

中国船舶工业股份有限公司
2020年第三季度报告正文



一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人张英岱、主管会计工作负责人陈琼及会计机构负责人（会计主管人员）郎文保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整后	调整前	
总资产	135,481,180,928.87	127,986,725,724.52	44,351,383,661.97	5.86
归属于上市公司股东的净资产	46,079,435,333.58	29,573,637,566.40	15,415,650,014.76	55.81
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-4,891,873,496.07	-188,290,438.56	796,740,020.30	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	37,465,596,659.57	37,510,509,891.52	16,346,504,849.47	-0.12
归属于上市公司股东的净利润	162,941,508.01	1,219,099,928.69	96,317,969.57	-86.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-174,187,771.69	-73,536,775.59	-63,561,414.13	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	0.40	4.74	0.64	减少 4.34 个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.041	0.426	0.070	-90.38
稀释每股收益 (元/股)	0.041	0.426	0.070	-90.38

公司主要会计数据和财务指标的说明：

1、截止2020年3月30日，公司完成发行股份购买资产，完成后本公司的股份由期初的1,378,117,598股增加至4,221,988,344股。根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》及《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，调整了比较报表的相关数据指标，并确认了同一控制下企业合并调增期初对应的普通股1,484,453,889股，剩余普通股1,359,416,857股按合并完成日至本报告期末的天数加权平均计算，以此计算年初至报告期末的基本每股收益所对应的发行在外普通股的算术加权平均数。

2、2020年7月30日，公司完成重大资产重组募集配套资金工作，募集资金38.668亿元。本次非公开发行股份250,440,414股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记手续，公司股份总数由4,221,988,344股增加至4,472,428,758股。

3、报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产为460.79亿元，同比上年度未经审计的归属于上市公司股东的净资产（154.16亿元）增长198.91%，主要系公司报告期内完成了发行股份购买资产的交易事项，新增登记发行了2,843,870,746股普通股用于收购中国船舶工业集团有限公司等20个特定对象所持有的江南造船、外高桥造船、广船国际、黄埔文冲和中船澄西的全部或部分股权，交易完成后相应确认归属于母公司所有者权益；同时公司报告期内完成重大资产重组募集配套资金工作，募集资金38.668亿元。

4、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润1.63亿元，同比减少86.63%，主要系发行股份购买资产完成后，公司合并范围增加江南造船、广船国际等单位，根据企业会计准则，同口径调整了前期会计报表，上年同期江南造船确认世博地块土地使用权收储补偿收益17.98亿元。

5、报告期末，公司国有独享资本公积余额为10.0423亿元，主要系报告期内合并范围新增单位国防军工建设项目收到的国拨资金，收到国拨资金后转为国有独享资本公积所致。按照国家国防科工局《涉军企事业单位改制重组上市及上市后资本运作军工事项审查工作管理暂行办法》等有关规定，应在履行必要程序后转为国有股本。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-2,531,221.37	-2,077,639.19	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	196,932,751.00	543,418,486.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			

委托他人投资或管理资产的损益	3,309,041.10	15,323,863.02	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-58,543,700.80	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-139,546,516.78	-148,388,379.91	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	42,000.00	108,000.00	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,225,253.15	18,269,522.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	442,162.15	1,951,376.95	
少数股东权益影响额(税后)	-22,511,478.87	-35,250,136.20	
所得税影响额	26,601,159.04	2,317,887.56	
合计	64,963,149.42	337,129,279.70	

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

单位:股

股东总数(户)	133,215					
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
中国船舶工业集团有限公司	1,988,828,693	44.47	1,283,468,027	无	0	国有法人
中船海洋与防务装备股份有限公司	217,494,916	4.86	217,494,916	未知	-	国有法人
华融瑞通股权投资管理有限公司	160,846,680	3.60	160,846,680	未知	-	国有法人
新华人寿保险股份有限公司一分红 -个人分红-018L-FH002沪	159,386,909	3.56	159,386,909	未知	-	未知
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	142,924,232	3.20	142,924,232	未知	-	国有法人

国华军民融合产业发展基金管理有限公司—国华军民融合产业发展基金（有限合伙）	112,134,956	2.51	112,134,956	未知	-	未知
建信金投基金管理（天津）有限公司—国新建信股权投资基金（成都）合伙企业（有限合伙）	94,736,235	2.12	94,736,235	未知	-	未知
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	92,641,506	2.07	92,641,506	未知	-	国有法人
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—013C—CT001沪	91,825,411	2.05	91,825,411	未知	-	未知
中国人寿保险股份有限公司	79,829,993	1.78	79,829,993	未知	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国船舶工业集团有限公司	705,360,666	人民币普通股	705,360,666			
中国远洋运输有限公司	43,920,000	人民币普通股	43,920,000			
中船投资发展有限公司	24,874,697	人民币普通股	24,874,697			
上海电气（集团）总公司	23,607,033	人民币普通股	23,607,033			
中央汇金资产管理有限责任公司	21,714,800	人民币普通股	21,714,800			
中国证券金融股份有限公司	15,714,760	人民币普通股	15,714,760			
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	13,040,802	人民币普通股	13,040,802			
香港中央结算有限公司	5,955,998	人民币普通股	5,955,998			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	5,290,499	人民币普通股	5,290,499			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,985,918	人民币普通股	4,985,918			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国船舶工业集团有限公司与中船海洋与防务装备股份有限公司、中船投资发展有限公司为一致行动人；中国船舶工业集团有限公司及中船海洋与防务装备股份有限公司、中船投资发展有限公司与上述其他股东均无关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否有关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。					

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

表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：万元

资产负债表项目	期末金额	上年年末金额	增减幅度 (%)	主要变动原因
交易性金融资产	6,785	4,845	40.06	新增远期外汇合约以及汇率变动的影 响(注1)
应收票据及应收账款	731,541	460,148	58.98	未到收款节点
其他应收款	153,747	112,483	36.69	土地出让金返还
存货	803,623	1,805,683	-55.49	实施新收入准则,对财务报表列报进 行调整(注2)
合同资产	1,152,887		不适用	同注2
长期股权投资	385,355	138,368	178.50	发行股份收购黄埔文冲股权
交易性金融负债	7,715	34,675	-77.75	同注1
预收款项	20,878	210,286	-90.07	同注2
合同负债	3,158,741		不适用	同注2
应付职工薪酬	59,332	25,967	128.49	部分子公司按月预提年终奖
应交税费	11,581	20,532	-43.59	上缴2019年度企业所得税
长短期借款	1,983,335	1,701,666	16.55	借款增加
其他流动负债	52,510	3,610,284	-98.55	同注2
预计负债	259,087	176,490	46.80	同注2
归属于母公司所有者 权益	4,607,944	2,957,364	55.81	发行股份购买资产及募集配套资金
利润表及现金流量 表项目	本期金额	上期金额	增减幅度 (%)	主要变动原因
销售费用	36,427	26,457	37.68	产品保修费同比增加
研发费用	170,327	82,142	107.36	国家十三五科研项目全面展开
财务费用	-27,301	-18,689	-46.08	利息收入同比增加
其他收益	46,639	25,296	84.37	政府补助同比增加
投资收益	-27,009	-8,552	-215.82	本期远期合约交割亏损
公允价值变动收益	12,533	-31,881	139.31	汇率变动引起手持外汇合约等公允 价值变动的影 响
信用减值损失	6,597	-1,060	722.48	本期计提的坏账准备同比减少
资产减值损失	-23,406	-57,951	59.61	计提合同减值损失同比减少
资产处置收益	99	183,552	-99.95	上年度收到世博地块土地补偿款
营业外收入	9,449	1,880	402.63	政府补助同比增加
所得税费用	5,458	24,664	-77.87	利润总额同比减少
经营活动产生的现金 流量净额	-489,187	-18,829	-2,498.05	本期采购同比增加

投资活动产生的现金流量净额	-111,682	-268,839	58.46	本年委托理财投资净额减少；上年支付土地出让金
筹资活动产生的现金流量净额	626,445	442,436	41.59	发行股份募集配套资金

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

为贯彻落实党中央国务院关于供给侧结构性改革和国有企业改革精神，加快落实中船集团高质量发展战略纲要，提升中船集团资产证券化率，公司自2017年9月起开展实施市场化债转股及发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组项目。

2020年2月5日，中国证券监督管理委员会作出《关于核准中国船舶工业股份有限公司向中国船舶工业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕225号），核准公司本次重组相关事项。截止本报告披露日，公司已完成标的资产股权交割及发行股份登记等事宜。

经中国证监会核准，公司本次发行股份购买资产工作于2020年3月30日实施完毕，本次发行新增股份2,843,870,746股已于2020年3月30日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了证券变更登记手续，公司股份总数由1,378,117,598股增加为4,221,988,344股。本次发行的新增股份将根据本次交易约定的限售期安排，在股份限售期满后上市流通交易。

2020年7月30日，公司完成募集配套资金工作，本次非公开发行股份250,440,414股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的证券变更登记手续，公司股份总数由4,221,988,344股增加为4,472,428,758股。

公司本次市场化债转股及发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组项目至此完成。详见公司披露的有关本次重组事项的相关公告和报告书。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	中国船舶工业股份有限公司
法定代表人	张英岱
日期	2020年10月30日