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。

2. 出租資產的會計處理

(1) 經營租賃會計處理

本集團在租賃期內各個期間採用直線法，將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本集團將發生的與經營租賃有關的初始直接費用予以資本化，在租賃期內按照與租金收入相同的確切基礎分期計入當期收益。

(2) 融資租賃會計處理

本集團在租賃開始日，將應收融資租賃款，未擔保餘值之和與其現值的差額確認為未實現融資收益，在將來收到租金的各期間內確認為租賃收入。本集團發生的與出租交易相關的初始直接費用，計入應收融資租賃款的初始入帳價值中。

(三十三) 持有待售

1. 本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；2)出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團將非流動資產或處置組首次劃分為持有待售類別前，按照相關會計準則規定計量非流動資產或處置組中各項資產和負債的賬面價值。初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。
2. 本集團專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的規定條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。在初始計量時，比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。
3. 本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。
4. 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。
5. 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用相關計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外，各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

6. 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。
7. 持有待售的非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件，而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：(1)劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；(2)可收回金額。
8. 終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

(三十四) 終止經營

終止經營，是指本集團滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

(三十五) 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分布信息。

經營分部是指本集團內滿足下列所有條件的組成部分：

- (1) 該部分能夠在日常活動中產生收益及導致支出；
- (2) 本集團管理層定期審閱該分部的經營業績，以決定向其分配資源及評估其表現；
- (3) 本集團可查閱該分部的財務狀況、經營業績和現金流量的資料。

本集團根據經營分部釐定報告分部。分部間收益基於該等交易的實際交易價計量。

(三十六) 其他重要的會計政策和會計估計

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致下一會計年度的資產及負債賬面值發生重大調整的重要風險。

1. 應收款項壞賬準備

如附註四(十一)和附註四(十二)所述，本集團在資產負債表日對應收款項的信用風險自初始確認後是否顯著增加進行評估，以確定應收款項的預期信用損失。判斷的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可判斷數據，顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面的可判斷數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的預期信用損失予以轉回。

2. 存貨減值準備

如附註四(十三)所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

3. 與合同成本有關的資產的減值準備

如附註四(十五)所述，本集團在資產負債表日對船舶建造和海工產品合同進行檢查，如果合同預計總成本超過合同預計總收入時，超出部分計提減值準備，同時增加資產減值損失和合同履約成本減值準備。船舶建造和海工產品核算的會計估計是管理層基於建造同類資產歷史經驗、參考目前的經濟形勢和行業狀況，並結合預期的生產計劃、市場價格走勢和生產技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的收入、成本和合同預計損失。

4. 長期應收款減值準備

如附註四(十七)所述，本集團在資產負債表日對長期應收款單獨進行減值測試，按其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確定減值損失，計提壞賬準備。

5. 固定資產減值準備的會計估計

本集團在資產負債表日對存在減值跡象的房屋建築物、機器設備等固定資產進行減值測試。固定資產的可收回金額為其預計未來現金流量的現值和資產的公允價值減去處置費用後的淨額中較高者，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的固定資產減值準備。

6. 遞延所得稅資產確認的會計估計

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用的稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於集團未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響所得稅費用(收益)以及遞延所得稅的餘額。上述估計的變化可能導致對遞延所得稅的重要調整。

7. 固定資產、無形資產的可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產和無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於同類資產歷史經驗、參考同行業普遍所應用的估計並結合預期技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊費用和攤銷費用。

8. 合同預計總成本

本集團定期對合同預計總成本進行覆核，根據已經完工的同類型船舶總成本、在建船舶已經發生的實際成本和完工進度、材料和人工的變化趨勢等資料不斷修正估計在建船舶未完工部分的預計將要發生的成本。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十七) 重要會計政策和會計估計變更

1. 新租賃準則

2018年12月7日，財政部修訂印發《企業會計準則第21號—租賃》(以下簡稱「新租賃準則」)，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報表的企業自2019年1月1日起施行新租賃準則。

本集團於2019年1月1日起執行新租賃準則，對於首次執行日前已存在的合同，本集團選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。本集團根據首次執行的累計影響數，調整首次執行當年初財務報表其他相關項目金額，不調整可比期間信息。

調整後的相關會計政策見本附註四(三十二)。

(1) 變更前的相關會計政策

本集團的租賃業務包括融資租賃和經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

(2) 執行修訂後新租賃準則的影響

合併報表項目	2018年12月31日	影響金額	2019年1月1日
資產：	47,475,344,086.37	199,340,500.82	47,674,684,587.19
其中：使用權資產		199,340,500.82	199,340,500.82
負債：	33,118,933,538.30	199,340,500.82	33,318,274,039.12
其中：租賃負債		152,171,100.46	152,171,100.46
一年內到期的非流動負債	4,414,000,000.00	47,169,400.36	4,461,169,400.36
股東權益：	14,356,410,548.07		14,356,410,548.07
其中：未分配利潤	-2,153,702,475.37		-2,153,702,475.37

新租賃準則對母公司財務報表無影響。

2. 列報調整

(1) 財政部於2019年9月發佈了《關於修訂印發合併財務報表格式的通知(2019版)的通知》(財會[2019]16號)(以下簡稱「財務報表格式」)，執行企業會計準則的企業應按照企業會計準則和該通知的要求編製財務報表。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 執行修訂後財務報表格式的影響

根據財務報表格式的要求，本集團將「應收票據及應收賬款」拆分列示為「應收票據」和「應收賬款」兩個項目，將「應付票據及應付帳款」拆分列示為「應付票據」和「應付帳款」兩個項目。本集團相應追溯調整了比較期間報表，該會計政策變更對合併及本集團淨利潤和股東權益無影響。

具體影響如下：

報表項目	2018年12月31日	調整	2019年1月1日
資產合計	2,693,105,872.48		2,693,105,872.48
其中：應收票據及應收賬款	2,693,105,872.48	-2,693,105,872.48	
應收票據		130,810,712.06	130,810,712.06
應收賬款		2,562,295,160.42	2,562,295,160.42
負債合計	10,689,228,547.46		10,689,228,547.46
其中：應付票據及應付帳款	10,689,228,547.46	-10,689,228,547.46	
應付票據		2,730,396,298.20	2,730,396,298.20
應付賬款		7,958,832,249.26	7,958,832,249.26

執行修訂後財務報表格式對母公司財務報表無影響。

3. 重要會計估計變更

本年無需要披露重大會計估計變更。

五、稅項

(一) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業：		
— 增值稅 ^註	境內銷售；提供加工、修理修配勞務；租賃收入 建築安裝業務收入 現代服務業	16%、13% 10%、9% 6%
— 城市維護建設稅	應交流轉稅額	7%
— 教育費附加	應交流轉稅額	3%
— 地方教育費附加	應交流轉稅額	2%
— 企業所得稅	應納稅所得額	15%、20%、25%
香港利得稅	應稅所得	16.5%

註： 據《財政部稅務總局海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號)規定，自2019年4月1日起，本集團發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物原適用16%稅率的，稅率調整為13%；原適用10%稅率的，稅率調整為9%。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率	備註
本公司	25%	
紅帆科技	15%	
黃埔文沖	15%	
文沖船塢	15%	
文沖船廠	15%	
文船重工	15%	
榮廣公司	16.5%	香港註冊
泛廣公司	16.5%	香港註冊
華順公司	16.5%	香港註冊
東發工程	16.5%	香港註冊
華隆公司	16.5%	香港註冊
湛江公司	20%	小型微利企業
星際公司	20%	小型微利企業
其他子公司	25%	

(二) 稅收優惠

1. 增值稅

出口收入：本集團為生產經營企業，自營出口自產貨物，一律實行免、抵、退，船舶產品退稅率為16%，鋼結構產品退稅率為9%，大型設備退稅率為15%。自2019年4月1日起，原適用16%稅率且出口退稅率為16%的出口貨物勞務，出口退稅率調整為13%；原適用10%稅率且出口退稅率為10%的出口貨物、跨境應稅行為，出口退稅率調整為9%。

軍品收入：對軍品生產(定貨)合同在辦理相關的免稅手續後，免徵增值稅。

軟件收入：根據《財政部國家稅務總局關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅【2011】100號)，增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退的政策。

2. 企業所得稅

- (1) 紅帆科技於2017年11月9日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201744000859)，有效期三年，本年度適用15%的企業所得稅率；
- (2) 黃埔文沖於2018年11月28日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201844011040)，有效期三年，本年度適用15%的企業所得稅率；

- (3) 廣船國際於2017年11月23日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201731002771)，該公司未選擇納稅優惠，本年度企業所得稅仍按25%計繳；
- (4) 文沖船塢於2018年11月28日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201844009674)，有效期三年，本年度適用15%的企業所得稅率；
- (5) 文沖船廠2016年度通過了廣州市高新技術企業認定，高新技術企業證書已到期。文沖船廠在2019年12月2日廣東省第三批擬認定高新技術企業公示名單中，高新技術企業證書編號為：GR201944010453。文沖船廠預計能取得高新技術企業證書，故仍按15%的稅率計繳企業所得稅；
- (6) 文船重工於2018年11月28日取得《高新技術企業證書》(證書編號：GR201844002831)，有效期三年，本年度適用15%的企業所得稅率；
- (7) 湛江公司、星際公司為小型微利企業，所得稅按20%計繳；
- (8) 榮廣公司、泛廣公司、東發工程、華順公司、華隆公司，註冊地在香港，執行香港利得稅，稅率為16.50%。

3. 房產稅

- (1) 黃埔文沖2019年度房產稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額963,828.78元；
- (2) 文沖船廠2019年度房產稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額1,354,976.97元；
- (3) 根據《財政部關於對軍隊房產徵免房產稅的通知》，廣船國際按軍品佔銷售比例享受減免房產稅5,190,000.00元，黃埔文沖按軍品佔銷售比例享受減免房產稅672,882.94元。

4. 土地使用稅

- (1) 黃埔文沖2019年度城鎮土地使用稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額1,569,467.33元；
- (2) 根據《關於對中國航空、航天、船舶工業總公司所屬軍工企業免徵土地使用稅的若干規定的通知》(財稅字[1995]27號)，子公司廣船國際2019年減免土地使用稅615,487.64元，黃埔文沖2019年減免土地使用稅298,735.87元；
- (3) 文沖船廠2019年度城鎮土地使用稅獲得國家稅務總局廣州市黃埔區稅務局第二稅務所減徵審批，減徵額958,164.88元。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、 合併財務報表主要項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	206,485.11	194,222.57
銀行存款	10,683,284,305.88	8,536,592,047.52
其他貨幣資金	3,633,875,308.94	1,801,100,888.41
合計	14,317,366,099.93	10,337,887,158.50

其中：存放在境外的款項總額 127,223,129.96 110,172,735.06

註1： 對使用有限制的貨幣資金明細

項目	年末餘額	年初餘額
三個月以上的定期存款	3,497,000,000.00	1,522,000,000.00
保函、信用證保證金	88,191,044.05	246,777,070.05
外匯遠期合約保證金	25,200,152.81	11,048,448.82
職工住房專用款	17,046,832.10	13,245,001.02
工程保證金	6,423,779.98	6,423,779.98
其他保證金	13,500.00	805,509.14
銀行承兌匯票保證金		771,994.40
合計	3,633,875,308.94	1,801,071,803.41

註2： 本集團年末存放在境外的款項是設立在香港子公司的存款。

(二) 交易性金融資產

1. 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	48,785,784.80	11,685,155.01
其中：遠期外匯合約等	48,785,784.80	11,685,155.01
合計	48,785,784.80	11,685,155.01

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 交易性金融資產的分析：

項目	年末公允價值	年初公允價值
上市		
非上市	48,785,784.80	11,685,155.01
合計	48,785,784.80	11,685,155.01

註：本集團以公允價值計量且其變動計入當年損益的金融資產為遠期外匯合約等。計量日，先取得3家銀行未經調整的公開報價，按照謹慎性原則，選擇1家銀行的報價作為輸入值，以人民銀行公布的相應期間基準貸款利率作為折現率，並按下列公式確定公允價值：

如果是遠期結匯合約，選擇最高報價匯率作為輸入值，公允價值=交割金額×(簽約匯率-報價匯率)÷折現率年數。

如果是遠期購匯合約，選擇最低報價匯率作為輸入值，公允價值=交割金額×(報價匯率-簽約匯率)÷折現率年數。

如果計算出的公允價值為正數，在「交易性金融資產」項下列報；如果計算出的公允價值為負數，則在「交易性金融負債」項下列報。

(三) 應收票據

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	563,453,834.95	83,544,762.52
商業承兌匯票	70,111,028.65	47,265,949.54
合計	633,564,863.60	130,810,712.06

1. 年末用於質押的應收票據：

無

2. 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	492,557,423.08	
商業承兌匯票	1,610,131.05	
合計	494,167,554.13	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

無

4. 按壞賬計提方法分類披露

類別	年末餘額				賬面價值
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	633,564,863.60	100.00			633,564,863.60
其中：到期日1年以內	633,564,863.60	100.00			633,564,863.60
合計	633,564,863.60				633,564,863.60

(續)

類別	年初餘額				賬面價值
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	130,810,712.06	100.00			130,810,712.06
其中：到期日1年以內	130,810,712.06	100.00			130,810,712.06
合計	130,810,712.06				130,810,712.06

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四) 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	2,390,628,704.48	2,599,936,504.41
減：壞賬準備	40,248,264.38	37,641,343.99
淨額	2,350,380,440.10	2,562,295,160.42

1. 根據交易日期的應收賬款(包括關聯方應收賬款)賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	2,061,611,397.71	17,756,721.76	0.86
1-2年	169,910,788.01	2,750,302.26	1.62
2-3年	25,034,038.97	4,980,647.91	19.90
3-4年	80,122,732.66	849,300.97	1.06
4-5年	37,003,019.27	1,247,001.75	3.37
5年以上	16,946,727.86	12,664,289.73	74.73
合計	2,390,628,704.48	40,248,264.38	1.68

(續表)

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	2,081,143,908.20	11,024,919.02	0.53
1-2年	367,021,421.08	5,658,962.57	1.54
2-3年	89,601,945.13	945,758.24	1.06
3-4年	38,876,710.70	1,367,823.98	3.52
4-5年	7,008,378.15	4,324,220.61	61.70
5年以上	16,284,141.15	14,319,659.57	87.94
合計	2,599,936,504.41	37,641,343.99	1.45

2. 應收賬款的除銷信用期限

業務	信用期限
造船	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 應收賬款按壞賬計提方法分類

類別	年末金額				
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	淨額
按單項計提壞賬準備	28,437,630.23	1.19	28,437,630.23	100.00	
其中：信用風險自初始確認後 顯著增加的應收賬款	28,437,630.23	1.19	28,437,630.23	100.00	
按組合計提壞賬準備	2,362,191,074.25	98.81	11,810,634.15	0.50	2,350,380,440.10
其中：信用風險自初始確認後 未顯著增加的應收賬款	2,362,191,074.25	98.81	11,810,634.15	0.50	2,350,380,440.10
合計	2,390,628,704.48	-	40,248,264.38	-	2,350,380,440.10

(續表)

類別	年初金額				
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	淨額
按單項計提壞賬準備	25,848,053.85	0.99	24,818,059.11	96.02	1,029,994.74
其中：信用風險自初始確認後 顯著增加的應收賬款	25,848,053.85	0.99	24,818,059.11	96.02	1,029,994.74
按組合計提壞賬準備	2,574,088,450.56	99.01	12,823,284.88	0.50	2,561,265,165.68
其中：信用風險自初始確認後 未顯著增加的應收賬款	2,574,088,450.56	99.01	12,823,284.88	0.50	2,561,265,165.68
合計	2,599,936,504.41	-	37,641,343.99	-	2,562,295,160.42

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

單位名稱	年末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
河南廣船電梯有限公司	9,312,358.11	9,312,358.11	100.00	賬齡長，有收款風險。
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,261,467.23	4,261,467.23	100.00	收回的可能性極小
廣州市華玉機電設備有限公司	3,549,843.68	3,549,843.68	100.00	法院已判決但對方無可執行財產
WHL-FONKWANG	2,852,482.37	2,852,482.37	100.00	時間過長，有減值跡象
重慶渝祥電梯公司	2,542,500.00	2,542,500.00	100.00	收回的可能性極小
重慶遠東富士機電公司	1,497,280.00	1,497,280.00	100.00	收回的可能性極小。
廣州市南方特種塗裝有限公司	1,186,418.63	1,186,418.63	100.00	餘款無法收回
福州宏嘉電子科技公司	443,118.00	443,118.00	100.00	收回的可能性極小
青島鬱士大山房地產公司	339,350.00	339,350.00	100.00	收回的可能性極小
重慶南方集團公司	263,698.87	263,698.87	100.00	按合同約定是用房屋抵償應收款，雙方對所欠款有爭議
青島海爾特種電冰櫃有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	收回的可能性極小
廣州漢陽船舶配套設備製造有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	收回的可能性極小
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100.00	收回的可能性極小
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	賬齡長，收款有風險
衛寧健康科技集團股份有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00	收回的可能性極小
小天鵝(荊州)電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100.00	收回的可能性極小
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	賬齡長，收款有風險
汕頭海關編私局	109,056.50	109,056.50	100.00	客戶不停變更需求，項目長期不能推進
武漢市餘集置業有限公司	105,500.00	105,500.00	100.00	代理商一直無法收到業主的款，有收款風險。
其他31家	862,482.00	862,482.00	100.00	收回的可能性極小
合計	28,437,630.23	28,437,630.23	100.00	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 按組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	2,089,753,366.73	10,448,445.61	0.50
1-2年	152,375,468.17	761,877.34	0.50
2-3年	12,331,769.84	61,658.85	0.50
3-4年	70,526,881.33	352,634.41	0.50
4-5年	32,626,708.80	163,133.54	0.50
5年以上	4,576,879.38	22,884.40	0.50
合計	2,362,191,074.25	11,810,634.15	-

4. 壞賬準備的情況

類別	本期變動金額					年末餘額
	年初餘額	計提	收回或轉回	轉銷或核銷	其他變動	
應收賬款壞賬準備	37,641,343.99	14,189,563.75	-160,325.81	-11,440,843.36	18,525.81	40,248,264.38

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：無

5. 本年實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	11,440,843.36

其中重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
VARADA ONE PTE LTD	應收修理費	3,671,659.75	賬款無法收回	執行公司規定的核銷程序	否
CONSHIPS MANAGEMENT INC	應收修理費	2,108,130.00	賬款無法收回	執行公司規定的核銷程序	否
FAIRLAND ENTERPRISES LIMITED	應收修理費	1,749,747.90	賬款無法收回	執行公司規定的核銷程序	否
evalend shipping co.s.a.	應收修理費	1,398,421.01	賬款無法收回	執行公司規定的核銷程序	否
HEBEI OCEAN SHIPPING CO., LTD	應收修理費	1,208,661.20	賬款無法收回	執行公司規定的核銷程序	否
合計	-	10,136,619.86	-	-	-

6. 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	與本集團關係	年末餘額	賬齡	佔應收賬款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
單位1	第三方	276,120,305.12	1年以內	11.55	1,380,601.53
單位2	第三方	225,910,884.00	1年以內	9.45	1,129,554.42
單位3	第三方	177,124,800.00	1年以內	7.41	885,624.00
單位4	第三方	111,822,400.00	1年以內	4.68	559,112.00
單位5	第三方	111,106,306.20	1年以內	4.65	555,531.53
合計		902,084,695.32		37.74	4,510,423.48

7. 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無

8. 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

(五) 預付款項

1. 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	1,331,088,244.92	56.90	1,689,616,762.17	55.93
1-2年	360,732,537.39	15.42	605,644,396.66	20.05
2-3年	208,235,999.40	8.90	147,780,467.68	4.89
3年以上	439,204,417.50	18.78	577,816,153.72	19.13
合計	2,339,261,199.21	-	3,020,857,780.23	-

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算原因

單位名稱	與本公司關係	金額	其中一年以上	一年以上 金額佔預付款 總額百分比(%)	賬齡	未結算原因
EMER INTERNATIONAL LIMITED	第三方	330,173,059.03	320,428,550.03	13.70	3年以上	大型設備分批到貨未驗收
中國船舶工業貿易上海有限公司	同受中船集團控制	235,642,767.03	235,642,767.03	10.07	3年以上	大型設備分批到貨未驗收
WARTSILA FINLAND OY	第三方	239,276,505.45	127,920,004.25	5.46	1-3年	大型設備分批到貨未驗收
中國船舶重工集團公司第七一二研究所	同受中船集團控制	90,915,000.00	90,915,000.00	3.89	1-3年	項目未結算
Zentech Incorporated	第三方	89,156,852.44	89,156,852.44	3.81	3年以上	大型設備分批到貨未驗收
Rolls-Royce Marine As	第三方	76,559,774.29	15,343,149.80	0.66	3年以上	大型設備分批到貨未驗收
ABB AS	第三方	12,226,308.00	12,226,308.00	0.52	1-5年	項目未結算
中船第九設計研究院工程有限公司	同受中船集團控制	7,953,674.18	7,953,674.18	0.34	3年以上	項目未結算
TTS Bohai Trading (Dalian) Co.Ltd	第三方	1,976,603.41	1,976,603.41	0.08	3-4年	大型設備分批到貨未驗收
廣州紅豐船舶工程有限公司	第三方	1,308,265.07	1,308,265.07	0.06	1-2年	項目未結算
華工法利萊切焊系統工程有限公司	第三方	1,185,000.00	1,185,000.00	0.05	1-2年	項目未結算
合計		1,086,373,808.90	904,056,174.21	38.64		

3. 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項年末餘額 合計數的比例(%)
中船工業成套物流(廣州)有限公司	1,233,243,876.18	1年以內	52.72
EMER INTERNATIONAL LIMITED	330,173,059.03	3年以上	14.11
滬東重機有限公司	236,080,331.02	1年以內	10.09
中國船舶工業貿易上海有限公司	235,642,767.03	3年以上	10.07
WARTSILA FINLAND OY	146,886,767.88	1-3年以上	6.28
合計	2,182,026,801.14	-	93.27

(六) 其他應收款

項目	序號	年末餘額	年初餘額
應收利息	1	8,794,796.77	46,907,817.53
其他應收款	2	1,813,253,902.39	279,178,532.75
合計		1,822,048,699.16	326,086,350.28

1. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	7,516,364.58	40,612,815.45
委託理財	986,287.53	6,295,002.08
委託貸款	292,144.66	
合計	8,794,796.77	46,907,817.53

(2) 重要逾期利息

於年末，本集團無逾期應收利息。

(3) 應收利息壞賬準備計提情況

於年末，本集團應收利息為銀行等金融機構的存款和委託理財利息，將在1年內到期收回，本集團未計提壞賬準備。

2. 其他應收款

項目名稱	年末餘額	年初金額
其他應收款	1,858,170,552.13	320,145,263.97
減：壞賬準備	44,916,649.74	40,966,731.22
淨額	1,813,253,902.39	279,178,532.75

(1) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
應收土地收儲補償款	713,005,660.38	
應收土地處置補償款	686,000,000.00	
存出保證金	147,558,550.16	145,653,939.07
應收暫付款	51,620,457.81	1,135,358.52
備用金	18,761,738.07	14,462,154.23
應收原股東應承擔的文沖船塢過渡期損益款項		69,907,298.04
其他往來款	241,224,145.71	88,986,514.11
合計	1,858,170,552.13	320,145,263.97

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額		1,038,728.38	39,928,002.84	40,966,731.22
2019年1月1日其他應收款賬面餘額在本年	-	-	-	-
- 轉入第二階段				
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本年計提		11,815,358.58	-4,237,804.94	7,577,553.64
本年轉回		-260,427.55		-260,427.55
本年轉銷				
本年核銷		-3,367,207.57		-3,367,207.57
其他變動				
2019年12月31日餘額		9,226,451.84	35,690,197.90	44,916,649.74

① 第二階段按組合計提其他應收款壞賬準備的賬面餘額情況：

組合名稱	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	1,802,873,956.26	9,142,889.36	0.50
1至2年	8,486,222.95	42,431.11	0.50
2至3年	1,541,278.52	7,706.39	0.50
3至4年	151,236.87	756.18	0.50
4至5年	199,370.26	996.85	0.50
5年以上	6,334,389.92	31,671.95	0.50
合計	1,819,586,454.78	9,226,451.84	

② 第三階段按單項計提其他應收款壞賬準備的賬面餘額情況：

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
廣州市南方特種塗裝有限公司	22,474,713.07	22,474,713.07	100	無法收回
香港光宏國際有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100	無法收回
廣州譽益船舶工程有限公司	3,876,005.54	982,106.09	25.34	無法收回
煙台嘉泰船舶工程有限公司	1,757,548.59	1,757,548.59	100	無法收回
廣州志成機電設備租賃有限公司	59,400.00	59,400.00	100	無法收回
市城建檔案館	57,600.00	57,600.00	100	無法收回
廣東省機械進出口股份有限公司	9,500.00	9,500.00	100	有收款風險
其他個人9人	9,098.00	9,098.00	100	代墊機票，無法追收
合計	38,584,097.35	35,690,197.90		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	1,714,973,662.44	5,691,602.37	0.33
1-2年	61,696,489.50	308,482.45	0.50
2-3年	31,601,834.50	178,009.17	0.56
3-4年	2,416,556.28	12,082.78	0.50
4-5年	1,789,859.70	1,022,969.46	57.15
5年以上	45,692,149.71	37,703,503.51	82.52
合計	1,858,170,552.13	44,916,649.74	2.42

(續表)

賬齡	年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	203,557,730.69	666,867.64	0.33
1-2年	62,715,750.39	313,578.75	0.50
2-3年	3,476,026.41	17,380.13	0.50
3-4年	1,907,364.38	1,197,634.04	62.79
4-5年	266,264.69	1,331.32	0.50
5年以上	48,222,127.41	38,769,939.34	80.40
合計	320,145,263.97	40,966,731.22	12.80

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款壞賬準備	40,966,731.22	7,577,553.64	-260,427.55	-3,367,207.57	44,916,649.74
合計	40,966,731.22	7,577,553.64	-260,427.55	-3,367,207.57	44,916,649.74

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

① 本年度實際核銷的其他應收款

項目	核銷金額
實際核銷的其他應收款	3,367,207.57

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否由關聯交易產生
東莞市乾洋機電設備有限公司	工程款	3,347,207.57	企業已註銷，無法收回	執行公司規定的核銷程序	否
合計		3,347,207.57	-	-	-

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
廣州廣船船業有限公司	土地收儲補償款	713,005,660.38	1年以內	38.37	3,565,028.30
廣州中船文沖實業有限公司	土地處置補償款	686,000,000.00	1年以內	36.92	3,430,000.00
深中通道管理中心	履約保證金	88,331,334.20	1-2年	4.75	441,656.67
REDERT AB GOTLAND	其他往來款	69,762,000.00	1年以內	3.75	348,810.00
廣州市工業和信息化局	政府補助	47,409,528.00	1年以內	2.55	237,047.64
合計		1,604,508,522.58		86.35	8,022,542.61

(6) 涉及政府補助的應收款項

本集團應收首台套政府補助47,409,528.00元。

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

無

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

(8) 應收員工借款情況

無

(七) 存貨

1. 存貨分類

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約 成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,124,254,389.19	24,232,953.64	1,100,021,435.55	1,714,660,355.45	27,743,733.93	1,686,916,621.52
在產品	532,807,375.07	60,449,211.61	472,358,163.46	209,583,991.74	31,824,883.03	177,759,108.71
庫存商品	27,764,003.62		27,764,003.62	27,602,398.78	15,951.95	27,586,446.83
發出商品	28,898,298.75		28,898,298.75	33,716,554.71		33,716,554.71
合同履約成本	2,964,277,662.49	248,512,571.37	2,715,765,091.12	3,309,009,919.39	278,994,793.37	3,030,015,126.02
合計	4,678,001,729.12	333,194,736.62	4,344,806,992.50	5,294,573,220.07	338,579,362.28	4,955,993,857.79

2. 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

項目	年初金額	本年增加		本年減少		年末金額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	27,743,733.93	991,254.77		4,502,035.06		24,232,953.64
在產品	31,824,883.03	38,926,125.81		10,301,797.23		60,449,211.61
庫存商品	15,951.95			15,951.95		
合同履約成本	278,994,793.37	302,260,357.58	93,322,896.01	426,065,475.59		248,512,571.37
合計	338,579,362.28	342,177,738.16	93,322,896.01	440,885,259.83		333,194,736.62

3. 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	賬面成本高於可變現淨值(估計處置收入減去稅費)	生產再利用
在產品	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)	完工銷售
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)	完工銷售

4. 說明存貨年末餘額含有借款費用資本化金額

本集團存貨年末餘額中含有借款費用資本化金額為12,614,554.16元，其中：黃埔文沖產品專項貸款利息資本化金額10,947,416.66元；黃船海工導管架工程專項利息資本化金額1,667,137.50元。

5. 合同履約成本本年攤銷金額的說明

合同履約成本本年攤銷均結轉入營業成本。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(八) 合同資產

1. 合同資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
與造船相關的合同資產	5,685,032,733.14		5,685,032,733.14	5,258,556,215.16		5,258,556,215.16
與海工產品相關的合同資產	424,128,664.25		424,128,664.25	1,531,398,974.80		1,531,398,974.80
與鋼結構工程相關的合同資產	227,223,965.73		227,223,965.73	70,815,612.32		70,815,612.32
合計	6,336,385,363.12		6,336,385,363.12	6,860,770,802.28		6,860,770,802.28

2. 合同資產的賬面價值在本年內發生的重大變動金額和原因

項目	變動金額	變動原因
與造船相關的合同資產	426,476,517.98	合同履行中，按履約進度確認的合同收入早於達到收款節點收取對價的時間
與鋼結構工程相關的合同資產	156,408,353.41	
與海工產品相關的合同資產	-1,107,270,310.55	本期實現銷售
合計	-524,385,439.16	

3. 本年合同資產計提減值準備情況

於年末，本集團合同資產餘額均為正常履行合同形成，尚未到合同付款時點，未計提減值準備。

(九) 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	備註
一年內到期的長期委託理財		400,000,000.00	
一年內到期的長期應收款	667,000,000.00	63,415,968.00	
一年內到期的委託貸款	25,000,000.00		
合計	692,000,000.00	463,415,968.00	

(十) 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅留抵稅額	318,300,110.73	364,283,638.86
預繳企業所得稅	32,550,785.04	1,094,477.19
合計	350,850,895.77	365,378,116.05

(十一) 長期應收款

1. 長期應收款情況

項目	年末餘額			年初餘額			折現率區間
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	
分期收款銷售商品	2,400,500,856.47	119,060,692.52	2,281,440,163.95	1,044,512,529.12	123,575,049.90	920,937,479.22	4.5%
資產搬遷補償款	427,369,289.39	5,672,178.78	421,697,110.61	1,061,249,916.57	5,671,349.59	1,055,578,566.98	3.07%
合計	2,827,870,145.86	124,732,871.30	2,703,137,274.56	2,105,762,445.69	129,246,399.49	1,976,516,046.20	

註：資產搬遷補償款為子公司廣船國際於2018年完成荔灣廠區的整體搬遷，根據與廣州廣船船業有限公司於2015年11月9日簽署的《廣船國際資產搬遷補償協議》及場地(資產)移交確認書，根據預計的未來現金流量折現確認的資產搬遷補償款現值。

2. 壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額		5,999,845.27	123,246,554.22	129,246,399.49
2019年1月1日長期應收款賬面餘額在本年	-	-	-	-
—轉入第二階段				
—轉入第三階段				
—轉回第二階段				
—轉回第一階段				
本年計提		-58,785.15	-4,454,743.04	-4,513,528.19
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2019年12月31日餘額		5,941,060.12	118,791,811.18	124,732,871.30

① 第二階段按組合計提長期應收款壞賬準備的賬面餘額情況：

組合名稱	年末餘額		
	長期應收款	壞賬準備	計提比例(%)
未存在逾期的長期應收款	1,147,099,456.38	5,941,060.12	0.5
合計	1,147,099,456.38	5,941,060.12	-

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

② 第三階段按單項計提長期應收款壞賬準備的賬面餘額情況：

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
英國LOMAR公司	196,695,902.14	13,236,595.21	6.73	註
廣東省遠洋運輸有限公司	141,351,968.44	29,850,393.69	21.12	
SHAOSHAN EIGHT SHIPPING LIMITED	137,564,513.99	29,395,778.58	21.37	
ZHONGXIN MARINE COMPANY LIMITED	109,568,130.09	34,792,076.60	31.75	
深圳市順昌遠洋漁業有限公司	16,628,000.00	10,876,800.00	65.41	
德國BUSS公司	10,086,238.24	640,167.11	6.35	
合計	611,894,752.90	118,791,811.19		-

註： 上述長期應收款存在逾期現象，本集團按照預期未來可收回現金流量淨額確認壞賬準備。

3. 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

無。

4. 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無。

(十二) 長期股權投資

1. 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	本年增減變動							年末餘額	減值準備 年末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提 減值準備			其他
一、合營企業	48,231,647.50			3,385,467.88					-93,136.11	51,523,979.27	
廣州中丹船舶設計有限公司	306,828.15			906,404.02						1,215,232.17	
南方環境有限公司	47,924,819.35			2,477,063.86					-93,136.11	50,308,747.10	
二、聯營企業	692,703,650.61	2,184,012.50		8,444,762.01		-889,398.03	86,694.62		-185,273.02	702,171,059.45	
廣東廣利人力資源有限公司		340,000.00		-340,000.00							
廣州經濟技術開發區華南特種塗裝 實業有限公司	3,680,382.88			323,658.59					-185,273.02	3,818,768.45	
中船澄西揚州船舶有限公司	641,151,201.83			361,781.13			86,694.62			641,426,288.34	
中船黃埔正力海洋工程有限公司	1,142,562.23			1,454,737.02						2,597,299.25	
鎮江中船設備現代有限公司	46,729,503.67			121,387.08		-889,398.03				45,961,492.72	
遼寧環保技術(香港)有限公司		1,844,012.50		6,523,198.19						8,367,210.69	
合計	740,935,298.11	2,184,012.50		11,830,229.89		-889,398.03	86,694.62		-278,408.13	753,695,038.72	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
上市		
非上市	753,695,038.72	740,935,298.11
合計	753,695,038.72	740,935,298.11

(十三) 其他權益工具投資

1. 其他權益工具投資情況

項目	年末餘額	年初餘額
其他權益工具投資	71,248,734.49	63,403,225.93
其中：以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益	71,248,734.49	63,403,225.93
合計	71,248,734.49	63,403,225.93

2. 其他權益工具的分析

項目	年末金額	年初金額
上市	6,556,991.46	6,813,766.56
其中：中國（香港除外）	6,556,991.46	6,813,766.56
非上市	64,691,743.03	56,589,459.37
合計	71,248,734.49	63,403,225.93

3. 其他權益工具明細

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面成本	公允價值變動	賬面價值	賬面成本	公允價值變動	賬面價值
重慶鋼鐵股票	6,925,546.56	-3,443,953.86	3,481,592.70	6,925,546.56	-3,274,579.08	3,650,967.48
交通銀行股票	1,155,497.30	1,919,901.46	3,075,398.76	1,155,497.30	2,007,301.78	3,162,799.08
上市小計	8,081,043.86	-1,524,052.40	6,556,991.46	8,081,043.86	-1,267,277.30	6,813,766.56
中船財務有限責任公司	5,828,000.00	21,135,546.68	26,963,546.68	5,828,000.00	23,958,931.26	29,786,931.26
黃埔區紅山街社區衛生服務中心	1,200,000.00	1,540,941.91	2,740,941.91	1,200,000.00	-430,964.83	769,035.17
北京中船信息科技有限 公司	1,700,000.00	5,178,968.12	6,878,968.12	1,700,000.00	2,184,104.82	3,884,104.82
中船重工遠舟(北京)科 技有限公司	1,000,000.00	5,442,251.01	6,442,251.01	1,000,000.00	-315,451.34	684,548.66
廣州文船實業有限公司	380,040.46	1,507,494.46	1,887,534.92	380,040.46	807,916.19	1,187,956.65
廣州鑫舟服務有限公司	106,425.00	-44,279.16	62,145.84	106,425.00	134,363.53	240,788.53
中船郵輪科技發展有限 公司	20,036,094.28	-319,739.73	19,716,354.55	20,036,094.28	-	20,036,094.28
中船重型裝備有限公司	-	-	-	-	-	-
南京同創電腦有限公司	-	-	-	-	-	-
廣州市南方特種塗裝 有限公司	-	-	-	-	-	-
非上市小計	30,250,559.74	34,441,183.29	64,691,743.03	30,250,559.74	26,338,899.63	56,589,459.37
合計	38,331,603.60	32,917,130.89	71,248,734.49	38,331,603.60	25,071,622.33	63,403,225.93

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

4. 非交易性權益工具投資的情況

項目	本年確認 的股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益 轉入留存 收益的金額	指定為 以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的原因	其他綜合 收益轉入留存 收益的原因
重慶鋼鐵股票			3,443,953.86		非交易性投資	
交通銀行股票	163,875.63	1,919,901.46			非交易性投資	
上市小計	163,875.63	1,919,901.46	3,443,953.86			
中船財務有限責任公司	982,800.00	21,135,546.68			非交易性投資	
黃埔區紅山街社區衛生 服務中心		1,540,941.91			非交易性投資	
北京中船信息科技有限 公司		5,178,968.12			非交易性投資	
中船重工遠舟(北京)科 技有限公司		5,442,251.01			非交易性投資	
廣州文船實業有限公司	177,352.19	1,507,494.46			非交易性投資	
廣州鑫舟服務有限責任 公司			44,279.16		非交易性投資	
中船郵輪科技發展有限 公司			319,739.73		非交易性投資	
中船重型裝備有限公司					非交易性投資	
南京同創電腦有限公司					非交易性投資	
廣州市南方特種塗裝有 限公司					非交易性投資	
非上市小計	1,160,152.19	34,805,202.18	364,018.89			
合計	1,324,027.82	36,725,103.64	3,807,972.75			

(十四) 投資性房地產

1. 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋建築物	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	29,171,739.00	29,171,739.00
2. 本年增加金額		
3. 本年減少金額		
4. 年末餘額	29,171,739.00	29,171,739.00
二、累計折舊和累計攤銷		
1. 年初餘額	7,549,087.48	7,549,087.48
2. 本年增加金額	628,712.16	628,712.16
(1)計提或攤銷	628,712.16	628,712.16
3. 本年減少金額		
4. 年末餘額	8,177,799.64	8,177,799.64
三、減值準備		
1. 年初餘額		
2. 本年增加金額		
3. 本年減少金額		
4. 年末餘額		
四、賬面價值		
1. 年末賬面價值	20,993,939.36	20,993,939.36
2. 年初賬面價值	21,622,651.52	21,622,651.52

(1) 本年確認為損益的投資性房地產折舊和攤銷額為628,712.16元(上年：628,712.16元)。

(2) 本年投資性房地產計提減值準備為0.00元(上年：0元)。

(3) 投資性房地產按所在地區及年限分析：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	20,993,939.36	21,622,651.52
中期(10-50年)	20,993,939.36	21,622,651.52
合計	20,993,939.36	21,622,651.52

2. 未辦妥產權證書的投資性房地產：無。

(十五) 固定資產

項目	序號	年末餘額	年初餘額
固定資產	(1)	11,436,680,670.98	12,046,436,020.38
固定資產清理	(2)	3,248,018.71	
合計		11,439,928,689.69	12,046,436,020.38

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	其他設備	合計
一、賬面原值					
1.年初餘額	10,779,167,186.99	6,019,337,611.32	1,153,844,315.32	449,543,606.47	18,401,892,720.10
2.本年增加金額	29,016,826.91	106,179,697.66	11,614,283.56	19,278,610.97	166,089,419.10
(1)購置		32,532,461.76	367,251.76		32,899,713.52
(2)在建工程轉入	29,016,826.91	73,078,620.51	11,247,031.80	19,278,610.97	132,621,090.19
(3)其他轉入		568,615.39			568,615.39
3.本年減少金額	568,615.39	243,987,805.09	8,583,334.58	7,390,339.76	260,530,094.82
(1)處置或報廢		241,406,753.46	8,583,334.58	7,341,165.76	257,331,253.80
(2)其他轉出	568,615.39	2,581,051.63		49,174.00	3,198,841.02
4.年末餘額	10,807,615,398.51	5,881,529,503.89	1,156,875,264.30	461,431,877.68	18,307,452,044.38
二、累計折舊					
1.年初餘額	2,666,700,612.70	3,019,882,712.15	308,775,821.92	286,430,887.59	6,281,790,034.36
2.本年增加金額	345,462,391.22	295,630,457.85	48,856,247.39	35,034,072.13	724,983,168.59
(1)計提	345,462,391.22	295,399,636.59	48,856,247.39	35,034,072.13	724,752,347.33
(2)其他轉入		230,821.26			230,821.26
3.本年減少金額	230,821.26	195,433,991.31	7,048,406.03	6,602,969.42	209,316,188.02
(1)處置或報廢		192,866,299.78	7,794,602.89	6,602,969.42	207,263,872.09
(2)其他轉出	230,821.26	2,567,691.53	-746,196.86		2,052,315.93
4.年末餘額	3,011,932,182.66	3,120,079,178.69	350,583,663.28	314,861,990.30	6,797,457,014.93
三、減值準備					
1.年初餘額		6,136,201.53	67,424,958.03	105,505.80	73,666,665.36
2.本年增加金額					
3.本年減少金額		352,306.89			352,306.89
(1)處置或報廢		352,306.89			352,306.89
4.年末餘額		5,783,894.64	67,424,958.03	105,505.80	73,314,358.47
四、賬面價值					
1.年末賬面價值	7,795,683,215.85	2,755,666,430.56	738,866,642.99	146,464,381.58	11,436,680,670.98
2.年初賬面價值	8,112,466,574.29	2,993,318,697.64	777,643,535.37	163,007,213.08	12,046,436,020.38

註1： 本年確認為損益的固定資產的折舊724,752,347.33元(上年金額：710,579,883.83元)。

註2： 本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為132,621,090.19元

(2) 通過融資租賃租入的固定資產

無。

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
房屋建築物	96,430,480.23
機器設備	104,116,825.02
運輸工具	464,369,172.69
其他設備	40,601.54
合計	664,957,079.48

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(4) 房屋建築物按所在地區及年限分析：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內	7,810,754,665.27	8,098,414,952.13
中期(10-50年)	7,649,971,827.19	7,950,529,444.02
短期(10年以內)	160,782,838.08	147,885,508.11
位於中國境外	13,768,238.52	14,051,622.16
中期(10-50年)	13,768,238.52	14,051,622.16
合計	7,824,522,903.79	8,112,466,574.29

(5) 未辦妥產權證書的固定資產

於年末，固定資產中包括賬面價值為323,085,259.55元的房產，其產權證書正在辦理中。鑒於上述房產均依照相關合法程序進行，本公司董事會確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本集團對該等房屋建築物的正常使用，對本集團的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提投資性房地產減值準備，也不會產生重大的追加成本。

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
機加工車間	91,065,351.09	尚在辦理中
船體聯合車間	84,317,820.33	尚在辦理中
電梯及減壓床加工及裝配車間	60,972,541.97	尚在辦理中
分段裝焊工場	53,941,230.94	尚在辦理中
生產生活輔助樓	13,634,043.80	尚在辦理中
機加工中心綜合樓	6,366,328.66	尚在辦理中
1#配電房	4,822,829.07	尚在辦理中
龍穴廠區新建平台船東輔樓工程	4,290,201.77	尚在辦理中
油漆油料化學品庫	2,275,538.47	尚在辦理中
油性廢棄物間	787,693.98	尚在辦理中
1#天然氣調壓混配站	611,679.47	尚在辦理中
合計	323,085,259.55	

2. 固定資產清理

項目	年末金額	年初金額
機器設備	3,248,018.71	
合計	3,248,018.71	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(十六) 在建工程

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
在建工程	1,181,944,326.01	762,567,676.87
合計	1,181,944,326.01	762,567,676.87

1. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
南沙廠區改造項目	358,124,618.17		358,124,618.17	178,366,510.18		178,366,510.18
項目八	134,075,878.75		134,075,878.75	92,132,160.15		92,132,160.15
募投項目	127,216,847.87		127,216,847.87	74,217,653.65		74,217,653.65
項目九	99,553,031.99		99,553,031.99	10,891,104.32		10,891,104.32
項目七	64,178,271.47		64,178,271.47	37,438,272.86		37,438,272.86
平台項目	56,144,032.90		56,144,032.90	40,937,324.32		40,937,324.32
工人宿舍區二期	40,562,343.37		40,562,343.37	28,555,426.27		28,555,426.27
產業工人居住區項目	37,331,490.40		37,331,490.40	37,331,490.40		37,331,490.40
居區項目	35,651,749.35		35,651,749.35	35,651,749.35		35,651,749.35
海平項目	33,135,547.82		33,135,547.82	33,315,621.31		33,315,621.31
產業工人居住區工程	22,370,827.65		22,370,827.65	22,370,827.65		22,370,827.65
海工一期項目	19,291,421.14		19,291,421.14	19,239,228.15		19,239,228.15
深中通道項目專項費	17,852,283.46		17,852,283.46	14,102,805.23		14,102,805.23
項目五	14,752,521.60		14,752,521.60	22,510,650.87		22,510,650.87
項目三	12,923,609.12		12,923,609.12	12,923,609.12		12,923,609.12
其他項目	108,779,850.95		108,779,850.95	102,583,243.04		102,583,243.04
合計	1,181,944,326.01		1,181,944,326.01	762,567,676.87		762,567,676.87

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
南沙廠區改造項目	178,366,510.18	185,043,110.73	5,285,002.74		358,124,618.17
項目八	92,132,160.15	52,095,819.24	10,152,100.64		134,075,878.75
募投項目	74,217,653.65	58,133,138.47	5,133,944.25		127,216,847.87
項目九	10,891,104.32	99,730,893.19	11,068,965.52		99,553,031.99
項目七	37,438,272.86	42,875,328.56	16,135,329.95		64,178,271.47
工人宿舍區二期	28,555,426.27	12,140,456.92	133,539.82		40,562,343.37
居區項目	35,651,749.35				35,651,749.35
海平項目	33,315,621.31	-180,073.49			33,135,547.82
項目五	22,510,650.87	127,924.51	7,886,053.78		14,752,521.60
海工一期項目	19,239,228.15	313,134.00	260,941.01		19,291,421.14
深中通道	14,102,805.23	9,082,146.40	5,332,668.17		17,852,283.46
項目三	12,923,609.12				12,923,609.12
合計	559,344,791.46	459,361,878.53	61,388,545.88		957,318,124.11

(續表)

工程名稱	預算數	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：		資金來源
		佔預算比 例(%)	工程進度		本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	
南沙廠區改造項目	1,333,760,000.00	57	在建	6,644,240.76	1,796,244.15	1.08	自籌
項目八	453,000,000.00	87	在建				國撥加自籌
募投項目	653,000,000.00	85	在建				自籌加貸款
項目九	216,900,000.00	47	在建				國撥加自籌
項目七	424,940,000.00	99	在建	6,066,078.94			國撥貸款自籌
工人宿舍區二期	82,520,000.00	49	在建				自籌
居區項目	290,990,000.00	12.25	在建	5,321,149.81			自籌加貸款
海平項目	278,630,000.00	43	在建	22,039,060.45			自籌加貸款
項目五	119,420,000.00	99	在建	3,045,377.25			國撥加自籌
海工一期項目	770,000,000.00	91	在建	65,765,865.93			自籌加貸款
深中通道	47,200,000.00	38	在建				
項目三	278,630,000.00	91.91	在建	24,728,995.32			自籌加貸款
合計	4,948,990,000.00			133,610,768.46	1,796,244.15		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(十七) 使用權資產

項目	房屋及建築物	機器設備	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	174,825,853.17	24,514,647.65	199,340,500.82
2. 本期增加金額	14,664,780.30		14,664,780.30
(1) 新增租賃	14,664,780.30		14,664,780.30
3. 本期減少金額	12,137,766.31		12,137,766.31
(1) 處置	12,137,766.31		12,137,766.31
4. 期末餘額	177,352,867.16	24,514,647.65	201,867,514.81
二、累計折舊			
1. 期初餘額			
2. 本期增加金額	36,243,466.84	16,272,684.96	52,516,151.80
(1) 計提	36,243,466.84	16,272,684.96	52,516,151.80
3. 本期減少金額			
4. 期末餘額	36,243,466.84	16,272,684.96	52,516,151.80
三、減值準備			
1. 期初餘額			
2. 本期增加金額			
3. 本期減少金額			
4. 期末餘額			
四、賬面價值			
1. 期末賬面價值	141,109,400.32	8,241,962.69	149,351,363.01
2. 期初賬面價值	174,825,853.17	24,514,647.65	199,340,500.82

註： 本年確認為損益的使用權資產折舊額為52,516,151.80元(上年金額：0元)。

(十八) 無形資產

1. 無形資產明細

項目	土地使用權	岸線使用權	軟件	其他	合計
一、賬面原值					
1. 年初餘額	2,252,519,485.51	145,232,000.00	223,178,948.70	2,432,934.00	2,623,363,368.21
2. 本年增加金額	280,991.51		46,046,677.56	990,000.00	47,317,669.07
(1) 購置	280,991.51		46,046,677.56	990,000.00	47,317,669.07
3. 本年減少金額					
4. 年末餘額	2,252,800,477.02	145,232,000.00	269,225,626.26	3,422,934.00	2,670,681,037.28
二、累計攤銷					
1. 年初餘額	345,429,391.74	28,320,239.61	164,743,407.93	40,049.96	538,533,089.24
2. 本年增加金額	45,515,797.65	2,904,639.96	11,145,388.28	8,585.16	59,574,411.05
(1) 計提	45,515,797.65	2,904,639.96	11,145,388.28	8,585.16	59,574,411.05
3. 本年減少金額					
4. 年末餘額	390,945,189.39	31,224,879.57	175,888,796.21	48,635.12	598,107,500.29
三、減值準備					
1. 年初餘額					
2. 本年增加金額					
3. 本年減少金額					
4. 年末餘額					
四、賬面價值					
1. 年末賬面價值	1,861,855,287.63	114,007,120.43	93,336,830.05	3,374,298.88	2,072,573,536.99
2. 年初賬面價值	1,907,090,093.77	116,911,760.39	58,435,540.77	2,392,884.04	2,084,830,278.97

(1) 本年沒有通過公司內部研發形成的無形資產。

(2) 本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為59,574,411.05元(上年金額：59,779,481.34元)

(3) 土地使用權按所在地區及年限分析：

項目	年末金額	年初金額
位於中國境內 中期(10-50年)	1,861,855,287.63	1,907,090,093.77
合計	1,861,855,287.63	1,907,090,093.77

2. 未辦妥產權證書的土地使用權：無。

(十九) 商譽

商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加 企業合併形成的	本年減少 處置	年末餘額
文沖船塢	144,231,195.67			144,231,195.67
合計	144,231,195.67			144,231,195.67

1. 商譽減值準備

於年末，本集團商譽減值準備餘額為0元。

2. 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

本集團綜合分析因合併文沖船塢所形成的商譽產生原因，將固定資產、在建工程、無形資產、長期待攤費用等經營性長期資產作為資產組進行商譽減值測試，資產組(不含商譽)的賬面價值為18.49億元。

3. 說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法

本集團期末對與文沖船塢商譽相關的資產組進行了減值測試，首先將該商譽包括在資產組內，調整資產組的賬面價值，然後將調整後的資產組賬面價值與其可收回金額進行比較，以確定資產組(包括商譽)是否發生了減值。

依據上海東洲資產評估有限公司出具的《廣船國際擬對合併文沖船塢形成的商譽進行減值測試所涉及的資產組可回收價值資產評估報告》(東洲評報字[2020]第0134號)，資產組公允價值減去處置費用後的可回收金額為23.15億元，大於包含商譽在內的資產組賬面價值19.93億元。

4. 商譽減值測試的影響

經測試，商譽不存在減值，對本集團無影響。

(二十) 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額
航道疏浚工程	42,645,992.83		1,053,034.68		41,592,958.15
龍穴工裝	15,801,086.07		2,872,924.67		12,928,161.40
13米總組鋼橫梁	5,566,218.58	813,411.08	722,222.23		5,657,407.43
二期廠房改造支出	2,953,884.59		1,074,139.92		1,879,744.67
鋼管架扣件	1,432,175.75		1,432,175.75		
其他	10,886,245.41	10,690,567.89	8,042,560.29		13,534,253.01
合計	79,285,603.23	11,503,978.97	15,197,057.54		75,592,524.66

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十一) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末金額		年初金額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
可抵扣虧損	1,174,440,038.72	214,625,329.47	1,491,305,305.98	295,720,912.90
資產減值準備	491,229,539.61	77,961,630.22	380,181,751.96	61,718,071.28
預計負債	276,737,550.32	42,330,894.48	95,972,670.05	17,840,413.76
離崗退養員工薪酬	170,560,000.00	25,584,000.00	197,114,274.80	45,178,536.33
交易性金融資產公允價值變動	113,048,791.03	16,984,401.54	109,244,559.10	16,592,552.56
長期待攤費用攤銷時間性差異	1,665,794.32	416,448.58	2,341,298.04	585,324.51
權益工具投資公允價值變動			9,716,310.26	2,447,685.56
合計	2,227,681,714.00	377,902,704.29	2,285,876,170.19	440,083,496.90

2. 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末金額		年初金額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
交易性金融資產公允價值變動	12,197,217.11	1,829,582.57	11,685,155.01	2,081,729.34
權益工具投資公允價值變動	49,100,049.48	7,365,007.42	27,942,151.71	6,868,918.68
固定資產折舊方法不同產生的時間性差異	2,923,337.45	320,337.48		
合計	64,220,604.04	9,514,927.47	39,627,306.72	8,950,648.02

3. 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	299,832,006.35	293,463,661.59
可抵扣虧損	1,550,587,318.82	3,428,432,706.30
合計	1,850,419,325.17	3,721,896,367.89

4. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末金額	年初金額	備註
2019年度	22,142,231.77	1,326,107,227.63	
2020年度	389,601,029.28	466,832,079.49	
2021年度	424,173,618.02	862,791,156.77	
2022年度	109,217,802.91	110,971,774.32	
2023年度	389,249,988.15	661,730,468.09	
2024年度	206,235,720.12		
2027年度	5,615,691.37		
2028年度	4,351,237.20		
合計	1,550,587,318.82	3,428,432,706.30	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十二) 其他非流動資產

項目	年末金額	年初金額
待核銷搬遷支出	75,080,399.67	13,860,105.78
非流動資產預付款	2,939,089.67	66,391,426.19
合計	78,019,489.34	80,251,531.97

註：待核銷搬遷支出系本公司順德船廠及南海機電分公司因廠區搬遷，所發生的資產清理、人工支出等，待搬遷完成後沖銷搬遷補償費。

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	1,220,000,000.00	295,000,000.00
信用借款	4,927,082,148.56	4,009,387,255.88
合計	6,147,082,148.56	4,304,387,255.88

其中擔保情況於年末短期借款中，500,000,000.00元由黃埔文沖為文沖船廠提供擔保、20,000,000.00元由黃埔文沖為文船重工提供擔保、700,000,000.00由本公司為廣船國際提供擔保。

2. 已逾期未償還的短期借款

無。

3. 於年末，短期借款的加權平均年利率為2.48%。

(二十四) 交易性金融負債

項目	年末金額	年初金額
交易性金融負債	221,737,672.75	431,894,056.78
其中：遠期外匯合約	221,737,672.75	431,894,056.78
合計	221,737,672.75	431,894,056.78

註：公允價值的計量詳見本附註六(二)、2所述。

(二十五) 應付票據

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	2,723,458,661.24	2,286,572,893.25
商業承兌匯票	339,956,340.43	443,823,404.95
合計	3,063,415,001.67	2,730,396,298.20

註：年末已到期未支付的應付票據總額為0元(年初金額為0元)。

本集團上述年末應付票據的賬齡在180天之內的為2,722,384,173.08元，181-360天的為341,030,828.59元。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十六) 應付帳款

1. 應付帳款分類

項目	年末金額	年初金額
物資採購	5,215,181,835.65	4,074,770,064.65
在建工程款	314,301,192.54	114,327,903.77
產品收尾費用	274,200,204.00	552,199,468.38
質保金	1,037,723,660.38	1,485,763,195.74
其他工程及勞務	1,845,991,006.18	1,731,771,616.72
合計	8,687,397,898.75	7,958,832,249.26

2. 根據交易日期的應付帳款(包括關連方應付帳款)賬齡分析：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內	6,160,619,081.93	4,318,781,010.73
1-2年	1,230,596,212.92	2,967,761,937.65
2-3年	779,736,568.28	417,041,372.35
3年以上	516,446,035.62	255,247,928.53
合計	8,687,397,898.75	7,958,832,249.26

3. 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位名稱	年末餘額	其中：一年 以上金額	未償還或結轉的原因
中船工業成套物流(廣州)有限公司	948,706,497.32	91,192,818.29	設備暫估款
中國船舶工業系統工程研究院	497,947,000.69	243,266,460.70	設備質保金及暫估款
中國航天科工飛航技術研究院	230,884,200.00	161,134,200.00	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第七一五 研究所	196,523,500.00	47,879,500.00	設備質保金及暫估款
滬東重機有限公司	164,978,397.28	32,871,153.84	設備質保金及暫估款
中國船舶重工集團公司第七零四 研究所	102,221,450.00	69,471,886.11	暫估欠款及質保金
溫州市博弘電器有限公司	34,487,370.00	34,487,370.00	暫估欠款及質保金
合計	2,175,748,415.29	680,303,388.94	-

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十七) 合同負債

1. 合同負債情況

項目	年末金額	年初金額
造船產品	7,512,029,727.44	6,157,664,531.11
海工產品	29,338,996.42	405,001,767.59
鋼結構	24,326,983.67	323,059,779.75
船舶修理及改造	621,765,500.92	22,086,654.41
機電產品及其他	300,685,178.17	204,579,228.92
合計	8,488,146,386.62	7,112,391,961.78

在本期確認的包括在合同負債期初賬面價值中的收入金額4,328,688,723.15元

2. 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

項目	變動金額	變動原因
造船產品	1,354,365,196.33	收款進度與確認收入進度
海工產品	-375,662,771.17	存在差異，收款進度超過確認收入進度，導致合同負債餘額增加
鋼結構	-298,732,796.08	
船舶修理及改造	599,678,846.51	
機電產品及其他	96,105,949.25	
合計	1,375,754,424.84	-

(二十八) 應付職工薪酬

1. 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	41,351,166.51	4,664,773,395.32	4,665,677,660.19	40,446,901.64
離職後福利—設定提存計劃		223,208,183.67	223,208,183.67	
辭退福利		943,707.06	943,707.06	
合計	41,351,166.51	4,888,925,286.05	4,889,829,550.92	40,446,901.64

2. 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼		1,822,003,971.03	1,822,003,971.03	
職工福利費	5,072,421.30	82,065,129.98	82,205,129.98	4,932,421.30
社會保險費		121,606,619.52	121,606,619.52	
其中：醫療保險費		105,084,226.62	105,084,226.62	
工傷保險費		3,181,701.66	3,181,701.66	
生育保險費		13,340,691.24	13,340,691.24	
住房公積金	2,754.00	183,486,111.19	183,488,865.19	
工會經費和職工教育經費	29,509,619.15	44,615,911.45	41,892,476.97	32,233,053.63
外包勞務費及其他	6,766,372.06	2,410,995,652.15	2,414,480,597.50	3,281,426.71
合計	41,351,166.51	4,664,773,395.32	4,665,677,660.19	40,446,901.64

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 設定提存計劃

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本集團本年應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下：

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險		213,942,842.99	213,942,842.99	
失業保險費		9,265,340.68	9,265,340.68	
企業年金繳費				
合計		223,208,183.67	223,208,183.67	

註：本集團本年應向參與的設定提存計劃繳存費用人民幣223,208,183.67元(上年：人民幣250,250,719.73元)。於年末，本集團尚有人民幣0元(年初：人民幣0元)的應繳存費用是於本報告期間到期而未支付的，有關應繳存費用已於報告期後支付。

(二十九) 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
增值稅	29,936,343.15	9,922,449.47
企業所得稅	15,052,609.15	19,495,886.90
房產稅	234,491.98	1,632,008.74
土地使用稅		2,212,416.52
個人所得稅	19,407,321.10	11,421,836.30
城市維護建設稅	2,831,822.25	700,595.14
教育費附加	1,982,622.92	500,425.01
其他稅費	2,789,353.24	2,254,406.10
合計	72,234,563.79	48,140,024.18

(三十) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
應付利息	35,332,096.80	16,734,825.58
應付股利	394,042.49	304,042.49
其他應付款	309,155,631.32	319,883,556.50
合計	344,881,770.61	336,922,424.57

1. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
分期付息到期還本的長期借款利息	3,481,682.55	9,852,098.31
短期借款應付利息	31,850,414.25	6,882,727.27
合計	35,332,096.80	16,734,825.58

於年末，本集團無逾期未支付的利息。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 應付股利

項目	年末金額	年初金額
應付A股股利	66,091.17	66,091.17
應付H股股利	237,951.32	237,951.32
其他	90,000.00	
合計	394,042.49	304,042.49

3. 其他應付款

1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
存入保證金	95,646,947.29	100,646,387.39
代扣職工款	45,142,854.71	35,720,714.50
應付暫收款	168,365,829.32	82,096,661.93
應付股權轉讓款		101,419,792.68
合計	309,155,631.32	319,883,556.50

2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
中船第九設計研究院工程有限公司	10,860,990.83	履約保證金
交通部救助打撈局	3,157,183.29	船東代收代付款
廣州市中科自學考試輔導中心	3,000,000.00	租賃保證金
江西遠安船舶工程有限公司	1,800,000.00	勞務費保證金
通州建總集團有限公司	1,788,642.58	履約保證金
合計	20,606,816.70	-

(三十一) 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款	2,239,900,000.00	4,414,000,000.00
一年內到期的租賃負債	42,028,067.24	47,169,400.36
合計	2,281,928,067.24	4,461,169,400.36

(三十二) 其他流動負債

1. 其他流動負債分類

項目	年末金額	年初金額
短期遞延收益		6,210,049.38
其中：政府補助		6,210,049.38
待轉銷項稅額	9,327,464.75	82,666,981.35
撤單船舶預收款	53,909,877.13	93,313,787.47
合計	63,237,341.88	182,190,818.20

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十三) 長期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	600,000,000.00	332,000,000.00
信用借款	7,689,657,000.00	8,421,619,500.00
合計	8,289,657,000.00	8,753,619,500.00
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	2,239,900,000.00	4,414,000,000.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	4,120,000,000.00	579,900,000.00
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	220,000,000.00	2,026,562,500.00
資產負債表日後超過五年	1,709,757,000.00	1,733,157,000.00
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	2,239,900,000.00	4,414,000,000.00
非流動負債項下所示款項	6,049,757,000.00	4,339,619,500.00

註：長期借款利率主要在0-3.90%區間變動。

保證詳情：於年末，長期借款600,000,000.00元，由本公司為子公司廣船國際提供擔保。

利率詳情：於年末，長期借款的加權平均年利率為1.95%

(三十四) 租賃負債

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	164,778,831.31	218,253,468.11
減：未確認融資費用	12,552,682.80	18,912,967.29
減：一年內到期的租賃負債	42,028,067.24	47,169,400.36
合計	110,198,081.27	152,171,100.46

(三十五) 長期應付款

項目	年末金額	年初金額
專項應付款	99,370,000.00	99,370,000.00
長期應付款	2,446,823.07	
合計	101,816,823.07	99,370,000.00

1. 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
項目A	17,850,000.00			17,850,000.00
項目B	6,720,000.00			6,720,000.00
項目C	26,600,000.00			26,600,000.00
項目D	4,500,000.00			4,500,000.00
項目E	43,700,000.00			43,700,000.00
項目F		100,000,000.00	100,000,000.00	
項目G		73,000,000.00	73,000,000.00	
項目H		80,000,000.00	80,000,000.00	
合計	99,370,000.00	253,000,000.00	253,000,000.00	99,370,000.00

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- 註1： 上述專項應付款為國家撥入項目資金，待項目完工驗收合格後應作為國家對本公司或子公司的資本性投入，由國家獨享。
- 註2： 本年增減變化系子公司廣船國際和黃埔文沖收到國撥資金，國撥資金由專項應付款轉入中船集團獨享的資本公積，本財務報表將其列入「少數股東權益」。
- 註3： 於年末，已完工驗收項目明細如下：

項目	年末餘額
項目A	17,850,000.00
項目B	6,720,000.00
項目C	26,600,000.00
項目D	4,500,000.00
項目E	43,700,000.00
合計	99,370,000.00

上述已完工驗收項目的專項應付款待本公司增加註冊資本時，將轉作中船集團對本公司的出資款。

(三十六) 長期應付職工薪酬

1. 長期應付職工薪酬分類

項目	年末金額	年初金額
離職後福利—設定受益計劃淨負債 ^註	178,290,000.00	196,350,606.96
退休住房貨幣補貼	41,932,567.33	42,471,060.70
購房援助款	9,166,445.00	9,732,630.00
合計	229,389,012.33	248,554,297.66

註： 本集團設定受益計劃為子公司黃埔文沖、文沖船廠及文沖船塢根據國資委相關規定，確認的「三類人員」(離休、退休和內退)費用。

2. 設定受益計劃變動情況—設定受益計劃義務現值

項目	本年發生額	上年發生額
年初餘額	196,350,606.96	213,246,318.37
計入當期損益的設定受益成本	16,297,124.69	6,758,526.24
1. 當期服務成本	7,365,238.78	
2. 過去服務成本		
3. 結算利得(損失以「-」表示)		
4. 利息淨額	8,931,885.91	6,758,526.24
計入其他綜合收益的設定收益成本	-4,538,169.27	
1. 精算利得(損失以「-」表示)	-4,538,169.27	
其他變動	-29,819,562.38	-23,654,237.65
1. 結算時消除的負債		
2. 已支付的福利	-29,819,562.38	-23,654,237.65
年末餘額	178,290,000.00	196,350,606.96

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 設定受益計劃變動情況 — 設定受益計劃淨負債(淨資產)

項目	本年發生額	上年發生額
年初餘額	196,350,606.96	213,246,318.37
計入當期損益的設定受益成本	16,297,124.69	6,758,526.24
計入其他綜合收益的設定收益成本	-4,538,169.27	
其他變動	-29,819,562.38	-23,654,237.65
年末餘額	178,290,000.00	196,350,606.96

註：本集團於年末對現有退休人員、現有內退人員正式退休後和現有在崗人員正式退休後提供的離職福利進行精算評估，重新設定受益計劃。

4. 離職福利精算假設及敏感性分析

(1) 精算計算方法：預期累計福利單位法

(2) 精算假設

折現率：參考中國國債收益率，選取的具體折現率為：離職後福利3.5%、辭退福利2.5%。

年離職率：4%

死亡率：中國人身保險業經驗生命表(2010-2013)－養老類業務男表/女表

現有退休人員、現有內退人員正式退休後和現有在崗人員正式退休後來的補充醫療福利年增長率：6%。

現有內退人員正式退休前的生活費年增長率：8%。

現有退人員正式退休前的社會保險繳費和住房公積金單位繳費年增長率：8%。

(3) 精算假設的敏感性分析：

公司名稱	折現率的敏感度分析	設定受益計劃義務現值變動 (萬元)
黃埔文沖	提高0.25個百分點	-335
	降低0.25個百分點	349
文沖船塢(離職後福利)	提高0.25個百分點	-34
	降低0.25個百分點	36

(三十七) 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額	形成原因
產品質量保證	358,285,875.33	365,730,923.58	船舶及機電產品保修費註
船舶及海工產品合同預計損失	336,568,684.88	436,285,785.52	
合計	694,854,560.21	802,016,709.10	

註：船舶及海工產品合同預計損失是本集團根據已簽訂生效的船舶及海工產品合同，根據合同預計收入和合同預計總成本的差額確認的合同預計損失餘額，將隨著產品完工進度予以轉銷。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十八) 遞延收益

1. 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
政府補助	59,916,128.16	159,494,097.95	69,102,916.86	150,307,309.25
合計	59,916,128.16	159,494,097.95	69,102,916.86	150,307,309.25

2. 政府補助項目

項目	年初餘額	本年新增 補助金額	計入營業外收入	本年減少金額 計入其他收益	沖減成本費用	其他變動	年末餘額	與資產相關 /與收益相關
三供一業	4,222,096.98	31,590,000.00	1,820,129.88				33,991,967.10	與收益相關
F190566/廣東省船舶產業聚集 區工業互聯網平台試驗測試環 境建設		21,780,000.00					21,780,000.00	與收益相關
F190567/船舶行業工業互聯網 標識解析二級節點建設		8,380,000.00					8,380,000.00	與收益相關
F190569/製造大數據驅動的預 測運行與精準服務技術及系統		11,030,000.00					11,030,000.00	與收益相關
F160502/國產化建造工藝研究		17,390,000.00			2,000,000.00		15,390,000.00	與收益相關
船體分段智能車間製造執行管控 技術研究	3,220,583.94	3,450,000.00			934,917.44		5,735,666.50	與收益相關
南沙廠區1#分段裝焊工場擴建 項目(設備)		5,000,000.00		155,334.93			4,844,665.07	與收益相關
2018年度國家級技能人才培訓 優質項目資助	8,000,000.00				2,575,086.29		5,424,913.71	與收益相關
其他	5,773,916.70			192,999.6			5,580,917.10	與收益相關
其他	38,699,530.54	60,874,097.95		10,630,155.32	50,794,293.40		38,149,179.77	
合計	59,916,128.16	159,494,097.95	1,820,129.88	10,978,489.85	56,304,297.13		150,307,309.25	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十九) 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下：

本年數

股東名稱/類別	年初餘額		本年變動增減(+、-)					年末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
無限售條件股份									
人民幣普通股	821,435,181.00	58.12						821,435,181.00	58.12
境外上市外資股	592,071,197.00	41.88						592,071,197.00	41.88
有限售條件股份									
人民幣普通股									
外資持股									
其中：境外法人持股									
股份總額	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

上年數

股東名稱/類別	年初餘額		本年變動增減(+、-)					年末餘額	
	金額	比例 (%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例 (%)
無限售條件股份									
人民幣普通股	549,335,881.00	38.87			272,099,300.00	272,099,300.00		821,435,181.00	58.12
境外上市外資股	592,071,197.00	41.88						592,071,197.00	41.88
有限售條件股份									
人民幣普通股	272,099,300.00	19.25			-272,099,300.00	-272,099,300.00			
外資持股									
其中：境外法人持股									
股份總額	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

說明：所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十) 資本公積 本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	9,465,193,217.38	52,177,060.31	184,974,520.45	9,332,395,757.24
其他資本公積	66,126,652.17	2,814,184.58	655,693.23	68,285,143.52
原制度資本公積轉入	18,260,878.79			18,260,878.79
合計	9,549,580,748.34	54,991,244.89	185,630,213.68	9,418,941,779.55

註1： 本年股本溢價增加52,177,060.31元，減少184,974,520.45元，系子公司廣船國際和黃埔文沖將截至2017年6月30日國撥資金形成的國有獨享資本公積轉增註冊資本，歸中船集團享有，按照增資前的股權比例計算所享有的淨資產份額與增資後的股權比例計算所享有的淨資產份額的的差額調整資本公積，其中，在黃埔文沖淨資產份額減少184,974,520.45元，在廣船國際淨資產份額增加51,810,721.05元；因子公司中船新能源的少數股東增資導致持股比例稀釋增加股本溢價366,339.26元。

註2： 子公司泛廣公司於2019年12月受贈區志民先生持有的東發工程100%股權，據此調增其他資本公積2,814,184.58元。

註3： 子公司榮廣公司確認聯營企業鎮江中船設備現代有限公司專項儲備變動，本公司調減資本公積655,693.23元。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	8,662,345,192.52	1,112,378,477.92	309,530,453.06	9,465,193,217.38
其他資本公積	66,069,542.02	57,110.15		66,126,652.17
原制度資本公積轉入	18,260,878.79			18,260,878.79
合計	8,746,675,613.33	1,112,435,588.07	309,530,453.06	9,549,580,748.34

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十一) 其他綜合收益

本年數：

項目	年初餘額	本年所得稅 前發生額	本年發生額			年末餘額	
			減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益/ 留存收益	減：所得稅費用	稅後歸屬 於母公司		稅後歸屬於 少數股東
一、不能重分類進損益的							
其他綜合收益	-44,106,291.17	4,417,882.55		-959,761.64	3,577,517.41	1,800,126.78	-40,528,773.76
其中：1.重新計量設定受益 計劃變動額	-61,938,500.00	-5,776,294.91		89,399.25	-4,538,169.27	-1,327,524.89	-66,476,669.27
2.其他權益工具投資 公允價值變動	17,832,208.83	10,194,177.46		-1,049,160.89	8,115,686.68	3,127,651.67	25,947,895.51
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-1,509,135.40	523,721.72			342,991.86	180,729.86	-1,166,143.54
其中：1.外幣報表折算差額	-1,509,135.40	523,721.72			342,991.86	180,729.86	-1,166,143.54
其他綜合收益合計	-45,615,426.57	4,941,604.27		-959,761.64	3,920,509.27	1,980,856.64	-41,694,917.30

上年數

項目	年初餘額	本期所得稅 前發生額	本年發生額			年末餘額	
			減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬 於母公司		稅後歸屬於 少數股東
一、以後不能重分類進損益的其他 綜合收益	-42,524,522.23	-673,052.43	159,937.61	378,284.07	-1,581,768.94	370,494.83	-44,106,291.17
其中：重新計量設定受益計劃 淨負債或淨資產的變動	-61,938,500.00						-61,938,500.00
二、以後將重分類進損益的其他 綜合收益	19,413,977.77	-673,052.43	159,937.61	378,284.07	-1,581,768.94	370,494.83	17,832,208.83
其中：可供出售金融資產公允 價值變動損益	-66,874.94	310,343.94			-1,442,260.46	1,752,604.40	-1,509,135.40
外幣報表折算差額	-66,874.94	310,343.94			-1,442,260.46	1,752,604.40	-1,509,135.40
其他綜合收益合計	-42,591,397.17	-362,708.49	159,937.61	378,284.07	-3,024,029.40	2,123,099.23	-45,615,426.57

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十二) 專項儲備

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產費	1,226,639.50	74,906,287.45	75,689,016.91	443,910.04
合計	1,226,639.50	74,906,287.45	75,689,016.91	443,910.04

註： 本年安全生產費的增加為按照《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》進行的正常提取，減少主要為安全防護設施設備支出以及安全生產教育培訓支出等。

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
安全生產費	2,096,705.90	61,917,251.20	62,787,317.60	1,226,639.50
合計	2,096,705.90	61,917,251.20	62,787,317.60	1,226,639.50

(四十三) 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	942,521,055.08	10,947.70		942,532,002.78
任意盈餘公積	19,920,770.23			19,920,770.23
合計	962,441,825.31	10,947.70		962,452,773.01

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	942,521,055.08			942,521,055.08
任意盈餘公積	19,920,770.23			19,920,770.23
合計	962,441,825.31			962,441,825.31

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十四) 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年年末未分配利潤	-2,153,702,475.37	-255,300,411.53
加：年初未分配利潤調整數		-29,547,841.37
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整		
會計政策變更		-29,547,841.37
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
調整後年初未分配利潤	-2,153,702,475.37	-284,848,252.90
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	548,320,338.54	-1,869,014,160.08
加：其他綜合收益結轉留存收益		159,937.61
減：提取法定盈餘公積	10,947.70	
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利		
年末未分配利潤	-1,605,393,084.53	-2,153,702,475.37

(四十五) 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末金額	年初金額
紅帆科技	49.00	20,824,625.00	18,382,507.36
龍穴管業	57.14	33,996,166.14	32,584,467.25
文沖兵神	40.00	1,511,180.95	1,238,615.64
泛廣公司	20.00	13,048,655.11	12,137,810.70
湛江公司	19.50	919,310.81	804,428.98
新航公司	25.00	1,012,779.56	954,409.41
星際公司	62.5	3,957,073.67	3,333,325.17
華順公司	1.00	31,615.49	13,642.40
華隆公司	1.00	310,674.12	95,186.23
中船新能源	38.04	586,668.40	278,411.58
廣船國際(非國有獨享)	26.28	1,792,349,260.69	1,537,241,300.04
黃埔文沖(非國有獨享)	45.46	3,103,518,839.16	1,451,299,009.52
廣船國際(國有獨享)	註	149,000,000.00	343,640,000.00
黃埔文沖(國有獨享)	註	278,400,000.00	1,226,969,744.58
合計	-	5,399,466,849.10	4,628,972,858.86

註： 子公司黃埔文沖和廣船國際的少數股權權益(獨享)系中船集團獨享的資本公積，詳見本附註六(三十五)專項應付款所述。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十六) 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	33,235,450,338.19	29,035,181,060.62
減：流動負債	29,410,507,753.51	27,607,675,655.72
淨流動資產	3,824,942,584.68	1,427,505,404.90

(四十七) 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	52,304,069,154.98	47,475,344,086.37
減：流動負債	29,410,507,753.51	27,607,675,655.72
總資產減流動負債	22,893,561,401.47	19,867,668,430.65

(四十八) 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期借款	6,147,082,148.56	4,304,387,255.88
一年內到期的非流動負債	2,239,900,000.00	4,414,000,000.00
長期借款	6,049,757,000.00	4,339,619,500.00
合計	14,436,739,148.56	13,058,006,755.88

1. 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在五年內償還銀行借款	8,187,082,148.56	7,598,157,755.88
— 須在五年以後償還銀行借款	407,157,000.00	1,733,157,000.00
其他借款		
— 須在五年內償還其他借款	4,539,900,000.00	3,726,692,000.00
— 須在五年以後償還其他借款	1,302,600,000.00	
合計	14,436,739,148.56	13,058,006,755.88

2. 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	8,386,982,148.56	8,718,387,255.88
1至2年	4,120,000,000.00	579,900,000.00
2至5年	220,000,000.00	2,026,562,500.00
5年以上	1,709,757,000.00	1,733,157,000.00
合計	14,436,739,148.56	13,058,006,755.88

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十九) 營業收入、營業成本

1. 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額	上年發生額
主營業務收入	21,581,588,577.17	19,002,635,540.52
其他業務收入	247,414,386.60	210,960,853.51
合計	21,829,002,963.77	19,213,596,394.03
主營業務成本	20,791,601,441.28	19,149,600,183.64
其他業務成本	167,693,512.85	112,869,562.64
合計	20,959,294,954.13	19,262,469,746.28

主營毛利

項目	本年發生額	上年發生額
主營業務收入	21,581,588,577.17	19,002,635,540.52
主營業務成本	20,791,601,441.28	19,149,600,183.64
毛利	789,987,135.89	-146,964,643.12

(1) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
船舶產品	16,480,667,808.06	15,074,500,138.56
其中：		
散貨船	580,491,099.01	838,481,272.71
油船	4,619,845,280.11	2,914,177,181.01
集裝箱船	2,743,315,554.12	1,948,012,116.47
特種船及其他	8,537,015,874.82	9,373,829,568.37
海工產品	1,321,234,115.03	1,431,752,144.31
鋼結構	2,011,736,461.38	724,839,574.41
船舶修理及改造	1,042,288,419.71	907,948,316.47
機電產品及其他	725,661,772.99	863,595,366.77
合計	21,581,588,577.17	19,002,635,540.52
營業成本		
船舶產品	16,217,877,959.85	15,211,331,860.89
其中：		
散貨船	556,833,606.51	802,765,072.63
油船	5,001,816,567.33	3,103,672,217.45
集裝箱船	2,813,914,430.32	1,862,609,466.00
特種船及其他	7,845,313,355.69	9,442,285,104.81
海工產品	1,216,369,388.52	1,585,077,615.70
鋼結構	1,791,605,611.67	679,623,834.29
船舶修理及改造	859,722,405.80	791,950,320.34
機電產品及其他	706,026,075.44	881,616,552.42
合計	20,791,601,441.28	19,149,600,183.64

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
中國(含港澳臺)	13,280,308,241.32	11,334,631,302.20
亞洲其他地區	1,668,033,894.64	639,604,362.49
歐洲	3,089,923,709.17	3,945,030,525.19
大洋洲	983,088,477.79	682,924,110.56
北美洲	438,904,472.85	1,351,863,663.92
非洲	2,086,041,744.97	890,489,400.31
南美洲	35,288,036.43	158,092,175.85
合計	21,581,588,577.17	19,002,635,540.52
營業成本		
中國(含港澳臺)	12,287,244,136.23	11,319,324,405.91
亞洲其他地區	1,749,484,608.75	620,733,098.94
歐洲	3,326,534,606.42	4,196,153,405.24
大洋洲	999,832,979.60	685,780,641.07
北美洲	376,329,160.35	1,250,418,744.55
非洲	2,025,562,650.57	924,798,353.00
南美洲	26,613,299.36	152,391,534.93
合計	20,791,601,441.28	19,149,600,183.64

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本年發生額	上年發生額
其他業務收入		
銷售材料	78,693,545.12	51,391,513.56
廢料銷售	88,882,046.98	86,867,023.16
勞務收入	6,273,921.75	14,717,773.14
租金收入	43,678,333.84	3,284,341.02
動能收入	7,782,369.10	42,375,194.40
其他	22,104,169.81	12,325,008.23
合計	247,414,386.60	210,960,853.51
其他業務成本		
銷售材料	71,424,148.71	35,672,292.89
廢料銷售	51,236,840.79	39,501,596.38
提供勞務收入	3,254,022.36	8,604,005.09
租賃收入	28,267,915.03	978,822.95
提供動能收入	7,589,203.17	24,484,850.94
其他	5,921,382.79	3,627,994.39
合計	167,693,512.85	112,869,562.64

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 合同產生的收入情況

合同分類	造船及相關 業務分部	鋼結構 業務分部	修船及相關 業務分部	其他分部	合計
商品類型					
船舶產品	16,480,667,808.06	-	-	-	16,480,667,808.06
海工產品	1,321,234,115.03	-	-	-	1,321,234,115.03
鋼結構	1,110,115,569.65	901,620,891.73	-	-	2,011,736,461.38
船舶修理及改造	287,100,794.04	-	755,187,625.67	-	1,042,288,419.71
機電產品及其他	150,041,776.88	238,876,410.06	-	336,743,586.05	725,661,772.99
其他業務	126,033,009.14	9,515,869.15	32,271,050.71	79,594,457.60	247,414,386.60
商品類型小計	19,475,193,072.80	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	21,829,002,963.77
按經營地區分類					
境內	11,223,443,136.47	1,150,013,170.94	787,458,676.38	366,807,644.13	13,527,722,627.92
境外	8,251,749,936.33	-	-	49,530,399.52	8,301,280,335.85
按經營地區分類小計	19,475,193,072.80	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	21,829,002,963.77
市場或客戶類型					
國有企業	7,652,791,697.35	1,095,184,913.33	249,769,347.95	137,184,238.80	9,134,930,197.43
民營企業	4,299,176,315.15	54,828,257.61	32,310,366.03	277,725,783.88	4,664,040,722.67
外資企業	7,523,225,060.30	-	505,378,962.40	1,428,020.97	8,030,032,043.67
市場或客戶類型小計	19,475,193,072.80	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	21,829,002,963.77
按商品轉讓的時間分類					
一段時間履約	18,103,404,160.74	483,430,169.43	-	-	18,586,834,330.17
一個時點履約	1,371,788,912.06	666,583,001.51	787,458,676.38	416,338,043.65	3,242,168,633.60
按商品轉讓的時間分類小計	19,475,193,072.80	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	21,829,002,963.77
按合同期限分類					
短期	784,627,412.78	666,583,001.51	787,458,676.38	416,338,043.65	2,655,007,134.32
長期	18,690,565,660.02	483,430,169.43	-	-	19,173,995,829.45
按合同期限分類小計	19,475,193,072.80	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	21,829,002,963.77
按銷售渠道分類					
直接銷售	13,764,924,738.95	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	16,118,734,629.92
代理銷售	5,710,268,333.85	-	-	-	5,710,268,333.85
按銷售渠道分類小計	19,475,193,072.80	1,150,013,170.94	787,458,676.38	416,338,043.65	21,829,002,963.77

3. 履約義務的說明

本集團的履約義務主要系完成船舶及配套產品的建造、交付及保修等事項，履約義務的時間基本和船舶的完成進度一致，主要包括開工、合籠、進塢、下水、試航、交付等節點。本集團與客戶合同中根據節點確定進度款支付的時間和比例，雙方按照合同條款履行相應義務，如過程中任何一方發生違約或不能及時履行合同義務的情況，如屬於本集團的責任，需退還客戶預先支付的款項，並退還已構成的合同資產，如屬於客戶的責任，本集團有權利要求客戶繼續履約或對合同履約所發生成本和利潤予以補償；通常合同的質保期限在1年，對於非故意、航行風險、自然損毀等原因造成的缺陷，企業免於收取費用提供修復服務。

4. 分攤至剩餘履約義務的說明

本年末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為4,615,834.80萬元，其中，1,742,426.02萬元預計將於2020年度確認收入。

5. 前五名客戶營業收入情況

客戶	與本集團關係	本年金額	佔主營業收入總額的比例(%)
客戶一	第三方	5,271,900,407.61	24.43
客戶二	第三方	1,184,305,369.63	5.49
客戶三	第三方	1,165,376,595.99	5.40
客戶四	第三方	880,469,380.34	4.08
客戶五	第三方	743,850,362.52	3.45
合計		9,245,902,116.09	42.84

6. 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	本年發生額	佔主營業成本總額的比例(%)
第一名	同受中船集團控制	2,473,982,752.29	11.90
第二名	同受中船集團控制	405,213,000.00	1.95
第三名	同受中船集團控制	329,781,000.00	1.59
第四名	第三方	324,541,676.80	1.56
第五名	第三方	242,102,243.76	1.16
合計		3,775,620,672.85	18.16

(五十) 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
資源稅		6,373.13
房產稅	27,547,500.51	28,026,523.85
土地使用稅	6,938,126.26	4,955,795.75
城市維護建設稅	9,159,552.39	9,393,536.10
教育費附加	6,521,975.12	6,709,163.10
印花稅	13,795,703.58	14,294,556.15
車船使用稅	163,542.17	203,745.71
環境保護稅	1,955,626.06	1,709,736.32
合計	66,082,026.09	65,299,430.11

(五十一) 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
產品質量保證	77,586,819.29	36,249,734.13
職工薪酬	43,402,068.21	27,975,212.49
業務經費	2,536,496.48	3,648,272.97
展覽費	2,482,609.10	5,490,430.28
差旅費	2,316,201.71	2,595,540.07
廣告宣傳費	1,923,344.46	3,248,261.98
運輸費	1,361,000.15	2,764,765.46
保險費	962,316.02	609,632.07
折舊費	57,862.12	66,014.62
包裝費		28,512.12
其他銷售費用	4,305,453.78	3,578,838.41
合計	136,934,171.32	86,255,214.60

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(五十二) 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	434,701,858.75	458,160,571.71
修理費	148,397,443.95	133,612,000.73
折舊費	55,180,895.80	53,857,744.78
無形資產攤銷	53,071,402.13	54,864,858.92
租賃費	18,509,949.13	21,706,144.37
綠化、排污費	16,019,962.37	13,890,457.15
差旅費	9,719,012.74	9,607,841.72
水電費	7,281,558.73	6,431,303.53
業務招待費	5,859,174.47	6,483,652.76
聘請中介機構費	5,637,139.95	7,251,210.25
信息管理費	5,430,808.35	5,816,143.81
辦公費	3,822,974.53	4,871,675.34
董事會費	3,554,980.74	4,935,172.38
諮詢費	3,239,137.53	7,801,692.26
保險費	3,225,104.01	3,055,486.90
訴訟費	2,386,042.68	5,732,258.13
警衛消防、安全活動費	27,984,546.39	14,381,758.06
倉庫經費	693,267.65	1,110,895.58
後勤服務費	2,779,988.82	6,440,176.39
其他管理費用	93,463,361.08	72,833,071.32
合計	900,958,609.80	892,844,116.09

(五十三) 研發費用

項目	本期發生額	上年發生額
船用低速機工程(一期)	27,912,971.77	
船舶新工藝工藝研發及新材料應用研究(一期)	17,270,177.96	17,095,168.54
集裝箱船設計建造新技術工藝研究	16,106,584.27	
新巴拿馬型節能環保散貨船研發	15,528,744.97	
散貨船設計建造關鍵技術研究	15,352,131.75	
支線集裝箱船研製	14,752,689.38	
集裝箱船開發	13,857,022.78	
深中通道鋼殼沉管設計建造關鍵技術研究	13,712,205.77	
插樁式搶險打撈工程船設計建造關鍵技術研究	13,404,844.17	
集裝箱船研製	12,736,642.65	
焊接新技術新工藝開發及應用技術研究	12,530,536.90	
自航絞吸挖泥船開發	12,476,923.86	
散貨船設計建造關鍵技術研究	11,767,516.53	
船舶智能製造共性關鍵工藝技術研究	11,667,195.94	
自航式沉管安裝運輸一體船設計建造關鍵技術研究	11,539,120.69	
全冷集裝箱船設計建造關鍵技術研究	10,740,727.67	
載人潛水器水面支持保障系統研製	10,646,351.01	
風電作業平台設計建造關鍵技術研究	10,472,788.62	
海洋救助船設計建造關鍵技術研究	10,419,796.38	
極地集裝箱船開發	9,742,165.46	
船舶工業智能運營平台(船舶雲網)	9,308,881.62	
風電居住平台設計建造關鍵技術研究	9,184,288.45	
技術中心建設	9,032,117.00	
超大型智能礦砂船示範應用	8,414,837.93	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	本期發生額	上年發生額
改裝船	6,942,214.85	
風電安裝平台設計建造關鍵技術研究	6,678,405.99	
地鐵水閘門製造關鍵技術研究	6,487,138.36	
海警改造船設計建造關鍵技術研究	6,241,714.43	7,924,697.89
耙吸挖泥船研製	6,219,694.74	
導管架厚板卷管成型技術研究	6,008,779.82	
導管架焊接技術研究	5,874,850.28	
高速海警船研發	5,768,899.90	24,548,187.41
基於CATIA的船舶設計應用研究及二次開發	5,472,208.69	
醫院工作計劃管控系統	5,283,593.88	
水X船新工藝技術研究	5,232,798.92	7,597,466.70
海巡船設計建造關鍵技術研究	5,219,369.94	
深中通道端鋼殼建造技術研究	5,110,606.02	
大洋綜合資源調查船設計建造關鍵技術研究	4,876,364.63	
大跨度斜拉橋疊合梁建造及安裝關鍵技術研究	4,785,571.34	
智能製造關鍵技術研究	4,531,301.05	21,547,016.37
耙吸挖泥船研發	4,091,401.69	
導管架裝船運輸技術研究	4,081,788.54	
改進型海警船設計建造關鍵技術研究	4,002,295.26	
導管架總裝工藝技術研究	3,901,993.62	
數字化型材下料車間技術研究	3,851,953.74	
近海運輸無人船全自主航行關鍵技術研究及應用	3,333,770.21	
輕船新工藝技術研究	3,286,457.91	
中型艇新工藝技術研究	3,283,871.01	
總體工藝關鍵技術	3,275,961.86	
新工藝技術研究	3,229,253.96	
焊縫地圖系統	3,093,372.74	
執法艇設計建造關鍵技術研究	2,749,171.32	8,305,896.62
飽和潛水作業支持船關鍵技術研究	2,665,749.61	11,105,178.69
高端裝備用複合耐磨構件的協同創新研究及應用	2,280,432.67	6,595,791.74
其他科研項目	111,343,939.16	163,491,949.10
北非客滾船研發		26,941,547.91
大型挖溝船設計建造技術研究		18,419,669.76
深潛坐底多功能風電工程船設計建造關鍵技術研究		18,209,232.16
水聲船工藝技術攻關(14項子項)		16,050,991.22
豪華客滾船研發		12,714,725.96
雙燃料高速豪華客滾船自主開發		11,594,223.95
船艇研發		11,291,506.64
船型設計和優化		10,877,156.01
化學品/成品油船研製		10,850,127.65
極地模塊運輸船研製		9,957,680.99
海底管線巡檢船設計建造關鍵技術研究		9,939,050.07
海洋工程裝備快速製造工藝工裝研發(一)		9,624,728.94

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	本期發生額	上年發生額
載人潛器海域及試驗性應用		8,438,827.10
FPSO改造關鍵技術研究及產業化		6,655,387.08
船用噴水推進裝置研製與應用示範		5,730,116.28
面向船舶製造的智能下料生產線設計與研發		5,586,342.89
極地凝析油船船體關鍵焊接技術研究		5,544,855.54
船舶智能製造關鍵共性技術專項		5,433,135.99
南極磷蝦船研製		5,258,101.02
廣東省艦船先進焊接技術企業重點實驗室		5,247,438.60
艦船先進製造工藝工藝研製(一)		4,738,340.62
節能環保型VLOC船研發		4,033,911.74
基於超深水浮式生產儲卸裝置		2,464,401.59
自生式風電安裝平台設計建造關鍵技術研究		1,887,780.06
多用途重吊船研製		1,378,868.07
海上油田溢油回收船研發及產業化		483,135.61
合計	557,782,189.67	497,562,636.51

(五十四) 財務費用

1. 財務費用明細

項目	本年發生額	上年發生額
利息費用	364,243,854.91	370,303,935.69
減：利息收入	229,368,563.22	235,693,676.79
減：匯兌淨收益	25,150,754.16	29,984,211.01
加：匯兌淨損失		
加：其他支出	34,437,133.48	13,847,453.94
合計	144,161,671.01	118,473,501.83

2. 利息費用明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息		
須於五年內到期償還的銀行借款利息	150,438,734.80	186,423,630.74
其他借款		
須於五年內到期償還的其他借款利息	253,675,166.99	211,029,404.94
其他利息支出	3,720,751.43	7,409,892.02
小計	407,834,653.22	404,862,927.70
減：資本化利息	14,410,798.31	3,488,992.01
減：財政貼息	29,180,000.00	31,070,000.00
合計	364,243,854.91	370,303,935.69

3. 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	195,449,999.67	213,995,186.14
應收款項的利息收入	33,918,563.55	21,698,490.65
合計	229,368,563.22	235,693,676.79

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(五十五) 其他收益

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
海擴項目	3,500,000.00	3,499,999.65	黃埔區地方政府	與資產相關
海工一期	1,500,000.00	1,500,000.00	黃埔區地方政府	與資產相關
自產軟件增值稅即徵即退	1,438,098.94	1,257,284.11	天河國稅局	與收益相關
2019年廣州市商務發展專項資金 服務貿易和服務外包	1,045,300.00		廣州市商務委	與收益相關
母船改造課題		7,277,346.81	國家財政	與收益相關
廣州港務局撥靠港船舶使用岸 電16-18年度獎勵		1,200,000.00	廣州市財政局國庫 支付分局	與收益相關
廣州市南沙區財政局2016-2017年 質量強區資助獎勵		3,000,000.00	南沙區財政局	與收益相關
其他補助	3,495,090.91	6,714,134.21		
合計	10,978,489.85	24,448,764.78		

註： 本期其他收益計入非經常性損益的政府補助9,540,390.91元，計入經常性損益的政府補助原因見附註十九(一)。

(五十六) 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	11,830,229.89	-8,308,324.83
處置長期股權投資產生的投資收益	-93,136.11	
處置交易性金融資產的投資收益	5,580,169.99	-181,064,274.00
其他債權投資持有期間的利息收益	13,745,972.01	36,175,021.34
其他權益工具投資持有期間的投資收益	1,339,419.91	945,450.54
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		28,432,071.85
合計	32,402,655.69	-123,820,055.10

註： 本年來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為163,875.63元(上年：159,210.54元)及32,238,780.06元(上年：-123,979,265.64元)。

(五十七) 公允價值變動收益

項目	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產公允價值變動	40,013,438.46	5,082,899.10
交易性金融負債公允價值變動	-119,600,315.72	-428,527,762.47
合計	-79,586,877.26	-423,444,863.37

(五十八) 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收賬款壞賬損失	-14,029,237.94	-7,777,972.59
其他應收款壞賬損失	-7,317,126.09	-24,668,563.65
長期應收款壞賬損失	4,513,528.19	-6,925,448.21
合計	-16,832,835.84	-39,371,984.45

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(五十九) 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
存貨跌價損失	-37,879,117.82	-31,736,732.79
合同履約成本相關資產減值損失	-271,697,062.76	-642,134,920.45
其他權益工具投資減值損失		-3,270,000.00
合計	-309,576,180.58	-677,141,653.24

(六十) 資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置收益	-78,454.75	-1,303,386.17	-78,454.75
其中：未劃分為持有待售的非流動資產處置收益	-78,454.75	-1,303,386.17	-78,454.75
其中：固定資產處置收益	-78,454.75	-1,303,386.17	-78,454.75
合計	-78,454.75	-1,303,386.17	-78,454.75

(六十一) 營業外收入

1. 營業外收入明細

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	719,760.47	491,470.55	719,760.47
其中：固定資產毀損報廢利得	719,760.47	491,470.55	719,760.47
與日常活動無關的政府補助	4,425,312.28	3,880,195.98	4,425,312.28
地塊收儲補償收益	1,279,251,223.80		1,279,251,223.80
搬遷安置及停產損失補償	999,262,074.35		999,262,074.35
罰款收入	8,494,211.97	232,889.26	8,494,211.97
資產搬遷補償		538,425,711.69	
結餘社保基金賠付轉入		6,452,562.32	
其他	2,246,847.96	4,020,701.97	2,246,847.96
合計	2,294,399,430.83	553,503,531.77	2,294,399,430.83

其中：本年計入非經常性損益金額為2,294,399,430.83元(上年：553,503,531.77元)。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- 註1： 2019年4月26日，本公司子公司文沖船廠與廣州中船文沖實業有限公司簽訂《文沖船廠一期搬遷協議》，實施文船路以西船臺等區域的動拆遷及安置工作。文沖實業根據一期搬遷地塊搬遷安置及停產損失補償標準，給予文沖船廠相應補償14億元，文沖船廠本年確認淨收益9.99億元。
- 2： 2019年11月18日，本公司子公司廣船國際與廣州廣船船業有限公司簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議》，廣船船業就廣船荔灣地塊支付廣船國際14.27億元地塊收儲費用，本年確認地塊收儲淨收益12.79億元。2019年12月20日，廣州市規劃和自然資源局在廣州公共資源交易中心正式發佈有關廣船國際荔灣廠區收儲地塊一掛牌出讓信息的《廣州市規劃和自然資源局國有土地使用權網上掛牌出讓公告》(穗規劃資源掛出告字[2019]66號)，廣船國際荔灣廠區收儲地塊一已於2019年12月20日實現掛牌。

2. 與企業日常活動無關的政府補助明細

項目	本年金額	上年金額	來源和依據	與資產相關 /與收益相關
使用岸電補貼	2,120,000.00		廣州打撈局	與收益相關
三供一業補貼	1,820,129.88	1,820,129.88	黃埔區財政	與收益相關
離休幹部醫藥費補貼	230,000.00	250,000.00	國家財政補貼	與收益相關
特因企業政府補助		1,254,800.00	船工財[2018]794號	與收益相關
進出口公平貿易專項資金		300,000.00	粵商務救濟函[2017]24號	與收益相關
貿易摩擦應對研究資金		165,000.00	粵商務救濟函[2017]24	與收益相關
其他項目	255,182.40	90,266.10		與收益相關
合計	4,425,312.28	3,880,195.98	-	-

其中：本集團本年度營業外收入包括出售物業的利潤人民幣0元(上年發生額：人民幣0元)。

(六十二) 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常 性損益的金額
非流動資產損壞報廢損失	1,706,255.48	4,334,382.06	1,706,255.48
罰款及滯納金	1,381,702.68	1,644,891.58	1,381,702.68
對外捐贈	216,308.35	991,811.10	216,308.35
其他	1,106,569.46	56,816,350.62	1,106,569.46
合計	4,410,835.97	63,787,435.36	4,410,835.97

本年計入非經常性損益金額為4,410,835.97元(上年：63,787,431.26元)

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(六十三) 所得稅費用

1. 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅－中國企業所得稅	1,356,407.31	-7,619,024.57
1. 中國大陸	1,356,407.31	-7,619,024.57
2. 香港		
3. 澳門所得稅		
遞延所得稅	61,182,041.29	21,543,842.30
合計	62,538,448.60	13,924,817.73

2. 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年發生額
本年合併利潤總額	991,084,733.72
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	247,771,183.43
子公司適用不同稅率的影響	-81,332,844.06
調整以前期間所得稅的影響	-1,751.83
非應稅收入的影響	-4,314,609.24
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	2,985,925.82
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-127,118,974.95
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	72,261,548.86
其他(加計扣除的影響)	-47,712,029.43
所得稅費用	62,538,448.60

(六十四) 其他綜合收益

詳見本附註「六(四十一)其他綜合收益」相關內容。

(六十五) 審計費用及核數師

2019年審計費為190萬元(2018年：242萬元)。本公司聘請的審計師為大信會計師事務所(特殊普通合夥)，系2019年新聘。

(六十六) 折舊及攤銷

項目	本年金額	上年金額
固定資產折舊	724,752,347.33	710,579,883.83
無形資產攤銷	59,574,411.05	59,779,481.34
使用權資產折舊	52,516,151.80	
長期待攤費用攤銷	15,197,057.54	16,710,046.29
投資性房地產折舊	628,712.16	628,712.16
合計	852,668,679.88	787,698,123.62

(六十七) 出售投資或物業的盈利(或虧損)

本期出售投資或物業的盈利為0(上期出售投資盈利28,432,071.85元，為子公司南方特塗申請破產喪失控制權，其股權價值按0計算與其賬面淨資產的差額確認的投資收益；上期出售物業盈利為0)。

(六十八) 營業租金支出

本年的營業租金支出為51,751,340.04元(上年：49,695,529.86元)，其中機器設備的租金支出為15,985,899.18元(上年：12,892,340.60元)。

(六十九) 租金收入

本年的營業租金收入為63,363,026.08元(上年50,937,102.83元)，其中來自土地和建築物的租金為23,737,650.89元(上年：32,745,231.01元)。

(七十) 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

稀釋每股收益的分子以歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，調整下述因素後確定：(1)當期已確認為費用的稀釋性潛在普通股的利息；(2)稀釋性潛在普通股轉換時將產生的收益或費用；以及(3)上述調整相關的所得稅影響。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1)基本每股收益中本公司已發行普通股的加權平均數；及(2)假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當年年初轉換；當期發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

項目	序號	本年	上年
歸屬於母公司股東的淨利潤	1	548,320,338.54	-1,869,014,160.08
歸屬於母公司的非經常性損益	2	1,565,413,108.80	-111,482,742.70
歸屬於母公司股東、扣除 非經常性損益後的淨利潤	3=1-2	-1,017,092,770.26	-1,757,531,417.38
年初股份總數	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
公積金轉增股本或股票股利 分配等增加股份數(I)	5		
發行新股或債轉股等增加股份數(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累計月數	7		
因回購等減少股份數	8		
減少股份下一月份起至年末的累計月數	9		
縮股減少股份數	10		
報告期月份數	11	12.00	12.00
發行在外的普通股加權平均數	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
因同一控制下企業合併而調整後的 用於計算扣除非經常性損益後的 每股收益的發行在外的普通股加權平均數	13		1,413,506,378.00
基本每股收益(I)	14=1÷12	0.3879	-1.3223
基本每股收益(II)	15=3÷13	-0.7196	-1.2434
已確認為費用的稀釋性潛在普通股利息 轉換費用	16 17		
所得稅率	18	0.25	0.25
認股權證、期權行權、可轉換債券等增加 的普通股加權平均數	19		
稀釋每股收益(I)	20=[1+(16-18)× (1-17)]÷(12+19)	0.3879	-1.3223
稀釋每股收益(II)	21=[3+(16-18)× (1-17)]÷(13+19)	-0.7196	-1.2434

(七十一) 股息

於往績記錄期宣派並派付及擬派的股息詳情如下：

1. 截至2018年12月31日止年度

根據2018年5月29日召開的2017年年度股東大會決議案，本公司2017年度不分紅，同時，本公司也不實施資本公積金轉增股本。

2. 截至2019年12月31日止年度

根據2019年5月28日召開的2018年年度股東大會決議案，本公司2018年度不分紅，同時，本公司也不實施資本公積金轉增股本。

(七十二) 合併利潤表補充資料

費用(包括：營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用)按照性質分類明細：

項目	本年發生額	上年發生額
耗用的原材料	13,577,915,538.16	12,494,462,968.47
職工薪酬費用	4,529,053,666.94	4,200,945,096.67
產品專用費	2,389,635,134.74	2,254,288,601.90
折舊費用	777,897,211.29	711,208,595.99
燃料動力費	325,272,358.33	320,999,299.61
產品收尾費	295,956,563.98	350,670,207.17
攤銷費用	74,771,468.59	76,489,527.63
其他	584,467,982.89	330,067,416.04
合計	22,554,969,924.92	20,739,131,713.48

(七十三) 現金流量表項目

1. 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
收到其他往來款	452,624,118.87	348,967,468.45
政府補助	380,095,154.86	127,531,614.71
收到/收回保證金	73,042,130.99	98,934,114.75
利息收入	92,016,074.43	43,251,784.98
搬遷補償收入	764,000,000.00	
土地收儲補償收益	724,607,047.26	
產品補貼	51,634,699.20	
其他營業外收入	54,916,768.14	3,071,423.40
合計	2,592,935,993.75	621,756,406.29

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
支付其他往來款	439,091,349.29	348,358,881.12
押金、保證金	72,354,641.45	271,554,329.84
管理費用支出	159,486,488.18	167,952,229.59
備用金	93,139,213.36	101,827,286.10
營業外支出	1,753,689.91	74,465,985.27
搬遷支出		42,738,803.76
銷售費用支出	12,445,161.38	25,861,433.98
銀行手續費	11,642,680.20	7,045,822.10
保修費支出	43,376,882.75	101,764,683.80
合計	833,290,106.52	1,141,569,455.56

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
定期存款質押解除	3,949,187,403.31	776,608,680.74
定期存款利息收入及其他利息收入	122,747,391.55	98,289,104.14
委託理財收益	2,169,863.01	20,099,178.08
合計	4,074,104,657.87	894,996,962.96

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
定期存款、受限資金	5,707,586,625.30	1,870,441,400.15
委託理財	283,697,089.33	70,000,000.00
固定資產改造支出		69,115,260.46
遠期工具交割支出		13,157,255.00
長期待攤費用	4,314,672.13	1,834,495.98
合計	5,995,598,386.76	2,024,548,411.59

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
國撥資金	253,000,000.00	116,790,000.00
合計	253,000,000.00	116,790,000.00

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
貸款手續費		1,003,400.00
租賃資產支出	19,067,561.81	
合計	19,067,561.81	1,003,400.00

2. 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量	-	-
淨利潤	928,546,285.12	-2,474,150,150.26
加：資產減值準備	309,576,180.58	677,141,653.24
信用資產減值損失	16,832,835.84	39,371,984.45
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	777,897,211.29	711,208,595.99
無形資產攤銷	59,574,411.05	59,779,481.34
長期待攤費用攤銷	15,197,057.54	16,710,046.29
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	78,454.75	-1,303,386.17
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	986,495.01	3,842,911.51
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	79,586,877.26	423,444,863.37
財務費用(收益以「-」號填列)	375,978,675.94	342,413,880.22
投資損失(收益以「-」號填列)	-32,402,655.69	123,820,055.10
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	62,180,792.61	22,791,404.51
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	564,279.45	1,228,347.63
存貨的減少(增加以「-」號填列)	616,571,490.95	-289,953,835.06
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-1,835,854,354.52	-3,003,025,187.49
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	2,360,239,963.78	1,801,769,201.10
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	3,735,554,000.96	-1,544,910,134.23
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		-
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況		-
現金的期末餘額	10,683,490,790.99	8,536,815,355.09
減：現金的期初餘額	8,536,815,355.09	11,634,582,111.41
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	2,146,675,435.90	-3,097,766,756.32

3. 當年支付的取得子公司的現金淨額

項目	本年金額
本年發生的企業合併於本年支付的現金或現金等價物	990,000.00
其中：文船遠晟	990,000.00
取得子公司支付的現金淨額	990,000.00

4. 現金和現金等價物

項目	年末金額	年初金額
現金	10,683,490,790.99	8,536,815,355.09
其中：庫存現金	206,485.11	194,222.57
可隨時用於支付的銀行存款	10,683,284,305.88	8,536,592,047.52
可隨時用於支付的其他貨幣資金		29,085.00
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
年末現金和現金等價物餘額	10,683,490,790.99	8,536,815,355.09

其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(七十四) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	3,633,875,308.94	三個月以上定期存款、保證金等

(七十五) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算人民幣餘額
貨幣資金			945,266,107.74
其中：美元	98,777,370.58	6.9762	689,090,692.64
歐元	20,607,870.44	7.8155	161,060,811.42
日元	125,333.00	0.0641	8,033.85
港幣	106,160,048.27	0.8958	95,098,171.24
英鎊	917.30	9.1501	8,393.39
挪威克朗	6.50	0.8000	5.20
應收賬款			1,214,569,121.59
其中：美元	169,159,650.49	6.9762	1,180,091,553.75
歐元	5,279.42	7.8155	41,261.31
港幣	35,257,673.77	0.8958	31,583,824.16
澳門幣	3,277,585.17	0.8703	2,852,482.37
應收利息			277,040.60
其中：美元	9,843.67	6.9762	68,671.41
港幣	232,606.82	0.8958	208,369.19
其他應收款			96,262,973.01
其中：美元	12,613,386.96	6.9762	87,993,510.11
歐元	110,400.00	7.8155	862,831.20
港幣	8,268,175.60	0.8958	7,406,631.70
長期應收款			1,281,952,604.11
其中：美元	183,760,873.27	6.9762	1,281,952,604.11
應付帳款			39,999,804.75
其中：美元	3,537,020.98	6.9762	24,674,965.76
歐元	55,200.00	7.8155	431,415.60
港幣	16,625,835.44	0.8958	14,893,423.39
其他應付款			23,883,820.10
其中：美元	2,573,494.66	6.9762	17,953,213.45
港幣	6,620,458.42	0.8958	5,930,606.65
應付利息			410,746.80
其中：美元	58,878.30	6.9762	410,746.80
短期借款			241,368,148.56
其中：美元	34,598,800.00	6.9762	241,368,148.56
長期應付款			2,446,877.70
其中：港幣	2,731,500.00	0.8958	2,446,877.70

(七十六) 政府補助

1. 政府補助基本情況

項目	金額	列報項目	計入當期損益的金額
首台套保險補貼	194,929,780.81	銷售費用	194,929,780.81
轉民貼息	29,180,000.00	財務費用	29,180,000.00
自產軟件增值稅即徵即退	1,438,098.94	其他收益	1,438,098.94
鋁合金(俄系)及其配套材料國產化研製及應用驗證	2,000,000.00	研發費用	2,000,000.00
鋁合金(俄系)及其配套材料國產化研製及應用驗證	2,670,000.00	遞延收益	
艦艇建造過程智能物流及精藝配送單元集成應用技術研究	1,500,000.00	遞延收益	
高技術遠洋客船建造物流集配體系關鍵技術研究	1,000,000.00	遞延收益	
船體分段智能車間製造執行管控技術研究	1,700,000.00	研發費用	1,700,000.00
總體工藝關鍵技術	2,700,000.00	研發費用	2,700,000.00
船舶分段智能製造裝備解決方案及關鍵共性技術研究	100,000.00	研發費用	100,000.00
船舶分段智能製造裝備解決方案及關鍵共性技術研究	1,598,113.21	遞延收益	
智能船舶1.0研發專項一設備運行與維護智能系統開發	584,000.00	研發費用	584,000.00
智能船舶1.0研發專項一船舶輔助自動駕駛系統開發	510,000.00	研發費用	510,000.00
燃料電池動力船用技術研究	679,245.28	研發費用	679,245.28
2019年船舶總裝建造成套裝備項目	92,768.88	研發費用	92,768.88
2019年船舶總裝建造成套裝備項目	3,407,231.12	遞延收益	
船舶分段智能製造裝備解決方案及關鍵共性技術研究	110,592.84	研發費用	110,592.84
船舶分段智能製造裝備解決方案及關鍵共性技術研究	1,389,407.16	遞延收益	
面向船舶行業控制系統主動安全防護技術集成與推廣	2,100,000.00	研發費用	2,100,000.00
船體分段智能車間製造執行管控技術研究	934,917.44	研發費用	934,917.44
船體分段智能車間製造執行管控技術研究	2,515,082.56	遞延收益	
船舶智能製造關鍵共性工藝研究	881,827.72	研發費用	881,827.72
極地重型破冰船關鍵技術研究	510,000.00	研發費用	510,000.00
船舶軸系耐久性提升技術研究	279,277.05	研發費用	279,277.05
船舶企業節能環保製造體系及關鍵工藝技術研究	765,840.60	研發費用	765,840.60
船舶企業節能環保製造體系及關鍵工藝技術研究	134,159.40	遞延收益	
典型居住艙室和公共區域設計關鍵技術研究	92,768.88	研發費用	92,768.88
典型居住艙室和公共區域設計關鍵技術研究	1,907,231.12	遞延收益	
載人潛水器一船載設備及潛水器維護系統升級改造	7,448,770.52	研發費用	7,448,770.52
國產化建造工藝研究	2,000,000.00	研發費用	2,000,000.00
國產化建造工藝研究	15,390,000.00	遞延收益	
基於物聯網的船廠數字化生產物流智能管理技術研究	750,000.00	研發費用	750,000.00
深中通道鋼殼沉管設計建造關鍵技術研究	3,939,535.38	研發費用	3,939,535.38
深中通道鋼殼沉管設計建造關鍵技術研究	250,000.00	遞延收益	
船舶智能製造共性關鍵工藝技術研究	8,550,000.00	研發費用	8,550,000.00

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	金額	列報項目	計入當期損益的金額
船舶工業智能運營平台(船舶雲網)(一期)			
構建關鍵技術研究	3,300,000.00	研發費用	3,300,000.00
2019年企業創新體系建設	300,000.00	研發費用	300,000.00
2019年企業創新體系建設	200,000.00	遞延收益	
廣東省知識產權軍民融合試點	500,000.00	研發費用	500,000.00
廣東省船舶產業聚集區工業互聯網平台試驗			
測試環境建設	21,780,000.00	遞延收益	
船舶行業工業互聯網標識解析二級節點建設	8,380,000.00	遞延收益	
製造大數據驅動的預測運行與精準服務技術及系統	11,030,000.00	遞延收益	
廣州市高價值專利培育後補助	500,000.00	研發費用	500,000.00
廣州市高價值專利培育後補助	250,000.00	遞延收益	
廣州市「中國製造2025」產業發展資金	3,500,000.00	研發費用	3,500,000.00
廣州市企業研發後補助專題財政補助	15,610,000.00	研發費用	15,610,000.00
技術中心建設(含後補助款)	6,202,800.00	研發費用	6,202,800.00
半潛船潛浮智能控制關鍵技術研究與系統研發	1,100,000.00	研發費用	1,100,000.00
修造船用環保塗裝前處理新工藝、新材料及			
裝備技術攻關及應用	1,000,000.00	研發費用	1,000,000.00
2018年度國家級技能人才培养	2,575,086.29	生產成本	2,575,086.29
南沙廠區1#分段裝焊工場擴建項目	155,334.93	其他收益	155,334.93
南沙廠區1#分段裝焊工場擴建項目	4,844,665.07	遞延收益	
2017年廣州市企業研發經費投入後補助經費	8,498,800.00	研發費用	8,498,800.00
複雜海洋環境下多功能智能無人艇研製及產業化	8,514,023.78	研發費用	8,514,023.78
複雜海洋環境下多功能智能無人艇研製及產業化	3,485,976.22	遞延收益	
面向智能無人船開放測試場關鍵技術研究與建設	2,172,199.16	研發費用	2,172,199.16
面向智能無人船開放測試場關鍵技術研究與建設	1,667,800.84	遞延收益	
郵輪美學設計技術研究	337,098.79	研發費用	337,098.79
郵輪美學設計技術研究	942,901.21	遞延收益	
某船總體建造工藝技術研究	2,980,987.48	研發費用	2,980,987.48
載人潛水器海試保障	2,463,000.00	研發費用	2,463,000.00
使用岸電補貼	2,120,000.00	營業外收入	2,120,000.00
「三供一業」補助	1,820,129.88	營業外收入	1,820,129.88
「三供一業」補助	29,769,870.12	遞延收益	
海擴項目	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
海工一期	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2019年廣州市商務發展專項資金服務貿易和服務外包	1,045,300.00	其他收益	1,045,300.00
其他	13,212,573.39		6,396,774.04
合計	459,297,196.07		338,368,958.69

2. 政府補助退回情況

本集團本年無政府補助退回情況。

(七十七) 租賃

1. 出租情況

(1) 經營租賃

項目	金額
①收入情況	85,852,742.35
租賃收入	85,852,742.35
②資產負債表日後連續五個會計年度每年將收到的未折現租賃收款額	256,733,164.35
第1年	54,181,010.87
第2年	50,639,938.37
第3年	50,639,938.37
第4年	50,636,138.37
第5年	50,636,138.37
③剩餘年度將收到的未折現租賃收款額總額	659,380,764.35
1年以內(含1年)	54,181,010.87
1年以上2年以內(含2年)	50,639,938.37
2年以上3年以內(含3年)	50,639,938.37
3年以上	503,919,876.74

2. 承租情況

(1) 承租人的信息披露

項目	金額
租賃負債的利息費用	5,316,003.84
計入當期損益的短期租賃費用	39,197,692.81
低價值資產租賃費用	
未納入租賃負債計量的可變租賃付款額	
轉租使用權資產取得的收入	
與租賃相關的總現金流出	43,252,716.73
售後租回交易產生的相關損益	
其他	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、 合併範圍的變化

(一) 非同一控制下企業合併

1. 合併交易基本情況

本集團的文船重工以現金人民幣990,000.00元，取得文船遠晟100%股權。

被購買方名稱	股權 取得時點	股權 取得成本	股權取得 比例(%)	股權 取得方式	購買日	購買日的 確定依據	購買日至 期末被 購買方 的收入	購買日至 期末被 購買方 的淨利潤
文船遠晟	2019年 9月25日	人民幣99萬元	100	購買	2019年 9月25日	註		

註： 文船重工支付了全部購買價款，財產產權交接手續已完成，能控制了文船遠晟的財務和經營政策並享有相應有收益和風險，故將2019年9月25日確定為購買日。

2. 合併成本及商譽

上述合併成本人民幣990,000.00元，商譽為0元。

3. 被購買方於購買日可辨認資產、負債

公司名稱	文船遠晟	
	購買日公允價值	購買日賬面價值
資產：		
其中：無形資產	990,000.00	990,000.00
淨資產：	990,000.00	990,000.00
資本公積	990,000.00	990,000.00
取得的歸屬於收購方份額	990,000.00	990,000.00

(二) 合併範圍發生變化的其他原因

1. 本集團的泛廣公司的少數股東(持股20%)將其持有的東發工程100%的股權捐贈與泛廣公司，捐贈日期2019年12月13日。捐贈日，東發工程的淨資產477.15萬元，增加泛廣公司資本公愛477.15萬元。
2. 本公司的子公司廣船國際於2019年9月12日新設成立全資子公司文沖修造，註冊資本1億元人民幣，第一期出資1,000萬元人民幣。

除上述事項，報告期內本集團無其他合併範圍變化情況。

八、 在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1. 企業集團的構成

子公司名稱	註冊地及 主要經營地		註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
	業務性質			直接	間接	
二級子公司						
廣船國際	廣州	船舶製造	887,014.46	73.7232		同一控制下企業合併
黃埔文沖	廣州	船舶製造	361,918.32	54.5371		同一控制下企業合併
三級子公司						
黃船海工	廣州	船舶製造	6,800		100.00	同一控制下企業合併
湛江公司	湛江	提供勞務服務	200		80.50	同一控制下企業合併
新航公司	廣州	提供勞務服務	200		75.00	同一控制下企業合併
星際公司	廣州	專業技術服務	500		37.50	投資設立
華隆公司	香港	其他機械與設備經營租賃	100萬港幣		99.00	投資設立
華順公司	香港	其他機械與設備經營租賃	100萬港幣		99.00	投資設立
文船重工	廣州	設備製造業	11,000		100.00	同一控制下企業合併
文沖船廠	廣州	船舶製造	142,017.85		100.00	同一控制下企業合併
文沖兵神	廣州	設備製造業	560		60.00	同一控制下企業合併
中船互聯網	廣州	信息電子技術服務	5,000.00		100.00	投資設立
永聯公司	廣州	鋼結構	885萬美元		100.00	投資設立
紅帆酒店	廣州	餐飲服務	11,940		100.00	投資設立
電梯公司	廣州	電梯製造	11,000		100.00	投資設立
紅帆科技	廣州	軟件開發	500		51.00	投資設立
廣利公司	廣州	提供勞務服務	500		100.00	投資設立
裝備公司	廣州	設備製造業	18,861		100.00	投資設立
中山公司	中山	設備製造業	70,000		100.00	投資設立
管業公司	廣州	管材加工	7,000		42.86	同一控制下企業合併
榮廣公司	香港	一般貿易	3,000萬港幣		100.00	投資設立
泛廣公司	香港	一般貿易	20萬港幣		80.00	投資設立
文沖船塢	廣州	船舶修理和改裝	164,384.10		100.00	同一控制下企業合併
文沖修造	廣州	船舶修理和改裝	10,000		100.00	投資設立
四級子公司						
中船新能源	廣州	液化石油生產和供應業	1,800		61.96	投資設立
文船遠晟	廣州	施工設備服務	3,005		100.00	非同一控制下企業合併
東發工程	香港	工程服務	700.1萬港幣		100.00	非同一控制下企業合併

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

- 註：(1) 管業公司共有3個股東，其中廣船國際持股42.86%，中船科技股份有限公司和上海船舶工藝研究所(同受中船集團控制)各持股28.57%，管業公司五名董事中廣船國際委派三名，足以有能力主導管業公司的相關活動，故將其納入合併報表範圍。
- (2) 星際公司共有3個股東，其中黃埔文沖持股37.5%，上海船舶研究設計院(同受中船集團控制)持股37.5%，域中國際有限公司持股25%，由黃埔文沖委派董事長並負責星際公司的經營管理，黃埔文沖足以有能力主導星際公司的相關活動，故將其納入合併報表範圍。
- (3) 中船新能源共有3個股東，根據文船重工分別與深圳市港灣能源有限公司和廣州經略能源開發有限公司、無錫德林防務裝備股份有限公司簽訂的《一致行動人協議》，文船重工擁有100%表決權，對中船新能源實施控制。
- (4) 永聯公司、星際公司、文沖兵神是中外合資企業。

2. 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本年歸屬於 少數股東的損益	本年向少數股東 宣告分派的股利	年末少數股東 權益餘額
廣船國際	26.2768%	32,164,635.88		1,792,349,260.69
黃埔文沖	45.4629%	343,010,924.39		3,103,518,839.16
泛廣公司	20%	46,537.53	90,000.00	13,048,655.11

3. 重要非全資子公司的主要財務信息(單位：萬元)

子公司名稱	年末餘額					年初餘額						
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
廣船國際	1,273,506.99	1,036,692.55	2,310,199.54	1,257,010.37	349,398.90	1,606,409.27	1,062,515.17	1,122,109.28	2,184,624.45	1,157,099.13	334,886.23	1,491,985.36
黃埔文沖	2,049,336.12	775,233.59	2,824,569.71	1,690,256.19	422,803.33	2,113,059.52	1,834,699.26	662,615.51	2,497,314.77	1,611,226.27	294,159.89	1,905,386.16
泛廣公司	13,091.41	109.91	13,201.32	6,375.74	301.25	6,676.99	9,571.58	93.31	9,664.89	3,577.99	18.00	3,595.99

(續)

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
廣船國際	918,120.04	2,973.28	2,877.39	108,842.95	739,854.24	-129,525.64	-129,736.57	-93,279.76
黃埔文沖	1,263,749.59	101,482.78	102,168.80	263,824.31	1,174,224.77	-115,872.33	-115,735.50	-60,290.42
泛廣公司	10,981.59	23.27	23.27	-1,554.64	4,777.74	120.99	120.99	1,245.47

4. 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無。

5. 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

無。

(二) 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況**1. 在子公司所有者權益份額發生變化的情況**

按照《涉軍企業事業單位改制重組上市及上市後資本運作軍工事項審查工作管理暫行辦法》等相關規定，國撥資金形成的資本公愛應由國有資產出資人代表，即中國船舶工業集團有限公司享有，並按照有關規定轉為國有股權。

按照截至2017年6月30日中船集團在廣船國際、黃埔文沖持有的國有獨享資本公愛的評估價值及截至2017年6月30日廣船國際、黃埔文沖的評估值(扣除國有獨享資本公愛的評估價值)，分別實施國有獨享資本公愛進行轉增註冊資本。

國有獨享資本公愛轉增註冊資本的金額分別為：廣船國際274,640,000.00元，黃埔文沖1,121,569,744.58元。本次國有獨享資本公愛轉增註冊資本及股權結構調整後，本公司持有廣船國際的出資額653,935.9821萬元、持有黃埔文沖的出資額197,379.8542萬元保持不變，在廣船國際出資份額由76.42%變為73.72%，在黃埔文沖的出資份額由69.12%變為54.54%，仍對兩個子公司實際控制。

中船新能源的其他股東增資120萬元，本集團對中船新能源的出資份額由78.09%變為61.96%，仍能實際控制。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三) 在合營企業或聯營企業中的權益

1. 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業 投資的會計處理方法
				直接	間接	
南方環境有限公司	廣州	廣州	生態環保和環境治理	60%		權益法
中船澄西揚州船舶有限公司	揚州	揚州	船舶製造	49%		權益法

註： 本集團對南方環境有限公司持股比例60%，根據章程規定，本集團對南方環境有限公司實施共同控制，按權益法核算。2020年1月，南方環境有限公司已成為本集團控股子公司，詳見附註十五(一)。

2. 重要的合營企業的主要財務信息

項目	南方環境有限公司	
	年末餘額/本年發生額	年初餘額/上年發生額
流動資產：	210,041,365.19	309,033,123.33
其中：現金和現金等價物	21,122,753.01	55,834,125.49
非流動資產	38,055,405.35	41,913,960.29
資產合計	248,096,770.54	350,947,083.62
流動負債：	147,535,398.49	256,950,786.46
非流動負債		
負債合計	147,535,398.49	256,950,786.46
少數股東權益	16,558,233.36	14,121,598.24
歸屬於母公司股東權益	84,003,138.69	79,874,698.92
按持股比例計算的淨資產份額	50,401,883.21	47,924,819.35
調整事項		
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他	-93,136.11	
對合營企業權益投資的賬面價值	50,308,747.10	47,924,819.35
存在公開報價的合營企業權益投資 的公允價值		
營業收入	566,560,189.09	411,139,657.94
財務費用	4,063,377.15	1,122,959.73
所得稅費用	4,360,373.16	1,403,981.88
淨利潤	6,565,074.89	-21,866,286.02
其他綜合收益		
綜合收益總額	6,565,074.89	-21,866,286.02
本年收到的來自合營企業的股利		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	中船澄西揚州船舶有限公司	
	年末餘額/本年發生額	年初餘額/上年發生額
流動資產：	463,630,505.41	683,829,891.75
其中：現金和現金等價物	17,872,978.15	47,877,556.08
非流動資產	1,046,204,336.27	1,015,630,437.96
資產合計	1,509,834,841.68	1,699,460,329.71
流動負債：	201,865,422.65	392,052,311.71
非流動負債		
負債合計	201,865,422.65	392,052,311.71
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	1,307,969,419.03	1,307,408,018.00
按持股比例計算的淨資產份額	640,905,015.32	640,629,928.82
調整事項		
—其他	521,273.01	521,273.01
對聯營企業權益投資的賬面價值	641,426,288.33	641,151,201.83
營業收入	606,912,821.89	677,329,815.95
財務費用	-1,711,224.31	-3,665,490.77
所得稅費用	369,637.57	319,346.48
淨利潤	738,328.83	655,288.14
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	738,328.83	655,288.14
本年收到的來自聯營企業的股利	86,694.62	669,528.43

4. 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額/本年發生額	年初餘額/上年發生額
合營企業：		
投資賬面價值合計	1,215,232.17	306,828.15
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	908,404.02	255,828.15
—其他綜合收益		
—綜合收益總額	908,404.02	255,828.15
聯營企業：		
投資賬面價值合計	60,744,455.03	51,552,448.78
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	8,082,980.88	1,535,486.39
—其他綜合收益		
—綜合收益總額	8,082,980.88	1,535,486.39

5. 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制

無。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、非交易性權益工具投資、遠期外匯合約等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

(一) 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

1. 市場風險

(1) 匯率風險

本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團以美元、港幣、歐元等外幣進行船舶建造等主要業務的銷售和採購外，本公司的其他業務活動以人民幣計價結算。於年末，除下表所述資產及負債的美元、港幣、澳門元、歐元、英鎊、日元餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該表內已確認的美元資產和負債以及表內尚未確認的美元船舶結算款產生的匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	年末	年初
貨幣資金—美元	98,777,370.58	292,532,826.34
貨幣資金—港幣	106,160,048.27	107,093,975.05
貨幣資金—歐元	20,607,870.44	5,938,372.46
貨幣資金—日元	125,333.00	125,329.00
貨幣資金—英鎊	917.30	917.3
貨幣資金—挪威克朗	6.50	6.49
應收賬款—美元	169,159,650.49	99,824,027.48
應收賬款—港幣	35,257,673.77	18,279,072.74
應收賬款—歐元	5,279.42	234,772.30
應收賬款—澳門幣	3,277,585.17	
其他應收款—美元	12,613,386.96	151,500.50
其他應收款—港幣	8,268,175.60	2,424,538.69
其他應收款—歐元	110,400.00	55,200.00
應收利息—美元	9,843.67	171,081.93
應收利息—港幣	232,606.82	256,819.92
一年內到期的長期應收款—美元	183,760,873.27	9,240,000.00
長期應收款—美元		62,689,864.61
應付帳款—美元	3,537,020.98	3,441,968.13
應付帳款—歐元	55,200.00	29,904.00
應付帳款—港幣	16,625,835.44	343,427.35
其他應付款—美元	2,573,494.66	42,991.42
其他應付款—港幣	6,620,458.42	139,125.00
應付利息—美元	58,878.30	65,000.00
短期借款—美元	34,598,800.00	60,843,270.00
短期借款—歐元		230,362.70
長期應付款—港幣	2,731,500.00	

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響，重視對匯率風險管理政策和策略的研究，根據匯率變動趨勢適量調整外幣資產或負債的結構或與銀行簽訂遠期外匯交易合約（遠期結售匯）、外匯掉期、外匯期權交易組合合約，以降低匯率風險的影響。

(2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於年末，本集團的銀行借款主要為人民幣和美元計價的固定利率合同，金額為8,231,739,148.56元(年初：7,775,444,255.88元)及人民幣和美元計價的浮動利率借款合同，金額合計為6,205,000,000.00元(年初：5,282,562,500.00元)。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率。

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

(3) 價格風險

本集團以市場價格承攬船舶造修、海工產品及機電產品等銷售訂單，因此受到此等價格波動的影響。

2. 信用風險

於年末，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行等金融機構，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名和長期應收款外，本集團無其他重大信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計902,084,695.32元(年初：1,101,351,154.29元)；長期應收款金額合計2,827,870,145.86元(年初：2,105,762,445.69元)。

3. 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於年末，本集團尚未使用的銀行借款額度為260.78億元，(年初：361.61億元)。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

年末金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產	19,924,310,801.71	1,758,658,505.80	671,515,546.84	643,741,926.01	22,998,226,780.36
貨幣資金	14,317,366,099.93				14,317,366,099.93
交易性金融資產	48,785,784.80				48,785,784.80
應收票據	633,564,863.60				633,564,863.60
應收賬款	2,390,628,704.48				2,390,628,704.48
其他應收款	1,858,170,552.13				1,858,170,552.13
應收利息	8,794,796.77				8,794,796.77
長期應收款	667,000,000.00	1,758,658,505.80	671,515,546.84	572,493,191.52	3,669,667,244.16
其他權益工具投資				71,248,734.49	71,248,734.49
金融負債	21,064,126,880.38	4,225,673,137.27	376,872,999.69	2,049,902,963.44	27,716,575,980.78
短期借款	6,220,669,726.05				6,220,669,726.05
交易性金融負債	221,737,672.75				221,737,672.75
應付票據	3,063,415,001.67				3,063,415,001.67
應付賬款	8,687,397,898.75				8,687,397,898.75
其他應付款	309,155,631.32				309,155,631.32
應付股息	394,042.49				394,042.49
應付利息	35,332,096.80				35,332,096.80
應付職工薪酬	40,446,901.64				40,446,901.64
應交稅費	72,234,563.79				72,234,563.79
長期應付職工薪酬	20,590,000.00	28,786,445.00	97,432,567.33	156,870,000.00	303,679,012.33
長期借款	2,392,753,345.12	4,196,886,692.27	279,440,432.36	1,893,032,963.44	8,762,113,433.19

(二) 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

1. 匯率風險敏感性分析

匯率風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
美元	對人民幣升值5%	414,362,556.01	414,362,556.01	326,013,248.69	326,013,248.69
美元	對人民幣貶值5%	-458,061,796.56	-458,061,796.56	-318,591,405.39	-318,591,405.39

2. 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。在上述假設的基礎上，在其他變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	本年		上年	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	-21,243,109.15	-21,243,109.15	-51,623,841.25	-51,623,841.25
浮動利率借款	減少1%	21,243,109.15	21,243,109.15	51,623,841.25	51,623,841.25

十、公允價值的披露

(一) 年末以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產		48,785,784.80		48,785,784.80
1. 指定為公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		48,785,784.80		48,785,784.80
(二) 其他權益工具投資	6,556,991.46		64,691,743.03	71,248,734.49
1. 以公允價值計量且變動計入其他 綜合收益權益工具投資	6,556,991.46		64,691,743.03	71,248,734.49
持續以公允價值計量的資產總額	6,556,991.46	48,785,784.80	64,691,743.03	120,034,519.29
(二) 交易性金融負債		221,737,672.75		221,737,672.75
1. 指定以公允價值計量且變動計入 當期損益的金融負債		221,737,672.75		221,737,672.75
持續以公允價值計量的負債總額		221,737,672.75		221,737,672.75

(二) 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

公允價值計量的非交易性權益工具投資中本集團持有的上市公司股票，按其於2019年12月31日收盤價確認公允價值。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三) 持續和非持續第二層次公允價值計量項目市價的確定依據

交易性金融資產和交易性金融負債中按公允價值計量的遠期外匯合約，公司按照謹慎性原則，選擇1家銀行的報價作為輸入值，按照銀行於資產負債日的報價匯率與簽約匯率差額，以人民銀行公布的相應期間基準貸款利率作為折現率確認公允價值。

(四) 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

公允價值計量的非交易性權益工具投資中本集團持有的非上市公司股權投資，本集團採用估值技術確定其公允價值，所使用的估值模型主要為現金流量折現模型，估值技術的輸入值主要包括預期收益、預期收益期限及加權平均資本成本等。

十一、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及 最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司的 持股比例(%)	對本公司的 表決權比例(%)
中船集團	上海	船舶製造	320億元	35.50	59.97

本公司最終控制人為國務院國有資產監督管理委員會。

(2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
中船集團	320億元			320億元

(3) 控股股東及一致行動人的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)		備註
	年末餘額	年初餘額	年末比例	年初比例	
中船集團	501,745,100.00	501,745,100.00	35.5	35.5	
中船國際	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	24.47	一致行動人
合計	847,685,990.00	847,685,990.00	59.97	59.97	

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、(一)1企業集團的構成」相關內容。

3. 其他關聯方

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
受同一控股股東及實際控制方控制的其他企業			
	中國船舶重工集團有限公司	資產重組	71092446X
	中國船舶工業股份有限公司	資產重組	631899761
	廣州造船廠有限公司	購買商品、船用配套及勞務技術服務	190440532
	中船華南船舶機械有限公司	船用配套及勞務技術服務	199124798
	九江中船消防設備有限公司	船用配套	769750177
	九江海天設備製造有限公司	船用配套	769756704
	南京中船綠洲機器有限公司	產品設備	134905382
	上海船舶研究設計院	船用配套及勞務技術服務	717810086
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	船用配套	56586979
	安慶中船柴油機有限公司	產品設備	151306277
	中船動力有限公司	船用配套、產品設備	731778430
	中國船舶工業貿易廣州公司	船用配套	190550010
	中船第九設計研究院工程有限公司	勞務和技術服務	425014619
	廣州船舶工業有限公司	購買商品及接受勞務	190506722
	中國船舶工業集團公司第十一研究所	船用配套、產品設備	71780666-9
	中國船舶及海洋工程設計研究院滬東重機有限公司	購買商品及接受勞務 船用配套、產品設備	425007603 669401543
	中船西江造船有限公司	購買商品	198600924
	中船桂江造船有限公司	購買商品及接受勞務、銷售商品及提供勞務	199125619
	上海臨港船舶裝備有限公司	勞務技術服務	67464709-7
	華聯船舶有限公司	購買商品及接受勞務	境外公司
	九江中船長安消防設備有限公司	船用配套	792801606
	中國船舶電站設備有限公司	產品設備	756976070
	上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	購買商品及接受勞務	766907124
	中船勘察設計研究院有限公司	購買商品及接受勞務	132943529
	中國船舶工業綜合技術經濟研究院	購買商品及接受勞務	400000472
	江西朝陽機械廠	購買商品及接受勞務	158261489
	中船重型裝備有限公司	勞務技術服務	799437720
	上海中船勘院岩土工程有限公司	勞務技術服務	755729481
	安慶船用電器有限責任公司	購買商品	771102718
	北京中船信息科技有限公司	銷售商品及提供勞務	802042333
	中國船舶工業貿易公司	購買商品及接受勞務	100001027
	中船國際貿易有限公司	購買商品及接受勞務	703424416

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	銷售商品、提供勞務	717806431
	中船澄西船舶修造有限公司	銷售商品及提供勞務、 資產租賃	142243024
	上海外高橋造船有限公司	銷售商品及提供勞務	631423632
	中船科技股份有限公司	銷售商品及提供勞務	132283663
	中船財務有限責任公司	接受金融服務	100027155
	廣州廣船人力資源服務有限公司	勞務技術服務	664021381
	廣州中船南沙龍穴建設發展 有限公司	構建固定資產	759441020
	江西中船閥門成套裝備有限公司	購買商品及接受勞務	598860469
	中船航海科技有限責任公司	購買商品及接受勞務	767236625
	中船上海船舶工業有限公司	購買商品及接受勞務	132204830
	中國船舶工業貿易上海有限公司	購買商品	132207644
	中國船舶工業系統工程研究院	購買商品及接受勞務	400000675
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	購買商品及接受勞務、 銷售商品及提供勞務	#51105RE3
	中船華南船舶機械廣州有限公司	銷售商品、提供勞務	677764045
	中船廣西船舶及海洋工程有限公司	銷售商品、提供勞務	059544985
	中船工業成套物流有限公司	購買商品及接受勞務、 銷售商品及提供勞務	051227838
	中船電子科技有限公司	購買商品及接受勞務	10201629X
	中船澄西新榮船舶有限公司	銷售商品、提供勞務	755884625
	鎮江中船現代發電設備有限公司	購買商品及接受勞務	782067313
	上海中船三井造船柴油機有限公司	購買商品及接受勞務	765585565
	上海中船材料工程有限公司	購買商品及接受勞務	593108825
	上海振華工程諮詢有限公司	購買商品及接受勞務	631898873
	上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	購買商品及接受勞務	631140202
	上海申博信息系統工程有限公司	購買商品及接受勞務	630903554
	上海久遠工程承包有限公司	購買商品及接受勞務	132923392
	上海海迅機電工程有限公司	購買商品及接受勞務、 銷售商品及提供勞務	751896055
	上海東欣軟件工程有限公司	購買商品及接受勞務	73745754X
	中國船舶工業集團公司第十一研究所	購買商品及接受勞務	717806669
	南京中船綠洲環保有限公司	購買商品及接受勞務	742362916
	玖隆鋼鐵物流有限公司	銷售商品、提供勞務	567755594
	九江中船消防自動化有限公司	購買商品及接受勞務	091090522
	九江精密測試技術研究所	購買商品及接受勞務	705640569
	江西中船航海儀器有限公司	購買商品及接受勞務	159500541
	江蘇德瑞斯華海船用設備有限公司	購買商品及接受勞務	660813517

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
	江南造船(集團)有限責任公司	銷售商品、提供勞務	132204312
	華昌國際船舶有限公司	銷售商品、提供勞務	XG7250000
	海鷹企業集團有限責任公司	購買商品及接受勞務	134757367
	海豐通航科技有限公司	購買商品及接受勞務	082890640
	廣州造船廠技工學校	提供勞務	574022487
	廣州市海榮實業公司	購買商品及接受勞務	190458329
	廣州黃埔造船廠職工醫院	提供勞務	738578028
	廣州黃埔造船廠幼兒園	提供勞務	738577981
	廣州華茂中心	提供勞務	618407582
	廣州海榮建設監理有限公司	購買商品及接受勞務	231250517
	北京雷音電子技術開發有限公司	購買商品及接受勞務	633641027
	北京船舶工業管理幹部學院	購買商品及接受勞務	40000123X
	泛華設備有限公司	船用配套	
	上海船舶工藝研究所舟山船舶 工程研究中心	接受勞務及提供勞務	
	江南德瑞斯(南通)船用設備 製造有限公司	船用配套	67301984-9
	中船貿易廣州有限公司	購買商品	MA5AKBD9-0
	南京中船綠洲機器鎮江船舶輔機廠	船用配套件及產品設備	78025744-7
	廣州造船廠醫院	購買商品、接受勞務及 提供勞務	
	中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	船用配套	MA1MQMDU-9
	江西朝陽機械有限公司	購買商品	15826148-9
	廣州黃埔造船廠技工學校	勞務技術服務及供應動力	
	上海滙東造船閘門有限公司	購買商品	63114750-0
	江西中船閘門成套設備有限公司	購買商品	598860469
	廣州博航環境監測服務有限公司	勞務服務	07654776-6
	廣州文沖船廠技工學校	接受勞務	
	中船華海船用設備有限公司	船用配套	13220328-0
	九江中船貿易有限公司	勞務	09714598-5
	上海斯密富實業有限公司	船用配套	13223150-5
	廣州市南方特種塗裝有限公司	勞務	70823848-7
	九江中船儀錶有限責任公司	船用配套	79283886-3
	中船澄西高級技工學校	提供勞務	
	廣州廣船養老院有限公司	銷售商品	MA59L7Q0-3
	中國船舶及海洋工程設計研究所	提供勞務	
	上海船舶工藝研究所	銷售商品、提供勞務	
	江陰華爾新特種塗裝有限公司	銷售商品、提供勞務	60798463-2
	上海振南工程諮詢監理有限責任公司	購買商品、接受勞務	13254268-8
	廣州中船文沖置業有限公司	購買商品、接受勞務	MA5CK3CP-5
	中船海洋動力技術服務有限公司	購買商品、接受勞務	MA1K3M2Q-9
	中船融資租賃(上海)有限公司	購買商品、接受勞務	09000639-2

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
	中國船舶報社	購買商品、接受勞務	
	北京中船諮詢有限公司	購買商品、接受勞務	66051384-8
	上海江南職業技能培訓中心	購買商品、接受勞務	
	大連船舶工業工程公司船營廠分廠	購買商品、接受勞務	716969087
	大連船舶工業海洋工程有限公司	購買商品、接受勞務	241233809
	大連船用閥門有限公司	購買商品、接受勞務	118521792
	德瑞斯博海機械設備(大連)有限公司	購買商品、接受勞務	773011078
	TTS Bohai Trading (DaLian) Co.,Ltd.		
	河南柴油機重工有限責任公司	購買商品、接受勞務	663439559
	青島雙瑞海洋環境工程股份有限公司	購買商品、接受勞務	750419038
	陝西柴油機重工有限公司	購買商品、接受勞務	755231771
	上海國際油漆有限公司	購買商品、接受勞務	607242559
	上海衡拓實業發展有限公司	購買商品、接受勞務	682276775
	武漢船用機械有限責任公司	購買商品、接受勞務	758151128
	武漢重工鑄鍛有限責任公司	購買商品、接受勞務	177685180
	英輝南方造船(廣州番禺)有限公司	購買商品、接受勞務	618784230
	中船重工(上海)節能技術發展有限公司	購買商品、接受勞務	324445479
	中船重工海聲科技有限公司	購買商品、接受勞務	760672977
	中船重工天禾船舶設備江蘇有限公司	購買商品、接受勞務	056671524
	中船重工物資貿易集團廣州有限公司	購買商品、接受勞務	552381964
	中船重工中南裝備有限責任公司	購買商品、接受勞務	757020943
	中船重工重慶長平機械有限責任公司	購買商品、接受勞務	207901754
	中國船舶工業物資華東有限公司	購買商品、接受勞務	132203213
	中國船舶工業物資華南有限公司	購買商品、接受勞務	190332072
	中國船舶重工集團公司第七〇二研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七〇七研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七〇七研究所 九江分部	購買商品、接受勞務	739183968
	中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七〇一研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七二二研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七二六研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七二三研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七二五研究所	購買商品、接受勞務	MA3X4HHL0
	中國船舶重工集團公司第七一八研究所	購買商品、接受勞務	105571133

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
	中國船舶重工集團公司第七一二研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七一九研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七一六研究所	購買商品、接受勞務	712675452
	中國船舶重工集團公司第七一三研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七一一研究所	購買商品、接受勞務	
	重慶齒輪箱有限責任公司	購買商品、接受勞務	203550723
	重慶華渝電氣集團有限公司	購買商品、接受勞務	202826724
	重慶躍進機械廠有限公司	購買商品、接受勞務	202899261
	武漢鐵錨焊接材料股份有限公司	購買商品、接受勞務	761211961
	青島北海船舶重工有限責任公司	購買商品、接受勞務	733509701
	武昌船舶重工集團有限公司	購買商品、接受勞務	177688517
	大連船舶工程技術研究中心有限公司	購買商品、接受勞務	723461441
	大連中船新材料有限公司	購買商品、接受勞務	089099384
	中國船舶工業物資東北有限公司	購買商品、接受勞務	117660571
	大連船用推進器有限公司	購買商品、接受勞務	118475968
	重慶重齒運輸有限公司	購買商品、接受勞務	203586718
	淄博火炬能源有限責任公司	購買商品、接受勞務	164109846
	中國船舶重工集團公司第七一五研究所	購買商品、接受勞務	
	中國船舶重工集團公司第七一七研究所	購買商品、接受勞務	
	宜昌船舶柴油機有限公司	購買商品、接受勞務	179161663
	武漢華中天勤防務技術有限公司	購買商品、接受勞務	587974989
	中國船舶重工集團公司第七二五研究所	購買商品、接受勞務	MA3X4HHL0
	北京瑞馳菲思招標代理有限公司	購買商品、接受勞務	682882601
	中船重工環境工程有限公司	購買商品、接受勞務	665481953

控股股東及最終控制方的合營企業控制的企業

廣州廣船船業有限公司 (上海凌翔全資子公司)	資產租賃	32097191-4
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	船用配套	660813517
上海德瑞斯華海國際貿易有限公司	船用配套	698750056
廣州中丹船舶設計有限公司	銷售商品、提供勞務	MA5ARBB96
南方環境有限公司	銷售商品、提供勞務	MA59N24L-2

註： 中船集團和中國船舶重工集團有限公司(以下簡稱：中船重工)已於2019年10月實行聯合重組，新設中國船舶集團有限公司(以下簡稱：中國船舶集團)。2019年11月，中國船舶集團成立並在中國國家工商行政管理局完成工商登記。2019年11月8日，中國船舶集團的董事會、監事及高級管理層成員已獲委任，而中船集團、中船重工及中國船舶集團的董事會成員、監事及高級管理層均相同，故中船重工及其下屬子公司成為本集團的關聯方，其與本集團之間的交易成為持續關聯交易。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二) 合併關聯交易

本公司與中船集團簽署《2017-2019年持續性關聯交易框架協議》，雙方按本協議的約定提供服務，包括機電設備、金屬及其配件、船用配套件、船用設備、供應動力、租賃、勞務和技術服務、存貸款、其他銀行授信、遠期結售匯、受託資產和擔保業務、船舶銷售代理以及物資採購代理等。

關聯交易事項的定價原則為：在本集團的日常業務中，按公平的原則以一般商業條款進行【若沒有或沒有足夠的其他交易作為比較以決定雙方交易是否按一般商業條款進行，則按對本集團不會比獨立第三者提供或享有(視適用者而定)之條件遜色的條款進行，該等交易對本公司股東而言應為公平合理】。

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(2) 採購商品/接受勞務

關聯方	交易內容	本年發生額	上年發生額
中船工業成套物流(廣州)有限公司	物資採購	3,407,820,497.27	2,753,116,669.27
華聯船舶有限公司	船用配套	118,880,606.80	232,603,400.73
滬東重機有限公司	船用配套	276,057,076.57	230,971,671.91
中船工業成套物流有限公司	船用配套件及船用設備等	366,313,484.94	1,101,576.78
上海中船三井造船柴油機有限公司	船用配套	231,367,324.69	245,862,522.60
泛華設備有限公司	船用配套	249,259,817.24	56,575,107.30
中國船舶工業系統工程研究院	船用配套件及船用設備	201,831,444.86	572,284,396.34
中船動力有限公司	船用配套	108,352,939.67	166,203,981.42
上海船舶工藝研究所	工程	68,484,225.60	11,133,899.61
中國船舶重工集團公司第七二六研究所	物資採購	66,869,400.00	
中國船舶重工集團公司第七一三研究所	物資採購	56,204,000.00	
中國船舶重工集團公司第七一二研究所	物資採購	45,980,000.00	
中船第九設計研究院工程有限公司	勞務技術服務	44,747,652.94	139,507,605.20
上海海迅機電工程有限公司	船用配套	41,743,570.23	68,445,292.89
廣州造船廠有限公司	購料、船用配套及勞務 技術服務	30,966,754.39	38,835,968.23
中國船舶重工集團公司第七一五研究所	物資採購	35,000,000.00	
中國船舶及海洋工程設計研究院	勞務技術服務	34,583,296.49	40,746,106.39
海鷹企業集團有限責任公司	船用配套	34,298,995.65	45,290,000.00
中國船舶重工集團公司第七一六研究所	物資採購	34,014,000.00	
中國船舶工業物資東北有限公司	物資採購	31,881,998.78	
九江海天設備製造有限公司	船用配套	29,623,243.60	2,198,311.54
廣州廣船人力資源服務有限公司	勞務技術服務	27,317,764.27	23,030,905.71
上海中船臨港船舶裝備有限公司	物資採購	25,364,897.16	25,486,829.19
安慶中船柴油機有限公司	船用配套	23,193,908.91	11,354,496.92
中國船舶工業集團公司第七〇八研究所	技術服務	22,744,150.93	
中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	物資採購	21,642,500.00	
上海船舶研究設計院	勞務技術服務	21,460,000.00	17,583,250.00
上海久遠工程承包有限公司	物資採購	19,492,982.91	16,503,660.25
上海中船勘院岩土工程有限公司	物資採購	17,888,404.64	5,031,633.84

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	交易內容	本年發生額	上年發生額
武漢船用機械有限責任公司	物資採購	17,699,115.04	
中國船舶重工集團公司第七一七研究所	物資採購	17,510,000.00	
中船貿易廣州有限公司	物資採購	15,475,529.13	6,453,628.11
中船西江造船有限公司	工程	13,200,854.70	2,674,157.54
中國船舶工業貿易有限公司	物資採購	12,524,981.67	
中國船舶重工集團公司第七一九研究所	物資採購	11,203,500.00	
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	船用配套	11,071,916.18	1,913,740.52
南京中船綠洲機器有限公司	船用配套	10,370,456.76	29,900,480.17
中船華南船舶機械有限公司	船用配套	9,966,883.75	18,986,244.51
鎮江中船現代發電設備有限公司	船用配套件及船用設備等	7,662,579.39	13,188,594.31
武漢重工鑄鍛有限責任公司	物資採購	7,249,093.51	
中國船舶重工集團公司第七一一研究所	物資採購	6,910,000.00	
上海德瑞斯華海國際貿易有限公司	物資採購	6,834,888.00	475,675.20
上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	物資採購	5,883,991.79	
中船澄西新榮船舶有限公司	技術服務	5,464,097.35	
九江中船消防設備有限公司	船用配套	5,442,387.59	9,485,334.75
中國船舶重工集團公司第七二五研究所	物資採購	5,252,043.01	
廣州造船廠醫院	購買商品接受勞務	5,016,726.38	4,166,255.58
江西朝陽機械有限公司	物資採購	4,920,241.75	3,861,702.53
廣州船舶工業有限公司	物資採購	4,681,362.38	5,425,039.51
北京中船諮詢有限公司	物資採購	4,301,724.19	
南京中船綠洲環保有限公司	船用配套	4,021,813.44	1,469,464.65
九江中船消防自動化有限公司	船用配套	3,357,037.17	51,212.71
中國船舶重工集團公司第七〇一研究所	物資採購	3,140,000.00	
中國船舶重工集團公司第七二二研究所	物資採購	2,902,000.00	
中船重工中南裝備有限責任公司	物資採購	2,700,000.00	
中船國際貿易有限公司	勞務技術服務	1,377,832.75	840,076.51
中船重工(上海)節能技術發展有限公司	物資採購	2,498,663.79	
北京雷音電子技術開發有限公司	船用配套	2,382,400.00	4,169,200.00
中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	船用配套	2,216,322.29	2,901,874.46
上海德瑞斯華海船用設備有限公司	物資採購	2,040,684.25	58,683.94
海豐通航科技有限公司	物資採購	1,953,880.45	
中國船舶重工集團公司第七一八研究所	物資採購	1,949,290.00	
中船勘察設計研究院有限公司	勞務技術服務	2,337,588.99	771,663.47
陝西柴油機重工有限公司	物資採購	1,677,198.00	
中船澄西船舶修造有限公司	技術服務	67,816.51	
廣州黃埔造船廠技工學校	勞務技術服務	1,622,404.93	1,260,056.61
大連船用推進器有限公司	物資採購	1,454,000.00	
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	勞務技術服務	9,042.04	858,542.83
北京中船信息科技有限公司	勞務和技術服務	1,201,538.99	17,000,768.47
中船海洋動力技術服務有限公司	物資採購	1,133,548.83	
大連中船新材料有限公司	物資採購	716,779.28	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	交易內容	本年發生額	上年發生額
上海振華工程諮詢有限公司	物資採購	716,288.75	698,526.04
中船科技股份有限公司	船用配套	703,332.39	7,247,863.25
中船重工環境工程有限公司	技術服務	698,926.77	
大連船舶工業海洋工程有限公司	技術服務	680,787.00	
中國船舶工業集團有限公司	物資採購	676,071.55	1,673,820.75
廣州黃埔造船廠職工醫院	勞務技術服務	664,806.80	2,354,194.60
大連船舶工程技術研究中心有限公司	技術服務	587,025.45	
上海東欣軟件工程有限公司	勞務	584,284.43	76,923.08
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務技術服務	574,945.06	2,408,220.75
廣州博航環境監測服務有限公司	勞務服務	478,230.88	48,155.34
中船華南船舶機械廣州有限公司	材料	413,793.80	481,509.15
中國船舶電站設備有限公司	船用配套件及船用設備	409,000.00	876,000.00
河南柴油機重工有限責任公司	物資採購	393,372.60	
武漢鐵錳焊材料股份有限公司	物資採購	384,903.90	
中船重工天禾船舶設備江蘇有限公司	物資採購	360,000.00	
北京船舶工業管理幹部學院	勞務和技術服務	741,991.53	714,677.35
中船電子科技有限公司	物資採購	322,564.10	590,000.00
中船重工海聲科技有限公司	物資採購	300,000.00	
北京瑞馳菲思招標代理有限公司	技術服務	250,104.83	
重慶重齒運輸有限公司	物資採購	240,000.00	
大連船舶工業工程公司	技術服務	202,288.49	
重慶華渝電氣集團有限公司	物資採購	200,000.00	
青島雙瑞海洋環境工程股份有限公司	物資採購	183,520.00	
上海中船材料工程有限公司	物資採購	172,433.65	68,396.56
華昌國際船舶有限公司	物資採購	158,906.57	
武漢華中天勤防務技術有限公司	物資採購	150,000.00	
宜昌船舶柴油機有限公司	物資採購	136,249.86	
上海斯密富實業有限公司	物資採購	97,345.13	
淄博火炬能源有限責任公司	物資採購	95,103.45	
廣州船舶及海洋工程設計研究院	接受勞務	4,053,773.58	408,490.57
廣州造船廠技工學校	物資採購	164,462.52	327,840.73
上海滬東造船閥門有限公司	物資採購	34,311.44	555,437.93
安慶船用電器有限責任公司	物資採購	22,717.95	
重慶齒輪箱有限責任公司	物資採購	21,070.00	
江西中船閥門成套裝備有限公司	物資採購	18,749.37	
中船華海船用設備有限公司	船用配套	17,433.63	27,350.43
中國船舶報社	技術服務	256,120.73	2,641.51
上海江南職業技能培訓中心	技術服務	15,330.19	
滬東中華造船(集團)有限公司	技術服務	15,000.00	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	交易內容	本年發生額	上年發生額
大連船用閥門有限公司	物資採購	7,598.23	
上海外高橋造船有限公司	提供勞務	4,380.85	
中船航海科技有限責任公司	船用配套	3,283.76	9,178,124.14
中船廣西船舶及海洋工程有限公司	修理費	2,000.00	120,443.10
上海申博信息系統工程有限公司	物資採購	-82,867.01	596,593.50
上海中船船舶設計技術國際工程研究中心有限公司	物資採購		25,613,537.53
中國船舶工業貿易公司	船用配套		24,430,774.37
江南德瑞斯(南通)船用設備製造有限公司	船用配套		7,480,889.91
南京中船綠洲機器鎮江船舶輔機廠	船用配套件及船用設備		4,177,673.66
廣州黃埔造船廠幼兒園	勞務技術服務		1,680,000.00
中國船舶工業集團公司第十一研究所	勞務技術服務		226,415.09
江西中船閥門成套設備有限公司	物資採購		98,734.48
中船桂江造船有限公司	船用配套件及船用設備		63,109.00
廣州文沖船廠技工學校	培訓費		36,800.00
九江中船貿易有限公司	勞務		14,595.45
廣州華茂中心	勞務		4,433.96
合計	物資採購	5,938,916,795.05	4,922,061,854.73

註： 採購商品、接受勞務的具體定價方法如下：

採購機電設備、金屬物資和船用配套件，以市場價為基礎定價。

採購船用設備，若有二個或二個以上關聯廠商競爭，綜合考慮供貨周期、廠商資質和服務水平等因素按常規進行價格談判後以市場價為基礎定價，若由於技術規格或供貨條件的限制，僅有一個關聯廠商供貨的，以價格不遜色於獨立第三者供應方提供之條件的基準定價。

接受生產高峰期的借工、修船勞務，以成本價加上10%的管理費定價。

接受艙室清理勞務及船舶設計和相關的技術服務等，以市場價為基礎定價。

接受醫療護理、餐飲、嬰幼兒護理，技術工人培訓、宿舍區管理等綜合服務，以2008年已確定的費用為基準，每年根據「物價指數」(廣州市統計局發表的旨在說明廣州市上一年度職工生活費用價格總指數漲落情況的統計數字)、本集團職工、家庭數量及實際提供的綜合服務量上下調整，但不會高於「物價指數」的調整幅度。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 銷售商品/提供勞務

關聯方	交易內容	本年發生額	上年發生額
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	船舶建造	972,536,012.44	875,764,384.45
中國船舶工業貿易公司	船舶建造	149,117,879.97	39,769,155.99
中國船舶工業集團有限公司	船舶建造	83,659,352.82	
中船工業成套物流(廣州)有限公司	銷售材料	107,747,470.47	91,722,665.36
中國船舶工業貿易上海有限公司	船舶建造	83,525,116.97	
中船工業成套物流有限公司	銷售材料	20,992,881.08	86,206.90
中船郵輪科技發展有限公司	提供勞務	19,493,486.06	
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	船舶建造	5,479,310.32	
中船華南船舶機械廣州有限公司	勞務和技術服務	2,705,126.54	2,177,950.83
中國船舶重工集團公司第七二五研究所	銷售材料	2,052,574.69	
中國船舶工業系統工程研究院	勞務和技術服務	1,642,322.71	825,146.39
廣州造船廠有限公司	供應動力、勞務和技術服務	1,371,504.02	2,033,029.89
上海中船臨港船舶裝備有限公司	材料	1,149,385.36	2,721,474.15
武昌船舶重工集團有限公司	銷售材料	874,336.28	
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	勞務和技術服務	756,825.01	1,067,011.32
中船西江造船有限公司	供應動力	474,618.47	68,656.64
廣州廣船養老院有限公司	銷售材料	375,832.93	13,841.32
廣州黃埔造船廠技工學校	供應動力	374,954.89	582,674.90
北京中船信息科技有限公司	銷售材料	374,050.76	530,139.88
中船重型裝備有限公司	勞務和技術服務	2,706,283.10	3,408,369.15
廣州黃埔造船廠職工醫院	供應動力	335,249.88	263,546.04
中船桂江造船有限公司	銷售材料、提供勞務、技術服務	329,865.84	153,708.43
廣州船舶工業有限公司	銷售材料	292,806.28	484,201.31
中船航海科技有限責任公司	提供勞務	208,075.47	
中船華南船舶機械有限公司	勞務和技術服務	200,272.33	270,105.06
中船廣西船舶及海洋工程有限公司	銷售材料、提供勞務	188,462.24	6,644,769.65
大連船舶工程技術研究中心有限公司	提供勞務	171,079.58	
廣州船舶及海洋工程設計研究院	供應動力	153,621.22	172,028.23
廣州黃埔造船廠幼兒園	供應動力	84,184.47	96,432.54
中船上海船舶工業有限公司	提供勞務	70,796.46	
中船融資租賃(上海)有限公司	提供勞務	63,716.81	
中國船舶及海洋工程設計研究所	提供勞務	58,508.09	9,051,168.63
海鷹企業集團有限責任公司	提供勞務	53,584.90	
中船財務有限責任公司	勞務和技術服務	46,698.11	33,018.87
安慶中船柴油機有限公司	提供勞務	46,398.40	
江南造船(集團)有限責任公司	提供勞務	42,035.40	
滬東重機有限公司	提供勞務	19,245.29	
中船勘察設計研究院有限公司	提供勞務	35,953.10	
中國船舶工業貿易公司廣州有限公司	提供勞務	34,287.74	
中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	提供勞務	24,778.76	
中國船舶及海洋工程設計研究院	提供勞務	20,883.96	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	交易內容	本年發生額	上年發生額
廣州中船南沙農穴建設發展有限公司	提供勞務	15,181.13	
江南造船(集團)有限責任公司	勞務和技術服務	15,094.34	2,226.41
滬東中華造船(集團)有限公司	提供勞務	14,150.94	
上海外高橋造船有限公司	提供勞務	12,264.15	
中船澄西船舶修造有限公司	提供勞務	11,320.75	
廣州造船廠醫院	勞務	10,188.68	10,188.68
中船澄西新榮船舶有限公司	提供勞務	9,245.28	
廣州造船廠技工學校	供應動力	8,472.09	74,911.70
中船動力有限公司	提供勞務	6,603.77	
上海船廠船舶有限公司	提供勞務	6,566.04	
英輝南方造船(廣州番禺)有限公司	提供勞務	2,720.00	
中船科技股份有限公司	勞務和技術服務	2,585.33	20,141,379.31
中船海洋動力部件有限公司	提供勞務	2,415.10	
九江精密測試技術研究所	提供勞務	1,886.79	
九江中船消防設備有限公司	提供勞務	1,886.79	
江西朝陽機械有限公司	提供勞務	466.00	
上海中船勘院岩土工程有限公司	銷售材料	-469.00	17,423.60
上海船舶研究設計院	科研項目		1,000,000.00
上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心			141,509.43
中國船舶工業集團公司	提供勞務		64,525.47
中船澄西高級技工學校	提供勞務		50,000.00
南京中船綠洲機器有限公司	提供勞務		37,735.84
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	提供勞務		16,771.70
合計		1,460,010,407.40	1,059,496,358.07

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 接受金融服務

(1) 存款

關聯方名稱	存款餘額		存款利息收入	
	年末金額	年初金額	本年	上年
中船財務公司	7,594,327,867.71	3,887,008,008.16	71,560,339.25	44,494,282.35

註：定價原則：存款利息以中國人民銀行規定的基準利率為基礎定價，且不低於中船集團向其他第三方、及商業銀行向本公司提供的存款利率。

(2) 貸款

關聯方名稱	貸款餘額		貸款利息支出	
	年末金額	年初金額	本年	上年
中船財務有限責任公司	1,399,900,000.00	3,726,692,000.00	123,547,505.64	211,029,404.94

註：定價原則：人民幣貸款利率以中國人民銀行規定的中長期貸款基準利率、短期借款基準利率為基礎予以一定下調；美元貸款利率參照同期美元貸款利率確定。

註：中船財務有限責任公司貸款餘額中包括中船集團對本集團的委託貸款。

中船集團的委託貸款：

關聯方名稱	拆入/拆出	拆借金額	起始日	到期日	利率	備註
中船集團	拆入	400,000,000.00	2016-10-24	2021-10-14	3.25	廣船國際
中船集團	拆入	300,000,000.00	2019-06-06	2021-05-27	3.9	廣船國際
中船集團	拆入	150,000,000.00	2016-10-21	2021-10-14	3.25	文沖船塢
合計		850,000,000.00				

(3) 遠期結(購)匯

關聯方名稱	遠期結(購)匯合約		遠期結(購)匯公允價值變動損益		遠期結(購)匯投資收益	
	年末金額	年初金額	本年(人民幣)	上年(人民幣)	本年(人民幣)	上年(人民幣)
中船財務有限責任公司	美元40,800.00萬元	美元25,000萬元	-27,657,519.39	-36,302,162.95	15,386,725.04	-3,602,440.00
中船財務有限責任公司	歐元9,300.00萬元					

(4) 委託理財

關聯方名稱	委託理財		委託理財實際收益	
	年末金額	年初金額	本年	上年
中船財務有限責任公司		400,000,000.00	13,745,972.01	43,878,891.24

註：定價原則：參照同期市場委託理財收益率確定。

3. 關聯租賃情況

(1) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費用	上年確認的租賃費用
廣州中船文沖實業有限公司	文沖船廠	土地、房屋建築物	15,773,438.90	
廣州船舶工業有限公司	文沖船廠	土地、房屋建築物	1,239,881.65	17,274,961.55
廣州船舶工業有限公司	黃埔文沖	土地、房屋建築物	6,469,704.91	6,894,454.24
廣州造船廠有限公司	廣船國際	房屋建築物	1,137,053.55	1,094,308.41
廣州造船廠有限公司	電梯公司	土地、房屋建築物	182,744.83	251,444.56
廣州造船廠有限公司	永聯公司	房屋建築物		354,857.14
廣州造船廠有限公司	工程裝備公司	土地、房屋建築物	1,333,712.46	
合計			26,136,536.30	25,870,025.90

註： 2014年，廣州船舶工業有限公司(簡稱「廣州公司」)與黃埔文沖和文沖船廠簽訂《土地使用權及地上房屋建築物租賃協議》，將其擁有的長洲廠區、文沖廠區部分土地使用權及地上房屋建築物分別租賃給黃埔文沖、文沖船廠作經營使用，前述土地使用權、房屋建築物的租賃期限自2014年5月1日起至黃埔文沖、文沖船廠從長洲廠區、文沖廠區搬遷完畢並在新廠區正式生產為止。文沖船廠廠區的土地所有權人由廣州公司變為廣州中船文沖實業有限公司，故文沖船廠與文沖實業續簽租賃事項。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

4. 關聯擔保情況

(1) 關聯方對本集團擔保

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	2,970,000.00美元	2019/7/26	2021/8/14	否
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	9,540,000.00美元	2019/7/2	2020/11/25	否
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	9,540,000.00美元	2019/7/2	2020/9/25	否
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	9,540,000.00美元	2019/7/2	2020/7/26	否
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	9,540,000.00美元	2019/7/2	2020/5/26	否
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	12,200,000.00美元	2019/10/14	2022/4/11	否
中船國際貿易有限公司	黃埔文沖	12,200,000.00美元	2019/10/14	2022/5/28	否
中船集團	文沖船塢	60,000,000.00人民幣	2018/4/23	2019/4/22	是
中船集團	文沖船塢	85,000,000.00人民幣	2018/7/17	2019/7/16	是
中船集團	文沖船塢	150,000,000.00人民幣	2018/3/20	2019/3/19	是

(2) 本集團對關聯方借款擔保

截至年末，本集團無對關聯方借款擔保

(3) 本集團合併範圍內擔保

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
本公司	廣船國際	300,000,000.00	2019/8/23	2021/8/23	否
本公司	廣船國際	300,000,000.00	2019/9/20	2021/9/20	否
本公司	廣船國際	330,000,000.00	2019/10/29	2020/7/24	否
本公司	廣船國際	70,000,000.00	2019/12/4	2020/8/28	否
本公司	廣船國際	100,000,000.00	2019/12/13	2020/4/30	否
本公司	廣船國際	100,000,000.00	2019/12/13	2020/3/31	否
本公司	廣船國際	100,000,000.00	2019/12/13	2020/5/29	否
黃埔文沖	文沖船廠	130,000,000.00	2019/9/20	2020/3/18	否
黃埔文沖	文沖船廠	120,000,000.00	2019/9/23	2020/3/20	否
黃埔文沖	文沖船廠	250,000,000.00	2019/11/21	2020/8/17	否
黃埔文沖	文船重工	20,000,000.00	2019/6/21-	2020/6/20	否

5. 關聯方資產搬遷補償

- (1) 2019年4月26日，本公司子公司文沖船廠與廣州中船文沖實業有限公司簽訂《文沖船廠一期搬遷協議》，文沖實業根據一期搬遷地塊搬遷安置及停產損失補償標準，給予文沖船廠相應補償14億元，參見附註「六(六十一)營業外收入」。
- (2) 2019年11月18日，本公司子公司廣船國際與廣州廣船船業有限公司簽署《廣船國際荔灣廠區收儲地塊一補償協議》，廣船船業就廣船荔灣地塊支付廣船國際14.27億元地塊收儲費用，參見附註「六(六十一)營業外收入」。

- (3) 2018年7月，本公司子公司廣船國際與廣船船業簽訂《廣州廣船荔灣廠區地塊土壤治理與修復委託合同》，廣船船業委託廣船國際完成廣船荔灣廠區地塊土壤治理和修復工作；2019年10月，廣船國際與廣船船業、廣船實業簽訂《廣州廣船荔灣廠區地塊土壤治理與修復委託合同補充協議1》，廣船船業、廣船實業委託廣船國際對荔灣廠區建築物廢棄物清運處置，並對前期的土壤治理與修復合同的委託價款予以調整，最終委託價款及本年結算款為：土壤治理與修復施工一期費用，委託價款2,920.49萬元，本年結算40%，即1,168萬元；建築物廢棄物清運處置一期費用，委託價款292萬元，本年結算40%，即116.8萬元。
- (4) 2019年3月27日，子公司廣船國際作為發包方，與合營企業南方環境有限公司簽訂《廣州廣船國際一期地塊污染土壤治理與修復項目施工合同》，南方環境有限公司與第三方作為承包聯合體，對荔灣廠區一期地塊進行土壤治理與修復，合同總價2,920.49萬元。

6. 關聯方股權收購

無

7. 其他關聯交易

交易類型	關聯方名稱	本年	上年
採購代理費	華聯船舶有限公司	5,945,815.08	5,807,908.30
銷售代理費	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	6,561,539.50	10,732,243.46
銷售代理費	中船國際貿易有限公司	20,276,185.61	21,494,591.73
銷售代理費	中國船舶工業貿易公司	6,858,541.39	10,127,585.33
保函	中國船舶工業貿易公司	1,339,204.62	2,346,314.97
採購代理費	中國船舶工業貿易公司		119,693.35
採購代理費	中國船舶(香港)航運租賃有限公司		12,687.83
借款擔保費	中船集團	1,067,531.43	
合計		42,048,817.63	50,641,024.97

註：銷售代理費，按不超過合同價1%為基礎定價；採購代理費，按合同價的1%至2%為基礎定價；保函代理費參照開具保函銀行的費率確定。

8. 重大資產重組

本公司控股股東中船集團與中國船舶重工集團有限公司戰略性重組，本公司向中國船舶工業股份有限公司(以下簡稱「中國船舶」)出售子公司廣船國際27.4214%的股權，中國船舶以向本公司非公開發行A股股份的方式支付交易對價。中國船舶與本公司的控股股東同為中船集團，中國船舶是本公司的關聯方，本次重大資產重組構成關聯交易。關於本次重大資產重組，詳見附註十五(一)、十六(三)。

9. 關聯交易與關連交易

上述第1至8項的關聯交易同時構成香港《上市規則》第14A章所界定的關連交易或持續關連交易。按規定需披露的交易已詳載於董事會報告的關聯交易部分。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三) 母公司與子公司的關聯交易

1. 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
紅帆科技	購買商品及接受勞務	167,047.08	200,960.74
裝備公司	購買商品及接受勞務		13,675.21
中山公司	購買商品及接受勞務		31,702,734.49
廣船國際	購買商品及接受勞務	2,364,915.00	3,740,579.86
龍穴管業	加工勞務	171,843.95	1,212,458.57
紅帆酒店	購買商品及接受勞務	44,938.85	70,558.06
廣利公司	接受勞務	23,671.75	6,172,040.13
裝備公司	購買商品及接受勞務	1,614,948.00	
中山公司	購買商品及接受勞務	778,097.28	
中山公司	購買房產	157,433,262.96	
黃埔文沖	購買房產	235,827,271.70	
合計		398,425,996.57	43,113,007.06

註： 從子公司採購商品或接受勞務的定價原則：有市場價的，按市場價定價；無市場價的，按成本加成8%-10%定價或內部考核結算價定價

2. 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
永聯公司	銷售商品、提供勞務		487,726.09
中山公司	銷售商品、提供勞務	13,089,430.90	12,049,415.74
廣船國際	銷售商品、提供勞務	49,691,453.35	37,952,461.06
裝備公司	銷售商品、提供勞務	17,290,406.12	
電梯公司	銷售商品、提供勞務	1,821,113.59	
合計		81,892,403.96	50,489,602.89

(四) 關聯方往來餘額

1. 合併

(1) 關聯方應收項目

關聯方	期末餘額		年初餘額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收票據				
中船工業成套物流(廣州)有限公司	12,043,839.11			
中船廣西船舶及海洋工程有限公司	7,667,046.17			
中船科技股份有限公司	3,894,000.00			
中船華南船舶機械有限公司			170,000.00	
應收票據小計	23,604,885.28		170,000.00	
應收利息				
中船財務有限責任公司	1,778,016.25		7,465,375.59	
河北南環城市礦產開發有限公司	681,940.31			
南方環境有限公司	27,777.78			
應收利息小計	2,487,734.34		7,465,375.59	
應收賬款				
中國船舶工業貿易有限公司	26,224,961.25	131,124.81		
中船工業成套物流(廣州)有限公司	20,094,151.48	100,470.76	20,128,621.74	100,643.11
廣州中丹船舶設計有限公司	5,935,443.92	29,677.22	3,308,142.40	16,540.71
中船重型裝備有限公司	4,065,293.22	20,326.47	3,494,957.23	17,474.79
中船工業成套物流有限公司	3,998,499.67	19,992.50		
上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	3,266,853.86	16,334.27		
中船廣西船舶及海洋工程有限公司	1,926,345.33	9,631.73		
中船華南船舶機械廣州有限公司	1,025,235.20	5,126.18	919,921.92	4,599.61
上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心	1,005,000.00	5,025.00		
廣州船舶及海洋工程設計研究院	832,517.00	4,162.59	74,742.00	373.71
中國船舶工業貿易廣州公司	783,106.00	3,915.53	786,011.00	3,930.06
中國船舶工業綜合技術經濟研究院	494,460.00	2,472.30	1,124,000.00	5,620.00
中船郵輪科技發展有限公司	440,135.11	2,200.68		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	期末餘額		年初餘額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
廣州造船廠有限公司	290,671.55	1,453.36	882,172.02	4,410.86
上海中船臨港船舶裝備有限公司	255,000.00	1,275.00	1,526,910.00	7,634.55
中船桂江造船有限公司	168,250.01	841.25	4,121.15	20.61
廣州船舶工業有限公司	166,503.77	832.52	13,627.00	68.14
中船貿易廣州有限公司	150,400.36	752.00		
中船科技股份有限公司	141,500.00	707.50	15,657,200.00	78,286.00
中國船舶工業集團有限公司	139,695.00	698.48		
中國船舶工業系統工程研究院	138,657.73	693.29	248,000.00	1,240.00
北京中船信息科技有限公司	113,200.00	566.00	319,534.00	1,597.67
中船航海科技有限責任公司	104,640.00	523.20		
江南造船(集團)有限責任公司	47,500.00	237.50		
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	25,000.00	125.00		
廣州廣船養老院有限公司	17,680.54	88.40		
中船第九設計研究院工程有限公司	14,650.00	73.25	14,650.00	73.25
中船勘察設計研究院有限公司	11,234.16	56.17		
中船澄西新榮船舶有限公司	9,800.00	49.00		
華昌國際船舶有限公司	6,976.20	34.88	6,863.20	34.32
廣州黃埔造船廠幼兒園	6,969.88	34.85		
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	1,065.00	5.33	1,394.00	6.97
江西朝陽機械有限公司	526.58	2.63		
中船華南船舶機械有限公司			80,616.00	403.08
南方環境有限公司			8,262.00	41.31
上海中船勘院岩土工程有限公司			469.00	2.35
應收賬款小計	71,901,922.82	359,509.65	48,600,214.66	243,001.10
預付帳款				
中船工業成套物流(廣州)有限公司	1,233,243,876.18		864,776,667.75	
中國船舶工業貿易上海有限公司	235,642,767.03		239,894,266.37	
滬東重機有限公司	132,648,886.12		32,431,926.16	
中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	93,423,600.00			

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	期末餘額		年初餘額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
中國船舶重工集團公司 第七一二研究所	90,915,000.00			
廣州中船南沙龍穴建設發展 有限公司	41,419,963.66		40,539,963.66	
華聯船舶有限公司	41,090,848.84			
中國船舶工業貿易有限公司	29,688,108.68			
安慶中船柴油機有限公司	28,409,800.00			
上海中船三井造船柴油機 有限公司	26,490,000.00		44,180,000.00	
上海斯達瑞船舶海洋工程 服務有限公司	13,735,434.00			
中船動力有限公司	11,986,837.00		6,971,558.48	
德瑞斯博海機械設備(大連) 有限公司	11,752,146.60			
中國船舶工業系統工程 研究院	8,560,000.00			
中船第九設計研究院工程 有限公司	8,077,874.18		7,953,674.18	
中國船舶重工集團公司 第七一八研究所	7,629,300.00			
中國船舶及海洋工程設計 研究院	7,584,000.00			
中船重工物資貿易集團廣州 有限公司	6,104,651.66			
上海海迅機電工程有限公司	5,644,800.00		8,931,600.00	
中船動力研究院有限公司	5,150,000.00			
上海德瑞斯華海國際貿易 有限公司	4,130,388.60			
九江海天設備製造有限公司	3,847,456.00		3,128,608.00	
中國船舶工業集團公司 第十一研究所	3,150,000.00			
中船九江鍋爐有限公司	2,630,172.00			
泛華設備有限公司	2,466,630.23		30,654,917.94	
鎮江中船現代發電設備 有限公司	561,100.00			
中國船舶(香港)航運租賃 有限公司	308,175.65			
上海中船臨港船舶裝備 有限公司	279,000.00			
上海斯密富實業有限公司	183,892.20			
中船工業成套物流有限公司	54,386.25			
江西中船航海儀器有限公司	16,860.00		15,860.00	
南京中船綠洲環保有限公司	6,350.00			
滬東中華造船(集團) 有限公司	2,900.00			

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

關聯方	期末餘額		年初餘額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心			32,517,974.87	
中國船舶工業貿易公司			8,103,997.84	
上海德瑞斯華海船用設備有限公司			5,240,000.00	
北京中船諮詢有限公司			1,497,000.00	
中國船舶(香港)航運租賃有限公司			308,175.65	
海豐通航科技有限公司			226,050.00	
南京中船綠洲機器有限公司			6,350.00	
預付帳款小計	2,056,835,204.88		1,327,378,590.90	
其他應收款				
廣州中船文沖實業有限公司	689,517,083.63	3,447,585.42		
中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	3,986,663.00	19,933.32		
中國船舶工業貿易有限公司	1,094,064.19	5,470.32		
華聯船舶有限公司	309,359.13	1,546.80	431,018.40	2,155.09
廣州船舶工業有限公司	203,061.63	1,015.31	219,462.00	1,097.31
廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	188,746.75	943.73	188,746.75	943.73
廣州中丹船舶設計有限公司	56,371.71	281.86	8,053.10	40.27
中船工業成套物流(廣州)有限公司	45,676.00	228.38	759,422.39	3,797.11
廣州造船廠有限公司	33,087.66	165.44	21,912.00	109.56
中國船舶(香港)航運租賃有限公司	30,851.36	154.26	2,575.20	12.88
中船貿易廣州有限公司	8,140.50	40.70		
中船桂江造船有限公司	353.75	1.77		
中國船舶工業貿易公司			1,139,593.49	5,697.97
廣州造船廠醫院			589,328.06	2,946.64
南方環境有限公司			347,021.41	1,735.11
中國船舶工業集團有限公司			84,407.58	422.04
北京船舶工業管理幹部學院			67,030.00	335.15
廣州廣船人力資源服務有限公司			7,701.00	38.51
其他應收款小計	695,473,459.31	3,477,367.31	3,866,271.38	19,331.37
長期應收款				
廣州廣船船業有限公司	1,134,000,000.00	5,670,000.00	1,109,269,916.57	5,671,349.59
中國船舶(香港)航運租賃有限公司			32,017,580.00	
長期應收款小計	1,134,000,000.00	5,670,000.00	1,141,287,496.57	5,671,349.59
合計	3,984,303,206.63	9,506,876.96	2,528,767,949.10	5,933,682.06

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付票據			
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	950,924,204.89	880,362,642.42
	中國船舶工業系統工程研究院	272,387,000.00	346,105,750.00
	中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	218,429,800.00	
	滬東重機有限公司	115,972,948.62	85,893,337.00
	上海中船三井造船柴油機有限公司	37,853,034.35	161,123,026.22
	中船動力有限公司	24,085,587.00	26,685,500.00
	中國船舶重工集團公司第七一八研究所	23,118,200.00	
	安慶中船柴油機有限公司	21,570,432.30	9,529,543.00
	中船華海船用設備有限公司	15,000,000.00	1,406,000.00
	上海海迅機電工程有限公司	10,132,899.96	18,782,040.00
	中船重工物資貿易集團廣州有限公司	9,799,994.36	
	九江海天設備製造有限公司	6,860,895.99	1,346,100.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	5,350,256.13	
	中國船舶重工集團公司第七〇七研究所	4,320,000.00	
	中國船舶重工集團公司第七二五研究所	3,642,788.00	
	上海衡拓實業發展有限公司	2,242,229.90	
	中船科技股份有限公司	1,980,000.00	
	海豐通航科技有限公司	1,761,046.42	
	南京中船綠洲環保有限公司	1,754,707.00	564,254.02
	英輝南方造船(廣州番禺)有限公司	1,394,000.00	
	上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	1,369,637.93	
	中船動力研究院有限公司	1,150,000.00	
	中船第九設計研究院工程有限公司	1,145,000.00	
	武漢船用機械有限責任公司	850,977.00	
	中船國際貿易有限公司	703,334.50	
	武漢重工鑄鍛有限責任公司	543,130.00	
	鎮江中船現代發電設備有限公司	308,996.00	6,738,520.00
	南京中船綠洲機器有限公司		12,189,797.55
	中船華南船舶機械有限公司		5,831,000.00
	中船航海科技有限責任公司		4,005,200.00
	中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司		2,570,158.35
	上海中船船舶設計技術國際工程研究中心有限公司		2,250,000.00
	中國船舶及海洋工程設計研究院		1,782,000.00
	廣州船舶工業有限公司		829,497.49
	應付票據小計	1,734,651,100.35	1,567,994,366.05
應付利息			
	中國船舶工業集團有限公司	2,897,937.77	
	中船財務有限責任公司	446,108.00	5,718,091.65
	應付利息小計	3,344,045.77	5,718,091.65

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
應付帳款			
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	948,706,497.32	439,898,643.35
	中國船舶工業系統工程研究院	497,947,000.69	613,823,660.69
	中國船舶重工集團公司第七〇四研究所	102,221,450.00	
	中船第九設計研究院工程有限公司	91,816,141.10	121,227,857.21
	廣州中船文沖實業有限公司	91,142,837.04	
	中國船舶重工集團公司第七一八研究所	48,845,000.00	
	上海海迅機電工程有限公司	41,088,855.46	7,585,532.51
	中船動力有限公司	36,429,656.20	12,112,970.00
	中國船舶工業貿易有限公司	36,011,213.08	
	中國船舶重工集團公司第七一八研究所	34,902,000.00	
	滬東重機有限公司	34,790,000.00	8,962,418.80
	上海中船三井造船柴油機有限公司	32,746,149.52	
	廣州船舶工業有限公司	28,514,957.80	95,964,139.12
	華聯船舶有限公司	19,399,854.85	
	中船華南船舶機械有限公司	19,163,353.22	8,273,712.40
	廣州中船南沙龍穴建設發展有限公司	18,475,785.09	18,475,785.09
	九江海天設備製造有限公司	15,672,848.04	909,731.72
	海鷹企業集團有限責任公司	15,192,500.00	22,995,000.00
	南京中船綠洲機器有限公司	14,183,929.30	12,693,746.48
	安慶中船柴油機有限公司	11,905,130.76	6,020,330.76
	中船貿易廣州有限公司	11,496,701.01	3,102,367.65
	中國船舶重工集團公司第七一九研究所	11,203,500.00	
	武漢船用機械有限責任公司	10,765,500.00	
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	10,046,258.19	9,883,529.60
	中國船舶重工集團公司第七〇七研究所	8,290,130.00	
	中國船舶重工集團公司第七一六研究所	8,129,930.00	
	上海久遠工程承包有限公司	8,096,802.01	3,769,932.79
	中國船舶及海洋工程設計研究院	7,353,364.10	35,173,367.13
	中國船舶重工集團公司第七一三研究所	7,267,260.00	
	上海中船船舶設計技術國家工程研究中心有限公司	6,580,491.46	
	中國船舶重工集團公司第七二二研究所	6,349,500.00	
	上海斯達瑞船舶海洋工程服務有限公司	6,053,568.37	370,000.00
	中國船舶重工集團公司第七二五研究所	5,045,816.08	
	上海中船勘院岩土工程有限公司	4,944,405.28	696,782.07
	廣州造船廠有限公司	4,884,805.80	6,181,535.43
	中船綠洲鎮江船舶輔機有限公司	4,746,422.28	1,936,445.15
	九江中船消防設備有限公司	4,737,419.58	5,826,225.92
	中國船舶重工集團公司第七二三研究所	4,600,000.00	
	重慶齒輪箱有限責任公司	4,249,626.47	
	武漢重工鑄鍛有限責任公司	3,307,197.00	
	中船重工(上海)節能技術發展有限公司	2,790,763.79	
	中船國際貿易有限公司	2,766,332.00	2,686,175.00
	鎮江中船現代發電設備有限公司	2,627,427.09	5,888,673.30
	中船科技股份有限公司	2,366,820.54	2,480,000.00
	廣州造船廠醫院	2,335,591.87	26,400.00
	上海振華工程諮詢有限公司	2,226,694.79	2,226,694.79
	陝西柴油機重工有限公司	2,196,000.00	
	中國船舶電站設備有限公司	1,992,600.00	2,234,100.00
	上海滬東造船閥門有限公司	1,964,939.88	2,299,813.77

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
	泛華設備有限公司	1,939,362.28	
	中船工業成套物流有限公司	1,897,832.26	1,843,446.01
	北京中船信息科技有限公司	1,765,904.00	4,092,578.30
	九江中船消防自動化有限公司	1,524,443.30	
	上海船舶研究設計院	1,335,000.00	4,697,500.00
	廣州中丹船舶設計有限公司	1,236,686.10	
	中船航海科技有限責任公司	1,094,416.23	1,104,999.99
	中船電子科技有限公司	1,054,629.18	1,292,219.28
	南京中船綠洲環保有限公司	1,025,421.50	642,553.09
	廣州黃埔造船廠技工學校	1,015,740.00	
	中船重工中南裝備有限責任公司	990,000.00	
	北京雷音電子技術開發有限公司	925,600.00	1,936,800.00
	江西朝陽機械有限公司	854,419.87	1,443,364.67
	上海中船臨港船舶裝備有限公司	840,000.00	540,000.00
	中國船舶重工集團公司第七一一研究所	739,280.00	
	大連船舶工業海洋工程有限公司	680,787.00	
	青島北海船舶重工有限責任公司	316,000.00	
	中船郵輪科技發展有限公司	633,864.08	
	廣州廣船人力資源服務有限公司	609,953.95	863,728.43
	中船勘察設計研究院有限公司	525,994.36	290,865.89
	廣州黃埔造船廠職工醫院	465,940.29	
	河南柴油機重工有限責任公司	463,500.00	
	中船重工天禾船舶設備江蘇有限公司	454,000.00	
	中國船舶重工集團公司第七二六研究所	448,000.00	
	上海船舶工藝研究所	435,000.00	
	中國船舶工業集團公司第十一研究所	434,482.76	
	英輝南方造船(廣州番禺)有限公司	355,920.92	
	華昌國際船舶有限公司	320,137.27	
	上海申博信息系統工程有限公司	306,150.94	30,740.00
	上海衡拓實業發展有限公司	280,581.10	
	廣州黃埔造船廠幼兒園	280,000.00	
	中國船舶工業集團有限公司	269,373.10	
	中船華海船用設備有限公司	264,000.00	339,000.00
	重慶華渝電氣集團有限公司	260,000.00	
	無錫市海鷹加科海洋技術有限責任公司	239,900.00	
	中船華南船舶機械廣州有限公司	237,034.19	
	海豐通航科技有限公司	220,788.49	
	青島雙瑞海洋環境工程股份有限公司	183,520.00	
	大連船用閥門有限公司	178,288.20	
	江西中船閥門成套裝備有限公司	86,174.39	
	中國船舶重工集團公司第七〇一研究所	83,500.00	
	中船財務有限責任公司	83,000.00	83,000.00
	九江精密測試技術研究所	82,613.70	82,613.70
	上海中船材料工程有限公司	77,940.00	
	中國船舶工業貿易廣州公司	76,000.00	
	江陰華爾新特種塗裝有限公司	73,920.00	
	蘇州市江海通訊發展實業有限公司	67,800.00	
	廣州博航環境監測服務有限公司	48,780.80	
	上海國際油漆有限公司	39,486.35	
	上海東欣軟件工程有限公司	36,800.00	89,230.77

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
	中國船舶工業物資華南有限公司	34,262.00	
	重慶躍進機械廠有限公司	27,800.00	
	武漢鐵鎚焊接材料股份有限公司	27,216.00	
	中國船舶工業物資華東有限公司	23,480.00	
	安慶船用電器有限責任公司	18,000.00	18,000.00
	廣州船舶及海洋工程設計研究院	15,000.00	
	中船重工海聲科技有限公司	15,000.00	
	中船重工重慶長平機械有限責任公司	13,380.00	
	北京船舶工業管理幹部學院	11,324.00	
	廣州海榮建設監理有限公司	10,273.38	10,273.38
	江西中船航海儀器有限公司	9,550.00	
	中國船舶工業集團公司	9,141.20	9,141.20
	中船勘察研究院浦東分院	8,325.50	
	江南德瑞斯(南通)船用設備製造有限公司	4,860.00	4,860.00
	中國船舶重工集團公司第七〇二研究所	3,335.00	
	上海德瑞斯華海船用設備有限公司	2,979.00	4,364,041.82
	大連船舶工業工程公司船營廠	2,406.22	
	上海中船船舶設計技術國際工程研究中心有限公司		3,520,231.03
	中國船舶工業貿易公司		3,385,598.17
	廣州中船文沖置業有限公司		2,845,508.99
	中船海洋動力技術服務有限公司		1,050,799.20
	上海船舶工藝研究所舟山船舶工程研究中心		435,000.00
	江西中船閥門成套設備有限公司		339,315.70
	江蘇德瑞斯華海船用設備有限公司		131,794.98
	應付帳款小計	2,326,665,325.97	1,489,212,775.33
合同負債			
	中國船舶(香港)航運租賃有限公司	81,909,996.12	
	中船廣西船舶及海洋工程有限公司	8,792,484.03	
	中國船舶工業貿易有限公司	4,085,529.80	
	中國船舶及海洋工程設計研究院	2,000,000.00	
	中國船舶工業貿易上海有限公司	83,525,116.97	
	華昌國際船舶有限公司	3,656,879.40	3,656,879.40
	上海久遠工程承包有限公司	300,000.00	
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	1,103,343.94	135,165.52
	中國船舶工業系統工程研究院	445,283.00	
	廣州造船廠有限公司	488,385.73	79,000.00
	中船重型裝備有限公司	59,526.14	
	上海中船勘院岩土工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	廣州造船廠技工學校	794	
	合同負債小計	102,551,428.16	87,706,955.89

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目名稱	關聯方	期末餘額	期初餘額
其他應付款			
	中船第九設計研究院工程有限公司	10,860,990.83	7,125,734.61
	廣州造船廠有限公司	2,492,556.36	1,455,814.18
	大連船舶工業工程公司船營廠	1,701,000.00	
	中船工業成套物流(廣州)有限公司	1,085,181.40	4,398,109.53
	北京中船信息科技有限公司	598,000.00	204,000.00
	中船融資租賃(上海)有限公司	591,866.02	592,202.69
	江西朝陽機械有限公司	500,000.00	200,000.00
	華聯船舶有限公司	473,319.81	125,245,283.56
	上海久遠工程承包有限公司	300,000.00	
	廣州廣船人力資源服務有限公司	212,924.58	166,619.00
	上海中船臨港船舶裝備有限公司	206,167.81	203,400.00
	中國船舶工業集團有限公司	59,571.42	
	上海申博信息系統工程有限公司	50,000.00	
	中國船舶工業貿易有限公司	45,731.57	
	上海船舶研究設計院		1,600,000.00
	中國船舶工業貿易公司		133,766.03
	中船勘察設計研究院有限公司		135,656.22
	中船貿易廣州有限公司		180,636.34
	中船國際貿易有限公司		40,463.00
	廣州船舶工業有限公司	54,085.00	
	其他應付款小計	19,177,309.80	141,735,770.16
租賃負債			
	廣州船舶工業有限公司	52,778,711.87	
	廣州中船文沖實業有限公司	68,879,154.23	
	租賃負債小計	121,657,866.10	
	合計	4,308,047,076.15	3,292,367,959.08

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 母公司與子公司的關聯往來餘額

(1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	中山廣船	4,512,688.97		3,854,054.39	
	廣船國際	21,811,943.74		7,131,707.73	
	永聯公司			534,800.00	
	應收賬款小計	26,324,632.71		11,520,562.12	
預付帳款					
	裝備公司	700,000.00		700,000.00	
	廣船國際	2,831,781.00			
	預付帳款小計	3,531,781.00		700,000.00	
其他應收款					
	廣船國際	7,683,353.50		6,972,728.12	
	黃埔文沖	633,611.11		1,202,437.49	
	文沖船廠				
	其他應收款小計	8,316,964.61		8,175,165.61	
一年內到期的非流動資產					
	廣船國際	240,000,000.00			
	黃埔文沖	30,000,000.00			
	一年內到期的非流動資產小計	270,000,000.00			
其他流動資產					
	廣船國際	230,000,000.00		50,000,000.00	
	黃埔文沖	40,000,000.00		700,000,000.00	
	其他流動資產小計	270,000,000.00		750,000,000.00	
	其他非流動資產				
	廣船國際	185,000,000.00		285,000,000.00	
	黃埔文沖	235,000,000.00		335,000,000.00	
	其他非流動資產合計	420,000,000.00		620,000,000.00	
長期應收款					
	黃埔文沖	600,000,000.00			
	長期應收款小計	600,000,000.00			
合計		1,528,173,378.32		1,390,395,727.73	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付帳款			
	黃埔文沖	128,518,926.14	
	中山公司	7,160,606.13	9,734,638.03
	裝備公司	6,159,637.46	4,501,679.46
	廣船國際	4,700,772.72	2,510,541.22
	永聯公司	1,785,147.22	8,354,892.47
	廣利公司	13,944.30	
	龍穴管業		280,843.80
	應付帳款小計	148,339,033.97	25,382,594.98
其他應付款			
	廣船國際	65,687,789.94	32,364,814.95
	廣利公司	3,854,654.24	6,955,523.09
	中山公司	336,455.25	174,948.82
	紅帆酒店	8,159.88	
	其他應付款小計	69,887,059.31	39,495,286.86
預收賬款			
	廣船國際	34,524,400.00	
	中山公司	7,855,200.00	
	黃埔文沖	2,454,000.00	
	電梯公司	865,486.73	
	預收賬款小計	45,699,086.73	
合計		263,925,180.01	64,877,881.84

(五) 董事、監事及關鍵管理人員薪酬

1. 董事及監事的薪酬詳情如下

項目	董事、 監事袍金	工資、補貼、 津貼、及獎金	社會保險及 住房公積金	退休金	合計
本年發生額					
執行董事					
韓廣德		153,223.00			153,223.00
陳忠前		659,862.00	63,059.45	32,030.88	754,952.33
陳利平		893,662.78	63,855.42	32,030.88	989,549.08
盛紀綱		529,580.00	57,739.48	32,030.88	619,350.36
向輝明		618,423.20	61,940.34	32,030.88	712,394.42
陳激		579,557.87	63,100.91	32,030.88	674,689.66
非執行董事					
施俊					
王翼初	200,000.00				200,000.00
閔衛國	200,000.00				200,000.00
劉人懷	200,000.00				200,000.00
喻世友	200,000.00				200,000.00
董事小計	800,000.00	3,434,308.85	309,695.60	160,154.40	4,704,158.85
監事					
金學堅(10.23-12.31)					
吳光軍(1.1-7.19)					
傅孝思	90,000.00				90,000.00
陳舒(5.28-12.31)	53,070.65				53,070.65
朱征夫(1.1-5.25)	35,951.09				35,951.09

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	董事、 監事袍金	工資、補貼、 津貼、及獎金	社會保險及 住房公積金	退休金	合計
麥榮枝		448,831.69	63,013.91	32,030.88	543,876.48
張山		389,726.67	61,699.35	32,030.88	483,456.90
監事小計	179,021.74	838,558.36	124,713.26	64,061.76	1,206,355.12
合計	979,021.74	4,272,867.21	434,408.86	224,216.16	5,910,513.97
上年發生額					
執行董事					
韓廣德(1.1-8.31)		511,597.03	49,001.00	20,900.04	581,498.07
陳忠前		646,121.00	69,220.32	62,510.28	777,851.60
陳利平		730,243.60	70,159.20	32,102.28	832,505.08
盛紀綱(12.5-12.31)		33,267.00	4,714.15	1,600.32	39,581.47
向輝明		677,732.00	68,990.52	62,510.28	809,232.80
陳激		739,315.00	69,647.40	32,102.28	841,064.68
非執行董事					
王翼初	200,000.00				200,000.00
閔衛國	200,000.00				200,000.00
劉人懷(2.12-12.31)	176,111.11				176,111.11
喻世友(2.12-12.31)	176,111.11				176,111.11
宋德金(1.1-2.12)	23,888.89				23,888.89
董事小計	776,111.11	3,338,275.63	331,732.59	211,725.48	4,657,844.81
監事					
朱征夫	90,000.00				90,000.00
傅孝思	90,000.00				90,000.00
麥榮枝(2.12至12.31)		535,650.59	63,201.10	29,552.46	628,404.15
張山(2.12至12.31)		311,235.00	57,771.25	44,676.46	413,682.71
陳少龍(1.1-2.12)		67,849.67	11,782.60	5,099.64	84,731.91
丁謙芳(1.1-2.12)		85,296.17	11,882.32	5,099.64	102,278.13
監事小計	180,000.00	1,000,031.43	144,637.27	84,428.20	1,409,096.90
合計	956,111.11	4,338,307.06	476,369.86	296,153.68	6,066,941.71

註： 本年及上年並無向董事及監事派發的酌情花紅

2. 五位最高薪酬人士

本年薪酬最高的前五位中2位是董事，3位是本公司及子公司高級管理人員(上年：4位董事，1位是監事)，其董事及監事的薪酬見上文「董事及監事薪酬」中，本年支付其餘3位人士的薪酬情況如下：

項目	本年發生額	上年發生額
工資、補貼、津貼、及獎金	2,093,720.29	
社會保險及住房公積金	187,487.82	
退休金	96,092.64	
合計	2,377,300.75	

薪酬範圍：

項目	本年人數	上年人數
港幣1,000,000以內	4	5
港幣1,000,001至港幣1,500,00	1	
港幣1,500,001至港幣2,000,000		
港幣2,000,001至港幣2,500,000		

3. 於往績記錄期，概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。於往績記錄期，本公司概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作為吸引彼等加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職補償。

4. 關鍵管理人員薪酬

關鍵管理人員薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下：

項目	本年發生額	上年發生額
工資、補貼、津貼、及獎金	6,529,710.24	6,353,232.17
社會保險及住房公積金	561,685.24	616,688.26
退休金	288,277.92	360,358.24
合計	7,379,673.40	7,330,278.67

(六) 應收董事/董事關連企業借款

1. 公司應收董事/董事關連企業借款情況：

截止年末，本集團無應收董事/董事關連企業的借款。

2. 公司提供擔保的董事/董事關連企業借款情況：

截止年末，本集團無提供擔保的董事/董事關連企業的借款。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、股份支付

截止年末，本集團無股份支付情況。

十三、或有事項

(一) 未決訴訟或仲裁形成的或有負債

1. 本公司及子公司廣利公司於2010年12月31日向江蘇省鎮江市中級人民法院(「鎮江中院」)提起四個案件訴訟，分別為本公司訴江蘇勝華船舶製造有限公司(「江蘇勝華」)返還財產案、技術服務合同糾紛案和廣利公司訴江蘇勝華79,600噸散貨船1#船和2#船《安裝工程合同》糾紛案，要求：A、①江蘇勝華排除妨礙，將本公司存放在其廠區內屬本公司所有的生產設備、儀器、材料即時返還給本公司；②判令江蘇勝華對本公司上述生產設備、儀器、材料的損耗及滅失承擔賠償責任；B、江蘇勝華支付拖欠本公司的技術服務費及利息人民幣240萬元，並承擔違約金240萬元；C、江蘇勝華向廣利公司清償拖欠的工程款、違約金及待工損失共計人民幣5,028.17萬元(其中：1#船2,687.60萬元、2#船2,340.57萬元)。2011年江蘇勝華向廣利公司支付部分工程款。2011年7月29日，經武漢海事法院調解後，江蘇勝華須分期償還廣利公司1,694萬元。於2013年6月4日，本公司訴江蘇勝華返還財產案經武漢海事法院調解，江蘇勝華已返還全部資材。

上述另外三個案件經武漢海事法院調解後，本公司就該三個案件向法院申請了強制執行，查封資產已由執行法院委託評估機構完成評估，法院已公告送達評估報告及完成評估報告的異議公告。法院已於2013年6月4日、2013年8月8日對江蘇勝華被查封資材進行兩次拍賣，均流拍。本公司已於2013年8月19日向法院正式提交以物抵債申請書。該案件在強制執行過程中，浙江南天郵電通訊技術有限公司(以下稱「浙江南天」)作為江蘇勝華的主要債權人之一，於2013年7月30日以江蘇勝華、廣利公司和本公司為被告向武漢海事法院提起訴訟，要求法院確認其對江蘇勝華300T吊機等資材享有優先受償權，停止對300T吊機的執行，或如執行，則所得價款優先償還其對江蘇勝華的債權。此前浙江南天曾於2013年5月22日以同樣理由向法院提出執行異議，被法院裁定駁回。本案已於2013年11月20日開庭審理。2013年12月10日，武漢海事法院就浙江南天案作出一審判決(2013武海法商字第01328號民事判決)，認定本公司、廣利公司對江蘇勝華抵押財產享有抵押權，債權的優先受償權優先於浙江南天，駁回浙江南天的訴訟請求。2014年1月3日，本公司收到了武漢海事法院送達的浙江南天的上訴狀，其已向湖北省高院上訴，請求撤銷武漢海事法院前述判決，並確認其對江蘇勝華300T吊機享有優先於廣利公司的優先受償權。本公司、廣利公司正與法院溝通，申請法院繼續執行勝華案件。本公司已於2014年6月20日向法院申請恢復執行。

2014年11月，本公司接到武漢海事法院執行法官通知，江蘇勝華已於10月底在鎮江中院被裁定破產，所有執行中的案件中止執行，債權人统一到鎮江中院申報債權。本公司、廣利公司現已完成破產債權明細的統計，向清算組遞交債權申報資料。2015年3月20日，本公司參加了江蘇勝華第一次債權人會議，債權人會議就江蘇勝華目前的債權債務情況進行了確認，並對後續破產財產變價方案進行了表決，但最大的債權人反對變價方案，導致會議並沒有通過財產變價方案。由於勝華公司擁有的房產、土地的資產評估尚未完成，待評估完成且有新的變價方案後再次召開債權人會議。

2017年4月27日公司參加了破產債權人第二次會議，5月17日收到鎮江中院的裁定，裁定對江蘇勝華破產財產變價方案予以認可。江蘇勝華現有房產、土地及附屬構築物、機器設備價值已完成評估，在建船舶仍處於評估階段，下一步財產管理人將採取整體變價方式進行拍賣。江蘇鎮江中級人民法院對破產的江蘇勝華船舶土地、房產、機器設備等相關資產進行合併拍賣，被鎮江高新發展有限公司以價格7,765萬元拍下。

預計2020年內將召開破產債權人第三次會議公布拍賣處置及分配結果。預計廣船國際能獲得優先受償權約770萬元。

截止報告日，上述訴訟事項暫無任何進展。

2. 子公司廣船國際與廣州中船龍穴建設發展有限公司(簡稱龍穴建設)要求山東青雲起重機械有限公司、山東天匠重工科技集團有限公司向廣船國際、龍穴建設返還貨款4,449.65萬元及相應的利息(自2009年7月29日起計算至判決生效之日止，按中國人民銀行同期貸款利率計算)；對運至廣州市南沙區龍穴島的項目合同下的9台起重機繼續依約完成其交付義務；承擔本案案件受理費283,696元、財產保全費5000元。經濟南中院一審判決，完全支持廣船國際的訴訟請求，被告提起上訴，但因未按期交納訴訟費已自動撤回上訴。此案目前正由法院強制執行，濟南中院分別於2013年5月21日、8月12日對經評估確定的價值1,596萬元的17台起重機結構件和配套件進行了兩次正式拍賣，因無人參加競買，兩次拍賣均流拍。於2013年12月12日法院向廣船國際代理律師送達了將本案指定商河縣人民法院執行的裁定，對案件後續執行帶來了較大不便和阻力。經廣船國際提交書面異議和申訴材料並多次溝通之後，濟南中院於2014年4月29日出具了執行裁定書將執行提級由濟南中院執行。

指定了新執行法官後，於2014年6月12日廣船國際相關人員與代理律師及執行法官到天匠公司對擬執行的財產開展了調查。2014年6月27日，廣船國際向執行法官提交了二期土地房產書面評估、拍賣申請書。2014年7月29日，法院已通過搖號選定鑒定機構。2015年1月22日收到評估公司的評估報告後，廣船國際向法院提出拍賣天匠公司、青雲公司土地房產的申請。

2015年4月7日，濟南市中級人民法院委託山東嘉禾國際拍賣有限公司、山東沛豐拍賣招標有限公司對山東青雲起重機械有限公司名下位於新泰市羊流鎮個體私營園區土地使用權(含地上房產)、山東天匠重工科技集團有限公司名下位於商河縣經濟開發區科源路的土地使用權(含地上房產、設備、樹木)進行公開拍賣，因無人競買而流拍。在流拍後廣船國際立即向法院申請由其以本次拍賣確定的保留價接受上述財產以抵償部分債務。2015年4月8日，濟南中院出具了執行裁定書，裁定青雲公司的土地使用權及地上房產、天匠公司的土地使用權(含地上房產、設備、樹木)共作價3,510.5956萬元交付廣船國際抵償部分債務。2015年6月9日收到濟南中院本次執行程序終結的裁定書，待發現新的財產線索可申請恢復執行。2015年12月青雲案件執行項目協調小組對天匠公司現場的動產(法院裁定為本公司所有)以邀標的方式在當地就地進行處理變現98,000元，已由廣船國際財務確認到賬。經濟南市人民政府駐廣州辦事處聯絡，抵債土地資產所在地方政府已經接洽，商河縣開發區管委會4月11日派人到訪我司，討論土地房產等不動產過戶、處理等事宜。2016年5月20日，我方到商河開發區與開發區管委會進行進一步的溝通，對抵債土地處置變現的解決方案詳細溝通。2016年7月4日經由公司辦公會決策，由發展計劃部就青雲案件抵債土地房產進行預掛牌摸底工作。2016年8月1日，商河縣的土地房產已在上海產權交易所掛牌。2018年5月30日，商河縣的土地房產由企業管理部在天津產權交易所掛牌。

2019年1月16日，濟南綠霸農藥有限公司繳納了590萬元交易保證金，以1982萬元摘牌。一廣船國際與綠霸公司於2019年1月29日簽訂了資產交易合同。截至報告日，上述事項無進展。

3. 子公司管業公司與廣州市華玉機電設備有限公司(以下簡稱「華玉公司」)的合同糾紛案於2014年10月13日由廣州市中級人民法院進行了終審判決，根據判決結果，華玉公司需支付給管業公司加工款4,953,239.77元及逾期付款利息和違約金，管業公司需支付給華玉公司加工費300,976.74元。雙方抵銷後，華玉公司仍欠付管業公司4,652,263.03元。我司在公司律師庫內通過比價的方式選聘了一家擅長追收應收賬款的國鼎律師事務所，從2015年6月1日起，以純風險代理方式追收華玉公司欠款。2016年10月在中山市發現被執行人郭玉華名下的一套房產，面積為128平方米。2016年11月7日管業公司員工和經辦法官、評估公司人員、開鎖人員去強制執行並查封了此套房產。2017年1月份收到評估公司對此套房產的評價價值為人民幣687,745元。2017年7月法院確認查封房產拍賣後，扣除銀行抵押、執行費等費用後，法院將剩餘406637元已劃給管業公司。截至資產負債表日，華玉公司尚欠管業公司354.98萬元，管業公司已委託律師積極查找華玉公司可執行的財產。

(二) 除存在上述或有事項外，截至年末，本集團無其他重大或有事項。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、承諾事項

(一) 重大承諾事項

1. 資產抵押

於年末，本集團不存在資產抵押。

2. 尚未到期的保函及信用證

於年末，本集團已開具尚未到期的保函為：

保函種類	人民幣	美元	歐元
履約保函	581,841,451.41	3,899,609.84	
預付款保函	724,524.40	6,890,586.99	
質保保函		2,773,399.64	
關稅保函	18,878,000.00		
預付款還款保函		699,921,150.00	498,720,000.00
其他非融資性保函	200,000.00		
合計	601,643,975.81	713,484,746.47	498,720,000.00

於年末，本集團已開具尚未到期的信用證金額為人民幣2,498,663.79元、美元49,258,771.68元、歐元50,983,494.67元。

3. 尚未交割的外匯期權交易

本集團重視對匯率風險管理政策和策略的研究，為防範匯率風險，與銀行簽訂遠期外匯交易合約(遠期結售匯)、外匯掉期、外匯期權交易組合合約等。於年末，尚未交割的遠期結匯共121筆，金額81,630.00萬美元，交割期最長至2022年7月12日，於年末確認公允價值變動損益-10,467.80萬元；尚未交割的美元購歐元遠期購匯合約共16筆，金額28,100萬歐元，交割期最長至2023年6月29日，於年末確認公允價值損益2,911.27萬元；尚未交割的期權組合共95筆，金額73,000.00萬美元，交割期最長至2021年11月15日，於年末確認公允價值變動損益-9,738.66萬元。

(1) 前期承諾履行情況

本集團對於質押貸款的償還、遠期合約的交割及保函均能按合約執行。

(2) 除上述承諾事項外，截止年末，本集團無其他重大承諾事項。

十五、資產負債表日後事項

(一) 重要的非調整事項

1. 廣船國際持有南方環境有限公司60%的股份，因共同控制，南方環境有限公司為本集團的合營企業。為更好貫徹本集團高質量發展戰略，讓集團在應用產業得到更好更快地發展，經中船集團批覆同意，廣船國際收購廣州市廣供資產管理有限公司持有的南方環境有限公司35%股權。2020年1月，廣船國際支付對價27,901,825.00元完成股份收購，至此，廣船國際持有南方環境有限公司95%的股權，成為其控股股東。

(二) 利潤分配情況

根據2020年3月27日的董事會決議，本公司2019年度不分配現金股利，也不實施資本公積金轉增股本。此利潤分配預案須待2019年年度股東大會批准後方可實施。

除存在上述資產負債表日後事項外，本集團無需要說明的其他重大資產負債表日後事項。

十六、其他重要事項

(一) 前期差錯更正和影響

本報告期無需要披露的前期會計差錯更正事項。

(二) 分部信息

1. 報告分部的確定依據與會計政策

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為3個報告分部，這些報告分部是以主要產品類型為基礎確定的。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為造船、鋼結構及其他。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

2. 本年度報告分部的財務信息

(1) 分部按產品或業務劃分的除稅前利潤及資產及負債

本年金額

項目	造船及相關業務	鋼結構工程	船舶修理及 改造業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	26,762,317,459.52	2,147,095,141.38	1,087,891,771.76	3,566,004,030.50	-11,734,305,439.39	21,829,002,963.77
其中：對外交易收入	18,646,634,293.53	1,688,870,022.85	1,071,071,237.28	422,427,410.11		21,829,002,963.77
分部間交易收入	8,115,683,165.99	458,225,118.53	16,820,534.48	3,143,576,620.39	-11,734,305,439.39	-
營業成本	25,981,577,606.63	2,205,298,039.03	891,261,629.55	3,635,052,650.18	-11,753,894,971.26	20,959,294,954.13
期間費用	1,375,066,878.52	89,752,449.89	204,489,718.49	74,875,848.30	-4,348,253.40	1,739,836,641.80
分部利潤總額	1,238,196,097.35	-1,960,138.50	-86,795,267.89	19,993,831.59	-178,349,788.83	991,084,733.72
資產總額	54,882,001,047.30	1,931,003,710.99	2,479,995,610.04	12,271,989,965.59	-19,260,921,178.94	52,304,069,154.98
負債總額	38,624,557,614.88	1,635,740,483.65	2,555,906,327.00	2,867,459,070.47	-8,927,318,028.89	36,756,345,467.11
資本性支出	1,745,407,690.08	8,613,153.73	37,298,958.12	8,185,219.77		1,799,505,021.70
當期確認的減值損失	310,547,740.83	312,365.23	75,597.12	13,546,019.00	1,927,294.24	326,409,016.42
折舊和攤銷費用	719,529,219.08	7,384,889.65	67,336,110.92	67,079,794.70	-8,661,334.47	852,668,679.88

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

上年金額

項目	造船及相關業務	網結構工程	船舶修理及 改造業務分部	其他分部	分部間抵銷	合計
營業收入	19,343,627,460.39	1,256,736,356.00	674,198,000.24	720,478,009.86	-2,781,443,432.46	19,213,596,394.03
其中：對外交易收入	17,280,026,667.76	761,961,022.61	649,791,240.16	521,817,463.50		19,213,596,394.03
分部間交易收入	2,063,600,792.63	494,775,333.39	24,406,760.08	198,660,546.36	-2,781,443,432.46	
營業成本	17,403,042,662.44	997,717,973.97	645,868,805.31	710,461,023.94	-494,620,719.38	19,262,469,746.28
期間費用	1,236,419,170.36	66,221,728.60	215,752,151.91	61,137,201.26	15,605,216.90	1,595,135,469.03
分部利潤總額	-2,225,563,959.17	-24,331,351.38	-187,434,746.74	-5,334,826.36	-17,560,448.88	-2,460,225,332.53
資產總額	48,871,338,220.68	1,164,236,972.75	2,379,417,256.47	10,249,175,834.91	-15,188,824,198.44	47,475,344,086.37
負債總額	34,225,463,809.53	874,376,973.12	2,371,477,071.83	1,090,599,358.83	-5,442,983,675.01	33,118,933,538.30
資本性支出	2,180,131,166.65	26,598,593.91	71,079,832.79	38,301,509.81	-638,609,705.04	1,677,501,398.12
當期確認的減值損失	688,311,369.64	-354,545.33	30,030,115.64	-1,478,767.42	5,465.16	716,513,637.69
折舊和攤銷費用	687,273,698.19	6,907,977.67	75,195,611.93	18,320,835.83		787,698,123.62

(2) 按收入來源地劃分的對外交易收入

項目	本年發生額	上年發生額
來源於本國的對外交易收入	13,527,722,627.92	11,545,592,155.71
來源於其他國家的對外交易	8,301,280,335.85	7,668,004,238.32
合計	21,829,002,963.77	19,213,596,394.03

(3) 按資產所在地劃分的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
位於本國(除香港)的非流動資產	14,522,172,411.45	17,072,158,586.14
香港	640,462,653.28	727,749,130.41
合計	15,162,635,064.73	17,799,907,716.55

註：非流動資產總額不包括金融資產、遞延所得稅資產總額。

(三) 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

1. 為改善公司財務狀況、提升盈利能力，順利推進市場化債轉股項目及儘早解決同業競爭，本公司控股股東中船集團與中國船舶重工集團有限公司戰略性重組。本公司向中國船舶出售子公司廣船國際27.4214%的股權，中國船舶以向本公司非公開發行A股股份的方式支付交易對價。本次交易完成後，本公司預計將取得中國船舶5.28%的股權，將持有廣船國際46.3018%股權，廣船國際不再納入本公司合併報表範圍。

同時，中國船舶購買華融瑞通股權投資管理有限公司、新華人壽保險股份有限公司、中國國有企業結構調整基金股份有限公司、中國太平洋財產保險股份有限公司、中國人壽保險股份有限公司、中國人民財產保險股份有限公司、北京東富天恒投資中心(有限合夥)、工銀金融資產投資有限公司持有的黃埔文沖30.9836%的股權。

2020年1月10日，中國證券監督管理委員會上市公司併購重組審核委員會2020年第1次會議無條件通過本次重組方案。2020年2月5日，中國證券監督管理委員會下發《關於核准中國船舶工業股份有限公司和中國船舶工業集團有限公司等發行股份購買資產並募集配套資金的批覆》(證監許可[2020]225號)，核准中國船舶向本公司發行217,494,916股股份。本次交易構成關聯交易。

2020年3月19日、2020年3月20日，廣船國際、黃埔文沖已分別完成股權劃轉工作，在廣州市市場監督管理局辦理變更登記。

2. 根據公司未來發展方向，本公司將持有的中船澄西揚州有限公司49%股權以協議轉讓的方式轉讓給中國船舶以及中船澄西船舶修造有限公司，交易總金額96,383.18萬元。完成本次股權轉讓後，公司不再持有中船澄西揚州有限公司股權，預計實現投資收益約3.23億元，將增加本公司2020年度利潤總額約3.23億元。本次交易構成關聯交易。
3. 因佛山市順德區城市規劃實施需要，佛山市順德區土地儲備發展中心(以下簡稱：順德區土地儲備中心)需收儲本公司位於佛山市順德區倫教街道熹涌管理區的順德船廠房。2019年12月31日，順德區土地儲備中心與本公司及子公司廣船國際簽訂《收儲補償協議書》，本公司於2020年2月29日前將完成清理財產後的廠房及土地使用權移交給順德區土地儲備中心。順德區土地儲備中心補償本公司收儲搬遷補償費2.82億元。
4. 為儘快完成「處僵治困」專項工作任務，延續「文沖」國際領先的修船品牌，最大限度發揮文沖船塢修船改裝業務在中船集團乃至華南地區軍工及海洋裝備維修保障基地的戰略性地位出發，根據中船集團要求，本公司子公司廣船國際的下屬子公司文沖修造吸收合併廣州文沖船塢有限公司，文沖修造吸收合併文沖船塢而繼續存在，文沖船塢解散並註銷。吸收合併後，文沖修造經營範圍保持與文沖船塢一致，文沖船塢的所有資產、負債、業務、人員、合同及其他一切權利與義務，均由文沖修造無條件承繼。吸收合併方案已經由文沖船塢第四屆第四次董事會、文沖修造第一屆第一次董事會審議，及雙方的股東批准通過，文沖修造與文沖船塢已簽署了《文沖修造吸收合併廣州文沖船塢有限公司的協議》(下稱「吸收合併協議」)。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

17. 母公司財務報表主要項目註釋

(一) 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	708.90	1,170.04
銀行存款	83,637,480.26	99,369,951.01
其他貨幣資金	30,000,000.00	
合計	113,638,189.16	99,371,121.05

其中：存放在境外的款項總額

註：三個月以上的定期存款30,000,000.00元使用受限

(二) 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	45,832,847.74	51,860,731.28
減：壞賬準備	5,748,065.05	5,432,061.08
淨額	40,084,782.69	46,428,670.20

1. 根據交易日期的應收賬款(包括關聯方應收賬款)賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	35,008,531.64	44,419.49	0.13
1-2年	2,367,186.12	6,992.82	0.30
2-3年	89,377.87	446.89	75.61
3-4年	200,000.00		
4-5年			
5年以上	8,167,752.11	5,696,205.85	68.92
合計	45,832,847.74	5,748,065.05	12.54

(續)

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	40,989,081.81	148,842.59	0.36
1-2年	1,476,215.48	7,381.08	0.50
2-3年	200,000.00	0.00	0.00
3-4年			
4-5年	5,352,687.69	4,198,241.52	78.43
5年以上	3,842,746.30	1,077,595.89	28.04
合計	51,860,731.28	5,432,061.08	10.47

2. 應收賬款的除銷信用期限

業務	信用期限
造船	開發票後一個月
其他業務	一般一至六個月

3. 應收賬款按壞賬計提方法分類

類別	年末金額				淨額
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	5,678,918.58	12.39	5,678,918.58	100.00	-
其中：信用風險自初始確認後 顯著增加的應收賬款	5,678,918.58	12.39	5,678,918.58	100.00	-
按組合計提壞賬準備	40,153,929.16	87.61	69,146.47	0.17	40,084,782.69
其中：信用風險自初始確認後 未顯著增加的應收賬款	40,153,929.16	87.61	69,146.47	0.17	40,084,782.69
合計	45,832,847.74	-	5,748,065.05	-	40,084,782.69

(續表)

類別	年初金額				淨額
	賬面餘額		壞賬準備		
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	5,256,643.45	10.14	5,256,643.45	100.00	
其中：信用風險自初始確認後 顯著增加的應收賬款	5,256,643.45	10.14	5,256,643.45	100.00	
按組合計提壞賬準備	46,604,087.83	89.86	175,417.63	0.38	46,428,670.2
其中：信用風險自初始確認後 未顯著增加的應收賬款	46,604,087.83	89.86	175,417.63	0.38	46,428,670.2
合計	51,860,731.28	-	5,432,061.08	-	46,428,670.2

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,261,467.23	4,261,467.23	100.00	收回的可能性極小
青島海爾特種電冰箱有限公司	208,000.00	208,000.00	100.00	賬齡長，收款有風險
廣州漢陽船舶配套設備製造有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	賬齡長，收款有風險
海信容聲(揚州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100.00	賬齡長，收款有風險
中國雪櫃實業有限公司	166,510.00	166,510.00	100.00	賬齡長，收款有風險
小天鵝(荊州)電器有限公司	120,985.49	120,985.49	100.00	賬齡長，收款有風險
合肥華凌股份有限公司	117,000.00	117,000.00	100.00	賬齡長，收款有風險
振華海灣工程有限公司	77,152.47	77,152.47	100.00	賬齡長，收款有風險
深圳市德萬佳電子科技有限公司	67,583.00	67,583.00	100.00	賬齡長，收款有風險
紐拉斯特數控設備東莞公司	59,215.94	59,215.94	100.00	賬齡長，收款有風險
青島海爾特種塑料開發公司	44,800.00	44,800.00	100.00	賬齡長，收款有風險
東強(連州)銅泊有限公司	41,455.50	41,455.50	100.00	賬齡長，收款有風險
海信(南京)電器有限公司	39,100.00	39,100.00	100.00	賬齡長，收款有風險
廣州美羅鋼格板有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	賬齡長，收款有風險
合肥海爾電冰箱有限公司	32,600.00	32,600.00	100.00	收回的可能性極小
青島海爾電子塑膠研製開發有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	賬齡長，收款有風險
深圳極尚建築設計工程公司	15,904.00	15,904.00	100.00	賬齡長，收款有風險
合肥榮事達電冰箱有限公司	14,565.60	14,565.60	100.00	賬齡長，收款有風險
合計	5,678,918.58	5,678,918.58		

(2) 按組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	8,883,898.93	44,419.49	0.50
1-2年	2,367,186.12	11,835.93	0.50
2-3年	21,794.87	108.97	0.50
3-4年			
4-5年			
5年以上	2,556,416.53	12,782.08	0.50
合計	13,829,296.45	69,146.47	0.50

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 不計提壞賬準備的應收賬款

組合名稱	期末賬面餘額	壞賬準備	淨額
應收子公司款項	26,324,632.71	0.00	26,324,632.71
合計	26,324,632.71	-	26,324,632.71

4. 壞賬準備的情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款壞賬準備	5,432,061.08	416,003.97		100,000.00	5,748,065.05
合計	5,432,061.08	416,003.97		100,000.00	5,748,065.05

本年實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	100,000.00

5. 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔應收賬款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
廣船國際	21,811,943.74	1年以內	47.59	
中山公司	4,512,688.97	1年以內	9.85	
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	4,261,467.23	4-5年	9.30	4,261,467.23
深圳市能源環保有限公司				
南山垃圾發電廠	1,329,270.90	1年以內	2.90	6,646.35
四會市公路局	1,227,145.63	1年以內	2.68	6,135.73
合計	33,142,516.47		72.32	4,274,249.31

6. 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無

7. 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三) 預付款項

1. 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	5,866,137.29	89.07	1,379,771.04	65.70
1-2年			20,459.60	0.97
2-3年	19,703.60	0.30		
3年以上	700,000.00	10.63	700,000.00	33.33
合計	6,585,840.89	-	2,100,230.64	-

2. 賬齡超過一年且金額重要的預付款項未及時結算的原因。

單位名稱	與本公司關係	金額	佔預付帳款百分比%	賬齡	未結算原因
裝備公司	子公司	700,000.00	10.63	4年以上	項目未完結
合計		700,000.00			

3. 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	佔預付款項期末餘額合計數的比例(%)
廣船國際	2,831,781.00	1年以內	43.00
裝備公司	700,000.00	4-5年	10.63
廣州卓能鋼結構有限公司	590,558.00	1年以內	8.97
上海洛崛貿易有限公司	471,360.00	1年以內	7.16
佛山市瑞思弘盛機械有限公司	441,900.00	1年以內	6.71
合計	5,035,599.00		76.47

(四) 其他應收款

項目	序號	年末餘額	年初餘額
應收利息	(1)	199,136.97	558,431.55
其他應收款	(2)	8,653,175.91	8,961,599.51
合計		8,852,312.88	9,520,031.06

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1. 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
財務公司存款利息	199,136.97	558,431.55
合計	199,136.97	558,431.55

(2) 重要逾期利息

於年末，本公司無逾期應收利息。

(3) 應收利息壞賬準備計提情況

於年末，本公司應收利息為銀行等金融機構的存款利息，將在1年內到期收回，本公司未計提壞賬準備。

2. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	8,654,862.55	8,965,548.58
減：壞賬準備	1,686.64	3,949.07
淨額	8,653,175.91	8,961,599.51

(1) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末賬面餘額	年初賬面餘額
存出保證金	248,748.00	10,440.00
應收暫付款	8,381,912.97	8,931,274.58
備用金	24,201.58	23,834.00
合計	8,654,862.55	8,965,548.58

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額		3,949.07		3,949.07
2019年1月1日其他				
應收款賬面餘額在本年	-	-	-	-
- 轉入第二階段				
- 轉入第三階段				
- 轉回第二階段				
- 轉回第一階段				
本年計提		-2,262.43		-2,262.43
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2019年12月31日餘額		1,686.64		1,686.64

1. 第二階段按組合計提其他應收款壞賬準備的賬面餘額情況：

組合名稱	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	140,202.36	698.16	0.50
1至2年	38,600.00	193.00	0.50
2至3年	152,495.58	762.48	0.50
3至4年	-		
4至5年	6,600.00	33.00	0.50
5年以上			
合計	337,897.94	1,686.64	0.50

(3) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	8,457,166.97	698.16	0.01
1-2年	38,600.00	193.00	0.50
2-3年	152,495.58	762.48	0.50
3-4年			
4-5年	6,600.00	33.00	0.50
5年以上			
合計	8,654,862.55	1,686.64	0.02

(續表)

賬齡	年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內(含1年)	8,226,153.00	252.09	
1-2年	467,795.58	2,338.98	0.5
2-3年	265,000.00	1,325.00	0.5
3-4年	6,600.00	33.00	0.5
合計	8,965,548.58	3,949.07	

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款壞賬準備	3,949.07	-2,262.43			1,686.64
合計	3,949.07	-2,262.43			1,686.64

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
廣船國際	往來款	7,683,353.50	1年以內	88.77	
黃埔文沖	統借統還利息	633,611.11	1-2年以內	7.32	
中國船舶工業物資華南 有限公司	押金	248,748.00	2-3年以內	2.87	1,243.74
中國石化銷售股份有限公司 廣東廣州分公司	往來款	10,613.64	1年以內	0.12	53.07
合計	-	8,576,326.25	-	99.08	1,296.81

(6) 涉及政府補助的應收款項

無。

(7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

無。

(8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無。

(9) 應收員工借款情況

無。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(五) 存貨

1. 存貨分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	12,654,464.93		12,654,464.93	14,617,277.36		14,617,277.36
庫存商品	21,946,756.31		21,946,756.31	17,255,982.52	15,951.95	17,240,030.57
發出商品	2,286,148.77		2,286,148.77	2,906,014.74		2,906,014.74
合同履約成本	43,195,028.91	2,038,262.76	41,156,766.15	67,225,269.25	3,091,198.65	64,134,070.60
合計	80,082,398.92	2,038,262.76	78,044,136.16	102,004,543.87	3,107,150.60	98,897,393.27

2. 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
合同履約成本	3,091,198.65			1,052,935.89		2,038,262.76
庫存商品	15,951.95			15,951.95		
合計	3,107,150.60			1,068,887.84		2,038,262.76

3. 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
合同履約成本	賬面成本高於可變現淨值 (估計售價減去達到銷售狀態的成本費用等)	完工轉銷
庫存商品	賬面成本高於可變現淨值(估計售價減去稅費)	完工銷售

(六) 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	備註
一年內到期的長期委託貸款	70,000,000.00		註
一年內到期的長期應收款	200,000,000.00		註
合計	270,000,000.00		

註：一年內到期的長期委託貸款和長期應收款均是對子公司借款。

(七) 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
短期委託貸款		100,000,000.00	
短期統借統還	200,000,000.00	650,000,000.00	
待抵扣進項稅	44,609,360.00	11,163,163.71	
合計	244,609,360.00	761,163,163.71	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(八) 長期應收款

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
統借統還	600,000,000.00		600,000,000.00				2.035
合計	600,000,000.00		600,000,000.00				

(九) 長期股權投資

1. 長期股權投資分類

項目	期末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	7,232,881,238.66		7,232,881,238.66	7,232,881,238.66		7,232,881,238.66
對合營企業投資				47,924,819.35		47,924,819.35
對聯營企業投資	640,905,015.33		640,905,015.33	640,629,928.82		640,629,928.82
合計	7,873,786,253.99		7,873,786,253.99	7,921,435,986.83		7,921,435,986.83

2. 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
廣船國際有限公司	4,061,415,202.10			4,061,415,202.10		
中船黃埔文冲船舶有限公司	3,171,466,036.56			3,171,466,036.56		
合計	7,232,881,238.66			7,232,881,238.66		

3. 對合營企業投資

被投資單位	年初餘額	本期增減變動								減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提 減值準備	其他		期末餘額
南方環塊有限公司	47,924,819.35			2,477,063.86						-50,401,883.21	
合計	47,924,819.35			2,477,063.86						-50,401,883.21	

4. 對聯營企業投資

被投資單位	年初餘額	本期增減變動								減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提 減值準備	其他		期末餘額
中船澄西揚州船舶有限公司	640,629,928.82			361,781.13			86,694.62				640,905,015.33
合計	640,629,928.82			361,781.13			86,694.62				640,905,015.33

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

5. 長期股權投資的分析

項目	年末餘額	年初餘額
上市		
非上市	7,873,786,253.99	7,921,435,986.83
合計	7,873,786,253.99	7,921,435,986.83

(十) 固定資產

1. 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	其他設備	合計
一、賬面原值					
1.年初餘額	135,879,178.20	79,116,042.43	2,621,466.86	1,535,395.19	219,152,082.68
2.本期增加金額	393,260,534.64	184,011.59		104,545.27	393,549,091.50
(1)購置	393,260,534.64	184,011.59		104,545.27	393,549,091.50
3.本期減少金額		61,022,711.40	1,700,298.28	450,527.60	63,173,537.28
(1)報廢		61,022,711.40	1,700,298.28	450,527.60	63,173,537.28
4.期末餘額	529,139,712.84	18,277,342.62	921,168.58	1,189,412.86	549,527,636.90
二、累計折舊	-				
1.年初餘額	80,442,441.24	65,314,929.37	2,016,207.83	538,533.75	148,312,112.19
2.本期增加金額	5,849,005.03	2,478,032.95	83,966.89	240,802.64	8,651,807.51
(1)計提	5,849,005.03	2,478,032.95	83,966.89	240,802.64	8,651,807.51
3.本期減少金額		52,889,552.15	1,623,696.16	359,100.28	54,872,348.59
(1)報廢		52,889,552.15	1,623,696.16	359,100.28	54,872,348.59
4.期末餘額	86,291,446.27	14,903,410.17	476,478.56	420,236.11	102,091,571.11
三、減值準備					
1.年初餘額					
2.本期增加金額					
3.本期減少金額					
4.期末餘額					
四、賬面價值					
1.期末賬面價值	442,848,266.57	3,373,932.45	444,690.02	769,176.75	447,436,065.79
2.年初賬面價值	55,436,736.96	13,801,113.06	605,259.03	996,861.44	70,839,970.49

其中：本期確認為損益的固定資產的折舊額為8,651,807.51元(上年金額6,934,709.08元)

2. 房屋建築物按所在地區及年限分析：

項目	年末餘額	年初餘額
位於中國境內	442,848,266.57	55,436,736.96
中期(10-50年)	442,848,266.57	55,436,736.96
合計	442,848,266.57	55,436,736.96

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(十一) 使用權資產

項目	房屋及建築物	合計
一、賬面原值		
1. 期初餘額		
2. 本期增加金額	2,730,577.09	2,730,577.09
(1) 新增租賃	2,730,577.09	2,730,577.09
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	2,730,577.09	2,730,577.09
二、累計折舊		
1. 期初餘額		
2. 本期增加金額	834,342.96	834,342.96
(1) 計提	834,342.96	834,342.96
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	834,342.96	834,342.96
三、減值準備		
1. 期初餘額		
2. 本期增加金額		
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額		
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	1,896,234.13	1,896,234.13
2. 期初賬面價值		

(十二) 無形資產

項目	土地使用權	軟件	其他	合計
一、賬面原值				
1. 年初餘額	14,780,508.50			14,780,508.50
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額	14,780,508.50			14,780,508.50
二、累計攤銷				
1. 年初餘額	4,311,781.76			4,311,781.76
2. 本期增加金額	307,619.45			307,619.45
(1) 計提	307,619.45			307,619.45
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額	4,619,401.21			4,619,401.21
三、減值準備				
1. 年初餘額				
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額				
四、賬面價值				
1. 期末賬面價值	10,161,107.29			10,161,107.29
2. 年初賬面價值	10,468,726.74			10,468,726.74

其中：本年無通過公司內部研發形成的無形資產。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

土地使用權按所在地區及年限分析：

項目	年末餘額	年初餘額
位於中國境內 中期(10-50年)	10,161,107.29 10,161,107.29	10,468,726.74 10,468,726.74
合計	10,161,107.29	10,468,726.74

(十三) 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
船舶大廈辦公樓裝修		922,760.83	201,853.96		720,906.87
合計		922,760.83	201,853.96		720,906.87

(十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1. 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
可抵扣虧損	80,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00
合計	80,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00

2. 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	7,788,014.45	8,543,160.75
可抵扣虧損	399,578,865.04	392,403,811.89
合計	407,366,879.49	400,946,972.64

3. 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末金額	年初金額	備註
2020	328,054,955.11	328,054,955.11	
2021	51,262,939.86	51,262,939.86	
2023	20,260,970.07	13,085,916.92	
合計	399,578,865.04	392,403,811.89	

(十五) 其他非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
待核銷搬遷支出	16,902,001.36	13,860,105.78
長期委託貸款	420,000,000.00	620,000,000.00
合計	436,902,001.36	633,860,105.78

(十六) 短期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
信用借款	200,000,000.00	650,000,000.00
合計	200,000,000.00	650,000,000.00

(十七) 應付帳款

1. 應付帳款按類別分類

項目	年末餘額	年初餘額
物資採購	45,197,932.54	53,508,879.72
在建工程款	128,518,926.14	
產品收尾費用		623,803.11
質保金	1,224,706.20	1,936,196.71
其他工程及勞務	4,970,431.30	2,776,712.04
合計	179,911,996.18	58,845,591.58

2. 根據交易日期的應付帳款(包括關連方應付帳款)賬齡分析：

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內	170,174,746.13	41,770,665.95
1-2年	136,110.00	3,166,464.66
2-3年		5,227,966.00
3年以上	9,601,140.05	8,680,494.97
合計	179,911,996.18	58,845,591.58

3. 賬齡超過1年的重要應付帳款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
廣州廣船海洋工程裝備有限公司	6,144,185.46	未到結算期
永聯公司	1,145,225.47	未到結算期
永聯公司	639,921.75	未到結算期
儀征市恒達鋼結構有限公司	370,450.00	未到結算期
聯建一泛廣JV有限公司	334,575.14	未到結算期
合計	8,634,357.82	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(十八) 合同負債

項目	年末餘額	年初餘額
機電及其他產品	59,818,924.73	65,497,566.97
合計	59,818,924.73	65,497,566.97

其中：在本期確認的包括在合同負債期初賬面價值中的收入金額48,429,261.99元。

(十九) 應付職工薪酬

1. 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬		53,425,626.14	53,425,626.14	
離職後福利—設定提存計劃		2,976,576.78	2,976,576.78	
合計	56,402,202.92	56,402,202.92		

2. 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼		28,163,240.45	28,163,240.45	
職工福利費		2,121,682.31	2,121,682.31	
社會保險費		1,496,284.37	1,496,284.37	
其中：醫療保險費		1,218,888.22	1,218,888.22	
工傷保險費		56,828.08	56,828.08	
生育保險費		220,568.07	220,568.07	
住房公積金		1,866,900.00	1,866,900.00	
工會經費和職工教育經費		889,767.56	889,767.56	
外包勞務費及其他		18,887,751.45	18,887,751.45	
合計	53,425,626.14	53,425,626.14		

3. 設定提存計劃

本公司按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本公司按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

本公司本年應分別向養老保險、年金、失業保險計劃繳存費用如下

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險		2,835,158.92	2,835,158.92	
失業保險費		141,417.86	141,417.86	
合計	2,976,576.78	2,976,576.78		

註： 本公司於年末計劃繳納的養老保險和失業保險已經全部支付完畢。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十) 應交稅費

項目	期末餘額	年初餘額
增值稅	2,124,503.04	1,479,060.70
房產稅		807,342.83
土地使用稅		273,550.80
個人所得稅	460,855.86	428,611.09
城市維護建設稅	148,715.21	103,572.54
教育費附加	66,117.89	73,980.38
其他稅費	1,900.60	51,173.95
合計	2,802,092.60	3,217,292.29

(二十一) 其他應付款

項目	序號	年末餘額	年初餘額
應付利息	1	565,277.78	731,881.94
應付股利	2	304,042.49	304,042.49
其他應付款	3	52,727,443.33	40,958,924.28
合計		53,596,763.60	41,994,848.71

1. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	452,222.22	
短期借款應付利息	113,055.56	731,881.94
合計	565,277.78	731,881.94

2. 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
普通股股利	304,042.49	304,042.49
其中：應付A股股利	66,091.17	66,091.17
應付H股股利	237,951.32	237,951.32
合計	304,042.49	304,042.49

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

3. 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
存入保證金	750,000.00	750,000.00
應付暫收款	51,977,443.33	40,208,924.28
合計	52,727,443.33	40,958,924.28

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
佛山市南海區洋明船舶五金有限公司	300,000.00	存入保證金
徐州佳成船舶設備有限公司	200,000.00	存入保證金
廣州珈希鋼構工程有限公司	150,000.00	存入保證金
徐州廣昕機電工程有限公司	100,000.00	存入保證金
合計	750,000.00	-

(二十二) 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	200,000,000.00	
1年內到期的租賃負債	898,274.92	
合計	200,898,274.92	

其中：一年內到期的長期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
信用借款	800,000,000.00	
合計	800,000,000.00	
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	200,000,000.00	
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	600,000,000.00	
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年		
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	200,000,000.00	
非流動負債項下所示款項	600,000,000.00	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十三) 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
待轉銷項稅額	30,817.60	77,418.16
合計	30,817.60	77,418.16

(二十四) 長期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
信用借款	800,000,000.00	
合計	800,000,000.00	
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	200,000,000.00	
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	600,000,000.00	
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年		
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	200,000,000.00	
非流動負債項下所示款項	600,000,000.00	

(二十五) 租賃負債

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	2,076,788.62	
減：未確認融資費用	82,351.21	
減：一年內到期的租賃負債	898,274.92	
合計	1,096,162.49	

(二十六) 長期應付款

項目	序號	年末餘額	年初餘額
專項應付款	(1)	99,370,000.00	99,370,000.00
合計		99,370,000.00	99,370,000.00

1. 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
項目A	17,850,000.00			17,850,000.00
項目B	6,720,000.00			6,720,000.00
項目C	26,600,000.00			26,600,000.00
項目D	4,500,000.00			4,500,000.00
項目E	43,700,000.00			43,700,000.00
合計	99,370,000.00			99,370,000.00

註：上述專項應付款為國家撥入項目資金，項目已完工並驗收合格，應作為國家對本公司的資本性投入，由國家獨享。待本公司增加註冊資本時，將轉作中船集團對本公司的出資款。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(二十七) 股本

本項目與合併報表金額一致，詳見附註六(三十九)。

(二十八) 資本公積

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股本溢價	6,147,344,797.85			6,147,344,797.85
其他資本公積	582,931.25			582,931.25
合計	6,147,927,729.10			6,147,927,729.10

(二十九) 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	454,088,745.02	10,947.70		454,099,692.72
任意盈餘公積	18,582,196.43			18,582,196.43
合計	472,670,941.45	10,947.70		472,681,889.15

註：法定盈餘公積系按公司章程的規定根據淨利潤的10%提取。

(三十) 未分配利潤

項目	本年	上年
調整前上年年末未分配利潤	720,977,633.51	744,290,926.38
加：年初未分配利潤調整數		
調整後年初未分配利潤	720,977,633.51	744,290,926.38
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	109,477.03	-23,313,292.87
其他調整因素		
減：提取法定盈餘公積	10,947.70	
應付普通股股利		
年末未分配利潤	721,076,162.84	720,977,633.51

(三十一) 淨流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
流動資產	761,814,621.78	1,017,480,609.93
減：流動負債	697,058,869.63	819,632,717.71
淨流動資產	64,755,752.15	197,847,892.22

(三十二) 總資產減流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
資產總計	10,152,717,191.21	9,674,085,399.77
減：流動負債	697,058,869.63	819,632,717.71
總資產減流動負債	9,455,658,321.58	8,854,452,682.06

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十三) 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	年末餘額	年初餘額
短期借款	200,000,000.00	650,000,000.00
一年內到期的長期借款	200,000,000.00	
長期借款	600,000,000.00	
合計	1,000,000,000.00	650,000,000.00

1. 借貸的分析

項目	年末餘額	年初餘額
銀行借款		
— 須在一年內償還	400,000,000.00	650,000,000.00
— 須在一年以後償還	600,000,000.00	
合計	1,000,000,000.00	650,000,000.00

2. 借貸的到期日分析

項目	年末餘額	年初餘額
銀行借款		
按要求償還或一年以內	400,000,000.00	650,000,000.00
一至二年	600,000,000.00	
合計	1,000,000,000.00	650,000,000.00

(三十四) 營業收入、營業成本

1. 營業收入和營業成本情況

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	155,878,507.57	204,328,817.06
其他業務收入	22,715,493.17	3,640,832.33
合計	178,594,000.74	207,969,649.39
主營業務成本	163,697,260.77	220,614,130.64
其他業務成本	4,735,248.08	888,872.56
合計	168,432,508.85	221,503,003.20

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

主營毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	155,878,507.57	204,328,817.06
主營業務成本	163,697,260.77	220,614,130.64
毛利	-7,818,753.20	-16,285,313.58

(1) 主營業務—按產品分類

產品名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
鋼結構產品		37,214,551.62
機電產品及其他	155,878,507.57	167,114,265.44
合計	155,878,507.57	204,328,817.06
營業成本		
鋼結構		37,170,874.37
機電產品及其他	163,697,260.77	183,443,256.27
合計	163,697,260.77	220,614,130.64

(2) 主營業務—按地區分類

地區名稱	本年發生額	上年發生額
營業收入		
中國(含港澳臺)	155,878,507.57	204,328,817.06
合計	155,878,507.57	204,328,817.06
營業成本		
中國(含港澳臺)	163,697,260.77	220,614,130.64
合計	163,697,260.77	220,614,130.64

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(3) 其他業務收入和其他業務成本

產品名稱	本年發生額	上年發生額
其他業務收入		
廢料銷售	4,949,338.42	2,624,983.27
提供勞務收入		15,849.06
租賃收入	6,445,399.99	1,000,000.00
其他	11,320,754.76	
合計	22,715,493.17	3,640,832.33
其他業務成本		
廢料銷售		15,849.06
提供勞務收入		873,023.50
租賃收入	4,735,248.08	
其他		
合計	4,735,248.08	888,872.56

2. 前五名客戶營業收入情況

客戶	本年金額	佔主營業收入總額的比例
廣船國際	49,691,453.35	31.88
裝備公司	17,290,406.12	11.09
中山公司	15,707,830.90	10.08
長沙澤海機電設備有限公司	7,930,469.62	5.09
佛山聖川機床有限公司	5,250,468.86	3.37
合計	95,870,628.85	61.51

3. 前五名供應商購貨額情況

供應商	與本集團關係	金額	佔主營成本總額的比例(%)
佛山市順德區博鋼金屬貿易有限公司	第三方	11,776,338.12	7.19
安徽堡爾邁重工機械設備有限公司	第三方	8,803,196.57	5.38
中山公司	內部關聯方	3,475,106.39	2.12
廣州市源浩機電設備有限公司	第三方	2,861,499.12	1.75
廣船國際	內部關聯方	2,511,369.25	1.53
合計		29,427,509.45	17.97

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十五) 稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
房產稅	1,429,545.56	1,126,894.94
土地使用稅	276,340.80	362,676.48
城市維護建設稅	576,273.03	269,323.17
教育費附加	411,623.59	192,373.71
印花稅	389,693.65	158,091.13
車船稅	2,915.76	2,922.88
合計	3,086,392.39	2,112,282.31

(三十六) 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
運輸費	1,361,000.15	2,448,734.53
展覽費		165,735.85
廣告費	48,137.56	26,223.97
銷售服務費	1,002.83	
職工薪酬	498,285.20	
業務經費	392,369.29	1,082,636.75
其他	3,113.20	1,000.00
合計	2,303,908.23	3,724,331.10

(三十七) 管理費用

項目	本年金額	上年金額
職工薪酬	10,034,699.91	8,912,812.27
保險費	8,084.57	9,699.81
折舊費	398,019.08	350,766.88
修理費	1,038,984.49	1,679,238.17
無形資產攤銷	135,097.32	323,303.16
差旅費	312,262.37	387,285.45
辦公費	161,911.32	151,070.59
訴訟費	58,899.04	91,535.11
聘請中介機構費	458,941.06	561,015.96
諮詢費	273,584.91	
董事會費	3,537,577.65	4,916,726.84
項目經費	13,949,397.78	
其他	2,687,410.86	4,436,417.61
合計	33,054,870.36	21,819,871.85

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(三十八) 研發費用

項目	本年金額	上年金額
130T全電動注塑機		625,000.00
合計		625,000.00

(三十九) 財務費用

1. 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息費用	25,944,447.57	10,735,743.06
減：利息收入	53,806,498.36	38,396,447.96
匯兌損失		446,432.91
減：匯兌收益	74,020.69	
其他支出	65,805.04	350,809.99
合計	-27,870,266.44	-26,863,462.00

2. 利息費用明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息 須於五年內到期償還的銀行借款利息 租賃負債利息支出	25,863,444.44 81,003.13	10,735,743.06
合計	25,944,447.57	10,735,743.06

3. 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	1,598,085.37	2,532,948.10
其他利息收入	52,208,412.99	35,863,499.86
合計	53,806,498.36	38,396,447.96

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十) 其他收益

項目	本年發生額	上年發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
2019年大工業企業變壓器容量基本 電費補貼款	142,360.00		國家財政	與收益相關
代扣代繳個稅手續費返還	9,112.40	38,708.44	廣州市地方稅務局	與收益相關
標準制修訂項目資助款		75,320.00	廣州市質量技術 監督局	與收益相關
退伍軍人稅收優惠	7,500.00		國家財政	與資產相關
合計	158,972.40	114,028.44		

(四十一) 投資收益

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	2,838,844.99	-10,099,639.37
處置長期股權投資產生的投資收益	-2,570,199.97	
合計	268,645.02	-10,099,639.37

註： 本年產生的來源於非上市類投資的投資收益為268,645.02元(上年：-10,099,639.37元)。

(四十二) 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收賬款壞賬損失	-416,003.97	1,661,940.01
其他應收款壞賬損失	2,262.43	-1,217.61
合計	-413,741.54	-1,660,722.40

(四十三) 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
存貨跌價損失		3,340,528.00
合計		3,340,528.00

(四十四) 資產處置收益

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產及無形資產處置利得或損失	171,396.31	
合計	171,396.31	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(四十五) 營業外收入

1. 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本期 非經常性 損益的金額
合同違約賠款	930,030.43		930,030.43
非流動資產毀損報廢利得	7,453.60	8,747.58	7,453.60
其他	270.00	15,180.00	270.00
合計	937,754.03	23,927.58	937,754.03

註： 本年計入非經常性損益金額937,754.03元(上年：23,927.58元)。

(四十六) 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本期 非經常性 損益的金額
非流動資產處置損失合計		36,523.55	
其中：固定資產處置損失		36,523.55	
對外捐贈	20,000.00	40,000.00	20,000.00
其他	580,136.54	3,514.50	580,136.54
合計	600,136.54	80,038.05	600,136.54

註： 本年計入非經常性損益金額為600,136.54元(上年80,038.05元)。

(四十七) 折舊及攤銷

項目	本年金額	上年金額
固定資產折舊	8,651,807.51	6,934,709.08
無形資產攤銷	307,619.45	323,303.16
長期待攤費用	201,853.96	2,344.24
使用權資產攤銷	834,342.96	
合計	9,995,623.88	7,260,356.48

(四十八) 出售投資或物業的盈利(或虧損)

本年出售投資或物業的盈利-2,570,199.97元，系向子公司廣船國際轉讓合營企業南方環境有限公司60%股權產生。

(四十九) 營業租金支出

本年營業租金支出817,142.81元(上年無)。

(五十) 租金收入

本年營業租金收入6,445,399.99元(上年1,000,000.00元)，其中來自土地和建築物的租金為6,445,399.99元(上年1,000,000.00元)。

(五十一) 母公司利潤表補充資料

費用(包括：營業成本、銷售費用、管理費用和研發費用)按照性質分類明細：

項目	本年金額	上年金額
耗用的原材料	81,020,229.20	113,271,123.89
職工薪酬費用	52,011,959.16	53,928,214.29
折舊費用	9,486,150.47	6,934,709.08
攤銷費用	509,473.41	325,647.40
動力費	5,920,850.00	3,739,684.06
研發費用		625,000.00
其他	54,842,625.20	68,847,827.43
合計	203,791,287.44	247,672,206.15

(五十二) 現金流量表項目註釋

1. 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
政府補助	142,360.00	
其他營業外收入	930,300.43	
收到/收回保證金、押金	328,500.00	1,405,660.00
銀行活期存款利息收入	1,598,085.37	2,378,426.24
其他往來款	6,190,370.84	6,837,324.35
保險理賠款	333,839.00	
收回代付經濟補償金	28,300,000.00	12,083,794.64
合計	37,823,455.64	22,705,205.23

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
管理費用支出	24,940,452.34	9,381,486.40
銷售費用支出	2,303,908.23	337,692.21
銀行手續費	65,805.04	370,384.08
營業外支出	600,136.54	
支付的押金、保證金等	248,748.00	951,400.00
備用金	1,038,163.19	816,587.99
支付其他往來款	2,396,949.24	10,503,763.53
支付離職一次性經濟補償金	26,200,264.10	10,283,540.39
合計	57,794,426.68	32,644,854.60

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
三個月以上定期存款支取	30,000,000.00	
定期存款利息收入	273,320.83	
代收統借統還借款	650,000,000.00	600,000,000.00
代收統借統還借款利息及委託貸款利息	54,265,604.14	36,513,027.80
收回委託貸款本金	330,000,000.00	320,000,000.00
合計	1,064,538,924.97	956,513,027.80

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
存出三個月以上定期存款	60,000,000.00	
支付子公司統借統還借款	1,000,000,000.00	650,000,000.00
向子公司發放委託貸款	100,000,000.00	720,000,000.00
其他		23,184.47
合計	1,160,000,000.00	1,370,023,184.47

(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
支付租金	817,142.81	
合計	817,142.81	

2. 公司現金流量表補充資料

項目	本年年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	109,477.03	-23,313,292.87
加：資產減值準備		-3,340,528.00
信用減值損失(新金融準則)	413,741.54	1,660,722.40
固定資產折舊	9,486,150.47	6,934,709.08
無形資產攤銷	307,619.45	323,303.16
長期待攤費用攤銷	201,853.96	2,344.24
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失	-171,396.31	
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	-7,453.60	27,775.97
公允價值變動損益(收益以「-」填列)		
財務費用(收益以「-」填列)	-26,337,986.11	10,735,743.06
投資損失(收益以「-」填列)	-268,645.02	10,099,639.37
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)		
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)		
存貨的減少(增加以「-」填列)	21,922,144.95	38,187,026.06
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	2,212,253.90	-11,464,209.85
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	1,013,703.60	-39,061,557.46
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	8,881,463.86	-9,208,324.84
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	83,638,189.16	99,371,121.05
減：現金的年初餘額	99,371,121.05	513,258,307.19
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	-15,732,931.89	-413,887,186.14

3. 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	83,638,189.16	99,371,121.05
其中：庫存現金	708.90	1,170.04
可隨時用於支付的銀行存款	83,637,480.26	99,369,951.01
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
年末現金和現金等價物餘額	83,638,189.16	99,371,121.05
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、財務報表補充資料

(一) 本年非經常性損益明細表

1. 按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定，本集團本年非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	-1,064,949.76	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免計入當期損益的政府補助	112,821,078.94	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益	13,745,972.01	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-74,006,707.27	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益	352,777.77	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,286,549,777.59	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
小計	2,338,397,949.28	
所得稅影響額	151,297,701.88	
少數股東權益影響額(稅後)	621,687,138.60	
合計	1,565,413,108.80	

註： 其他營業外收入和支出，主要為子公司文沖船廠的搬遷補償、廣船國際的土地收儲補償，詳見附註「六(六十一)」

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 公司對「其他符合非經常性損益定義的損益項目」以及根據自身正常經營業務的性質和特點將非經常性損益項目界定為經常性損益的項目說明：

- (1) 界定為經常性損益的項目

項目	金額	原因
首台套保險補貼	194,929,780.81	與經營密切相關且 定量持續享受
財政貼息	29,180,000.00	與經營密切相關且 定量持續享受
自產軟件增值稅即徵即退	1,438,098.94	與經營密切相關且 定量持續享受
合計	225,547,879.75	

註： 以上政府補助均與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助，根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》，屬於經常性損益。

(二) 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》的規定，本集團2019年度月加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均	每股收益	
	淨資產收益率(%) 本年度	基本每股收益 本年度	稀釋每股收益 本年度
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.49	0.3879	0.3879
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-10.19	-0.7196	-0.7196

十九、財務報告批准

本財務報告於2020年3月27日由本公司董事會批准報出

中船海洋與防務裝備股份有限公司

二〇二〇年三月二十七日

五年財務摘要

根據經審計的財務報表，本集團近五年主要會計數據摘要如下：

主要會計數據	2019年	2018年	2017年	2016年	2015年
淨利潤	928,546,285.12	-2,474,150,150.26	-45,856,889.17	-75,032,167.79	103,897,638.65
其中：					
歸屬於上市公司股東的淨利潤	548,320,338.54	-1,869,014,160.08	-50,507,587.08	-84,356,731.59	98,320,709.38
少數股東權益	380,225,946.58	-605,135,990.18	4,650,697.91	9,324,563.80	5,576,929.27
	2019年末	2018年末	2017年末	2016年末	2015年末
總資產	52,304,069,154.98	47,475,344,086.37	46,753,104,355.82	48,752,726,789.26	48,995,954,305.21
總負債	36,756,345,467.11	33,118,933,538.30	34,433,614,505.78	37,821,960,294.21	38,627,297,191.72
淨資產	15,547,723,687.87	14,356,410,548.07	12,319,489,850.04	10,930,766,495.05	10,368,657,113.49
其中：					
歸屬於上市公司股東的淨資產	10,148,256,838.77	9,727,437,689.21	10,809,092,281.78	10,880,779,928.54	10,318,048,242.46
少數股東權益	5,399,466,849.10	4,628,972,858.86	1,510,397,568.26	49,986,566.51	50,608,871.03