

中国船舶重工集团动力股份有限公司

审计报告及财务报表

2020 年度

信会师报字[2021]第 ZE10157 号

财务报表审计报告



防 伪 编 码：31000006202122250S

被审计单位名称：中国船舶重工集团动力股份有限公司

审 计 期 间：2020

报 告 文 号：信会师报字[2021]第ZE10157号

签字注册会计师：梁谦海

注 师 编 号：420003204825

签字注册会计师：陈清松

注 师 编 号：310000061193

事 务 所 名 称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话：021-23280000

事 务 所 地 址：南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

中国船舶重工集团动力股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-150



审计报告

信会师报字[2021]第 ZE10157 号

中国船舶重工集团动力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称中国动力）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国动力 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的可收回性	
请参阅合并财务报表附注三、 （十）所述的会计政策和附注五、	我们针对应收账款的可收回性 执行的审计程序主要包括：



(三)于2020年12月31日应收账款账面金额为1,312,971.45万元,计提的坏账准备为147,387.08万元,账面价值为1,165,584.37万元。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。由于中国动力管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制; 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目; 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性; 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理; 5、实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对; 6、结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。
(二) 收入的确认	
请参阅合并财务报表附注三、(二十七)所述的会计政策和附注五(四十五)。2020年中国动力的营业收入2,701,418.94万元,由于收入是中国动力的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们针对收入确认执行的审计程序主要包括: 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性; 2、选取样本检查销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要



	求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	---

四、 其他信息

中国动力管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中国动力 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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



在编制财务报表时，管理层负责评估中国动力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国动力的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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

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

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

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师: 陈清松



二〇二一年四月二十八日

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	10,579,173,507.64	9,564,066,247.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	2,372,778,316.07	
应收账款	(三)	11,655,843,735.92	13,538,097,771.45
应收款项融资	(四)	2,103,645,025.91	3,687,527,600.90
预付款项	(五)	2,229,252,786.69	2,742,936,327.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	568,717,165.89	453,553,624.76
买入返售金融资产			
存货	(七)	10,110,544,256.87	8,593,433,771.18
合同资产	(八)	618,638,726.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	223,981,879.80	207,789,187.17
流动资产合计		40,462,575,401.15	38,787,404,530.40
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十)	822,082.65	970,490.61
长期股权投资	(十一)	1,173,380,290.80	1,124,716,796.77
其他权益工具投资	(十二)	419,409,762.97	391,571,982.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十三)	12,858,961.68	13,495,018.80
固定资产	(十四)	8,266,236,455.66	8,236,177,775.38
在建工程	(十五)	4,327,902,952.09	3,923,656,117.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	2,333,022,217.18	2,262,559,443.53
开发支出	(十七)	376,906,120.96	301,292,084.68
商誉			
长期待摊费用	(十八)	15,048,049.34	14,125,431.31
递延所得税资产	(十九)	376,539,448.91	370,387,845.20
其他非流动资产	(二十)	979,987,266.91	589,346,672.36
非流动资产合计		18,282,113,609.15	17,228,299,657.88
资产总计		58,744,689,010.30	56,015,704,188.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	1,780,626,624.99	2,149,573,252.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十二）	2,413,873,981.07	1,951,575,093.59
应付账款	（二十三）	7,171,772,928.83	6,639,789,247.00
预收款项	（二十四）		2,847,163,176.91
合同负债	（二十五）	1,810,326,851.74	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十六）	244,005,156.86	170,320,261.73
应交税费	（二十七）	294,203,235.62	377,047,392.65
其他应付款	（二十八）	847,155,695.55	1,084,828,540.84
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十九）	310,183,284.28	501,867,492.61
其他流动负债	（三十）	658,081,335.14	352,597.98
流动负债合计		15,530,229,094.08	15,722,517,056.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十一）	1,779,000,000.00	1,280,000,000.00
应付债券	（三十二）	2,075,374,430.46	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十三）	1,646,498,980.37	1,623,797,088.49
长期应付职工薪酬	（三十四）	287,550,000.00	393,580,967.99
预计负债	（三十五）	57,232,273.61	85,773,129.61
递延收益	（三十六）	387,778,967.73	332,697,861.89
递延所得税负债	（十九）	6,668,370.49	6,668,370.49
其他非流动负债	（三十七）	423,332,272.90	
非流动负债合计		6,663,435,295.56	3,722,517,418.47
负债合计		22,193,664,389.64	19,445,034,474.56
所有者权益：			
股本	（三十八）	2,160,681,619.00	1,694,995,962.00
其他权益工具	（三十九）	89,610,707.54	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（四十）	26,459,007,135.34	19,206,933,264.72
减：库存股			
其他综合收益	（四十一）	273,938,196.51	193,100,377.10
专项储备	（四十二）	70,529,550.78	48,095,166.90
盈余公积	（四十三）	610,596,447.17	587,463,787.67
一般风险准备			
未分配利润	（四十四）	6,118,233,999.65	5,597,938,013.63
归属于母公司所有者权益合计		35,782,597,655.99	27,328,526,572.02
少数股东权益		768,426,964.67	9,242,143,141.70
所有者权益合计		36,551,024,620.66	36,570,669,713.72
负债和所有者权益总计		58,744,689,010.30	56,015,704,188.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		1,471,625,094.55	971,110,848.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		221,203.45	221,203.45
其他应收款	(一)	6,849,213,751.39	5,987,975,791.21
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,865,695.56	4,794,721.82
流动资产合计		8,323,925,744.95	6,964,102,565.37
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	30,263,495,600.15	19,895,403,891.21
其他权益工具投资		53,705,078.45	53,505,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		223,369.47	213,911.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		359,046.15	389,864.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		20,411,040.00	20,411,040.00
非流动资产合计		30,338,194,134.22	19,969,924,307.22
资产总计		38,662,119,879.17	26,934,026,872.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,416,630.00	
应交税费		2,762,430.48	5,730,150.99
其他应付款		376,331.75	300,272.47
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,573,392.23	6,030,423.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,075,374,430.46	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,075,374,430.46	
负债合计		2,079,947,822.69	6,030,423.46
所有者权益：			
股本		2,160,681,619.00	1,694,995,962.00
其他权益工具		89,610,707.54	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,564,285,088.23	20,696,931,918.88
减：库存股			
其他综合收益		199,478.45	
专项储备			
盈余公积		610,596,447.17	587,463,787.67
未分配利润		4,156,798,716.09	3,948,604,780.58
所有者权益合计		36,582,172,056.48	26,927,996,449.13
负债和所有者权益总计		38,662,119,879.17	26,934,026,872.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(四十五)	27,014,189,410.93	29,691,241,619.67
其中: 营业收入	(四十五)	27,014,189,410.93	29,691,241,619.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,613,599,795.41	29,005,262,927.04
其中: 营业成本	(四十五)	23,603,368,990.04	25,508,046,055.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十六)	366,225,772.62	399,795,680.75
销售费用	(四十七)	516,808,737.56	689,882,803.41
管理费用	(四十八)	1,268,799,776.19	1,504,926,241.60
研发费用	(四十九)	815,305,906.62	823,998,819.26
财务费用	(五十)	43,090,612.38	78,613,326.93
其中: 利息费用		195,717,100.23	188,918,210.81
利息收入		180,913,061.35	130,747,668.00
加: 其他收益	(五十一)	227,834,645.80	330,670,889.15
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五十二)	61,940,106.80	39,024,304.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		55,895,070.46	30,267,156.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十三)	-194,239,858.15	-50,405,911.99
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十四)	-19,628,908.48	4,831,149.92
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十五)	3,945,087.90	31,063,407.07
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		480,440,689.39	1,041,162,531.47
加: 营业外收入	(五十六)	191,006,874.07	231,024,688.90
减: 营业外支出	(五十七)	8,679,830.12	92,751,355.03
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		662,767,733.34	1,179,435,865.34
减: 所得税费用	(五十八)	84,841,673.38	138,769,118.76
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		577,926,059.96	1,040,666,746.58
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		577,926,059.96	1,040,666,746.58
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		542,857,007.05	991,122,501.34
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		35,069,052.91	49,544,245.24
六、其他综合收益的税后净额		52,079,942.34	32,330,879.49
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		52,100,512.34	28,803,930.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		52,100,512.34	28,803,930.71
1. 重新计量设定受益计划变动额		23,403,070.00	-3,799,914.85
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		28,697,442.34	32,603,845.56
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-20,570.00	3,526,948.78
七、综合收益总额		630,006,002.30	1,072,997,626.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		594,957,519.39	1,019,926,432.05
归属于少数股东的综合收益总额		35,048,482.91	53,071,194.02
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(五十九)	0.28	0.58
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(五十九)	0.28	0.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		7,627,058.68	3,979,476.02
销售费用			
管理费用		-23,878,189.24	33,616,924.67
研发费用			
财务费用		-45,268,699.78	-89,248,389.10
其中：利息费用		25,782,502.21	5,524,500.00
利息收入		71,083,854.88	97,079,770.02
加：其他收益		18,680.78	61,087.92
投资收益（损失以“-”号填列）	（三）	184,658,273.42	327,548,644.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,397,301.66	-655,793.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		246,196,784.54	379,261,720.92
加：营业外收入		280.00	
减：营业外支出			7,742,035.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		246,197,064.54	371,519,685.05
减：所得税费用		14,870,469.53	24,146,933.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		231,326,595.01	347,372,752.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		231,326,595.01	347,372,752.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		199,478.45	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		199,478.45	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		199,478.45	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		231,526,073.46	347,372,752.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,377,162,108.78	29,755,553,394.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		180,505,046.45	90,597,575.95
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	601,535,375.37	923,612,309.78
经营活动现金流入小计		29,159,202,530.60	30,769,763,279.85
购买商品、接受劳务支付的现金		23,548,619,459.06	24,169,147,774.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,783,899,283.97	2,790,137,818.96
支付的各项税费		991,395,438.67	1,230,214,915.41
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	1,682,722,426.80	1,864,281,991.61
经营活动现金流出小计		29,006,636,608.50	30,053,782,500.01
经营活动产生的现金流量净额		152,565,922.10	715,980,779.84
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			844,424.55
取得投资收益收到的现金		13,308,861.43	15,593,734.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,971,653.20	11,053,426.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,431,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金	(六十)	61,798,344.77	144,885,195.49
投资活动现金流入小计		83,510,159.40	172,376,780.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,214,203,419.03	1,890,679,155.53
投资支付的现金		41,222,418.30	26,752,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六十)		23,088,603.18
投资活动现金流出小计		1,255,425,837.33	1,940,520,558.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,171,915,677.93	-1,768,143,777.78
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			3,398,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,899,000,000.00	7,989,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十)	1,484,120,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,383,120,000.00	11,387,960,000.00
偿还债务支付的现金		4,622,575,390.66	13,956,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,629,233.81	257,907,976.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十)	40,745,257.88	641,562,571.89
筹资活动现金流出小计		4,860,949,882.35	14,856,210,547.97
筹资活动产生的现金流量净额		1,522,170,117.65	-3,468,250,547.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,729,859.95	13,683,619.66
五、现金及现金等价物净增加额		498,090,501.87	-4,506,729,926.25
加：期初现金及现金等价物余额		8,839,868,664.94	13,346,598,591.19
六、期末现金及现金等价物余额		9,337,959,166.81	8,839,868,664.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,697,412.33	116,123,836.91
经营活动现金流入小计		69,697,412.33	116,123,836.91
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,059,789.42	5,916,559.02
支付的各项税费		25,577,226.23	35,243,403.31
支付其他与经营活动有关的现金		16,014,950.71	32,086,657.15
经营活动现金流出小计		48,651,966.36	73,246,619.48
经营活动产生的现金流量净额		21,045,445.97	42,877,217.43
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		545,929,342.23	332,886,546.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00	
投资活动现金流入小计		585,929,342.23	332,886,546.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		278,592.72	249,697.65
投资支付的现金		1,306,232,418.30	1,104,497,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,342,360,000.00	1,032,400,000.00
投资活动现金流出小计		3,648,871,011.02	2,137,147,497.65
投资活动产生的现金流量净额		-3,062,941,668.79	-1,804,260,951.04
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,700,000,000.00	4,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,543,120,000.00	711,466,666.67
筹资活动现金流入小计		7,243,120,000.00	5,211,466,666.67
偿还债务支付的现金		3,700,000,000.00	5,090,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		709,166.67	30,273,390.85
支付其他与筹资活动有关的现金			3,849,998,316.41
筹资活动现金流出小计		3,700,709,166.67	8,970,271,707.26
筹资活动产生的现金流量净额		3,542,410,833.33	-3,758,805,040.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-364.85	86.61
五、现金及现金等价物净增加额		500,514,245.66	-5,520,188,687.59
加: 期初现金及现金等价物余额		971,110,848.89	6,491,299,536.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,471,625,094.55	971,110,848.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,694,995,962.00				19,206,933,264.72		193,100,377.10	48,095,166.90	587,463,787.67		5,597,938,013.63	27,328,526,572.02	9,242,143,141.70
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,694,995,962.00				19,206,933,264.72		193,100,377.10	48,095,166.90	587,463,787.67		5,597,938,013.63	27,328,526,572.02	9,242,143,141.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	465,685,657.00			89,610,707.54	7,252,073,870.62		80,837,819.41	22,434,383.88	23,132,659.50		520,295,986.02	8,454,071,083.97	-8,473,716,177.03
(一) 综合收益总额							52,100,512.34				542,857,007.05	594,957,519.39	35,048,482.91
(二) 所有者投入和减少资本	465,685,657.00			89,610,707.54	7,252,073,870.62		29,308,945.54				7,836,679,180.70	-8,498,321,520.06	-661,642,339.36
1. 所有者投入的普通股	465,685,657.00				8,955,135,184.11						9,420,820,841.11	-8,539,619,829.24	881,201,011.87
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				89,610,707.54	-1,703,061,313.49		29,308,945.54				-1,584,141,660.41	41,298,309.18	-1,542,843,351.23
(三) 利润分配									23,132,659.50		-23,132,659.50		-10,190,796.13
1. 提取盈余公积									23,132,659.50		-23,132,659.50		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													-10,190,796.13
4. 其他													-10,190,796.13
(四) 所有者权益内部结转							-571,638.47				571,638.47		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他							-571,638.47				571,638.47		
(五) 专项储备								22,434,383.88				22,434,383.88	-252,343.75
1. 本期提取								85,825,119.60				85,825,119.60	61,613.90
2. 本期使用								-63,390,735.72				-63,390,735.72	-313,957.65
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,160,681,619.00			89,610,707.54	26,459,007,135.34		273,938,196.51	70,529,550.78	610,596,447.17		6,118,233,999.65	35,782,597,655.99	768,426,964.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,716,265,014.00				18,976,196,160.36		-12,961,224.35	57,445,372.58	552,726,512.46		4,633,495,335.49	25,923,167,170.54	5,017,157,084.08	30,940,324,254.62
加：会计政策变更							177,257,670.74				8,057,452.01	185,315,122.75	53,248,636.40	238,563,759.15
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,716,265,014.00				18,976,196,160.36		164,296,446.39	57,445,372.58	552,726,512.46		4,641,552,787.50	26,108,482,293.29	5,070,405,720.48	31,178,888,013.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-21,269,052.00				230,737,104.36		28,803,930.71	-9,350,205.68	34,737,275.21		956,385,226.13	1,220,044,278.73	4,171,737,421.22	5,391,781,699.95
（一）综合收益总额							28,803,930.71				991,122,501.34	1,019,926,432.05	53,071,194.02	1,072,997,626.07
（二）所有者投入和减少资本	-21,269,052.00				-478,729,307.41						-499,998,359.41	-499,998,359.41	4,868,935,734.91	4,368,937,375.50
1. 所有者投入的普通股	-21,269,052.00				-478,729,307.41						-499,998,359.41	-499,998,359.41	4,698,635,734.91	4,198,637,375.50
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													170,300,000.00	170,300,000.00
（三）利润分配									34,737,275.21		-34,737,275.21		-40,729,137.53	-40,729,137.53
1. 提取盈余公积									34,737,275.21		-34,737,275.21			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-40,729,137.53	-40,729,137.53
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								-9,350,205.68				-9,350,205.68	-73,958.41	-9,424,164.09
1. 本期提取								65,059,494.46				65,059,494.46	1,889,652.60	66,949,147.06
2. 本期使用								-74,409,700.14				-74,409,700.14	-1,963,611.01	-76,373,311.15
（六）其他					709,466,411.77							709,466,411.77	-709,466,411.77	
四、本期期末余额	1,694,995,962.00				19,206,933,264.72		193,100,377.10	48,095,166.90	587,463,787.67		5,597,938,013.63	27,328,526,572.02	9,242,143,141.70	36,570,669,713.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	1,694,995,962.00				20,696,931,918.88				587,463,787.67	3,948,604,780.58	26,927,996,449.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,694,995,962.00				20,696,931,918.88				587,463,787.67	3,948,604,780.58	26,927,996,449.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	465,685,657.00			89,610,707.54	8,867,353,169.35		199,478.45		23,132,659.50	208,193,935.51	9,654,175,607.35
（一）综合收益总额							199,478.45			231,326,595.01	231,526,073.46
（二）所有者投入和减少资本	465,685,657.00			89,610,707.54	8,867,353,169.35						9,422,649,533.89
1. 所有者投入的普通股	465,685,657.00				8,955,135,184.11						9,420,820,841.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				89,610,707.54	-87,782,014.76						1,828,692.78
（三）利润分配									23,132,659.50	-23,132,659.50	
1. 提取盈余公积									23,132,659.50	-23,132,659.50	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,160,681,619.00			89,610,707.54	29,564,285,088.23		199,478.45		610,596,447.17	4,156,798,716.09	36,582,172,056.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,716,265,014.00				21,175,661,226.29				552,726,512.46	3,635,969,303.74	27,080,622,056.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,716,265,014.00				21,175,661,226.29				552,726,512.46	3,635,969,303.74	27,080,622,056.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-21,269,052.00				-478,729,307.41				34,737,275.21	312,635,476.84	-152,625,607.36
（一）综合收益总额										347,372,752.05	347,372,752.05
（二）所有者投入和减少资本	-21,269,052.00				-478,729,307.41						-499,998,359.41
1．所有者投入的普通股	-21,269,052.00				-478,729,307.41						-499,998,359.41
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									34,737,275.21	-34,737,275.21	
1．提取盈余公积									34,737,275.21	-34,737,275.21	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,694,995,962.00				20,696,931,918.88				587,463,787.67	3,948,604,780.58	26,927,996,449.13

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司

二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中国船舶重工集团动力股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”), 前身为风帆股份有限公司是经国家经贸委(国经贸企改[2000]471号文件)批准, 由中国船舶重工集团有限公司(以下简称“中船重工”)等五家发起人共同发起设立的股份有限公司, 公司于2000年6月13日注册成立。

2016年4月1日, 国家工商行政管理总局核准“风帆股份有限公司”名称变更为“中国船舶重工集团动力股份有限公司”, 2016年4月29日, 公司完成了工商变更登记手续, 并取得由保定市工商行政管理局换发的《营业执照》, 公司名称正式变更为“中国船舶重工集团动力股份有限公司”, 股票简称: 中国动力, 股票代码: 600482。

统一社会信用代码: 911306007109266097; 法定代表人: 周宗子。

按照党中央决策、经国务院批准, 于2019年10月14日由原中国船舶工业集团有限公司与原中国船舶重工集团有限公司联合重组成立中国船舶集团有限公司。本公司的实际控制人变更为中国船舶集团有限公司。

截至2020年12月31日, 本公司累计发行股本总数2,160,681,619.00股, 注册资本为2,160,681,619.00元, 注册地: 河北省涿州市范阳东路3号开发区管委会5楼520室。

本公司主要经营活动为: 内燃机及配件的制造、研发、维修、安装、租赁、技术服务; 汽轮机及零件、燃气轮机及零件的制造、研发、维修、安装、租赁、技术服务; 蓄电池开发、研制、生产、销售; 蓄电池零配件、材料的生产、销售; 锂离子电池及其材料的研究、制造、销售, 并提供锂离子电池及其材料的技术服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的母公司为中国船舶重工集团有限公司, 本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩

余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理

的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率)折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以摊余成本计量的金融资产:

一业务模式是以收取合同现金流量为目标;

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价、个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其

可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法五五摊销法

（2）包装物采用一次转销法五五摊销法

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。单击此处输入文字。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	3-10	1.47—4.85
机器设备	年限平均法	10—17	3-10	5.29—9.70
电子设备	年限平均法	5	3-10	18.00—19.40
运输设备	年限平均法	5—12	3-10	7.50—19.40
办公设备	年限平均法	5	3-10	18.00—19.40
其他设备	年限平均法	5—10	3-10	9.00—19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50 年	直线法	0	工业用地年限许可
软件	5-10 年	直线法	0	可使用年限
专利权	10 年	直线法	0	可使用年限
非专利技术	10 年	直线法	0	可使用年限
商标权	10 年	直线法	0	可使用年限
特许权	20 年	直线法	0	可使用年限
海域使用权	50 年	直线法	0	可使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有

用性；

(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十

二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和

以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确

认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果已发生的成本预计不可能收回的，在成本发生时立即确认为费用，不确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得

该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。
- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体原则

1) 海工及核应急设施业务

本公司海工及核应急设施业务合同条款规定的履约义务满足“某一时段内履行”条件，按照履约进度确认收入。在资产负债表日按照累计已发生的合同成本占合同目标成本的比例确定合同履约进度，按照预计合同总收入乘以相应的履约进度计算累计收入，扣除前期累计已确认后的金额确认为当期合同收入。

2) 其他板块业务

除海工及核应急设施业务之外的其他板块业务在客户取得相关商品控制权时按照合同价格确认收入。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。（提示：对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。企业应根据实际情况进行披露。）

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定

不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十二) 套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境

外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于

无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对

在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与合同相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，将与合同相关的已结算未完工、与合同相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会决议	应收账款	-997,543,932.52	0.00
		合同资产	498,083,770.23	0.00
		其他非流动资产	499,460,162.29	0.00
		预收款项	-2,847,163,176.91	0.00
		合同负债	1,905,024,871.21	0.00
		其他流动负债	153,903,918.28	0.00
		其他非流动负债	788,234,387.42	0.00

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
应收账款	-1,029,400,601.51	0.00
合同资产	618,638,726.36	0.00
其他非流动资产	410,761,875.15	0.00
预收款项	-2,331,526,678.91	0.00
合同负债	1,810,326,851.74	0.00
其他流动负债	97,867,554.27	0.00
其他非流动负债	423,332,272.90	0.00

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	279,222,207.96	0.00
销售费用	-279,222,207.96	0.00

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕

21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业或其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规

定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了更准确的对金融工具中应收款项进行后续计量，进一步完善公司应收款项的风险管控措施，更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，结合公司的实际情况，对应收款项预期信用损失的会计估计进行变更。本次会计估计变更自 2020 年 10 月 1 日开始实施。根据规定公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对公司以往年度财务报表无影响。本次会计估计变更减少公司 2020 年度的税前利润总额约人民币 29,692.29 万元。变更前后会计估计情况如下表：

1) 组合变更情况

变更前具体组合		变更后具体组合	
项目	确定组合的依据	项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄	账龄组合	账龄
关联方组合	关联方、备用金及保证金组合等	政府单位及事业单位款项组合	客户性质
		集团合并范围内关联方组合	
		未逾期押金及保证金组合	款项性质
		备用金及职工借款组合	

2) 账龄组合变更情况

账龄	变更前预期信用损失率(%)	变更后预期信用损失率(%)
0-6 个月	0.50	0.00
7-12 个月		0.50
1-2 年	5.00	10.00
2-3 年	10.00	30.00
3-4 年	20.00	80.00
4-5 年	20.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额(万元)
为了更准确的对金融工具中应收款项进行后续计量,进一步完善公司应收款项的风险管控措施,更加客观公允地反映公司的财务状况和经营成果,结合公司的实际情况,对应收款项预期信用损失的会计估计进行变更	第七届董事会第二次、监事会第二次会议	2020-10-1	应收票据影响金额-583.81万元; 应收账款影响金额-32,700.62万元; 合同资产影响金额 347.84万元; 其他非流动资产影响金额 3,394.61万元; 其他应收款影响金额-150.31万元。

3、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	13,538,097,771.45	12,540,553,838.93	-997,543,932.52		-997,543,932.52
合同资产		498,083,770.23	498,083,770.23		498,083,770.23
其他非流动资产	589,346,672.36	1,088,806,834.65	499,460,162.29		499,460,162.29
预收款项	2,847,163,176.91		-2,847,163,176.91		-2,847,163,176.91
合同负债		1,905,024,871.21	1,905,024,871.21		1,905,024,871.21
其他流动负债	352,597.98	154,256,516.26	153,903,918.28		153,903,918.28
其他非流动负债		788,234,387.42	788,234,387.42		788,234,387.42

注: 首次执行新收入准则对母公司当年年初财务报表相关项目没有影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13、6

税种	计税依据	税率(%)
消费税	按应税销售收入计缴	4
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
风帆有限责任公司	15
上海风帆蓄电池实业有限公司	25
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	25
保定风帆精密机械科技有限公司	25
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	25
河南风帆物资回收有限公司	25
风帆(扬州)有限责任公司	15
北京风帆环保科技有限公司	25
淄博火炬能源有限责任公司	15
淄博火炬机电设备有限责任公司	25
淄博拓驰塑料制品有限公司	25
中国船舶重工集团柴油机有限公司	15
宜昌船舶柴油机有限公司	15
宜昌兴舟重型铸锻有限公司	25
大连船用柴油机有限公司	15
河南柴油机重工有限责任公司	15
武汉船用机械有限责任公司	15
青岛海西重工有限责任公司	15
武汉海润工程设备有限公司	15
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	15
常州旭尔发焊业有限公司	25
上海齐耀重工有限公司	15
上海齐耀热能工程有限公司	15
上海齐耀动力技术有限公司	15
上海齐耀螺杆机械有限公司	15
中船重工发动机有限公司	25
中船重工柴油机动力有限公司	25
上海中船重工船舶推进设备有限公司	15
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	15

纳税主体名称	所得税税率(%)
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	15
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	15
无锡市三元燃机科技有限公司	25
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	15
湖北长海新能源科技有限公司	15
青岛海西电气有限公司	15
武汉海王核能装备工程有限公司	15
武汉海王新能源工程技术有限公司	15
中船重工特种设备有限责任公司	15
中船重工黄冈贵金属有限公司	15
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	25
陕西柴油机重工有限公司	15
陕柴重工(上海)销售服务有限公司	20
重庆齿轮箱有限责任公司	15
重庆重齿物资有限公司	25
重庆市永进实业有限公司	20

(二) 税收优惠

1、 增值税优惠

根据《国家税务总局关于军品科研生产增值税优惠政策有关审核鉴证问题的通知》的规定，对军队、军工系统所属单位生产、销售、供应的货物以及一般工业企业生产销售的军品免征增值税。

2、 所得税优惠

(1) 风帆有限责任公司

风帆有限责任公司于2017年10月27日取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201713001178),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。于2020年09月27日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号:GR202013000448),有效期三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

风帆有限责任公司子公司风帆(扬州)有限责任公司于2019年12月6日取得由江苏省技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201932010340),有效期为三年,有效期内按照15%的税率征收企业所得税。

风帆有限责任公司子公司淄博火炬能源有限责任公司于 2018 年 11 月 30 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201837000876), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 中国船舶重工集团柴油机有限公司:

中国船舶重工集团柴油机有限公司于 2020 年 12 月 1 日取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202037101110), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

中国船舶重工集团柴油机有限公司子公司宜昌船舶柴油机有限公司于 2017 年 11 月 30 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201742001961), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。于 2020 年 12 月 01 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202042004364), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。中国船舶重工集团柴油机有限公司子公司大连船用柴油机有限公司于 2011 年经国家认定为高新技术企业, 自 2011 年度起减按 15% 的税率计缴企业所得税。于 2016 年 11 月 23 日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201621200034), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。于 2019 年 12 月 02 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201921200560), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 河南柴油机重工有限责任公司

河南柴油机重工有限责任公司于 2018 年 12 月 3 日取得河南省科技局、河南省财政厅、国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201841001503), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(4) 武汉船用机械有限责任公司:

武汉船用机械有限责任公司于 2017 年 11 月 30 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201742002165), 于 2020 年 12 月 1 日取得更新后的高新技术企业证书, 证书编号: GR202042004747, 有效期三年, 在有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

武汉船用机械有限责任公司子公司青岛海西重机有限责任公司 2018 年 11 月 12 日取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务局联合颁发的《高

高新技术企业证书》(证书编号: GR201837100100), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

武汉船用机械有限责任公司子公司武汉海润工程设备有限公司于 2016 年 12 月 13 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR201642000308), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。于 2019 年 11 月 15 日取得更新后的《高新技术企业证书》(编号: GR201942000122), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

武汉船用机械有限责任公司子公司武汉铁锚焊接材料股份有限公司于 2017 年 11 月 30 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201742002020), 有效期三年, 在有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2020 年 12 月 1 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202042004802), 有效期三年, 在有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(5) 上海齐耀重工有限公司:

上海齐耀重工有限公司于 2016 年 11 月 24 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201631001085), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。于 2019 年 10 月 28 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201931002642), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

上海齐耀重工有限公司子公司上海齐耀热能工程有限公司于 2018 年 11 月 2 日通过复审, 取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局联合颁发联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201831000193), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

上海齐耀动力技术有限公司执行高新技术企业税收优惠, 根据 2017 年 11 月 23 日上海市财政局和国家税务总局颁发高新技术企业证书(编号: GR201731002134), 执行高新技术企业税收优惠政策, 有效期三年。于 2020 年 11 月 12 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202031003685), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

上海齐耀重工有限公司子公司上海齐耀螺杆机械有限公司于 2017 年 10 月 23 日取得上海市财政局和国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR201731000547), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。于 2020 年 11 月 12 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号:

GR202031001741), 有效期三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

(6) 上海中船重工船舶推进设备有限公司

上海中船重工船舶推进设备有限公司于 2019 年 12 月 06 日取得由上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201931004857), 有效期三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

(7) 哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司:

哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司于 2019 年 12 月 3 日取得由黑龙江科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201923000167),有效期为三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司子公司哈尔滨广瀚动力传动有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得由黑龙江科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201823000201),有效期为三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司子公司哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得由黑龙江科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201823000296),有效期为三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

(8) 武汉长海电力推进和化学电源有限公司

武汉长海电力推进和化学电源有限公司于 2017 年 11 月 30 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201742001979), 有效期为三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。于 2020 年 12 月 01 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202042004533), 有效期为三年, 有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

武汉长海电力推进和化学电源有限公司子公司湖北长海新能源科技有限公司于 2017 年 11 月 28 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201742000360),有效期为三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。于 2020 年 12 月 01 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202042000174),有效期为三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。武汉长海电力推进和化学电源有限公司子公司青岛海西电气有限公司于 2018 年 11 月 12 日取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市

税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201837100813), 有效期为三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(9) 武汉海王核能装备工程有限公司

武汉海王核能装备工程有限公司于 2019 年 11 月 28 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201942002036), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

武汉海王核能装备工程有限公司子公司武汉海王新能源工程技术有限责任公司于 2019 年 11 月 28 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201942002418), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

武汉海王核能装备工程有限公司子公司中船重工特种设备有限责任公司于 2018 年 07 月 19 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201811000244), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(10) 陕西柴油机重工有限公司

陕西柴油机重工有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定, 自 2011 年起至 2020 年, 减按 15% 税率计缴企业所得税。

陕西柴油机重工有限公司于 2018 年 10 月 29 日取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201861000926), 有效期三年, 有效期内减按 15% 税率计缴企业所得税。

陕西柴油机重工有限公司子公司陕柴重工(上海)销售服务有限公司符合小微企业工业企业的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按照 20% 缴纳企业所得税。

(11) 重庆齿轮箱有限责任公司

重庆齿轮箱有限责任公司根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定, 自 2011 年至 2020 年期间, 减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

重庆齿轮箱有限责任公司于 2017 年 12 月 28 日取得由重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201751100459), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。于 2020 年 11 月 25 日取得更新后的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202051101369), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税

率征收企业所得税。

重庆齿轮箱有限责任公司子公司重庆市永进实业有限公司符合小微企业工业企业的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按照 20%缴纳企业所得税。

(12) 中船重工黄冈贵金属有限公司

中船重工黄冈贵金属有限公司于 2019 年 11 月 15 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号: GR201942000852,有效期为三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	628,674.25	1,590,848.87
银行存款	9,337,330,492.56	8,838,277,816.07
其他货币资金	1,241,214,340.83	724,197,582.56
合计	10,579,173,507.64	9,564,066,247.50
其中:存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据保证金	562,156,169.22	392,939,982.35
定期存款	300,000,000.00	
履约保证金	199,806,144.13	166,238,906.23
信用证保证金	107,534,460.11	80,417,424.21
保函保证金	56,876,070.40	75,042,106.20
诉讼冻结	10,954,247.00	
其他原因受限	3,887,249.97	9,559,163.57
合计	1,241,214,340.83	724,197,582.56

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,787,185,264.27	

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	585,593,051.80	
合计	2,372,778,316.07	

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	37,752,457.15
合计	37,752,457.15

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		547,353,669.36
商业承兑汇票		14,658,373.21
合计		562,012,042.57

4、 应收票据坏账计提方法披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	20,000,000.00	1.00	3,877,120.00	19.38	16,122,880.00
按组合计提坏账准备	2,358,616,438.46	99.00	1,961,002.39	0.08	2,356,655,436.07
合计	2,378,616,438.46	100.00	5,838,122.39	/	2,372,778,316.07

（1）按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古锋电能源技术有限公司	20,000,000.00	3,877,120.00	19.38	风险商承
合计	20,000,000.00	3,877,120.00	19.38	

（2）按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	569,550,643.46	80,471.66	0.01

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	1,789,065,795.00	1,880,530.73	0.11
合计	2,358,616,438.46	1,961,002.39	

(3) 坏账准备计提情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备			5,838,122.39			5,838,122.39
合计			5,838,122.39			5,838,122.39

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1—6 个月	4,131,043,934.14	4,270,087,334.35
7 个月-1 年	3,461,434,416.18	4,882,353,362.26
1 年以内小计	7,592,478,350.32	9,152,440,696.61
1 至 2 年	2,616,256,347.66	3,147,178,900.77
2 至 3 年	1,124,359,444.40	1,028,690,172.88
3 至 4 年	611,571,969.38	368,623,836.17
4 至 5 年	188,656,217.77	212,075,191.44
5 年以上	996,392,212.62	962,498,367.71
小计	13,129,714,542.15	14,871,507,165.58
减：坏账准备	1,473,870,806.23	1,333,409,394.13
合计	11,655,843,735.92	13,538,097,771.45

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	988,303,230.70	7.53	829,988,328.50	83.98	158,314,902.20	873,249,074.39	5.87	781,614,808.56	89.51	91,634,265.83
按组合计提坏账准备	12,141,411,311.45	92.47	643,882,477.73	5.30	11,497,528,833.72	13,998,258,091.19	94.13	551,794,585.57	3.94	13,446,463,505.62
其中：账龄组合	5,482,381,993.97	41.76	643,882,477.73	11.74	4,838,499,516.24	8,004,272,583.21	53.82	551,794,585.57	6.89	7,452,477,997.64
关联方组合	5,475,996,014.24	41.71			5,475,996,014.24	5,993,985,507.98	40.31			5,993,985,507.98
政府企事业单位、未到期质保金等组合	1,183,033,303.24	9.00			1,183,033,303.24					
合计	13,129,714,542.15	100.00	1,473,870,806.23	/	11,655,843,735.92	14,871,507,165.58	100.00	1,333,409,394.13	/	13,538,097,771.45

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古锋电能源技术有限公司	234,708,360.80	202,548,360.80	86.30	预计 86.30%无法收回
亿峰投资集团有限公司	142,851,878.48	142,851,878.48	100.00	预计无法收回
华仪风能有限公司	135,063,920.84	82,851,136.67	61.34	预计 61.34%无法收回
沈阳华创风能有限公司	67,873,907.00	61,086,516.30	90.00	预计 90%无法收回
四川青山新材料有限公司	42,873,931.86	42,873,931.86	100.00	预计无法收回
内蒙古久和能源装备有限公司	38,755,890.00	34,880,301.00	90.00	预计 90%无法收回
四川省洪雅雅森水泥有限责任公司	36,767,664.37	30,804,682.57	83.78	预计 83.78%无法收回
通辽华创风能有限公司	26,142,100.00	23,527,890.00	90.00	预计 90%无法收回
泰州口岸船舶有限公司	35,092,134.36	24,821,264.53	70.73	预计 70.73%无法收回
南京东泽船舶制造有限公司	23,015,760.00	23,015,760.00	100.00	预计无法收回
朝阳兰凌水泥有限公司	20,731,210.25	5,379,584.38	25.95	预计 25.95%无法收回
宁夏华创风能有限公司	20,366,590.00	18,329,931.00	90.00	预计 90%无法收回
克拉玛依玖虹水泥有限公司	18,294,710.00	3,674,580.00	20.09	预计 20.09%无法收回
郑州宇动新能源有限公司	14,103,927.87	14,103,927.87	100.00	预计无法收回
青岛华创风能有限公司	11,966,990.00	10,770,291.00	90.00	预计 90%无法收回
辽宁亚鳄水泥股份有限公司	10,624,300.00	2,091,261.60	19.68	预计 19.68%无法收回
顺平县金强水泥有限公司	9,187,423.45	9,187,423.45	100.00	预计无法收回
保定安建有色金属集团有限公司	7,981,002.53	7,981,002.53	100.00	预计无法收回
北京京城新能源有限公司	7,356,854.20	7,356,854.20	100.00	预计无法收回
河南蓝鹰机械设备有限公司	7,249,946.85	7,249,946.85	100.00	预计无法收回
保定天威风电科技有限公司	7,229,690.38	7,229,690.38	100.00	预计无法收回
东方电气(酒泉)新能源有限公司	7,100,000.00	7,100,000.00	100.00	预计无法收回
山西平阳重工机械有限责任公司	6,585,380.60	6,585,380.60	100.00	预计无法收回
台州市沿海造船有限公司	6,350,000.00	6,350,000.00	100.00	预计无法收回
青岛捷能物资贸易有限公司	5,500,000.00	4,400,000.00	80.00	预计 80%无法收回
内蒙古久和能源科技有限公司	5,281,616.06	4,753,454.45	90.00	预计 90%无法收回
其他小额单项计提合计	39,248,040.80	38,183,277.98	97.29	预计 97.29%无法收回
合计	988,303,230.70	829,988,328.50	/	/

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—6 个月	2,108,459,799.61		0.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
7个月-1年	1,744,780,305.90	8,723,901.57	0.50
1年以内（含1年）	3,853,240,105.51	8,723,901.57	/
小计			
1-2年（含2年）	783,946,745.68	78,394,674.60	10.00
2-3年（含3年）	369,752,173.23	110,925,651.98	30.00
3-4年（含4年）	121,565,683.46	97,252,546.74	80.00
4-5年（含5年）	26,457,916.19	21,166,332.94	80.00
5年以上	327,419,369.90	327,419,369.90	100.00
合计	5,482,381,993.97	643,882,477.73	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他增加	
本期 计提 坏账 准备	1,333,409,394.13	1,293,820,761.00	248,322,468.86	3,753,590.48	69,833,552.64	5,314,719.49	1,473,870,806.23
合计	1,333,409,394.13	1,293,820,761.00	248,322,468.86	3,753,590.48	69,833,552.64	5,314,719.49	1,473,870,806.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回 金额	确定原坏账准备的依 据及其合理性	转回或收 回原因	收回方式
宁波中策动力机电集团有限公司	1,768,938.00	时间较长、无法收回	款项收回	银行存款
武汉长龙机电有限责任公司	315,236.78	时间较长、无法收回	款项收回	银行存款
福建省马尾造船股份有限公司	292,800.00	时间较长、无法收回	款项收回	银行存款
浙江正和造船有限公司	260,382.65	时间较长、无法收回	款项收回	银行存款
SunKwangNewportContainerTerminalCo.,Ltd	178,884.27	时间较长、无法收回	款项收回	银行存款
其他小额转回合计	937,348.78	时间较长、无法收回	款项收回	银行存款
合计	3,753,590.48			

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	69,833,552.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否因关 联交易产生
荣成市神飞船舶制造有限公司	往来款	41,484,618.00	无法收回	内部审批程序	否
浙江正和造船有限公司	往来款	7,319,266.27	破产	法院裁决书	否
福建省冠海造船工业有限公司	往来款	3,915,000.00	结案坏账核 销	已履行	否
鄂州光大造船股份有限公司	往来款	3,350,000.00	无力偿还	法律判决书	否
胜利油田胜利动力机械集团有限 公司石油机械分公司	往来款	2,408,875.90	无力偿还	法律判决书	否
其他小额核销合计	往来款	11,355,792.47	无法收回	内部审批程序	否
合计	/	69,833,552.64	/	/	/

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账 准备
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	1,279,514,513.34	9.75	
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	950,065,714.68	7.24	
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	495,030,236.62	3.77	
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	442,644,426.64	3.37	
大连船舶重工集团有限公司	282,954,429.61	2.16	
合计	3,450,209,320.89	26.29	

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,103,645,025.91	3,359,798,600.90
应收账款		327,729,000.00
合计	2,103,645,025.91	3,687,527,600.90

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末余额	本期新增	本期确认终止	期末余额
应收票据	3,359,798,600.90	2,365,455,588.30	3,621,609,163.29	2,103,645,025.91
应收账款	327,729,000.00		327,729,000.00	
合计	3,687,527,600.90	2,365,455,588.30	3,949,338,163.29	2,103,645,025.91

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,612,866,597.08	72.35	2,129,350,878.56	77.62
1 至 2 年	447,692,820.60	20.08	558,063,067.25	20.35
2 至 3 年	137,246,827.76	6.16	24,069,200.43	0.88
3 年以上	31,446,541.25	1.41	31,453,181.20	1.15
合计	2,229,252,786.69	100.00	2,742,936,327.44	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
中国船舶重工国际贸易有限公司	569,195,472.17	25.51
湖南湘电动力有限公司	209,988,166.00	9.41
中船重工物资贸易集团有限公司	169,175,785.42	7.58
安徽双赢再生资源集团有限公司	46,383,899.04	2.08
上海自贸试验区 ABB 实业有限公司	43,998,879.15	1.97
合计	1,038,742,201.78	46.55

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	41,720,870.83	
其他应收款项	526,996,295.06	453,553,624.76
合计	568,717,165.89	453,553,624.76

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	41,720,870.83	
小计	41,720,870.83	
减：坏账准备		
合计	41,720,870.83	

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1—6 个月	232,949,103.59	204,140,317.21
7 个月-1 年	88,322,713.70	125,393,215.66
1 年以内（含 1 年）小计	321,271,817.29	329,533,532.87
1-2 年（含 2 年）	118,275,769.47	46,087,836.04
2-3 年（含 3 年）	43,240,349.22	107,942,255.36
3-4 年（含 4 年）	39,472,873.35	27,911,808.22
4-5 年（含 5 年）	3,437,370.64	10,461,399.62
5 年以上	30,395,517.24	19,977,231.34
小计	556,093,697.21	541,914,063.45
减：坏账准备	29,097,402.15	88,360,438.69
合计	526,996,295.06	453,553,624.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,956,143.88	3.05	16,613,168.88	97.98	342,975.00	69,866,430.38	12.89	69,866,430.38	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	539,137,553.33	96.95	12,484,233.27	2.32	526,653,320.06	472,047,633.07	87.11	18,494,008.31	3.92	453,553,624.76
其中：账龄组合	47,401,791.63	8.52	12,484,233.27	26.34	34,917,558.36	43,002,684.98	7.94	18,494,008.31	43.01	24,508,676.67
关联方、保证金、押金等组合	491,735,761.70	88.43	/	/	491,735,761.70	429,044,948.09	79.17	/	/	429,044,948.09
合计	556,093,697.21	100.00	29,097,402.15	/	526,996,295.06	541,914,063.45	100.00	88,360,438.69	/	453,553,624.76

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国船舶工业贸易公司	4,310,144.41	4,310,144.41	100.00	预计无法收回
翼城县明亮钢铁公司	3,058,683.80	3,058,683.80	100.00	预计无法收回
江苏兴盛重工有限公司	2,969,116.76	2,969,116.76	100.00	预计无法收回
美国 ABC 公司	1,714,875.00	1,371,900.00	80.00	预计 80%无法收回
一汽—大众汽车有限公司	1,222,262.99	1,222,262.99	100.00	预计无法收回
其他小额单项计提合计	3,681,060.92	3,681,060.92	100.00	预计无法收回
合计	16,956,143.88	16,613,168.88	/	/

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1—6 个月	11,954,382.60		0.00
7 个月-1 年	15,884,790.68	79,423.95	0.50
1 年以内 (含 1 年)	27,839,173.28	79,423.95	/
小计			
1-2 年 (含 2 年)	3,670,304.71	367,030.48	10.00
2-3 年 (含 3 年)	5,376,719.00	1,613,015.71	30.00
3-4 年 (含 4 年)	433,480.84	346,784.67	80.00
4-5 年 (含 5 年)	20,676.70	16,541.36	80.00
5 年以上	10,061,437.10	10,061,437.10	100.00
合计	47,401,791.63	12,484,233.27	/

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	18,285,859.22	70,074,579.47		88,360,438.69
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	3,853,161.38			3,853,161.38
本期转回	6,558,893.41	53,461,410.59		60,020,304.00
本期转销				
本期核销	3,095,893.92			3,095,893.92
其他变动				
期末余额	12,484,233.27	16,613,168.88		29,097,402.15

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	471,839,483.98	70,074,579.47		541,914,063.45
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	76,952,856.68	-53,118,435.59		23,834,421.09
本期终止确认	9,654,787.33			9,654,787.33
其他变动				
期末余额	539,137,553.33	16,956,143.88		556,093,697.21

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
本期计提坏账准备	88,360,438.69	3,853,161.38	60,020,304.00	3,095,893.92	29,097,402.15
合计	88,360,438.69	3,853,161.38	60,020,304.00	3,095,893.92	29,097,402.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	3,095,893.92

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
张掖市山丹水泥(集团)有限责任公司	往来款	1,240,600.00	无法收回	内部审批程序	否
湖北澳星环保成套设备有限公司	往来款	819,000.00	无法收回	内部审批程序	否
成都华迪起重运输机械有限公司	往来款	516,093.92	无法收回	内部审批程序	否
成都福道贸易有限公司	往来款	198,000.00	无法收回	内部审批程序	否
其他小额核销合计	往来款	322,200.00	无法收回	内部审批程序	否
合计	/	3,095,893.92	/	/	/

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	356,516,213.15	357,176,327.83
退税	115,635,905.15	122,842,269.76
保证金	53,730,426.56	31,771,090.56
备用金及职工借款	19,932,180.24	21,899,000.85
预支款项	10,278,972.11	8,225,374.45
合计	556,093,697.21	541,914,063.45

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国船舶重工国际贸易有限公司	往来款	126,656,620.57	1年以内	22.78	
国家税务局	军品销项税	115,635,905.15	1-4年	20.79	
保定风帆集团有限责任公司	房屋处置款	64,589,385.04	1-2年	11.61	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中国船舶工业物资有限公司	往来款	31,807,453.59	1 年以内	5.72	
中国船舶重工集团公司第七 一一研究所	往来款	22,836,657.11	1-2 年	4.11	
合计	/	361,526,021.46	/	65.01	/

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,445,821,324.68	35,976,370.22	2,409,844,954.46	1,992,942,302.46	42,707,440.24	1,950,234,862.22
在途物 资	4,636,208.93		4,636,208.93	18,966,453.40		18,966,453.40
周转材 料	67,621,945.17	9,582.48	67,612,362.69	71,117,610.28	9,582.48	71,108,027.80
委托加 工物资	28,276,172.90		28,276,172.90	23,195,708.71		23,195,708.71
在产品	5,640,826,426.79	49,025,513.17	5,591,800,913.62	4,601,990,258.50	39,645,173.27	4,562,345,085.23
库存商 品	1,826,117,767.76	56,182,316.17	1,769,935,451.59	1,849,195,686.38	61,570,600.32	1,787,625,086.06
发出商 品	238,438,192.68		238,438,192.68	179,958,547.76		179,958,547.76
合计	10,251,738,038.91	141,193,782.04	10,110,544,256.87	8,737,366,567.49	143,932,796.31	8,593,433,771.18

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	42,707,440.24	42,707,440.24	2,375,432.43		9,106,502.45		35,976,370.22
周转材 料	9,582.48	9,582.48					9,582.48
在产品	39,645,173.27	39,645,173.27	9,380,339.90				49,025,513.17
库存商 品	61,570,600.32	61,570,600.32			5,388,284.15		56,182,316.17
合计	143,932,796.31	143,932,796.31	11,755,772.33		14,494,786.60		141,193,782.04

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年以内结算的合同资产	618,638,726.36		618,638,726.36
合计	618,638,726.36		618,638,726.36

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按组合计提减值准备	618,638,726.36	100.00		
合计	618,638,726.36	100.00		

按组合计提减值准备：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1—6 个月	143,171,624.24		
7 个月-1 年	475,467,102.12		
合计	618,638,726.36		

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
本期计提坏账准备	39,588,633.13		39,588,633.13		-	
合计	39,588,633.13		39,588,633.13	-	-	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣/未认证的进项税	215,450,632.64	198,621,666.43
预缴税金	8,531,247.16	9,167,520.74
合计	223,981,879.80	207,789,187.17

(十) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	822,082.65		822,082.65	970,490.61		970,490.61	
合计	822,082.65		822,082.65	970,490.61		970,490.61	

(十一) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	97,553,727.93			6,310,973.34						103,864,701.27	
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	73,820,172.57			21,031,697.87			6,931,040.14			87,920,830.30	
大连万德厚船舶工程有限公司	16,578,943.52			838,080.48			350,000.00			17,067,024.00	
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	2,689,483.56			-1,067,981.50						1,621,502.06	
小计	190,642,327.58			27,112,770.19			7,281,040.14			210,474,057.63	
2. 联营企业											
中船重工电机科技股份有限公司	364,613,972.86			10,353,305.89						374,967,278.75	
南京华舟大广投资中心合伙企业（有限合伙）	187,601,610.59			-1,573,112.86						186,028,497.73	
西安陕柴重工核应急装备有限公司	111,390,546.00			18,547,273.91						129,937,819.91	
中船重工（重庆）西南研	100,203,359.91			175,811.20			64,248.81			100,314,922.30	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
究院有限公司											
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	89,071,400.00									89,071,400.00	
武汉川崎船用机械有限公司	41,904,863.86			87,357.79						41,992,221.65	
西安海科重工投资有限公司	23,200,747.24			741,914.86						23,942,662.10	
武汉佳安运输有限公司	5,367,898.75			196,095.00			88,672.50			5,475,321.25	
武汉船机盛和商贸有限责任公司	5,069,812.51			308,692.25			76,039.00			5,302,465.76	
西安竞奈尔能源科技有限公司	5,178,681.49			-95,609.56			600,000.00			4,483,071.93	
上海韦远船舶科技有限公司		1,350,000.00		40,571.79						1,390,571.79	
新中精(北京)能源科技有限公司	471,575.98								471,575.98		
小计	934,074,469.19	1,350,000.00		28,782,300.27			828,960.31		471,575.98	962,906,233.17	
合计	1,124,716,796.77	1,350,000.00		55,895,070.46			8,110,000.45		471,575.98	1,173,380,290.80	

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
中国船舶重工国际贸易有限公司	171,964,252.90	149,950,930.41
中船重工科技投资发展有限公司	106,145,453.18	86,220,827.16
中船重工（北京）科研管理有限公司	53,705,078.45	53,505,600.00
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	45,655,454.00	46,149,073.00
湖北海洋工程装备研究院有限公司	15,981,658.00	23,120,129.58
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	10,447,929.14	10,544,520.84
重庆重齿机械有限公司	7,528,178.34	7,490,409.56
重庆重齿运输有限公司	5,829,813.73	7,083,323.29
中冶赛迪装备有限公司	1,903,298.95	1,864,516.46
大连船舶工程技术研究中心有限公司	184,236.72	471,682.01
中船重工物贸集团西北有限公司	64,409.56	3,702,828.82
重庆金帆热处理有限公司		1,468,141.03
合计	419,409,762.97	391,571,982.16

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中国船舶重工国际贸易有限公司		161,898,887.02			对被投资单位无影响力，同时被投资单位无公开市场价值	
中船重工科技投资发展有限公司	4,974,494.82	93,145,453.18				
中船重工（北京）科研管理有限公司		199,478.45				
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司		35,655,454.00				
湖北海洋工程装备研究院有限公司	224,366.16	3,981,658.00				
中冶南方（武汉）重工制造有限公司			213,842.56			
重庆重齿机械有限公司	146,175.36	6,642,267.06				
重庆重齿运输有限公司	700,000.00	5,479,813.73				
中冶赛迪装备有限公司		403,298.95				

项目	本期确认的 股利收入	累计利得	累计损失	其他综合 收益转入 留存收益 的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
大连船舶工程技术研究 中心有限公司			253,339.33			
中船重工物贸集团西北 有限公司			1,935,590.44			
重庆金帆热处理有限公 司				571,638.47		对方单位处 于破产解散 的阶段，本 公司持有对 方的股权已 出售

(十三) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	43,315,522.09	43,315,522.09
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	43,315,522.09	43,315,522.09
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	29,820,503.29	29,820,503.29
（2）本期增加金额	636,057.12	636,057.12
—计提或摊销	636,057.12	636,057.12
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	30,456,560.41	30,456,560.41
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	12,858,961.68	12,858,961.68
（2）上年年末账面价值	13,495,018.80	13,495,018.80

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	8,266,236,455.66	8,236,177,775.38
固定资产清理		
合计	8,266,236,455.66	8,236,177,775.38

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值							
（1）上年年末余额	5,345,243,590.90	8,954,922,926.39	301,744,615.87	445,790,170.33	26,449,661.20	448,007,205.92	15,522,158,170.61
（2）本期增加金额	517,245,109.65	295,937,008.38	18,112,011.40	68,680,548.22	1,586,955.45	55,072,085.21	956,633,718.31
—购置	90,996,172.30	44,972,143.89	7,363,718.44	5,607,289.29	1,340,454.57	4,377,313.47	154,657,091.96
—在建工程转入	258,586,983.65	250,852,866.71	8,287,447.53	55,972,611.11		47,342,910.36	621,042,819.36
—其他	167,661,953.70	111,997.78	2,460,845.43	7,100,647.82	246,500.88	3,351,861.38	180,933,806.99
（3）本期减少金额	601,465.20	251,085,619.35	12,283,275.58	6,087,543.95	5,579,965.18	9,725,531.99	285,363,401.25
—处置或报废	601,465.20	78,972,069.46	12,283,275.58	5,611,723.93	2,833,308.82	4,763,050.53	105,064,893.52
—其他		172,113,549.89		475,820.02	2,746,656.36	4,962,481.46	180,298,507.73
（4）期末余额	5,861,887,235.35	8,999,774,315.42	307,573,351.69	508,383,174.60	22,456,651.47	493,353,759.14	16,193,428,487.67
2. 累计折旧							
（1）上年年末余额	1,690,628,163.04	4,794,480,369.88	210,125,134.84	316,368,076.82	21,813,577.01	248,117,021.20	7,281,532,342.79
（2）本期增加金额	155,642,349.44	467,843,294.00	23,577,994.34	47,135,287.17	1,414,179.13	33,537,253.49	729,150,357.57

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
—计提	155,631,473.88	467,626,755.42	23,298,973.57	41,184,530.06	1,218,447.41	33,537,253.49	722,497,433.83
—在建工程转入	10,875.56	216,538.58	4,144.29	481.53			232,039.96
—其他			274,876.48	5,950,275.58	195,731.72		6,420,883.78
(3) 本期减少金额	398,570.86	57,276,127.97	11,466,328.56	5,149,207.50	5,347,541.15	7,474,921.71	87,112,697.75
—处置或报废	398,570.86	57,276,127.97	11,466,328.56	5,149,207.50	2,716,138.14	3,769,905.69	80,776,278.72
—其他					2,631,403.01	3,705,016.02	6,336,419.03
(4) 期末余额	1,845,871,941.62	5,205,047,535.91	222,236,800.62	358,354,156.49	17,880,214.99	274,179,352.98	7,923,570,002.61
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额		4,446,678.95		1,373.49			4,448,052.44
(2) 本期增加金额							
(3) 本期减少金额		824,649.55		1,373.49			826,023.04
—处置或报废		824,649.55		1,373.49			826,023.04
(4) 期末余额		3,622,029.40					3,622,029.40
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	4,016,015,293.73	3,791,104,750.11	85,336,551.07	150,029,018.11	4,576,436.48	219,174,406.16	8,266,236,455.66
(2) 上年年末账面价值	3,654,615,427.86	4,155,995,877.56	91,619,481.03	129,420,720.02	4,636,084.19	199,890,184.72	8,236,177,775.38

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	期末余额	原因
风帆园区综合楼	34,424,276.78	正在办理中
合计	34,424,276.78	

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	4,327,902,952.09	3,923,656,117.08
工程物资		
合计	4,327,902,952.09	3,923,656,117.08

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
火炬新区动力产业园	974,647,771.36		974,647,771.36	825,987,550.14		825,987,550.14
齐耀重工 A 项目	489,892,467.62		489,892,467.62	351,541,371.25		351,541,371.25
长海募投-1702	470,281,480.54		470,281,480.54	282,801,568.64		282,801,568.64
风帆年产 400 万只动力型锂离子电池生产线建设项目	330,736,668.01		330,736,668.01	289,963,265.15		289,963,265.15
上海推进 A 项目	199,742,458.60		199,742,458.60	178,192,047.27		178,192,047.27
武汉船机燃气轮机项目	166,694,921.63		166,694,921.63	105,265,347.40		105,265,347.40
长海募投-1701	157,606,366.46		157,606,366.46	138,732,625.51		138,732,625.51
风帆汽车用动力电源研发中心建设项目（保定部分）	125,909,154.67		125,909,154.67	109,898,267.92		109,898,267.92
青岛填海造地工程	124,845,768.70		124,845,768.70	124,845,768.70		124,845,768.70
风帆年产 45000 吨铅酸蓄电池壳体注塑加工生产线建设项目	123,361,355.95		123,361,355.95	93,681,969.15		93,681,969.15
智能制造项目	105,909,575.43		105,909,575.43	104,577,790.50		104,577,790.50
陕柴重工船用中速柴油机改扩建项目	94,897,613.43		94,897,613.43	88,488,579.94		88,488,579.94
武汉船机高端配	88,541,149.59		88,541,149.59	85,833,634.77		85,833,634.77

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
套研发平台						
中国船柴生产布局调整项目	81,082,040.08		81,082,040.08	11,376,648.34		11,376,648.34
风帆徐水园区土地	70,204,512.15		70,204,512.15	104,166,437.05		104,166,437.05
河柴 B 项目	64,660,974.57		64,660,974.57	54,249,727.60		54,249,727.60
陕柴重工 A 项目	53,899,421.05		53,899,421.05	34,326,922.51		34,326,922.51
重大专项	53,225,339.08		53,225,339.08	53,225,711.10		53,225,711.10
风帆年产 200 万千瓦安时工业（储能）用蓄电池生产线建设项目	48,595,736.43		48,595,736.43	42,680,787.73		42,680,787.73
宜昌船柴船用低速机关键件配套及售后服务保障项目	43,272,284.46		43,272,284.46	52,397,811.07		52,397,811.07
河柴 A 项目	40,354,400.75		40,354,400.75	75,297,245.77		75,297,245.77
风帆新电搬迁升级项目	37,870,526.93		37,870,526.93	30,067,201.40		30,067,201.40
风帆（扬州）有限责任公司新型大容量密封铅蓄电池建设项目	31,181,909.34		31,181,909.34	158,822,599.70		158,822,599.70
重庆齿轮 A 项目	27,636,006.58		27,636,006.58	44,759,820.59		44,759,820.59
镰巴岭铅锌矿	26,705,837.54		26,705,837.54	25,941,922.88		25,941,922.88
大型 XX 配套设备及港口机械生产能力建设项目	25,626,511.46		25,626,511.46	66,757,526.36		66,757,526.36
陕柴重工中速柴油机产业升级、产力扩充项目	19,165,111.57		19,165,111.57	119,069,131.01		119,069,131.01
核电关键设备及配套生产线能力	8,201,529.81		8,201,529.81	4,320,992.14		4,320,992.14

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
改造升级建设项目						
重庆齿轮工程机械减速器产业化与螺旋锥齿轮配套能力建设项目	5,893,258.01		5,893,258.01	5,518,233.56		5,518,233.56
武汉船机大型海洋工程及船舶配套设备升级扩建			-	72,979,648.31		72,979,648.31
零星工程	250,344,630.28	13,083,829.99	237,260,800.29	192,172,131.76	4,284,168.14	187,887,963.62
合计	4,340,986,782.08	13,083,829.99	4,327,902,952.09	3,927,940,285.22	4,284,168.14	3,923,656,117.08

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
火炬新区动力产业园	1,840,810,000.00	825,987,550.14	148,660,221.22			974,647,771.36	81.56	81.56	24,667,251.04	6,881,562.50	4.53	自有资金、 募集资金、 国拨资金
齐耀重工 A 项目	858,000,000.00	351,541,371.25	138,351,096.37			489,892,467.62	57.10	57.10			-	自有资金
长海募投-1702	1,150,000,000.00	282,801,568.64	187,479,911.90			470,281,480.54	60.00	60.00				募集资金
风帆年产 400 万只动 力型锂离子电池生产 线建设项目	500,000,000.00	289,963,265.15	40,773,402.86			330,736,668.01	66.15	66.15				募集资金
上海推进 A 项目	498,000,000.00	178,192,047.27	21,550,411.33			199,742,458.60	40.11	40.11			-	募集资金
武汉船舶燃气轮机项 目	870,000,000.00	105,265,347.40	72,092,433.12	10,662,858.89		166,694,921.63	56.00	70.00				自有资金
长海募投-1701	630,000,000.00	138,732,625.51	18,873,740.95			157,606,366.46	47.55	47.55				募集资金
风帆汽车用动力电源 研发中心建设项目（保 定部分）	480,000,000.00	109,898,267.92	16,010,886.75			125,909,154.67	25.00	25.00				募集资金
青岛填海造地工程	315,420,000.00	124,845,768.70				124,845,768.70	83.23	83.23				自有资金
风帆年产 45000 吨铅 酸蓄电池壳体注塑加	275,000,000.00	93,681,969.15	29,679,386.80			123,361,355.95	44.86	44.86				募集资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
工生产线建设项目												
智能制造项目	289,800,000.00	104,577,790.50	22,347,687.05	19,948,622.78	1,067,279.34	105,909,575.43	36.55	36.55				国拨资金、 自有资金
陕柴重工船用中速柴 油机改扩建项目	420,500,000.00	88,488,579.94	6,409,033.49			94,897,613.43	43.66	43.66				国拨资金、 募集资金、 自有资金
武汉船机高端配套研 发平台	157,000,000.00	85,833,634.77	2,707,514.82	-		88,541,149.59	57.26	57.26				国拨资金、 自有资金
中国船柴生产布局调 整项目	485,000,000.00	11,376,648.34	72,439,253.50	2,733,861.76		81,082,040.08	30.00	30.00				募集资金、 自有资金
风帆徐水园区土地	164,000,000.00	104,166,437.05			33,961,924.90	70,204,512.15	80.42	80.42				自有资金
河柴 B 项目	146,450,000.00	54,249,727.60	25,924,737.37	15,513,490.40		64,660,974.57	54.75	54.75				国拨资金
陕柴重工 A 项目	102,020,000.00	34,326,922.51	22,183,177.81	2,610,679.27		53,899,421.05	57.27	57.27				国拨资金、 自有资金
重大专项		53,225,711.10			372.02	53,225,339.08						国拨资金、 自有资金
风帆年产 200 万千伏 安时工业（储能）用蓄 电池生产线建设项目	77,000,000.00	42,680,787.73	5,914,948.70			48,595,736.43	63.11	63.11				募集资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
宜昌船柴船用低速机 关重件配套及售后服 务保障项目	300,000,000.00	52,397,811.07	17,122,017.18	19,912,770.29	6,334,773.50	43,272,284.46	50.36	50.36				募集资金
河柴 A 项目	557,100,000.00	75,297,245.77	1,964,939.70	36,891,478.25	16,306.47	40,354,400.75	13.87	13.87			-	国拨资金、 自有资金
风帆新电搬迁升级项 目	527,030,000.00	30,067,201.40	7,803,325.53			37,870,526.93	72.15	72.15	8,836,882.48	-		自有资金
风帆（扬州）有限责任 公司新型大容量密封 铅蓄电池建设项目	348,900,000.00	158,822,599.70	27,544,493.53	155,172,323.20	12,860.69	31,181,909.34	70.00	70.00				自有资金
重庆齿轮 A 项目	145,984,000.00	44,759,820.59	24,174,495.17	41,298,309.18		27,636,006.58	47.22	47.22				募集资金
镰巴岭铅锌矿	100,000,000.00	25,941,922.88	763,914.66			26,705,837.54	99.00	99.00				自有资金
大型XX配套设备及港 口机械生产能力建设 项目	1,582,921,700.00	66,757,526.36	14,742,006.89	52,263,337.66	3,609,684.13	25,626,511.46	96.00	96.00	9,553,605.60	907,019.44	9.49	国拨资金、 自有资金
陕柴重工中速柴油机 产业技术升级、产力扩 充项目	629,070,000.00	119,069,131.01	5,670,702.67	105,574,722.11		19,165,111.57	40.00	40.00				国拨资金、 自有资金
核电关键设备及配套 生产线能力改造升级	754,000,000.00	4,320,992.14	3,880,537.67			8,201,529.81	1.09	1.09				募集资金

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
建设项目												
重庆齿轮工程机械减 速器产业化与螺旋锥 齿轮配套能力建设项 目	434,980,000.00	5,518,233.56	375,024.45			5,893,258.01	99.00	99.00	19,310,081.58			募集资金
武汉船机大型海洋工 程及船舶配套设备升 级扩建	527,000,000.00	72,979,648.31	3,435,005.17	74,107,526.94	2,307,126.54		100.00	100.00	6,529,375.38	338,210.80	5.18	国拨资金、 自有资金
零星工程	2,006,095,204.45	192,172,131.76	144,410,654.97	84,120,798.67	2,117,357.78	250,344,630.28	45.00	45.00				自有资金
合计	17,172,080,904.45	3,927,940,285.22	1,083,284,961.63	620,810,779.40	49,427,685.37	4,340,986,782.08	/	/	68,897,196.08	8,126,792.74		

4、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
河柴山西太原发电站	8,799,661.85	停产停工
合计	8,799,661.85	

(十六) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	特许权	海域使用权	铨把岭探矿权	合计
1. 账面原值									
(1) 上年年末余额	85,911,978.12	2,474,089,918.14	19,153,411.97	102,130,849.75	1,040,000.01	4,146,265.12	15,892,043.56	68,000,000.00	2,770,364,466.67
(2) 本期增加金额	8,280,949.60	96,314,035.77	24,304,167.51	51,202,970.30		1,509,433.93			181,611,557.11
—购置	8,280,949.60	63,287,280.55	24,304,167.51	51,202,970.30		1,509,433.93			148,584,801.89
—在建工程转入		33,026,755.22							33,026,755.22
(3) 本期减少金额									
(4) 期末余额	94,192,927.72	2,570,403,953.91	43,457,579.48	153,333,820.05	1,040,000.01	5,655,699.05	15,892,043.56	68,000,000.00	2,951,976,023.78
2. 累计摊销									
(1) 上年年末余额	60,191,778.49	388,597,465.05	3,147,473.22	49,537,969.15	416,000.25	1,897,699.08	4,016,637.90		507,805,023.14
(2) 本期增加金额	7,027,926.09	54,449,005.34	726,228.55	8,486,573.37	104,000.04	355,050.07			71,148,783.46
(3) 本期减少金额									
(4) 期末余额	67,219,704.58	443,046,470.39	3,873,701.77	58,024,542.52	520,000.29	2,252,749.15	4,016,637.90		578,953,806.60
3. 减值准备									
(1) 上年年末余额									
(2) 本期增加金额								40,000,000.00	40,000,000.00
(3) 本期减少金额									
(4) 期末余额								40,000,000.00	40,000,000.00
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	26,973,223.14	2,127,357,483.52	39,583,877.71	95,309,277.53	519,999.72	3,402,949.90	11,875,405.66	28,000,000.00	2,333,022,217.18

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	特许权	海域使用权	铨把岭探矿权	合计
(2) 上年年末账面价值	25,720,199.63	2,085,492,453.09	16,005,938.75	52,592,880.60	623,999.76	2,248,566.04	11,875,405.66	68,000,000.00	2,262,559,443.53

(十七) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
水下动力	105,674,791.70	13,982,883.77			119,657,675.47
麒麟级相关设备及样机研制	66,500,000.00	2,820,754.72			69,320,754.72
船用燃料电池	22,317,000.00	19,993,000.00			42,310,000.00
甲板机械高效永磁电机研制	28,500,000.00	1,500,000.00			30,000,000.00
商用车燃料电池	17,325,000.00	3,425,000.00			20,750,000.00
三型辅船装备研制	18,000,000.00	2,000,000.00			20,000,000.00
永磁推进电机等六型设备科研	14,000,000.00	6,000,000.00			20,000,000.00
蓄电池柜及检测模块研制		20,000,000.00			20,000,000.00
爆破阀 AP1000 项目	18,514,105.86				18,514,105.86
UPB 系列电池改进技术研究	10,424,905.66	548,679.25			10,973,584.91
“中华邮轮”动力和推进系统技术研究		5,380,000.00			5,380,000.00
船用气体机开发		11,288,830.57	11,288,830.57		
高海拔电源车用柴油机应用研究		7,996,178.38	7,996,178.38		
CHD620V16H6 柴油机工程化应用研究		4,964,347.06	4,964,347.06		
其他	36,281.46			36,281.46	
合计	301,292,084.68	99,899,673.75	24,249,356.01	36,281.46	376,906,120.96

(十八) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
风帆环保工程	4,748,936.77	991,618.86	1,817,407.07		3,923,148.56
风帆技术改造支出		3,609,684.13			3,609,684.13
陕柴柴油机培训中心装修费	1,501,559.61	1,610,097.15	479,165.95		2,632,490.81
风帆网互联项目的 RFID 系统	2,959,497.46		739,874.28		2,219,623.18
风帆 13 亩地土地租赁费	1,670,266.45		43,858.20		1,626,408.25
风帆环保准入专项项目	810,137.88		405,068.88		405,069.00
房租	797,125.20		485,948.81		311,176.39
712 技术服务费	420,000.00		420,000.00		
广瀚动力园区绿化费用	640,397.23		640,397.23		
其他	577,510.71		257,061.69		320,449.02
合计	14,125,431.31	6,211,400.14	5,288,782.11		15,048,049.34

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,451,613,242.96	220,234,866.16	1,360,457,248.88	210,489,990.54
预计负债	738,199.00	110,729.85	738,199.00	110,729.85
可抵扣亏损	798,007,675.39	119,701,151.31	727,648,105.49	109,147,215.82
递延收益预交所得税	24,760,506.14	3,714,075.93	23,490,176.48	3,523,526.47
已预提尚未支付的各项费用	17,715,777.40	2,657,366.61	5,327,291.32	799,093.69
无形资产摊销	1,558,761.95	233,814.29	2,531,325.85	379,698.88
已计提未支付的应付职工薪酬及辞退福利	93,574,242.46	14,293,444.76	27,434,753.46	4,308,089.95
辞退福利	103,960,000.00	15,594,000.00	277,530,000.00	41,629,500.00
合计	2,491,928,405.30	376,539,448.91	2,425,157,100.48	370,387,845.20

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,673,481.96	6,668,370.49	26,673,481.96	6,668,370.49
合计	26,673,481.96	6,668,370.49	26,673,481.96	6,668,370.49

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	315,168,685.03	248,612,587.39
可抵扣亏损	709,901,060.13	750,722,302.91
合计	1,025,069,745.16	999,334,890.30

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020		355,470,802.35	
2021	122,651,588.97	122,651,588.97	
2022	138,872,447.35	138,872,447.35	
2023	93,779,138.05	93,779,138.05	
2024	39,948,326.19	39,948,326.19	
2025	314,649,559.57		
合计	709,901,060.13	750,722,302.91	

(二十) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
结算期一年以上的合同资产	410,761,875.15		410,761,875.15			-
预付工程款	460,818,351.76		460,818,351.76	480,939,632.36		480,939,632.36
预付土地出让款	80,475,040.00		80,475,040.00	80,475,040.00		80,475,040.00
预付建房款	27,932,000.00		27,932,000.00	27,932,000.00		27,932,000.00
合计	979,987,266.91		979,987,266.91	589,346,672.36		589,346,672.36

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		300,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
信用借款	1,780,626,624.99	1,799,573,252.78
合计	1,780,626,624.99	2,149,573,252.78

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,261,121,404.06	1,740,296,361.28
商业承兑汇票	152,752,577.01	211,278,732.31
合计	2,413,873,981.07	1,951,575,093.59

(二十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	5,498,911,843.61	5,203,565,770.99
1-2 年（含 2 年）	878,343,569.98	965,273,706.35
2-3 年（含 3 年）	564,378,310.77	223,916,786.21
3 年以上	230,139,204.47	247,032,983.45
合计	7,171,772,928.83	6,639,789,247.00

(二十四) 预收账款

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）		1,993,528,359.52
1-2 年（含 2 年）		477,226,904.26
2-3 年（含 3 年）		32,122,436.75
3 年以上		344,285,476.38
合计		2,847,163,176.91

(二十五) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
结算期一年以内	1,810,326,851.74
合计	1,810,326,851.74

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	139,691,402.28	2,689,795,883.04	2,616,813,977.15	212,673,308.17
离职后福利-设定提存计划	29,979,827.44	156,577,203.98	155,225,182.73	31,331,848.69
辞退福利	-	1,677,636.19	1,677,636.19	-
一年内到期的其他福利	649,032.01	5,185,959.70	5,834,991.71	-
合计	170,320,261.73	2,853,236,682.91	2,779,551,787.78	244,005,156.86

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	34,972,629.48	2,011,155,431.86	1,923,249,470.70	122,878,590.64
(2) 职工福利费	640,611.83	143,502,487.33	143,502,487.33	640,611.83
(3) 社会保险费	1,344,366.12	125,890,034.27	126,022,485.98	1,211,914.41
其中：医疗保险费	211,745.97	116,569,881.63	116,685,956.14	95,671.46
工伤保险费	585,798.19	4,617,229.28	4,623,901.69	579,125.78
生育保险费	546,821.96	4,702,923.36	4,712,628.15	537,117.17
(4) 住房公积金	660,417.12	193,589,597.93	192,263,582.52	1,986,432.53
(5) 工会经费和职工教育经费	102,073,377.73	43,821,757.46	59,939,376.43	85,955,758.76
(6) 短期带薪缺勤				-
(7) 短期利润分享计划				-
(8) 其他短期薪酬	-	171,836,574.19	171,836,574.19	-
合计	139,691,402.28	2,689,795,883.04	2,616,813,977.15	212,673,308.17

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	22,632,259.35	125,118,388.76	124,365,423.08	23,385,225.03
企业年金缴费（补充养老保险）	7,228,680.96	26,810,324.91	26,252,605.23	7,786,400.64
失业保险费	118,887.13	3,804,676.35	3,763,340.46	160,223.02

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他	-	843,813.96	843,813.96	
合计	29,979,827.44	156,577,203.98	155,225,182.73	31,331,848.69

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	162,981,769.81	232,367,834.96
增值税	69,401,874.86	72,739,749.50
消费税	32,040,074.47	40,450,822.52
房产税	6,839,640.65	7,220,345.11
土地使用税	5,651,063.15	6,191,837.41
个人所得税	4,727,831.97	5,283,550.93
城市维护建设税	5,527,578.66	4,879,216.16
教育费附加(含教育费及附加)	4,426,528.41	4,055,067.21
资源税	504,568.00	851,094.00
其他税费	2,102,305.64	3,007,874.85
合计	294,203,235.62	377,047,392.65

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	15,392,003.32	8,840,230.84
其他应付款项	831,763,692.23	1,075,988,310.00
合计	847,155,695.55	1,084,828,540.84

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	15,392,003.32	8,840,230.84
合计	15,392,003.32	8,840,230.84

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
专利费	296,366,018.22	370,811,293.95
往来款	266,457,754.92	362,589,435.36
待支付	126,071,333.92	153,229,461.27
待付工资社保	48,541,275.37	90,032,113.46

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	53,237,213.87	53,916,522.50
其他	41,090,095.93	45,409,483.46
合计	831,763,692.23	1,075,988,310.00

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	286,313,284.28	469,837,492.61
一年内到期的长期应付职工薪酬	23,870,000.00	32,030,000.00
合计	310,183,284.28	501,867,492.61

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预提费用	201,738.30	308,012.90
一年以内合同负债及待转销项税额	97,867,554.27	
已背书未到期的应收票据	560,012,042.57	
其他		44,585.08
合计	658,081,335.14	352,597.98

(三十一) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	1,279,000,000.00	780,000,000.00
合计	1,779,000,000.00	1,280,000,000.00

(三十二) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
定向可转债	2,075,374,430.46	
合计	2,075,374,430.46	-

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	上年年 末余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿 还	期末余额
110807 动力定 01	100.00	2020/5/13	5 年	642,500,000.00		615,584,145.16	2,047,462.90	9,784,300.36		627,415,908.42
110808 动力定 02	100.00	2020/9/9	6 年	1,500,000,000.00		1,433,874,478.03	936,986.30	13,147,057.71		1,447,958,522.04
合计				2,142,500,000.00		2,049,458,623.19	2,984,449.20	22,931,358.07		2,075,374,430.46

(三十三) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
专项应付款	1,646,498,980.37	1,623,797,088.49
合计	1,646,498,980.37	1,623,797,088.49

1、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基建国拨资金	535,500,000.00	10,730,000.00		546,230,000.00	国拨建设资金
动力产业园项目国拨资金	295,310,000.00	8,600,000.00		303,910,000.00	国拨资金
动态保军	190,000,000.00			190,000,000.00	国拨建设资金
拆迁补偿款	184,765,406.46			184,765,406.46	国拨资金
****柴油机自主化建设项目	40,000,000.00	26,000,000.00		66,000,000.00	国拨资金
十二五动力	103,672,053.18	4,260,000.00	43,798,309.18	64,133,744.00	国拨资金
大型海洋	50,220,000.00			50,220,000.00	国拨建设资金
科研项目拨款	26,017,979.25	23,652,000.00	2,222,929.34	47,447,049.91	国拨资金
高端平台	47,100,000.00			47,100,000.00	国拨建设资金
重大专项	18,580,000.00	20,422,500.00		39,002,500.00	国拨资金
02 批产	22,297,735.19			22,297,735.19	国拨建设资金
社会职能移交代管费	21,573,710.81		464,369.60	21,109,341.21	国拨资金
甲板机械	20,000,000.00			20,000,000.00	国拨建设资金
甲板机械改扩建	14,700,000.00			14,700,000.00	国拨建设资金
2019 第三批产业转型升级发展专项资金	7,500,000.00			7,500,000.00	国拨资金
重大专项分包	6,720,800.00			6,720,800.00	国拨资金
*****信息化	1,250,000.00	3,030,000.00		4,280,000.00	国拨资金
“十二五”信息化建设项目	1,050,000.00	2,470,000.00		3,520,000.00	国拨建设资金
**酸循环化成技术	3,062,403.60			3,062,403.60	国拨资金
双燃料低速船用柴油机关键技术研究 and 试验系统建设		3,000,000.00		3,000,000.00	国拨资金
高技术船舶开发拨款	900,000.00			900,000.00	国拨资金
青岛西海岸新区工信局	360,000.00	240,000.00		600,000.00	国拨资金
工艺气螺杆压缩机扩大生产能力建设项目	3,925,000.00		3,925,000.00	-	国拨专项资金

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
大型氧化脱氢制丁二烯 装置生成气压缩机组研 制	1,200,000.00		1,200,000.00	-	国拨建设资金
科技专项款	27,992,000.00		27,992,000.00	-	国拨资金
汽车尾气处理用硝酸铂 研发	100,000.00		100,000.00	-	国拨资金
合计	1,623,797,088.49	102,404,500.00	79,702,608.12	1,646,498,980.37	

(三十四) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	281,910,000.00	370,700,000.00
二、辞退福利	29,510,000.00	51,560,000.00
三、其他长期福利	-23,870,000.00	-28,679,032.01
合计	287,550,000.00	393,580,967.99

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	370,700,000.00	408,080,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	-34,200,000.00	-13,100,000.00
(1) 当期服务成本	-45,660,000.00	-9,040,000.00
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	11,460,000.00	-4,060,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-26,800,000.00	4,050,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-26,800,000.00	4,050,000.00
4. 其他变动	-27,790,000.00	-28,330,000.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-27,790,000.00	-28,430,000.00
(3) 其他		100,000.00
5. 期末余额	281,910,000.00	370,700,000.00

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	370,700,000.00	408,080,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	-34,200,000.00	-13,100,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-26,800,000.00	4,050,000.00
4. 其他变动	-27,790,000.00	-28,330,000.00
5. 期末余额	281,910,000.00	370,700,000.00

(三十五) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”改造费	53,809,724.73	53,809,724.73		28,822,657.00	24,987,067.73	见说明 1
未决诉讼	6,676,949.00	6,676,949.00	1,020,000.00	738,199.00	6,958,750.00	见说明 2
产品质量保证	25,286,455.88	25,286,455.88	132,257,258.84	132,257,258.84	25,286,455.88	见说明 3
合计	85,773,129.61	85,773,129.61	133,277,258.84	161,818,114.84	57,232,273.61	

说明：1、经集团公司及国务院国资委批准，本公司下属子公司武汉船用机械有限责任公司、重庆齿轮箱有限责任公司涉及供水、供电、供天然气等社会职能的移交工作中按规定需投入完成的改造支出，根据双方签订的移交协议和由第三方出具的工程施工预算书判断，于 2007 年 9 月 30 日计提预计负债并核减报表净资产的金额合计 5,380.97 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，上述企业的社会职能移交工作基本已完成但相关款项还未支付。

2、本公司预计负债中的未决诉讼系本公司下属子公司重庆齿轮箱有限责任公司对外担保很可能支付的金额计提预计负债 695.88 万元。

3、本公司预计负债年末余额中的产品质量保证系本公司下属的部分企业对于已交付客户但尚处于质保期的产品计提相应的质量保证金，金额合计 2,528.65 万元。

(三十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	332,697,861.89	153,280,083.31	98,198,977.47	387,778,967.73	
合计	332,697,861.89	153,280,083.31	98,198,977.47	387,778,967.73	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基建项目拨款	108,291,371.97	6,468.00	1,979,772.84		106,318,067.13	与资产相关
填海造地工程	39,609,991.00	24,992,000.00			64,601,991.00	与资产相关
科研项目	3,291,428.22	66,183,371.26	16,192,558.86		53,282,240.62	与资产相关
徐水园区基础设施建设费补贴	48,170,836.48		3,546,319.25		44,624,517.23	与资产相关
海洋工程设备补贴	33,390,000.00		5,565,000.00		27,825,000.00	与资产相关
徐水县地方税收奖励	11,223,872.23		825,284.73		10,398,587.50	与资产相关
徐水经济开发区管委会土地转让补贴	10,000,000.00		500,000.00		9,500,000.00	与资产相关
500 万高性能电池项目	10,187,500.00		750,000.00		9,437,500.00	与资产相关
特困企业财政补助	15,096,693.78	13,687,500.00	19,849,750.93		8,934,442.85	与资产相关
外专局补贴及高薪补贴	4,520,000.00	6,729,795.10		4,034,495.10	7,215,300.00	与资产相关
复合式钻镗床省技改财政资金支持	7,133,333.21		800,000.04		6,333,333.17	与资产相关
物联网发展专项资金	5,500,000.00				5,500,000.00	与资产相关
海洋工程装备技改经费	5,600,000.00		800,000.00		4,800,000.00	与资产相关
500 万项目央企进冀项目专项资金	5,443,037.98		1,518,987.34		3,924,050.64	与资产相关
工艺气螺杆压缩机扩大生产能力建设项目		3,925,000.00	500,000.00		3,425,000.00	与资产相关
百亿航母政策奖励		3,560,000.00	216,695.64		3,343,304.36	与资产相关
徐水开发区管委会拨大王店 110V 变电站新增出线工程勘察设计费		3,693,507.13	369,350.71		3,324,156.42	与资产相关
清洁生产项目	3,900,000.00		650,000.00		3,250,000.00	与资产相关
大型海洋工程及船舶设备升级改造建设	3,458,333.33		400,000.00		3,058,333.33	与资产相关
人工智能创新发展专项项目	1,200,000.00	2,800,000.00	1,200,000.00		2,800,000.00	与资产相关
甲板设备应用研究		3,900,000.00	2,100,000.00		1,800,000.00	与资产相关
新能源汽车用动力电		1,558,000.00	107,448.24		1,450,551.76	与资产相关

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
池生产线智能化技改 项目						
大型氧化脱氢制丁二 烯装置生成气压缩机 组研制		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
清苑产业升级项目	780,000.00		130,000.00		650,000.00	与资产相关
船海工程机电设备数 字化车间		7,000,000.00	6,510,000.00		490,000.00	与资产相关
锂电项目补助	569,561.34		382,411.44		187,149.90	与资产相关
稳岗补贴		105,441.82			105,441.82	与资产相关
甲板机械质量品牌专 项-永磁高效电机研制	241,377.00	2,689,000.00	2,930,377.00			与资产相关
军用舰船调距桨及轴 系等关键零部件加工 设备换脑工程示范应 用	1,890,525.40		1,890,525.40			与资产相关
深远海多功能救助船 工程开发与专用救助 装备研制	410,000.00	400,000.00	810,000.00			与资产相关
政府补助	400,000.00		400,000.00			与收益相关
军转民贴息		3,400,000.00		3,400,000.00		与收益相关
市级财政直接支付资 金清算账户船舶发动 机排气处理系统核心 装置研制项目款	4,950,000.00		4,950,000.00			与收益相关
低速柴油机研制项目	7,439,999.95	7,450,000.00	14,889,999.95			与收益相关
合计	332,697,861.89	153,280,083.31	90,764,482.37	7,434,495.10	387,778,967.73	

(三十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
结算期一年以上的合同负债	423,332,272.90	
合计	423,332,272.90	

(三十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,694,995,962.00	465,685,657.00				465,685,657.00	2,160,681,619.00

注：根据证监许可【2019】2994 号文，中国证券监督管理委员会核准中国船舶重工集团动力股份有限公司向其少数股东中国华融资产管理股份有限公司发行 40,169,721.00 股股份，向军民融合海洋防务（大连）产业投资企业（有限合伙）发行 99,776,245.00 股股份，向国家军民融合产业投资基金有限责任公司发行 39,404,782.00 股股份，向中银金融资产投资有限公司发行 24,627,989.00 股股份，向中国信达资产管理股份有限公司发行 118,081,403.00 股股份，向苏州太平国发卓乾投资企业（有限合伙）发行 10,375,798.00 股股份，向中国船舶重工集团有限公司发行 29,458,735.00 股股份，向中国船舶重工股份有限公司发行 103,790,984.00 股股份，合计发行 465,685,657.00 股股份。截止 2020 年 12 月 31 日，公司股本共计 2,160,681,619.00 元。

(三十九) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格 (元/张)	数量	金额	到期日或 续期情况	转股条件	转换 情况
110807 动力定 01	2020/5/13	应付债券	第一年 0.5%；第二年 1%；第三年 1.5%；第四年 2%；第五年 2.5%	100.00	6,425,000.00	642,500,000.00	2025/5/13	本次募集配套资金发行可转换公司债券的转股期自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起，即可按每股 20.23 元/股的价格转股	无
110808 动力定 02	2020/9/9	应付债券	第一年 0.2%；第二年 0.4%；第三年 1.0%；第四年 1.5%；第五年 1.8%；第六年 2.0%	100.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2026/9/9	本次募集配套资金发行可转换公司债券的转股期自发行结束之日起满 6 个月后第一个交易日起，即可按每股 20.23 元/股的价格转股	无
合计	/		/	/	21,425,000.00	2,142,500,000.00	/	/	/

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
110807 动力定 01			6,425,000.00	26,915,854.84			6,425,000.00	26,915,854.84
110808 动力定 02			15,000,000.00	62,694,852.70			15,000,000.00	62,694,852.70
合计			21,425,000.00	89,610,707.54			21,425,000.00	89,610,707.54

(四十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,500,428,226.38	7,320,323,870.62	68,250,000.00	25,752,502,097.00
其他资本公积	706,505,038.34			706,505,038.34
合计	19,206,933,264.72	7,320,323,870.62	68,250,000.00	26,459,007,135.34

注：本期发行股分导致资本公积资本溢价增加 7,320,323,870.62 元；本期因股票期权激励未达行权条件冲回资本公积 68,250,000.00 元。

(四十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
1. 不能重分类进损益的其他 综合收益	193,100,377.10	56,069,080.81		571,638.47	3,417,500.00	80,837,819.41	-28,757,877.07	273,938,196.51
其中：重新计量设定受益计划 变动额	-16,761,139.20	26,800,000.00			3,417,500.00	23,403,070.00	-20,570.00	6,641,930.80
其他权益工具投资公允价值 变动	209,861,516.30	29,269,080.81		571,638.47		57,434,749.41	-28,737,307.07	267,296,265.71
其他综合收益合计	193,100,377.10	56,069,080.81		571,638.47	3,417,500.00	80,837,819.41	-28,757,877.07	273,938,196.51

(四十二) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	48,095,166.90	85,825,119.60	63,390,735.72	70,529,550.78
合计	48,095,166.90	85,825,119.60	63,390,735.72	70,529,550.78

(四十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	587,463,787.67	587,463,787.67	23,132,659.50		610,596,447.17
合计	587,463,787.67	587,463,787.67	23,132,659.50		610,596,447.17

(四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	5,597,938,013.63	4,633,495,335.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		8,057,452.01
调整后年初未分配利润	5,597,938,013.63	4,641,552,787.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	542,857,007.05	991,122,501.34
加：其他增加	571,638.47	
减：提取法定盈余公积	23,132,659.50	34,737,275.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,118,233,999.65	5,597,938,013.63

注：其他增加 571,638.47 元为本期处置其他权益工具投资重庆金帆热处理有限公司的股权将以前计入其他综合收益的部分转入留存收益。

(四十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,507,734,842.08	23,193,707,359.07	29,326,739,620.40	25,218,172,559.61
其他业务	506,454,568.85	409,661,630.97	364,501,999.27	289,873,495.48
合计	27,014,189,410.93	23,603,368,990.04	29,691,241,619.67	25,508,046,055.09

主营业务收入明细：

项目	本期金额	上期金额
化学动力	9,443,991,049.38	10,027,996,430.42
海工平台及船用机械	4,233,975,268.55	3,871,170,119.32
柴油动力	4,584,792,741.51	4,942,091,353.08
热气机动力	256,110,248.44	266,945,038.33
全电力	299,122,296.81	730,454,638.67
海洋核动力	197,537,177.71	174,389,840.30
燃气蒸汽动力	927,362,575.95	586,136,555.87
传动设备	2,365,916,575.34	2,448,428,802.53
贵金属加工	3,120,536,051.07	5,308,743,998.23
其他	1,078,390,857.32	970,382,843.65
合计	26,507,734,842.08	29,326,739,620.40

(四十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	193,358,429.02	205,846,627.88
城市维护建设税	43,194,195.39	50,915,227.78
房产税	33,372,674.62	39,270,576.95
土地使用税	31,356,174.22	38,373,738.20
教育费附加	33,682,816.52	39,780,987.81
印花税	23,623,243.57	19,768,709.60
其他税费	7,638,239.28	5,839,812.53
合计	366,225,772.62	399,795,680.75

(四十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	18,193,773.53	200,825,292.80
职工薪酬	131,705,179.31	129,175,150.74
三包损失	132,257,258.84	116,892,618.47
销售服务费	74,282,967.55	75,587,794.21
差旅费	33,774,894.32	41,971,258.38
包装费	33,506,073.68	20,156,886.26
租赁费	21,790,284.33	19,972,388.80
广告费	15,873,545.02	15,435,250.92
业务经费	7,010,461.73	11,372,617.33

项目	本期金额	上期金额
装卸费	9,754,902.78	10,230,352.75
办公费	6,387,458.44	6,532,056.13
展览费	852,861.76	3,463,936.69
样品及产品损耗	435,128.54	2,558,432.36
其他	30,983,947.73	35,708,767.57
合计	516,808,737.56	689,882,803.41

(四十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	833,652,630.60	975,141,576.79
折旧费	105,494,195.32	98,734,311.51
无形资产摊销	67,009,020.13	63,218,995.86
修理费	53,021,404.34	56,142,191.64
保险费	30,391,091.30	49,588,051.84
差旅费	20,054,118.00	31,167,716.80
水电费	20,003,385.42	22,254,055.25
办公费	15,768,858.68	20,236,618.59
聘请中介机构费	15,510,376.49	19,277,281.43
租赁费	13,676,398.18	13,350,661.22
业务招待费	11,137,084.98	11,109,773.00
劳动保护费	9,037,313.82	5,421,588.45
排污费	8,123,856.91	5,113,526.71
诉讼费	8,071,182.66	5,036,703.86
低值易耗品摊销	8,060,147.79	4,572,718.92
咨询费	6,303,741.03	4,455,064.11
技术转让费	4,955,911.53	2,623,400.47
存货盘亏	4,133,995.75	663,899.00
其他	34,395,063.26	116,818,106.15
合计	1,268,799,776.19	1,504,926,241.60

(四十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
原材料	419,962,566.74	458,877,247.49
人工	214,988,228.88	179,581,810.85
委外研发	43,651,602.60	69,567,423.76

项目	本期金额	上期金额
其他	136,703,508.40	115,972,337.16
合计	815,305,906.62	823,998,819.26

(五十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	195,717,100.23	188,918,210.81
减：利息收入	180,913,061.35	130,747,668.00
汇兑损益	16,045,404.56	-5,502,236.60
其他	12,241,168.94	25,945,020.72
合计	43,090,612.38	78,613,326.93

(五十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	226,626,223.26	324,923,337.83
进项税加计抵减		4,532.83
代扣个人所得税手续费	1,208,422.54	396,536.59
债务重组收益		5,346,481.90
合计	227,834,645.80	330,670,889.15

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
研发、技改基金	122,791,764.93	181,729,503.53	与收益相关
长期资产递延收益的转入	85,000,158.31	116,357,547.41	与资产相关
税收奖励	9,728,794.30	7,764,058.24	与收益相关
财政贴息	1,320,585.45	14,945,370.73	与收益相关
总体设计技术及试验验证项目	700,000.00	700,000.00	与资产相关
精密成型及强化技术研究项目	400,000.00	800,000.00	与资产相关
锂电研发补助	382,411.44	1,192,448.64	与资产相关
高精度关键铸件项目	350,000.00	500,000.00	与资产相关
航海工程机电设备项目	180,000.00	420,000.00	与资产相关
失业保险返还	48,382.52	20,942.11	与收益相关
超高负荷受热零部件项目	40,000.00	88,000.00	与资产相关
专利奖励	39,000.00	100,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
其他补贴	5,645,126.31	305,467.17	与收益相关
合计	226,626,223.26	324,923,337.83	

(五十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	55,895,070.46	30,267,156.06
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	6,045,036.34	8,912,724.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-155,575.45
合计	61,940,106.80	39,024,304.69

(五十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	5,838,122.39	
应收账款坏账损失	244,568,878.38	-41,209,202.21
预付账款坏账损失		623,851.00
其他应收款坏账损失	-56,167,142.62	90,991,263.20
合计	194,239,858.15	50,405,911.99

(五十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	2,544,384.17	-4,831,149.92
预付账款坏账损失	1,034,285.59	
在建工程减值损失	8,799,661.85	
无形资产减值损失	40,000,000.00	
合同资产减值准备	-39,588,633.13	
其他非流动资产减值准备	6,839,210.00	
合计	19,628,908.48	-4,831,149.92

(五十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
处置非流动资产收益	3,945,087.90	31,063,407.07	3,945,087.90
合计	3,945,087.90	31,063,407.07	3,945,087.90

(五十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废收入	505,872.25	253,003.92	505,872.25
政府补助	49,015,368.61	26,788,115.82	49,015,368.61
其他	141,485,633.21	203,983,569.16	141,485,633.21
合计	191,006,874.07	231,024,688.90	191,006,874.07

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
失业稳岗补助金	17,960,635.00		与收益相关
两维补贴	12,740,000.00	980,000.00	与收益相关
创新扶持激励奖	4,198,600.00		与收益相关
工业企业结构调整专项补助	3,443,900.00		与收益相关
工业品牌发展激励扶持补助	2,639,900.00		与收益相关
高校就业见习补贴	1,920,397.20	440,200.00	与收益相关
退伍军人优惠补助	1,705,550.00	2,129,050.00	与收益相关
“三供一业”改造费	1,462,136.41	7,491,740.00	与收益相关
高新津贴	1,151,800.00	1,150,000.00	与收益相关
工业和信息化专项资金补助款	760,000.00		与收益相关
处僵治困补助资金	463,250.00	4,470,000.00	与收益相关
人才补助资金	442,000.00		与收益相关
税收奖励		6,260,429.45	与收益相关
专利补助费		3,580,477.50	与收益相关
科研补助		283,018.87	与收益相关
其他补助资金	127,200.00	3,200.00	与收益相关
合计	49,015,368.61	26,788,115.82	

(五十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	521,566.32	306,000.00	521,566.32
非流动资产毁损报废损失	1,131,160.83	5,907,487.52	1,131,160.83
其他	7,027,102.97	86,537,867.51	7,027,102.97
合计	8,679,830.12	92,751,355.03	8,679,830.12

(五十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	94,410,777.09	120,734,648.14
递延所得税费用	-9,569,103.71	18,034,470.62
合计	84,841,673.38	138,769,118.76

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	662,767,733.34
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	165,691,933.34
子公司适用不同税率的影响	-48,002,252.32
调整以前期间所得税的影响	-26,701,441.34
非应税收入的影响	-15,485,026.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,392,289.57
研发费用加计扣除	-61,914,057.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,860,228.23
其他	
所得税费用	84,841,673.38

(五十九) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	542,857,007.05	991,122,501.34
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,966,645,928.58	1,707,402,909.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.28	0.58
终止经营基本每股收益		

(六十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	13,288,126.22	424,765,770.38

项目	本期金额	上期金额
利息收入	139,192,190.52	130,747,668.00
政府补助	411,633,728.37	280,918,989.51
收到拨款	22,701,891.88	57,617,800.00
保证金、备用金等	14,719,438.38	29,562,081.89
合计	601,535,375.37	923,612,309.78

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	686,636,465.36	873,063,076.69
运输费	33,541,059.04	200,825,292.80
销售服务费	74,282,967.55	75,587,794.21
差旅费	56,482,778.56	73,138,975.18
修理费	53,449,949.69	56,305,204.94
租赁费	48,155,139.89	33,323,050.02
三包损失	132,257,258.84	116,892,618.47
办公费	26,390,843.86	26,768,674.72
水电费	30,391,091.30	22,254,055.25
包装费	33,506,073.68	20,156,886.26
聘请中介机构费	14,238,009.25	19,277,281.43
业务经费	12,161,455.81	22,482,390.33
广告费	15,873,545.02	15,435,250.92
咨询费	3,010,136.13	4,455,064.11
委托研发	43,651,602.60	69,567,423.76
其他费用	418,694,050.22	234,748,952.52
合计	1,682,722,426.80	1,864,281,991.61

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
基建项目拨款	61,798,344.77	144,885,195.49
合计	61,798,344.77	144,885,195.49

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
基建项目支出		23,088,603.18
合计		23,088,603.18

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
发行可转债募集的资金	1,484,120,000.00	
合计	1,484,120,000.00	

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股票回购		499,998,316.41
票据承兑及保证金	40,745,257.88	141,564,255.48
合计	40,745,257.88	641,562,571.89

(六十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	577,926,059.96	1,040,666,746.58
加：信用减值损失	194,239,858.15	50,405,911.99
资产减值准备	19,628,908.48	-4,831,149.92
固定资产折旧	729,786,414.69	680,793,102.35
油气资产折耗		
无形资产摊销	71,148,783.46	68,836,701.64
长期待摊费用摊销	5,288,782.11	8,541,812.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,945,087.90	-31,063,407.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	783,132.76	5,654,483.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	200,446,960.18	184,039,903.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,940,106.80	-39,024,304.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,569,103.71	17,844,305.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		190,164.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,514,371,471.42	-543,262,686.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	300,208,135.45	-332,409,460.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-357,065,343.31	-390,401,343.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,565,922.10	715,980,779.84

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,337,959,166.81	8,839,868,664.94
减：现金的期初余额	8,839,868,664.94	13,346,598,591.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	498,090,501.87	-4,506,729,926.25

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	9,337,959,166.81	8,839,868,664.94
其中：库存现金	628,674.25	1,590,848.87
可随时用于支付的银行存款	9,337,330,492.56	8,838,277,816.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,337,959,166.81	8,839,868,664.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,241,214,340.83	定期存款、保证金等
应收票据	37,752,457.15	质押
合计	1,278,966,797.98	

(六十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			284,847,396.85

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	38,954,711.90	6.52	254,175,599.68
欧元	3,787,912.84	8.03	30,398,000.54
港币	551.48	0.84	464.13
英镑	0.23	9.15	2.10
澳大利亚元	49.63	5.02	248.96
日元	4,320,908.86	0.06	273,081.44
应收账款			338,217,395.80
其中：美元	51,043,785.35	6.52	333,055,595.03
欧元	393,927.46	8.03	3,161,267.87
港币		0.84	
澳大利亚元	367,882.44	5.02	1,845,408.68
日元	2,454,497.10	0.06	155,124.22

(六十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
大型海洋工程及船舶设备升级改造建设	800,000.00	递延收益	400,000.00	400,000.00	其他收益
海洋工程设备补贴	11,130,000.00	递延收益	5,565,000.00	5,565,000.00	其他收益
海洋工程装备技改经费	800,000.00	递延收益	800,000.00		其他收益
甲板设备应用研究	2,100,000.00	递延收益	2,100,000.00		其他收益
甲板机械质量品牌专项-永磁 高效电机研制	2,930,377.00	递延收益	2,930,377.00		其他收益
船海工程机电设备数字化车间	6,510,000.00	递延收益	6,510,000.00		其他收益
军用舰船调距桨及轴系等关键 零部件加工设备换脑工程 示范应用	1,890,525.40	递延收益	1,890,525.40		其他收益
深远海多功能救助船工程开 发与专用救助装备研制	810,000.00	递延收益	810,000.00		其他收益
徐水园区基础设施建设费补 贴	7,092,638.50	递延收益	3,546,319.25	3,546,319.25	其他收益
徐水县地方税收奖励	1,650,569.46	递延收益	825,284.73	825,284.73	其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
500 万高性能电池项目	1,500,000.00	递延收益	750,000.00	750,000.00	其他收益
500 万项目央企进冀项目专项 资金	3,037,974.68	递延收益	1,518,987.34	1,518,987.34	其他收益
清苑产业升级项目	260,000.00	递延收益	130,000.00	130,000.00	其他收益
清洁生产项目	1,299,999.96	递延收益	650,000.00	649,999.96	其他收益
徐水开发区管委会拨大王店 110V 变电站新增出线工程勘 察设计费	369,350.71	递延收益	369,350.71		其他收益
新能源汽车用动力电池生产 线智能化技改项目	107,448.24	递延收益	107,448.24		其他收益
低速柴油机研制项目	26,279,999.99	递延收益	14,889,999.95	11,390,000.04	其他收益
基建项目拨款	3,959,545.68	递延收益	1,979,772.84	1,979,772.84	其他收益
工艺气螺杆压缩机扩大生产 能力建设项目	4,425,000.00	递延收益	3,925,000.00	500,000.00	其他收益
科研项目拨款	2,222,929.34	专项应付款	2,222,929.34		其他收益
社会职能移交代管费	464,369.60	专项应付款	464,369.60		其他收益
大型氧化脱氢制丁二烯装置 生成气压缩机组研制	1,200,000.00	专项应付款	1,200,000.00		其他收益
科技专项款	27,992,000.00	专项应付款	27,992,000.00		其他收益
汽车尾气处理用硝酸铂研发	100,000.00	专项应付款	100,000.00		其他收益
科研项目	16,192,558.86	递延收益	16,192,558.86		其他收益
徐水经济开发区管委会土地 转让补贴	500,000.00	递延收益	500,000.00		其他收益
特困企业财政补助	19,849,750.93	递延收益	19,849,750.93		其他收益
外专局补贴及高薪补贴	4,034,495.10	递延收益	4,034,495.10		其他收益
复合式钻镗床省技改财政资 金支持	1,600,000.08	递延收益	800,000.04	800,000.04	其他收益
百亿航母政策奖励	216,695.64	递延收益	216,695.64		其他收益
人工智能创新发展专项项目	1,200,000.00	递延收益	1,200,000.00		其他收益
锂电项目补助	382,411.44	递延收益	382,411.44		其他收益
政府补助	58,092,531.00	递延收益	400,000.00	57,692,531.00	其他收益
市级财政直接支付资金清算 账户船舶发动机排气处理系	4,950,000.00	递延收益	4,950,000.00		其他收益

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的项目
			本期金额	上期金额	
统核心装置研制项目款					
其他	37,430.04	递延收益		37,430.04	其他收益
CHD622V20STC 相继增压柴油 机研制项目	800,000.00	递延收益		800,000.00	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的项目
		本期金额	上期金额	
财政拨款	9,997,256.06	6,646,256.06	3,351,000.00	其他收益
个税手续费返还	748,208.57	748,208.57		其他收益
哈尔滨市市场监督管理局发明专利补助	6,000.00	6,000.00		其他收益
其他政府补助	18,127,715.48	18,127,715.48		其他收益
哈尔滨市松北区工业信息科技局 18 年科技型 企业研发费投入后补助资金	340,000.00	340,000.00		其他收益
航海工程机电设备核心产品远程运维关键技术 标准研究及试验验证	5,010,000.00	543,000.00	4,467,000.00	其他收益
航海工程机电设备项目	600,000.00	180,000.00	420,000.00	其他收益
精密成型及强化技术研究项目	1,200,000.00	400,000.00	800,000.00	其他收益
科研项目补助	33,845,720.63	15,873,668.85	17,972,051.78	其他收益
锂电研发补助	382,411.44	382,411.44		其他收益
纳税大户奖励	50,000.00	50,000.00		其他收益
培训补贴	6,540.00	6,540.00		其他收益
齐耀系统公司收高质量发展绿色制造拨款	2,100,000.00	2,100,000.00		其他收益
企业招录高校毕业社保补贴	112,744.19	112,744.19		其他收益
三供一业补助资金	656,000.00	656,000.00		其他收益
上海分公司稳岗补贴	30,766.00	30,766.00		其他收益
上海市闵行区科学技术委员会款	400,000.00	400,000.00		其他收益
上海市闵行区市场监督管理局区长质量奖励 金	100,000.00	100,000.00		其他收益
社保账户政府补贴	10,290.75	10,290.75		其他收益
失业保险	7,749.74	7,749.74		其他收益
失业保险返还	81,782.52	81,782.52		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
标准制修订奖励技术中心	10,277,125.94	10,277,125.94		其他收益
手续费	15,875.91	15,875.91		其他收益
首台（套）保险补贴	16,020,000.00	720,000.00	15,300,000.00	其他收益
双创资金	63,000.00	63,000.00		其他收益
税收奖励	5,962,380.80	5,962,380.80		其他收益
税务代理	68,601.97	68,601.97		其他收益
特困企业经济动员费	29,412,468.25	19,849,750.93	9,562,717.32	其他收益
外经贸发展专项基金补助	11,000.00	11,000.00		其他收益
外贸专项资金补助	1,100.00	1,100.00		其他收益
稳定就业专项奖补	850,010.96	850,010.96		其他收益
西岗科技和工业信息化局支持和奖励资金	300,000.00	300,000.00		其他收益
西海岸新区工信局“市长杯”金质奖奖励	20,000.00	20,000.00		其他收益
西海岸新区工信局市级工业设计中心奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
先进集体和先进个人奖励	10,000.00	10,000.00		其他收益
咸阳市兴平市失业办稳岗补贴款	787,879.59	787,879.59		其他收益
项目经费分配及营业外收入确认	4,500.00	4,500.00		其他收益
销售十强企业奖	20,000.00	20,000.00		其他收益
小规模纳税人增值税减免	849.60	849.60		其他收益
徐水经济开发区管委会 BEI 资金-徐水园区基础设施建设费	500,000.00	500,000.00		其他收益
研发、技改基金	4,549,787.92	4,549,787.92		其他收益
以工代训补贴	104,000.00	104,000.00		其他收益
疫情减免税款	543,521.63	543,521.63		其他收益
疫情阶段性减免	1,234,616.83	1,234,616.83		其他收益
张江炼厂节能环保关键设备研制项目	320,000.00	320,000.00		其他收益
支持企业健康发展 15 条补助	17,000.00	17,000.00		其他收益
知识产权资助资金	1,935,000.00	1,935,000.00		其他收益
中船重工质量与可靠性中心款	150,000.00	150,000.00		其他收益
中交海洋建设开发有限公司蓝色粮仓项目第二批进度款	230,000.00	230,000.00		其他收益
重大新产品研发补助	3,910,000.00	570,000.00	3,340,000.00	其他收益
重新认定高新技术企业补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
专利奖励	39,000.00	39,000.00		其他收益
专利资助费	2,040.00	2,040.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
专业技术人才补助	669,644.21	371,193.71	298,450.50	其他收益
总体设计技术及试验验证项目	1,400,000.00	700,000.00	700,000.00	其他收益
与收益相关的军工政策性补贴	41,514,338.13		41,514,338.13	其他收益
稳岗补贴款	33,141,931.45		33,141,931.45	其他收益
平台项目补助资金	25,205,000.00		25,205,000.00	其他收益
大连工业和信息化局拨款	13,320,000.00		13,320,000.00	其他收益
极地高冰级大功率吊舱推进装置研制	6,826,000.00		6,826,000.00	其他收益
船用机电设备虚拟设计与试验技术应用研究	5,148,000.00		5,148,000.00	其他收益
海上浮式风电装备研制	4,071,300.00		4,071,300.00	其他收益
甲板机械质量品牌专项-可靠性设计及验证技术研究	3,710,000.00		3,710,000.00	其他收益
智能制造与机器人培育-地下管线无损检测与修复机器人系统研制	3,000,000.00		3,000,000.00	其他收益
首台套补贴 2019 年国家制造业高质量发展金	2,350,000.00		2,350,000.00	其他收益
传统产业改造升级资金	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益
甲板机械质量品牌专项-甲板机械集成控制器研制	1,967,000.00		1,967,000.00	其他收益
创新扶持基金	1,772,603.77		1,772,603.77	其他收益
其他	1,686,981.94		1,686,981.94	其他收益
锚泊定位系统应用研究	1,590,600.00		1,590,600.00	其他收益
薛家岛街道办事处企业扶助资金	1,570,000.00		1,570,000.00	其他收益
甲板机械质量品牌专项-大型高效舵机及舵系研制	1,477,000.00		1,477,000.00	其他收益
新型智能化低速柴油机关键配套件中试及产业化	1,414,494.48		1,414,494.48	其他收益
车载高安全高比功率锂离子电池开发补助款	1,155,018.60		1,155,018.60	其他收益
收财政局补贴	1,025,000.00		1,025,000.00	其他收益
连杆加工应力控制技术研究项目	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
节能专项	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
2018 年度市长质量奖提名奖金	1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益
船舶动力系统绿色设计关键技术研究	963,000.00		963,000.00	其他收益
船舶动力系统绿色设计关键技术研究-系统-专项 4119	935,000.00		935,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
船用柴油机健康状态监测评估数据管理系统	922,736.66		922,736.66	其他收益
基于工业互联网的船舶动力系统集成解决方案推广	922,500.00		922,500.00	其他收益
可靠性项目	900,000.00		900,000.00	其他收益
政府资金补贴	894,500.00		894,500.00	其他收益
收黄冈市市财政局拨款	870,000.00		870,000.00	其他收益
科研补助	832,500.00		832,500.00	其他收益
船舶及典型配套设备质量品牌评价体系研究	800,000.00		800,000.00	其他收益
海洋工程装备技改经费	800,000.00		800,000.00	其他收益
互联网资金补助	800,000.00		800,000.00	其他收益
2018 年市级外贸出口绩效奖	797,200.00		797,200.00	其他收益
其他政府补助	12,256,518.00		12,256,518.00	其他收益
军转民贷款贴息	3,366,935.44		3,366,935.44	财务费用
三供一业补助	8,953,876.41	1,462,136.41	7,491,740.00	营业外收入
淄博新区工业扶持资金	5,480,000.00		5,480,000.00	营业外收入
处置僵尸企业资金补助	4,703,300.00	233,300.00	4,470,000.00	营业外收入
军工政策性补贴	3,109,050.00		3,109,050.00	营业外收入
大张江项目高增长资助款	1,000,000.00		1,000,000.00	营业外收入
专项经费	686,000.00		686,000.00	营业外收入
高校就业见习补贴	2,360,597.20	1,920,397.20	440,200.00	营业外收入
上海市张江高科技园区管理委员会企业发展资金	440,200.00		440,200.00	营业外收入
武昌区企业和个人服务中心纳税奖励	283,018.87		283,018.87	营业外收入
贫困人员优惠减免	229,950.00	229,950.00		营业外收入
收失业稳岗补足金	17,960,635.00	17,960,635.00		营业外收入
收 18 年工业品牌发展激励扶持补助(设备补贴) 蒋纪良	260,000.00	260,000.00		营业外收入
收 2018 年工业品牌发展奖	2,379,900.00	2,379,900.00		营业外收入
2020 年工业和信息化专项资金补助款	760,000.00	760,000.00		营业外收入
创新扶持激励奖董永丽	4,198,600.00	4,198,600.00		营业外收入
收财政局专业技术人才	107,000.00	107,000.00		营业外收入
收高技能人才补助	5,000.00	5,000.00		营业外收入
收直支 19 年中小企业国际胡靖	43,000.00	43,000.00		营业外收入
其他	8,063,506.95	4,675,600.00	3,387,906.95	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
退伍军人优惠补助	1,705,550.00	1,705,550.00		营业外收入
收科技创新环境建设款	1,000.00	1,000.00		营业外收入
青山英才资助资金	330,000.00	330,000.00		营业外收入
重点引资企业、项目发展扶持奖励	3,300.00	3,300.00		营业外收入
两维补贴	12,740,000.00	12,740,000.00		营业外收入

六、 合并范围的变更

说明其他原因导致的合并范围变动及其相关情况：

（1）截止 2020 年 12 月 31 日，淄博火炬动力科技有限公司已被淄博火炬机电设备有限公司吸收合并；

（2）2020 年，上海齐耀重工有限公司吸收合并子公司上海齐耀系统工程有限公司；

（3）2020 年，中国船舶重工集团柴油机有限公司吸收合并孙公司青岛海西船舶柴油机有限公司。

（4）2020 年 5 月，中国动力向中船集团、中国重工、军民融合海洋防务（大连）产业投资企业（有限合伙）、国家军民融合产业投资基金有限责任公司和中银金融资产投资有限公司、中国华融资产管理股份有限公司发行股权和可转换债券购买各方对中国动力子公司长海电推、中国船柴、河柴、广瀚动力、武汉船机的少数股权，收购完成后的持股比例为中国船柴股权由 52.18%变更为 100.00%、广瀚动力股权由 92.2%变更为 100.00%、河柴重工股权由 71.79%变更为 98.26%、长海电推股权由 91.58%变更为 100%、武汉船机股权由 55.06%变更为 100%。

（5）2020 年中国动力将持有的特种装备 28.47%、齐耀动力技术 15%、长海新能源 30%的股权分别划拨给海王核能、齐耀重工和长海电推，同时中国动力收购武汉重工铸锻持有的特种装备 19.47%股权并划拨给海王核能。

七、 在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
风帆有限责任公司	保定	保定	制造	100.00		划转
上海风帆蓄电池实业有限公司	上海	上海	销售服务		100.00	划转
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	唐山	唐山	制造		99.00	划转

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
保定风帆精密铸造制品有限公司	保定	保定	制造		100.00	同一控制下合并
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	保定	保定	制造		100.00	同一控制下合并
河南风帆物资回收有限公司	郑州	郑州	制造		100.00	同一控制下合并
北京风帆环保科技有限公司	北京	北京	制造		100.00	新设
风帆（扬州）有限责任公司	高邮	高邮	制造		70.00	新设
淄博火炬能源有限责任公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制下合并
淄博火炬机电设备有限责任公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制下合并
淄博拓驰塑料制品有限公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制下合并
中国船舶重工集团柴油机有限公司	青岛	青岛	制造	100.00		新设
宜昌船舶柴油机有限公司	宜昌	宜昌	制造		100.00	同一控制下合并
宜昌兴舟重型铸锻有限公司	宜昌	宜昌	制造		100.00	同一控制下合并
大连船用柴油机有限公司	大连	大连	制造		100.00	同一控制下合并
河南柴油机重工有限责任公司	洛阳	洛阳	制造	98.26		同一控制下合并
武汉船用机械有限责任公司	武汉	武汉	制造	100.00		同一控制下合并
青岛海西重机有限责任公司	青岛	青岛	制造		100.00	同一控制下合并
武汉海润工程设备有限公司	武汉	武汉	制造		100.00	同一控制下合并
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	武汉	武汉	制造		83.06	同一控制下合并
常州旭尔发焊业有限公司	常州	常州	制造		100.00	同一控制下合并
上海齐耀重工有限公司	上海	上海	研发、制造	100.00		同一控制下合并
上海齐耀热能工程有限公司	上海	上海	制造		70.00	同一控制下合并
上海齐耀动力技术有限公司	上海	上海	制造		55.00	同一控制下合并
上海齐耀螺杆机械有限公司	上海	上海	制造		100.00	同一控制下合并
中船重工发动机有限公司	上海	上海	制造	99.47		同一控制下合并
中船重工柴油机动力有限公司	上海	上海	制造		91.00	同一控制下合并
上海中船重工船舶推进设备有限公司	上海	上海	研发、制造	100.00		同一控制下合并
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	研发、制造	100.00		同一控制下合并
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造		71.07	同一控制下合并
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造		70.54	同一控制下合并
无锡市三元燃机科技有限公司	无锡	无锡	制造		56.00	同一控制下合并
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	武汉	武汉	研发、制造	100.00		同一控制下合并
湖北长海新能源科技有限公司	武汉	武汉	制造		100.00	同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛海西电气有限公司	青岛	青岛	制造		100.00	同一控制下合并
武汉海王核能装备工程有限公司	武汉	武汉	研发、制造	100.00		同一控制下合并
武汉海王新能源工程技术有限公司	武汉	武汉	制造		51.00	同一控制下合并
中船重工特种设备有限责任公司	武汉	武汉	制造		75.74	同一控制下合并
中船重工黄冈贵金属有限公司	黄冈	黄冈	制造	100.00		新设
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	黄冈	黄冈	制造	100.00		新设
陕西柴油机重工有限公司	咸阳	咸阳	制造	100.00		同一控制下合并
陕柴重工(上海)销售服务有限公司	上海	上海	制造		51.00	同一控制下合并
重庆齿轮箱有限责任公司	重庆	重庆	制造	100.00		同一控制下合并
重庆重齿物资有限公司	重庆	重庆	制造		100.00	同一控制下合并
重庆市永进实业有限公司	重庆	重庆	制造		100.00	同一控制下合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南柴油机重工有限责任公司	1.74%	-246,479.90		34,499,294.22

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南柴油机重工有 限责任公司	3,030,329,187.18	1,336,550,298.65	4,366,879,485.83	1,500,075,563.65	882,903,679.66	2,382,979,243.31	2,790,310,652.51	1,252,937,731.47	4,043,248,383.98	1,477,419,296.52	565,550,000.00	2,042,969,296.52

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南柴油机重工有限责任公司	1,090,573,042.87	-14,165,511.57	-15,194,011.57	-119,516,094.51	1,090,347,622.49	38,805,861.11	38,151,361.11	-259,600,899.81

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理 方法	对本公司活动是否具有战略 性
				直接	间接		
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	上海	上海	制造业		50	权益法	否
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限 公司	保定	保定	制造业		42	权益法	否
西安陕柴重工核应急装备有限公司	西安	西安	制造		49	权益法	否
武汉川崎船用机械有限公司	武汉	武汉	制造业		45	权益法	否
中船重工电机科技股份有限公司	太原	太原	制造		44.39	权益法	否

2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司
流动资产	253,212,862.15	153,632,094.40	241,302,987.59	123,137,983.64
其中：现金和现金等价物	135,710,726.39	61,742,362.94	34,729,880.44	34,678,867.61
非流动资产	53,530,316.31	112,364,851.96	54,203,526.77	126,493,239.66
资产合计	306,743,178.46	265,996,946.36	295,506,514.36	249,631,223.30
流动负债	133,043,102.20	26,683,265.75	150,276,845.36	24,224,589.56
非流动负债		6,198,498.59		7,317,578.71
负债合计	133,043,102.20	32,881,764.34	150,276,845.36	31,542,168.27
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	173,700,076.26	233,115,182.02	145,229,669.00	218,089,055.03
按持股比例计算的净资产份额	86,850,038.13	97,908,376.45	72,614,834.50	91,597,403.11
调整事项	1,070,792.17	5,956,324.82	2,410,676.14	11,912,649.64
—商誉			1,205,338.07	5,956,324.82
—内部交易未实现利润				
—其他	1,070,792.17	5,956,324.82	1,205,338.07	5,956,324.82
对合营企业权益投资的账面价值	87,920,830.30	103,864,701.27	73,820,172.57	97,553,727.93
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	427,128,968.95	169,996,673.44	232,979,175.60	155,688,777.18

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司
财务费用	114,551.06	-234,173.53	-1,429,317.82	240,174.02
所得税费用	3,254,596.89	2,793,118.93	436,702.23	441,299.36
净利润	42,063,395.74	15,026,126.99	12,213,004.25	2,013,593.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	42,063,395.74	15,026,126.99	12,213,004.25	2,013,593.09
本期收到的来自合营企业的股利	6,931,040.14		6,000,000.00	

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	武汉川崎船用机械有限公司	中船重工电机科技股份有限公司	西安陕柴重工核应急装备有限公司	武汉川崎船用机械有限公司	中船重工电机科技股份有限公司
流动资产	371,684,015.08	155,324,999.99	1,391,087,253.40	373,908,141.69	152,912,174.56	1,223,318,919.36
非流动资产	59,388,115.68	16,932,713.86	533,291,157.90	50,220,255.99	18,911,186.23	538,170,699.20
资产合计	431,072,130.76	172,257,713.85	1,924,378,411.30	424,128,397.68	171,823,360.79	1,761,489,618.56
流动负债	173,309,732.48	77,452,621.13	1,108,529,351.29	206,435,193.38	77,212,396.50	999,867,739.73
非流动负债	2,292,400.00		51,500,000.00			
负债合计	175,602,132.48	77,452,621.13	1,160,029,351.29	206,435,193.38	77,212,396.50	999,867,739.73
少数股东权益						

	期末余额/本期金额			上年年末余额/上期金额		
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	武汉川崎船用机械有限公司	中船重工电机科技股份有限公司	西安陕柴重工核应急装备有限公司	武汉川崎船用机械有限公司	中船重工电机科技股份有限公司
归属于母公司股东权益	255,469,998.28	94,805,092.72	764,349,060.01	217,693,204.30	94,610,964.29	761,529,993.11
按持股比例计算的净资产份额	125,180,299.16	42,662,291.72	339,294,547.74	106,669,670.10	42,574,933.93	338,043,163.94
调整事项	4,757,520.75	-670,070.07	35,672,731.01	4,720,875.90	-670,070.07	26,570,808.92
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	4,757,520.75	-670,070.07	35,672,731.01	4,720,875.90	-670,070.07	26,570,808.92
对联营企业权益投资的账面价值	129,937,819.91	41,992,221.65	374,967,278.75	111,390,546.00	41,904,863.86	364,613,972.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	260,058,823.34	95,588,986.27	1,002,393,471.10	199,915,549.21	119,229,939.07	694,213,143.93
净利润	37,851,579.41	194,128.43	23,323,509.56	33,216,895.66	538,150.13	14,587,777.53
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	37,851,579.41	194,128.43	23,323,509.56	33,216,895.66	538,150.13	14,587,777.53
本期收到的来自联营企业的股利						

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
投资账面价值合计	18,688,526.06	19,268,427.08
下列各项按持股比例计算的合计数	-229,901.02	-582,054.15
—净利润	-229,901.02	-582,054.15
—其他综合收益		
—综合收益总额	-229,901.02	-582,054.15
联营企业：		
投资账面价值合计	416,008,912.86	416,165,086.47
下列各项按持股比例计算的合计数	-205,637.32	856,773.75
—净利润	-205,637.32	856,773.75
—其他综合收益		
—综合收益总额	-205,637.32	856,773.75

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		1,780,626,624.99				1,780,626,624.99
应付票据		2,413,873,981.07				2,413,873,981.07
应付账款		7,171,772,928.83				7,171,772,928.83
合同负债		1,810,326,851.74				1,810,326,851.74
其他应付款		847,155,695.55				847,155,695.55
一年内到期的非流动负债		310,183,284.28				310,183,284.28
长期借款				1,779,000,000.00		1,779,000,000.00
合计		14,333,939,366.46	-	1,779,000,000.00		17,893,565,991.45

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 0.00 元（2020 年 12 月 31 日：0.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	254,175,599.68	30,671,797.17	284,847,396.85	523,750,483.03	80,611,146.97	604,361,630.00
应收账款	333,055,595.03	5,161,800.77	338,217,395.80	351,117,894.66	23,681,415.09	374,799,309.75
合计	587,231,194.71	35,833,597.94	623,064,792.65	910,597,518.21	104,292,562.06	1,014,890,080.27

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
☑ 应收款项融资		2,103,645,025.91		2,103,645,025.91
☑ 其他债权投资				
☑ 其他权益工具投资			419,409,762.97	419,409,762.97
持续以公允价值计量的资产总额		2,103,645,025.91	419,409,762.97	2,523,054,788.88

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国船舶重工集团有限公司	北京	投资管理	6,300,000.00	26.08	56.99

本公司的母公司情况的说明：本公司的母公司中国船舶重工集团有限公司通过其下属子公司中国船舶重工股份有限公司、中国船舶重工集团公司第七〇四研究所、中国船舶重工集团公司第七一二研究所、中国船舶重工集团公司第七一一研究所、中国船舶重工集团公司第七〇三研究所、中船重工科技投资发展有限公司、保定风帆集团有限责任公司、中国船舶重工集团公司第七一九研究所间接持有本公司 30.91% 的股权，对本公司的表决权比例（含间接持股）56.99%，为本公司的实际控制人。本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
中国船舶重工集团公司	母公司
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	合营企业
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	合营企业
武汉川崎船用机械有限公司	联营企业
武汉船机盛和商贸有限责任公司	联营企业
武汉佳安运输有限公司	联营企业
大连船舶工业船机重工有限公司	联营企业
新中精北京能源科技有限公司	联营企业
中船重工(青岛)海洋装备研究院有限公司	联营企业
大连万德厚船舶工程有限公司	合营企业
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	合营企业
西安海科重工投资有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
保定风帆集团有限责任公司	同一实际控制人
保定风帆物业管理有限责任公司	同一实际控制人
北京长城电子装备有限责任公司	同一实际控制人
北京中船东远科技发展有限公司	同一实际控制人
北京中船汉光信息技术有限公司	同一实际控制人
渤海船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
渤海造船厂集团有限公司	同一实际控制人
船舶重工大厦有限公司	同一实际控制人
大连船舶工业船机重工有限公司	同一实际控制人
大连船舶工业工程公司	同一实际控制人
大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	同一实际控制人
大连船舶工业海洋工程有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	同一实际控制人
大连船舶明珠酒店有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工船业有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团船务工程有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团钢结构制作有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团运输有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团长兴造船有限公司	同一实际控制人
大连船舶重工集团装备制造有限公司	同一实际控制人
大连船用阀门有限公司	同一实际控制人
大连船用推进器有限公司	同一实际控制人
大连达发铸造有限公司	同一实际控制人
大连付家庄国际村有限公司	同一实际控制人
大连海跃船舶装备有限公司	同一实际控制人
大连渔轮有限公司	同一实际控制人
大连造船厂实业开发总公司	同一实际控制人
大连长海船厂有限公司	同一实际控制人
大连中船贸易有限公司	同一实际控制人
大连中船新材料有限公司	同一实际控制人
德州齐耀新能源有限公司	同一实际控制人
广州柴油机厂股份有限公司	同一实际控制人
广州协同和柴油机销售有限公司	同一实际控制人
贵州中船路鑫矿用高新装备有限公司	同一实际控制人
哈尔滨广瀚科技创业有限公司	同一实际控制人
哈尔滨广瀚新能动力有限公司	同一实际控制人
邯郸派瑞电器有限公司	同一实际控制人
杭州七所科技有限公司	同一实际控制人
河北汉光重工有限责任公司	同一实际控制人
河北省蓄电池质量监督检验站	同一实际控制人
葫芦岛渤船舫装模块工程有限公司	同一实际控制人
湖北华舟重工物资贸易有限公司	同一实际控制人
湖北华舟重工应急装备股份有限公司赤壁分公司	同一实际控制人
湖北久之洋红外系统股份有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖北武船鸿路重工有限公司	同一实际控制人
湖北信安通科技有限责任公司	同一实际控制人
华中中船贸易武汉有限公司	同一实际控制人
江苏海装风电设备有限公司	同一实际控制人
九江七所精密机电科技有限公司	同一实际控制人
昆明船舶设备集团有限公司	同一实际控制人
昆明昆船物流信息产业有限公司	同一实际控制人
昆山江锦机械有限公司	同一实际控制人
连云港杰瑞电子有限公司	同一实际控制人
连云港杰瑞深软科技有限公司	同一实际控制人
洛阳河柴能源工程有限公司	同一实际控制人
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	同一实际控制人
洛阳双瑞特种装备有限公司	同一实际控制人
内蒙古海装风电设备有限公司	同一实际控制人
派瑞科技有限公司	同一实际控制人
秦皇岛远舟工业气体有限公司	同一实际控制人
青岛北船管业有限责任公司	同一实际控制人
青岛北海船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
青岛海西重工有限责任公司	同一实际控制人
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	同一实际控制人
青岛武船重工有限公司	同一实际控制人
山海关船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
山海关造船重工有限责任公司	同一实际控制人
山西汾西机电有限公司	同一实际控制人
山西汾西热能工程有限公司	同一实际控制人
山西汾西重工有限责任公司	同一实际控制人
山西江淮重工有限责任公司	同一实际控制人
山西平阳重工机械有限责任公司	同一实际控制人
陕西兴诚实业有限责任公司	同一实际控制人
上海大华联轴器厂	同一实际控制人
上海海岳液压机电工程有限公司	同一实际控制人
上海衡拓船舶设备有限公司	同一实际控制人
上海衡拓实业发展有限公司	同一实际控制人
上海华泾电站设备有限公司	同一实际控制人
上海凌耀船舶工程有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海齐耀膨胀机有限公司	同一实际控制人
上海赛文科技工程有限公司	同一实际控制人
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	同一实际控制人
上海新中动力机厂有限公司	同一实际控制人
上海中船长欣线缆配套有限公司	同一实际控制人
上海众惠自动化工程技术有限公司	同一实际控制人
深圳中船网络科技有限公司	同一实际控制人
沈阳辽海装备有限责任公司	同一实际控制人
天津新港船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
潍坊天泽新能源有限公司	同一实际控制人
无锡东方船研高性能船艇工程有限公司	同一实际控制人
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	同一实际控制人
无锡赛思亿电气科技有限公司	同一实际控制人
武昌船舶重工集团有限公司	同一实际控制人
武船重型工程股份有限公司	同一实际控制人
武汉船舶设计研究院有限公司	同一实际控制人
武汉船舶物资储运公司	同一实际控制人
武汉大海信息系统科技有限公司	同一实际控制人
武汉海博瑞科技有限公司	同一实际控制人
武汉海王机电工程技术有限公司	同一实际控制人
武汉海王科技有限公司	同一实际控制人
武汉海翼科技有限公司	同一实际控制人
武汉荷田大酒店有限公司	同一实际控制人
武汉华海通用电气有限公司	同一实际控制人
武汉华之洋科技有限公司	同一实际控制人
武汉华中天易智造科技有限公司	同一实际控制人
武汉凌安科技有限公司	同一实际控制人
武汉迈力特通信有限公司	同一实际控制人
武汉双柳武船重工有限责任公司	同一实际控制人
武汉武船国际油气工程有限公司	同一实际控制人
武汉武船计量试验有限公司	同一实际控制人
武汉武船金属制造有限责任公司	同一实际控制人
武汉武船投资控股有限公司	同一实际控制人
武汉武船重型装备工程有限责任公司	同一实际控制人
武汉长海高新技术有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
武汉中北经济发展有限公司	同一实际控制人
武汉重工通达设备制造有限公司	同一实际控制人
武汉重工铸锻有限责任公司	同一实际控制人
西安船舶工程研究院有限公司	同一实际控制人
西安海科重工投资有限公司	同一实际控制人
西安华雷船舶实业有限公司	同一实际控制人
西安陕柴重工核应急装备有限公司	同一实际控制人
西安天虹电气有限公司	同一实际控制人
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	同一实际控制人
宜昌江峡船用机械有限责任公司	同一实际控制人
宜昌英汉超声电气有限公司	同一实际控制人
云南昆船智能装备有限公司	同一实际控制人
昭通齐泓能源有限公司	同一实际控制人
中船保险经纪有限责任公司	同一实际控制人
中船永志泰兴电子科技有限公司	同一实际控制人
中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	同一实际控制人
中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	同一实际控制人
中船重工(上海)新能源有限公司	同一实际控制人
中船重工(武汉)船舶与海洋工程装备设计有限公司	同一实际控制人
中船重工(武汉)凌久高科有限公司	同一实际控制人
中船重工财务有限责任公司	同一实际控制人
中船重工科技投资发展有限公司	同一实际控制人
中船重工船舶设计研究中心有限公司	同一实际控制人
中船重工电机科技股份有限公司	同一实际控制人
中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	同一实际控制人
中船重工海疆(天津)融资租赁有限公司	同一实际控制人
中船重工海声科技有限公司	同一实际控制人
中船重工海鑫工程管理(北京)有限公司	同一实际控制人
中船重工汉光科技股份有限公司	同一实际控制人
中船重工环境工程有限公司	同一实际控制人
中船重工军品工程技术中心	同一实际控制人
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	同一实际控制人
中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司	同一实际控制人
中船重工商业保理有限公司	同一实际控制人
中船重工双威智能装备有限公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	同一实际控制人
中船重工物贸集团西北有限公司	同一实际控制人
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	同一实际控制人
中船重工物资贸易集团有限公司	同一实际控制人
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	同一实际控制人
中船重工西安东仪科工集团有限公司	同一实际控制人
中船重工西安凌舞会议中心管理有限公司	同一实际控制人
中船重工中南装备有限责任公司	同一实际控制人
中船重工重庆液压机电有限公司	同一实际控制人
中船重工重庆长平机械有限责任公司	同一实际控制人
中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资东北有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资华北有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资华东有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资西南有限责任公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资云贵有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资中南有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资总公司	同一实际控制人
中国船舶重工股份有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工国际贸易(香港)有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所九江分部	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所五〇工厂	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第十二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	同一实际控制人
中国船舶重工集团国际工程有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团海装风电设备股份有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团长江科技有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	同一实际控制人
重庆安特瑞润滑设备有限公司	同一实际控制人
重庆川东船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
重庆船舶贸易有限公司	同一实际控制人
重庆海升实业有限公司	同一实际控制人
重庆海装风电工程技术有限公司	同一实际控制人
重庆衡山机械有限责任公司	同一实际控制人
重庆红江机械有限责任公司	同一实际控制人
重庆华渝电气集团有限公司精密机械分公司	同一实际控制人
重庆华渝重工机电有限公司	同一实际控制人
重庆江增船舶重工有限公司	同一实际控制人
重庆江增机械有限公司	同一实际控制人
重庆清平机械有限责任公司	同一实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司 的关系
重庆瑞欧机械有限公司	同一实际控制人
重庆远风模具有限公司	同一实际控制人
重庆跃进机械厂有限公司	同一实际控制人
重庆长瑞实业有限公司	同一实际控制人
重庆长涂涂装工业有限责任公司	同一实际控制人
重庆长征精密铸造有限责任公司	同一实际控制人
重庆长征重工有限责任公司	同一实际控制人
淄博火炬工贸有限责任公司	同一实际控制人
淄博火炬控股有限公司	同一实际控制人
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	同一实际控制人
淄博顺航蓄电池有限责任公司	同一实际控制人

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中船重工物资贸易集团有限公司	采购商品、接受劳务	264,683.30	815,897.13
中船重工物资贸易集团海南有限公司	采购商品、接受劳务	53,479.34	4,271.01
武汉重工铸锻有限责任公司	采购商品、接受劳务	20,814.97	29,413.24
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	采购商品、接受劳务	20,644.15	28,462.66
中国船舶重工国际贸易有限公司	采购商品、接受劳务	12,148.07	22,052.72
西安陕柴重工核应急装备有限公司	采购商品、接受劳务	11,772.55	11,361.53
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	采购商品、接受劳务	9,404.36	-
大连海跃船舶装备有限公司	采购商品、接受劳务	7,211.28	5,323.67
重庆红江机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	6,256.25	5,392.02
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	采购商品、接受劳务	5,453.68	
青岛海西重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	5,413.56	4,909.26
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	采购商品、接受劳务	5,280.14	3,184.62
淄博火炬工贸有限责任公司	采购商品、接受劳务	10,167.88	4,213.67
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	采购商品、接受劳务	4,791.09	950.23
重庆江增机械有限公司	采购商品、接受劳务	4,755.83	2,379.38
中国船舶工业物资有限公司	采购商品、接受劳务	4,728.20	
重庆长征重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	4,554.97	507.97
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	采购商品、接受劳务	4,420.26	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆瑞欧机械有限公司	采购商品、接受劳务	3,679.00	1,981.41
重庆跃进机械厂有限公司	采购商品、接受劳务	3,577.92	2,819.59
武汉长海高新技术有限公司	采购商品、接受劳务	2,907.63	1,701.71
重庆江增船舶重工有限公司	采购商品、接受劳务	2,772.67	3,605.90
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	采购商品、接受劳务	2,672.17	965.75
宜昌江峡船用机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	2,555.20	1,860.59
中国船舶工业物资有限公司	采购商品、接受劳务	2,218.26	2,895.69
山西汾西重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	2,209.52	1,426.20
上海赛文科技工程有限公司	采购商品、接受劳务	2,098.81	211.05
中国船舶重工集团公司第十二研究所	采购商品、接受劳务	2,094.27	1,193.95
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	采购商品、接受劳务	1,884.97	-
中国船舶工业系统工程研究院	采购商品、接受劳务	1,834.90	
重庆长瑞实业有限公司	采购商品、接受劳务	1,807.59	534.77
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,499.18	1,385.46
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	采购商品、接受劳务	1,498.75	1,085.89
中船重工电机科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	1,404.77	1,535.42
大连达发铸造有限公司	采购商品、接受劳务	1,367.63	2,354.72
山海关船舶重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,336.21	301.72
中船动力有限公司	采购商品、接受劳务	1,216.22	
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	采购商品、接受劳务	1,196.40	
大连船舶重工集团有限公司	采购商品、接受劳务	1,106.70	1,107.53
上海大隆机器厂有限公司	采购商品、接受劳务	886.04	
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	采购商品、接受劳务	828.40	758.43
重庆衡山机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	822.78	898.37
大连船用阀门有限公司	采购商品、接受劳务	809.31	90.52
中船重工环境工程有限公司	采购商品、接受劳务	784.51	483.54
上海众惠自动化工程技术有限公司	采购商品、接受劳务	780.70	91.90
河北汉光重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	756.67	493.30
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	采购商品、接受劳务	706.73	64.64
重庆海装风电工程技术有限公司	采购商品、接受劳务	701.29	
武汉佳安运输有限公司	采购商品、接受劳务	649.22	-
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	采购商品、接受劳务	625.63	551.28
沪东重机有限公司	采购商品、接受劳务	571.00	
中船海洋动力技术服务有限公司	采购商品、接受劳务	497.10	117.70
中国船舶工业物资华东有限公司	采购商品、接受劳务	484.80	
大连船舶工业海洋工程有限公司	采购商品、接受劳务	448.46	-

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
大连船用推进器有限公司	采购商品、接受劳务	448.11	9,921.17
九江中船消防设备有限公司	采购商品、接受劳务	406.11	604.33
连云港杰瑞电子有限公司	采购商品、接受劳务	379.29	299.43
昆山江锦机械有限公司	采购商品、接受劳务	365.82	646.81
湖北长海新能源科技有限公司	采购商品、接受劳务	347.81	
武汉长海高新技术有限公司	采购商品、接受劳务	340.47	
中船重工重庆液压机电有限公司	采购商品、接受劳务	321.07	212.41
昆明五威科工贸有限公司	采购商品、接受劳务	317.08	
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	采购商品、接受劳务	309.32	
中船重工信息科技有限公司	采购商品、接受劳务	303.92	
重庆海升实业有限公司	采购商品、接受劳务	302.92	193.45
镇江中船现代发电设备有限公司	采购商品、接受劳务	274.04	352.04
山西汾西机电有限公司	采购商品、接受劳务	238.35	
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	采购商品、接受劳务	232.55	315.22
中船重工物贸集团西北有限公司	采购商品、接受劳务	193.72	
上海衡拓船舶设备有限公司	采购商品、接受劳务	193.10	
上海大华联轴器厂有限公司	采购商品、接受劳务	185.99	
中国船舶工业物资中南有限公司	采购商品、接受劳务	183.72	312.22
中船重工船舶设计研究中心有限公司	采购商品、接受劳务	176.99	
中国船舶工业物资东北有限公司	采购商品、接受劳务	175.88	
武汉海王科技有限公司	采购商品、接受劳务	172.78	363.03
大连船舶重工集团装备制造有限公司	采购商品、接受劳务	168.83	
上海新中动力机厂有限公司	采购商品、接受劳务	163.68	-
上海大华联轴器厂	采购商品、接受劳务	163.11	78.59
重庆安特瑞润滑设备有限公司	采购商品、接受劳务	159.41	211.47
武汉船机盛和商贸有限责任公司	采购商品、接受劳务	142.69	-
重庆华渝重工机电有限公司	采购商品、接受劳务	113.71	
中船永志泰兴电子科技有限公司	采购商品、接受劳务	96.81	
北京长城电子装备有限责任公司	采购商品、接受劳务	86.07	269.84
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	采购商品、接受劳务	80.63	
山西汾西热能科技有限公司	采购商品、接受劳务	77.99	
武汉大海信息系统科技有限公司	采购商品、接受劳务	75.80	626.64
派瑞科技有限公司	采购商品、接受劳务	57.48	52.68
武汉海王核能装备工程有限公司	采购商品、接受劳务	56.64	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	采购商品、接受劳务	56.41	63.20

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	采购商品、接受劳务	55.74	
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	采购商品、接受劳务	55.55	92.92
九江七所精密机电科技有限公司	采购商品、接受劳务	53.47	277.12
武汉华海通用电气有限公司	采购商品、接受劳务	51.73	
无锡东方高速艇发展有限公司	采购商品、接受劳务	50.44	
武汉武船计量试验有限公司	采购商品、接受劳务	41.25	58.54
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	采购商品、接受劳务	39.01	64.64
安庆中船动力配套有限公司	采购商品、接受劳务	29.71	6,514.99
大连中船新材料有限公司	采购商品、接受劳务	28.76	68.24
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	采购商品、接受劳务	28.00	984.95
中国船舶重工集团国际工程有限公司	采购商品、接受劳务	25.25	606.17
重庆清平机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	24.80	158.56
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	采购商品、接受劳务	19.62	67.64
山西平阳重工机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	4.73	132.74
上海市沪东锻造厂有限公司	采购商品、接受劳务	2.49	57.15
武汉海王机电工程技术有限公司	采购商品、接受劳务	0.13	687.02
武汉船舶设计研究院有限公司	采购商品、接受劳务	-	1,055.00
中国船舶工业物资东北有限公司	采购商品、接受劳务	-	516.13
中国船舶工业物资总公司	采购商品、接受劳务	-	514.34
昆明七零五所科技发展有限责任公司	采购商品、接受劳务	-	390.95
中国船舶电站设备有限公司	采购商品、接受劳务	-	389.58
上海新中动力机厂有限责任公司	采购商品、接受劳务	-	234.03
中船重工双威智能装备有限公司	采购商品、接受劳务	-	146.55
上海海岳液压机电工程有限公司	采购商品、接受劳务	-	133.51
宜昌英汉超声电气有限公司	采购商品、接受劳务	-	80.71
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	采购商品、接受劳务	-	67.89
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	采购商品、接受劳务	-	63.90
中国船舶集团控制下其他关联企业	采购商品、接受劳务	654.64	815.91

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	销售商品、提供劳务	126,893.06	159,236.74
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	销售商品、提供劳务	88,228.25	66,347.33
江南造船（集团）有限责任公司	销售商品、提供劳务	62,683.51	1,265.84
大连船舶重工集团有限公司	销售商品、提供劳务	43,001.46	33,100.83

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	销售商品、提供劳务	42,603.42	21,739.30
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	销售商品、提供劳务	40,792.06	18,820.50
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	销售商品、提供劳务	37,513.30	70,207.61
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售商品、提供劳务	30,847.60	36,356.34
青岛北海船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	26,548.54	21,601.06
中船重工物资贸易集团有限公司	销售商品、提供劳务	18,466.54	2,803.53
沪东中华造船（集团）有限公司	销售商品、提供劳务	15,901.42	28,780.16
渤海造船厂集团有限公司	销售商品、提供劳务	14,213.57	0.96
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售商品、提供劳务	13,966.12	11,055.10
武昌船舶重工集团有限公司	销售商品、提供劳务	13,684.26	3,502.12
无锡市海鹰物资配套有限公司	销售商品、提供劳务	8,709.56	23,245.25
天津新港船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	7,256.43	16,414.80
中船工业成套物流有限公司	销售商品、提供劳务	7,154.53	8,653.46
中船重工电机科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	6,175.58	2,453.21
中国船舶工业系统工程研究院	销售商品、提供劳务	5,728.92	54.04
渤海船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,580.22	12,614.86
上海衡拓实业发展有限公司	销售商品、提供劳务	4,310.72	6,707.00
洛阳双瑞特种装备有限公司	销售商品、提供劳务	3,733.70	
广船国际有限公司	销售商品、提供劳务	3,336.21	
武汉海王科技有限公司	销售商品、提供劳务	3,027.83	3,547.51
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	销售商品、提供劳务	2,968.51	4,275.76
重庆海装风电工程技术有限公司	销售商品、提供劳务	2,132.83	801.96
大连船舶重工集团装备制造有限公司	销售商品、提供劳务	1,885.69	283.04
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	销售商品、提供劳务	1,446.14	2,853.56
上海衡拓船舶设备有限公司	销售商品、提供劳务	1,206.90	1,009.70
重庆江增机械有限公司	销售商品、提供劳务	1,117.81	435.81
沪东重机有限公司	销售商品、提供劳务	1,021.36	1,173.65
中船动力有限公司	销售商品、提供劳务	892.36	515.88
青岛武船重工有限公司	销售商品、提供劳务	887.79	
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	销售商品、提供劳务	814.17	717.60
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	销售商品、提供劳务	655.00	2,473.01
上海中船三井造船柴油机有限公司	销售商品、提供劳务	620.50	721.22
上海外高桥造船有限公司	销售商品、提供劳务	602.33	
江南重工有限公司	销售商品、提供劳务	585.05	
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	销售商品、提供劳务	578.67	30.17
中国船舶工业物资东北有限公司	销售商品、提供劳务	577.98	235.39

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶工业物资华东有限公司	销售商品、提供劳务	565.00	947.00
大连海跃船舶装备有限公司	销售商品、提供劳务	532.21	428.21
西安陕柴重工核应急装备有限公司	销售商品、提供劳务	511.58	2,638.54
中国船舶重工集团公司第十二研究所	销售商品、提供劳务	489.85	436.62
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	销售商品、提供劳务	443.00	312.91
山海关船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	442.30	208.79
中船重工（上海）新能源有限公司	销售商品、提供劳务	434.72	
中船桂江造船有限公司	销售商品、提供劳务	416.55	
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	销售商品、提供劳务	410.09	-
陕西海泰电子有限责任公司	销售商品、提供劳务	384.93	577.40
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	销售商品、提供劳务	376.99	171.44
淄博火炬控股有限公司	销售商品、提供劳务	366.46	710.07
中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	销售商品、提供劳务	365.05	
广州文冲船厂有限责任公司	销售商品、提供劳务	281.46	
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	销售商品、提供劳务	263.89	
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	销售商品、提供劳务	256.98	-
中船澄西船舶修造有限公司	销售商品、提供劳务	228.44	
云南昆船电子设备有限公司	销售商品、提供劳务	199.12	
无锡赛思亿电气科技有限公司	销售商品、提供劳务	195.04	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	销售商品、提供劳务	186.32	83.73
重庆红江机械有限责任公司	销售商品、提供劳务	171.72	170.06
中船澄西新荣船舶有限公司	销售商品、提供劳务	167.61	
上海齐耀环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	157.18	
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	销售商品、提供劳务	127.70	
武汉重工铸锻有限责任公司	销售商品、提供劳务	126.14	
武汉武船重型装备工程有限责任公司	销售商品、提供劳务	113.32	177.91
山西汾西重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	108.75	
中国船舶重工集团国际工程有限公司	销售商品、提供劳务	101.82	
上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品、提供劳务	99.98	
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	销售商品、提供劳务	94.02	-
武汉海翼科技有限公司	销售商品、提供劳务	93.19	96.71
中国船舶重工集团新能源有限责任公司	销售商品、提供劳务	89.78	
重庆川东船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	88.94	
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	销售商品、提供劳务	84.91	-

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宜昌江峡船用机械有限责任公司	销售商品、提供劳务	80.98	21.79
镇江中船现代发电设备有限公司	销售商品、提供劳务	72.57	
中国船舶及海洋工程设计研究院	销售商品、提供劳务	71.05	
重庆长征重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	64.05	79.31
山西平阳重工机械有限责任公司	销售商品、提供劳务	62.44	131.89
中国船舶重工国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	56.03	
武汉武船投资控股有限公司	销售商品、提供劳务	55.25	479.30
武船重型工程股份有限公司	销售商品、提供劳务	53.74	
中船重工信息科技有限公司	销售商品、提供劳务	53.27	
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	销售商品、提供劳务	49.53	94.34
重庆华渝重工机电有限公司	销售商品、提供劳务	47.52	748.09
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	销售商品、提供劳务	44.03	65.31
中船动力研究院有限公司	销售商品、提供劳务	30.32	466.39
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	20.97	89.42
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	销售商品、提供劳务	18.42	337.17
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	销售商品、提供劳务	8.64	55.95
淄博火炬工贸有限责任公司	销售商品、提供劳务	3.23	100.54
中国船舶电站设备有限公司	销售商品、提供劳务	0.64	117.67
中船重工海疆（天津）融资租赁有限公司	销售商品、提供劳务	-	17,895.31
中船重工物资贸易集团海南有限公司	销售商品、提供劳务	-	12,202.78
广州柴油机厂股份有限公司	销售商品、提供劳务	-	665.98
中船重工（青岛）轨道交通装备有限公司	销售商品、提供劳务	-	486.55
上海赛文科技工程有限公司	销售商品、提供劳务	-	380.61
保定风帆集团有限责任公司	销售商品、提供劳务	-	349.97
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	销售商品、提供劳务	-	313.01
大连船舶工业船机重工有限公司	销售商品、提供劳务	-	207.48
武汉长海电气科技开发有限公司	销售商品、提供劳务	-	99.62
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	销售商品、提供劳务	-	98.11
上海大隆机器厂有限公司	销售商品、提供劳务	-	86.18
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	销售商品、提供劳务	-	85.24
武汉川崎船用机械有限公司	销售商品、提供劳务	-	82.69
中船重型装备有限公司	销售商品、提供劳务	-	78.97
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	销售商品、提供劳务	-	67.86
中国船舶集团控制下其他公司	销售商品、提供劳务	473.85	610.89

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	设备租赁	900.00	976.62
中船重工环境工程有限公司	房屋建筑物	5.00	40.00
上海齐耀膨胀机有限公司	房屋租赁	12.78	12.78
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	房屋建筑物	37.98	37.98
武汉大海信息系统科技有限公司	房屋建筑物	0.46	0.92
武汉佳安运输有限公司	房屋建筑物	7.40	7.40
武汉船机盛和商贸有限责任公司	设备租赁	0.03	0.20

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	场地、设备	758.34	2,141.69
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	房屋及设备租赁	3,519.09	4,073.12
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	房屋建筑物	138.21	257.47
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	房屋建筑物	18.77	18.77
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	房屋及设备	408.26	318.26
保定风帆集团有限责任公司	土地	851.43	105.14
保定风帆集团有限责任公司	人才公寓租赁	84.57	23.48
保定风帆集团有限责任公司	厂房	3.89	3.89

3、 关联担保情况

(1) 合并范围外担保

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
中国船舶重工集团有限公司	180,000.00	2020/4/29	2020 年度股 东大会日	否

截至 2020 年 12 月 31 日，中国船舶重工集团动力股份有限公司为中国船舶重工集团有限公司提供给重庆齿轮箱有限责任公司的担保提供了反担保，公司提供反担保期末余额共计 17,038.09 万元。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶重工集团有限公司	180,000.00	2020/4/29	2020 年度股东大会日	否

(2) 对合并范围内关联方担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶重工集团动力股份有限公司	重庆齿轮箱有限责任公司	10,000.00	2020-7-1	2021-6-30	否
		70,000.00	2020-5-1	2021-4-30	否
		20,000.00	2020-5-1	2021-4-30	否
中国船舶重工集团动力股份有限公司	风帆有限责任公司	50,000.00	2019-9-19	2021-9-18	否
		28,000.00	2020-8-31	2021-8-30	否
中国船舶重工集团动力股份有限公司	武汉海王核能装备工程有限公司	10,000.00	2020-2-20	2020-5-19	是
中国船舶重工集团动力股份有限公司	武汉船用机械有限责任公司	20,000.00	2020-5-27	2020-11-23	是
	青岛海西重机有限责任公司	25,000.00	2020-9-16	2020-9-15	否
武汉船用机械有限责任公司	武汉海润工程设备有限公司	5,000.00	2020-12-29	2021-8-20	否
风帆有限责任公司	淄博火炬能源有限公司	65,000.00	2020-11-23	2021-11-23	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国船舶重工集团有限公司	3,150.00	2018/1/9	2021/11/22	进出口银行军转民流动资金专项贷款，通过集团公司统借统贷
中国船舶重工集团有限公司	1,920.00	2018/3/1	2021/3/14	
中国船舶重工集团有限公司	3,250.00	2018/4/12	2021/3/14	
中国船舶重工集团有限公司	1,000.00	2018/6/22	2021/3/14	
中国船舶重工集团有限公司	1,400.00	2018/7/21	2021/3/14	
中国船舶重工集团有限公司	1,130.00	2018/9/28	2021/11/22	
中国船舶重工集团有限公司	1,745.00	2018/12/24	2021/11/22	
中国船舶重工集团有限公司	30,000.00	2020/5/29	2021/5/27	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国船舶重工集团有限公司	40,000.00	2020/7/31	2023/7/31	
中国船舶重工集团有限公司	10,000.00	2020/12/3	2023/12/3	
中国船舶重工集团有限公司	5,000.00	2019/12/24	2021/9/18	
中国船舶重工集团有限公司	5,000.00	2020/4/20	2021/9/18	
中国船舶重工集团有限公司	5,000.00	2020/4/8	2021/9/18	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2018/12/25	2021/12/24	
中船重工财务有限责任公司	10,000.00	2020/3/17	2021/3/17	
中船重工财务有限责任公司	10,000.00	2020/4/13	2021/4/13	
中船重工财务有限责任公司	10,000.00	2020/5/6	2021/5/6	
中船重工财务有限责任公司	18,000.00	2020/10/29	2023/10/27	
中船重工财务有限责任公司	12,000.00	2020/11/10	2023/11/10	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2020/9/11	2023/9/11	
中船重工财务有限责任公司	5,000.00	2020/6/28	2023/6/28	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2020/8/12	2023/8/11	
中船重工财务有限责任公司	3,000.00	2020/11/13	2021/11/13	
中船重工财务有限责任公司	20,000.00	2020/5/6	2021/5/6	
中船重工财务有限责任公司	10,000.00	2020/5/28	2021/5/28	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2020/7/21	2021/7/21	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2020/7/15	2021/7/15	
中船重工财务有限责任公司	30,000.00	2020/4/17	2021/4/16	
中船重工财务有限责任公司	8,000.00	2020/4/28	2021/4/28	
中船重工财务有限责任公司	5,500.00	2020/1/19	2021/1/19	
中船重工财务有限责任公司	3,400.00	2020/3/12	2021/3/12	
中船重工财务有限责任公司	3,300.00	2020/5/20	2021/5/21	
中船重工财务有限责任公司	30,000.00	2019/8/23	2021/6/28	

5、其他关联情况

关联方	截止 2020 年 12 月 31 日存款情况	截止 2020 年 12 月 31 日贷款情况	2020 年度利息支出	2020 年度利息收入
中船重工财务有限责任公司	720,571.50	273,200.00	8,946.46	3,467.45

6、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
保定风帆集团有限责任公司	销售房屋建筑物		5,955.52

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	专利技术转让	5,120.30	

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	529.97	685.62

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	81,198.66			
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	26,625.10			
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	15,353.10			
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	12,074.60			
	中国船舶工业系统工程研究院	3,586.42			
	上海中船三井造船柴油机有限公司	800.00			
	广船国际有限公司	738.20			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	695.60			
	武昌船舶重工集团有限公司	605.60			
	中国船舶工业物资东北有限公司	558.43			
	南京中船绿洲机器有限公司	200.00			
	中船动力有限公司	150.00			
	中国船舶重工集团新能源有限责任公司	129.34			
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	92.84			
	沪东重机有限公司	50.00			
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	29.00			
	江西中船阀门成套装备有限公司	15.47			
	中船重型装备有限公司	15.00			
	镇江中船现代发电设备有限公司	12.00			
	武汉重工铸锻有限责任公司	11.00			
	重庆华渝电气集团有限公司	10.01			
应收账款					
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	127,951.45		32,615.83	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	95,006.57		87,034.53	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	49,503.02		44,675.53	
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	44,264.44		102,271.70	
	大连船舶重工集团有限公司	28,295.44		49,673.11	

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	21,483.27		22,653.86	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	20,839.13		26,376.79	0.16
	沪东中华造船（集团）有限公司	18,184.25		27,956.72	
	天津新港船舶重工有限责任公司	15,481.39		24,284.28	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	13,717.95		5,488.25	
	武昌船舶重工集团有限公司	10,797.30		27,483.53	
	中国船舶工业系统工程研究院	9,811.37		11,337.99	134.51
	青岛北海船舶重工有限责任公司	9,776.10		8,334.83	
	武汉海王科技有限公司	7,930.39			
	江南造船（集团）有限责任公司	7,888.24		20,019.36	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	6,307.15		3,953.48	
	中船工业成套物流有限公司	5,244.02		6,083.27	
	洛阳双瑞特种装备有限公司	4,019.11		-	
	中国船舶工业物资华东有限公司	3,785.86		3,561.73	
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	3,404.70		1,866.00	103.66
	青岛武船重工有限公司	2,617.01		1,715.38	
	广船国际有限公司	2,600.51		1,087.74	
	渤海造船厂集团有限公司	2,592.62		8,801.62	
	沪东重机有限公司	2,392.59		2,358.37	
	中船重工物资贸易集团有限公司	2,377.97		151.15	
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	2,148.47		4,082.10	
	中船重工电机科技股份有限公司	1,875.11		1,975.03	
	上海凌耀船舶工程有限公司	1,745.40		2,268.91	47.86
	上海衡拓船舶设备有限公司	1,526.94		-	
	上海衡拓实业发展有限公司	1,445.65		649.37	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	1,379.49		1,835.85	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	1,331.82		1,802.08	
	渤海船舶重工有限责任公司	1,154.70		7,755.08	
	中船重工电机科技股份有限公司武汉分公司	1,120.46		-	
	华中中船贸易武汉有限公司	1,039.54		3,526.17	59.62
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司	1,000.09	93.81	1,000.09	-
	重庆海装风电工程技术有限公司	975.54		505.25	
	中船重工（上海）新能源有限公司	955.14		808.74	
	武昌船舶重工有限责任公司	918.06		-	
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	907.18			
	大连海跃船舶装备有限公司	859.62		281.06	

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	738.58		-	
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	686.25		-	
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	662.00		1,528.94	
	山西平阳重工机械有限责任公司	659.31		1,859.31	
	中船桂江造船有限公司	642.79		914.63	
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	638.53		723.01	
	淄博火炬控股有限公司	635.66		425.09	
	陕西海泰电子有限责任公司	543.71		108.74	
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	525.67		-	
	中船重工环境工程有限公司	382.90	382.90	432.90	-
	广州文冲船厂有限责任公司	358.21		40.17	
	上海外高桥造船有限公司	325.66		1,102.88	
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	275.51		-	
	中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	227.56		-	
	重庆华渝电气集团有限公司电气机械分公司	220.98		220.98	2.38
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	197.05		-	
	无锡赛思亿电气科技有限公司	187.26		-	
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	180.12		180.12	
	重庆华渝重工机电有限公司	159.11		1,416.02	
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	130.75		116.75	
	武汉重工铸锻有限责任公司	126.14		72.74	
	上海赛文科技工程有限公司	125.50		251.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	125.01		-	
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	123.45		76.29	
	武汉武船重型装备工程有限责任公司	111.91		77.66	
	葫芦岛渤海船舱装模块工程有限公司	108.97		1,471.55	117.59
	大连渔轮有限公司	108.06		108.06	
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	108.00		160.00	
	重庆长瑞实业有限公司	105.73		-	
	中船动力有限公司	103.75		74.98	
	无锡东方船研高性能船艇工程有限公司	100.00	0.34	126.00	-
	中船澄西新荣船舶有限公司	98.77		64.79	
	中船澄西船舶修造有限公司	91.50		-	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	88.27		121.19	
	上海齐耀环保科技有限公司	85.00		-	

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	74.37		-	
	武船重型工程股份有限公司	60.73		216.62	
	山西汾西重工有限责任公司	55.98		-	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	50.35		-	
	武汉海翼科技有限公司	49.50		105.00	
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	47.59		69.93	
	重庆红江机械有限责任公司	46.90		114.39	
	武汉武船投资控股有限公司	45.54			
	云南昆船电子设备有限公司	45.00		112.50	
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	43.50			
	重庆长征重工有限责任公司	32.58		1,863.68	1,858.54
	青岛海西重工有限责任公司	31.18			
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	14.45		283.73	
	山海关船舶重工有限责任公司	4.43		120.64	0.29
	中船重工海疆（天津）融资租赁有限公司			2,249.80	23.62
	国营第四三八厂			659.00	
	中船海洋与防务装备股份有限公司			471.31	4.64
	重庆瑞欧机械有限公司			231.22	
	中船重工船舶设计研究中心有限公司			142.50	
	中国船舶电站设备有限公司			136.23	
	中国船舶重工集团公司控制下其他公司	354.77	275.64	451.28	2.13
应收款项融资					
	大连船舶重工集团有限公司	11,564.08		16,699.91	
	青岛北海船舶重工有限责任公司	11,496.18		15,104.85	
	渤海船舶重工有限责任公司	7,331.25		7,186.30	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	5,837.98		4,892.40	
	武昌船舶重工集团有限公司	3,946.80		4,670.82	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	3,153.53		2,966.56	
	沪东中华造船（集团）有限公司	2,811.00		3,229.80	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	1,193.82		18,366.98	
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	510.00		1,023.60	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	500.00		32,772.90	
	上海外高桥造船有限公司	385.76			
	天津新港船舶重工有限责任公司	300.00		8,538.50	
	渤海造船厂集团有限公司	257.39		1,323.00	
	上海凌耀船舶工程有限公司	221.50		232.19	

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶工业系统工程研究院	187.95			
	云南昆船电子设备有限公司	180.00			
	广船国际有限公司	178.60			
	重庆红江机械有限责任公司	171.16		83.30	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	147.70		17,980.34	
	中船工业成套物流有限公司	127.55		369.75	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	50.00		-	
	重庆长征重工有限责任公司	13.81		329.44	
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司			21,250.70	
	葫芦岛渤海船舶装模块工程有限公司			249.18	
	中国船舶工业物资东北有限公司	-		247.22	
	重庆海装风电工程技术有限公司			150.00	
	中国船舶集团控制下其他公司	95.50		172.72	
预付款项					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	56,919.55		38,708.02	
	中船重工物资贸易集团有限公司	16,917.58		72,159.17	
	上海大隆机器厂有限公司	3,066.07		1,350.00	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	1,271.81		1,549.94	
	哈尔滨广瀚动力产业发展有限公司	1,196.00			
	大连海跃船舶装备有限公司	1,043.50			
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	836.68			
	上海赛文科技工程有限公司	516.28		112.17	
	重庆江增船舶重工有限公司	498.65			
	中国船舶工业物资华东有限公司	491.61		491.61	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	254.08		3,311.47	
	中船海洋动力部件有限公司	198.05			
	淄博火炬控股有限公司	136.91		136.91	
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	63.05			
	中国船舶工业物资有限公司	41.18		60.64	
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	14.25		154.60	
	中船重工物资贸易集团海南有限公司			11,227.08	
	重庆长征重工有限责任公司			840.24	
	上海衡拓船舶设备有限公司			224.00	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所青 岛研究所			169.80	
	西安天虹电气有限公司			154.73	
	华中中船贸易武汉有限公司			106.02	

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广州柴油机厂股份有限公司			71.92	
	中国船舶工业贸易有限公司			69.57	
	中国船舶工业系统工程研究院			0.15	
	中国船舶工业物资中南有限公司			0.77	
	中国船舶集团控制下其他公司	256.28		303.60	
其他应收款					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	12,665.66		3,483.55	
	保定风帆集团有限责任公司	6,458.94		6,253.29	
	中国船舶工业物资有限公司	3,180.75	116.56	125.61	116.56
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	2,283.67		9,351.01	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	1,544.45		843.82	
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	1,513.42			
	中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	1,250.00		1,250.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	908.44			
	中国船舶工业贸易公司	431.01	431.01	431.01	431.01
	武昌船舶重工集团有限公司	369.62	-	204.15	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	200.00	-		
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	195.28	-	108.88	
	重庆江增机械有限公司	68.03	-	50.03	
	中船重工物资贸易集团有限公司			71.52	
	山西江淮重工有限责任公司			60.00	
	中国船舶集团控制下其他公司	151.90	27.50	165.83	27.50
合同资产					
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	21,108.11			
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	6,122.37			
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	3,271.06			
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	836.15			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	749.00			
	渤海造船厂集团有限公司	706.71			
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	613.54			
	洛阳双瑞特种装备有限公司	516.55			
	武昌船舶重工集团有限公司	501.92			
	青岛北海船舶重工有限责任公司	238.66			
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	184.55			
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	84.69			
	天津新港船舶重工有限责任公司	65.69			

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆海装风电工程技术有限公司	49.80			
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	35.00			
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	20.80			
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	9.10			
	中船桂江造船有限公司	8.00			
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	3.25			
	渤海船舶重工有限责任公司	2.95			
	重庆华渝重机电有限公司	2.61			
	新疆海装风电设备有限公司	1.35			
	晋城海装风电设备有限公司	1.35			
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	0.50			
一年以上非流动资产					
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	7,423.34			
	江南造船(集团)有限责任公司	3,589.04			
	大连船舶重工集团有限公司	3,384.70			
	沪东中华造船(集团)有限公司	1,982.22			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	616.00			
	武昌船舶重工集团有限公司	410.94			
	中船桂江造船有限公司	217.69			
	中船海洋与防务装备股份有限公司	46.35			
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	25.40			
	中船重型装备有限公司	1.90			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付票据			
	武汉重工铸锻有限责任公司	8,061.95	
	中船重工物资贸易集团有限公司	2,446.87	716.27
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	2,099.74	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	1,485.85	1,893.46
	重庆长瑞实业有限公司	1,336.10	138.00
	重庆瑞欧机械有限公司	1,090.00	800.00
	上海大隆机器厂有限公司	930.20	1,350.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	大连船用推进器有限公司	867.00	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	748.74	350.00
	重庆衡山机械有限责任公司	527.10	
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所（洛阳船舶材料研究所）	491.40	
	大连船用阀门有限公司	468.00	
	中国船舶工业物资有限公司	350.00	350.00
	中国船舶工业系统工程研究院	349.00	
	九江中船消防设备有限公司	319.11	
	重庆红江机械有限责任公司	299.99	1,302.17
	大连达发铸造有限公司	263.75	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	205.60	2.83
	上海众惠自动化工程技术有限公司	161.00	
	中船重工重庆液压机电有限公司	155.80	50.00
	重庆长征重工有限责任公司	105.96	30.00
	上海凌耀船舶工程有限公司	100.00	
	北京长城西区科技发展有限公司	100.00	
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	99.08	100.00
	河北汉光重工有限责任公司	75.17	200.00
	重庆江增船舶重工有限公司	75.00	225.70
	重庆跃进机械厂有限公司	56.76	426.84
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	54.00	
	大连海跃船舶装备有限公司	47.03	501.88
	山西汾西重工有限责任公司	-	220.00
	广州协同和柴油机销售有限公司	-	236.76
	中国船舶工业物资华东有限公司	-	104.92
	上海华泾电站设备有限公司	-	100.00
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	-	100.00
	中船重工双威智能装备有限公司	-	51.00
	中国船舶集团控制下其他公司	201.12	68.50
应付账款			
	中船重工物资贸易集团有限公司	28,065.76	4,409.43
	山西汾西重工有限责任公司	18,528.47	1,122.68
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	10,275.17	12,912.80
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	4,400.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面 余额
	大连海跃船舶装备有限公司	4,313.56	2,681.95
	武汉海王机电工程技术有限公司	3,815.94	4,148.71
	上海新中动力机厂有限公司	3,543.28	3,415.46
	重庆江增船舶重工有限公司	3,405.61	856.97
	武汉重工铸锻有限责任公司	3,288.42	4,945.72
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	3,079.83	1,245.53
	重庆江增机械有限公司	2,702.81	4,880.15
	重庆红江机械有限责任公司	2,359.18	1,711.56
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	1,920.02	7,869.76
	中船重工电机科技股份有限公司	1,909.94	2,344.06
	淄博火炬工贸有限责任公司	1,443.36	1,900.69
	重庆跃进机械厂有限公司	1,375.72	1,366.27
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	1,328.23	369.48
	重庆长征重工有限责任公司	1,304.83	1,814.12
	上海赛文科技工程有限公司	1,196.17	460.08
	上海凌耀船舶工程有限公司	1,150.00	1,350.00
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	1,126.73	223.88
	重庆瑞欧机械有限公司	1,011.99	1,105.25
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	973.58	1,152.44
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	973.48	16,663.60
	河北汉光重工有限责任公司	967.91	1,050.85
	中国船舶工业系统工程研究院	893.15	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	848.64	513.18
	重庆长瑞实业有限公司	818.86	328.96
	重庆衡山机械有限责任公司	748.45	547.24
	昆明昆船物流信息产业有限公司	745.00	2,033.05
	淄博拓驰塑料制品有限公司	729.97	
	中国船舶工业物资华东有限公司	710.28	187.47
	武汉佳安运输有限公司	690.98	-
	青岛海西重工有限责任公司	649.77	619.81
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	538.80	21,787.39
	中船动力有限公司	532.50	
	大连船用推进器有限公司	522.55	3,056.51
	洛阳河柴能源工程有限公司	522.32	522.32
	湖北长海新能源科技有限公司	515.44	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面 余额
	淄博火炬塑胶制品有限责任公司	511.93	359.48
	中国船舶重工集团物资贸易公司	473.58	
	九江七所精密机电科技有限公司	436.44	350.03
	重庆安特瑞润滑设备有限公司	424.64	238.14
	中船重工环境工程有限公司	422.78	304.51
	连云港杰瑞电子有限公司	376.94	179.74
	大连达发铸造有限公司	364.44	364.45
	中国船舶工业物资有限公司	351.25	491.10
	武汉海王科技有限公司	328.92	671.44
	武汉船机盛和商贸有限责任公司	313.17	-
	北京长城电子装备有限责任公司	307.43	194.16
	重庆海装风电工程技术有限公司	298.69	
	上海海岳液压机电工程有限公司	277.00	358.30
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	274.74	1,700.00
	大连万德厚船舶工程有限公司	266.71	-
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	257.60	
	武汉武船金属制造有限责任公司	250.70	-
	中船九江锅炉有限公司	250.04	
	中船重工重庆液压机电有限公司	245.60	305.63
	武汉大海信息系统科技有限公司	242.85	256.03
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所	213.69	296.16
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	181.31	-
	山西汾西机电有限公司	172.91	303.48
	重庆海升实业有限公司	170.60	238.29
	大连船舶工业海洋工程有限公司	152.15	-
	昆山江锦机械有限公司	144.38	247.48
	青岛北船管业有限责任公司	136.00	-
	上海大华联轴器厂有限公司	131.74	
	西安天虹电气有限公司	129.78	129.78
	武汉长海高新技术有限公司	123.26	249.40
	北京蓝波今朝科技有限公司	119.20	119.20
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	90.05	101.99
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	85.84	190.42
	上海众惠自动化工程技术有限公司	84.00	
	大连船用阀门有限公司	80.00	180.34

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面 余额
	武汉华海通用电气有限公司	70.76	
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	70.15	37.48
	中国船舶重工国际贸易有限公司	66.79	5,269.84
	武汉重工铸锻有限公司	55.30	
	中国船舶重工集团长江科技有限公司	55.18	
	中船重工信息科技有限公司	53.81	59.81
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	52.31	
	武昌船舶重工集团有限公司	50.40	
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	50.25	
	中船重工双威智能装备有限公司	50.00	68.00
	大连中船新材料有限公司	41.45	57.96
	重庆清平机械有限责任公司	36.95	34.08
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	31.19	476.26
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	31.18	500.71
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	21.77	84.73
	山海关船舶重工有限责任公司	14.62	1,750.00
	洛阳双瑞特种装备有限公司	14.60	114.06
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	14.39	105.00
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	12.10	379.88
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	0.99	27.14
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司	0.76	110.34
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	-	433.66
	中国船舶工业物资总公司	-	425.52
	山西江淮重工有限责任公司	-	287.45
	昆明七零五所科技发展有限责任公司	-	218.44
	武汉海翼科技有限公司	-	202.59
	淄博火炬机电设备有限公司	-	194.67
	中国船舶电站设备有限公司	-	176.41
	陕西兴诚实业有限责任公司	-	147.50
	中船重工物贸集团西北有限公司	-	129.10
	上海大华联轴器厂	-	122.20
	中国船舶重工集团第十二研究所	-	73.69
	九江中船消防设备有限公司	-	67.95
	西安船舶工程研究院有限公司	-	61.20
	上海市沪东锻造厂有限公司	-	54.60

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面 余额
	西安竞奈尔能源科技有限公司	-	30.91
	中国船舶集团控制下其他公司	405.66	407.58
合同负债			
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	23,223.13	
	渤海造船厂集团有限公司	3,772.44	
	江南造船（集团）有限责任公司	1,247.40	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	863.58	
	重庆海装风电工程技术有限公司	402.90	
	上海赛文科技工程有限公司	376.35	
	中国船舶重工集团新能源有限责任公司	351.01	
	中国船舶重工集团公司新能源有限责任公司	202.82	
	广州柴油机厂股份有限公司宁波市鄞州分公司	134.60	
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	106.06	
	武汉长海高新技术有限公司	86.00	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	52.83	
	中船重工重庆液压机电有限公司	50.94	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	36.28	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	28.85	
	上海凌耀船舶工程有限公司	24.28	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	21.06	
	中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	9.49	
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	4.65	
	上海华泾电站设备有限公司	4.55	
	中船重工物资贸易集团有限公司	4.43	
	上海乐舟发电设备有限公司	3.49	
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	2.15	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	0.70	
	重庆长征精密铸造有限责任公司	0.29	
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	0.10	
其他应付款			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	3,737.02	3,385.47
	中国船舶重工集团有限公司	2,353.23	459.04

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	875.83	995.49
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	450.00	
	中船陕西兴诚实业有限公司	354.57	
	武汉长海高新技术有限公司	261.13	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	247.36	-
	淄博火炬控股有限公司	217.10	616.44
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	180.00	
	中船重工（武汉）凌久高科有限公司	124.74	
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	103.14	5,013.14
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	66.76	145.72
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	2.80	245.43
	陕西兴诚实业有限公司	-	185.54
	武汉海翼科技有限公司	-	101.41
	重庆长征重工有限责任公司	-	13.90
	中国船舶集团控制下其他公司	383.10	349.52
应付股利			
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	814.16	192.35
	北京中船东远科技发展有限公司	195.02	262.22
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	30.61	138.74
	中国船舶重工集团有限公司	17.55	44.41
	中国船舶重工股份有限公司		246.30

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0.00 份

公司本期行权的各项权益工具总额：0

公司本期失效的各项权益工具总额：574.7006 万份

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：无

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：授予日的收盘价格。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据激励对象和股份确定。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：2,275.00 万元；

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：0.00 万元。

(三) 股份支付的修改、终止情况

2017 年 3 月 10 日, 2017 年 3 月 10 日, 公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》, 授予 1,724.10 万份股票期权, 授予人数 854 名, 授予价格为 32.40 元/股。

2019 年 8 月 8 日, 公司召开第六届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划第一个行权期未达行权条件及注销部分股票期权的议案》, 2019 年 9 月 10 日, 根据《公司股票期权激励计划(草案修订稿)》的有关规定, 公司将注销股票期权 574.7324 万份, 本次注销完成后公司股票期权激励计划已授予但尚未行权的股票期权数量为 1149.3676 万份。

2020 年 4 月 27 日, 公司召开第六届董事会第四十四次会议, 审议通过了《关于股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件及注销部分股票期权的议案》, 因公司股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件, 公司将注销股票期权 574.7006 万份, 本期注销完成后公司股票期权激励计划已授予但尚未行权的股票期权数量为 574.667 万份。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 经公司股东大会审议批准, 公司关联方中国船舶集团有限公司与中国工商银行等 7 家商业银行签署了“总对总”综合授信担保协议, 中船集团将在下属子公司获得切分授信额度范围内对该授信提供全额信用担保, 公司拟以下属子公司使用“总对总”授信额度为上限向中船集团提供反担保, 担保上限不超过 18 亿元, 该担保事项的有效期限为自该议案经公司股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。截至 2020 年 12 月 31 日, 中国动力为中船集团提供的反担保余额为 17,038.09 万元。

(2) 经公司第六届董事会第四十四次会议审议通过《公司关于 2020 年度为所属子公司提供担保的议案》, 公司为公司所属部分子公司和孙公司提供累计不

超过人民币 75 亿元的对外中短期贷款、商业承兑汇票等授信额度提供担保。担保期间为 2020.8.11-2021.8.10，截至 2020 年 12 月 31 日，中国动力为风帆公司提供的担保余额为 15,192.00 万元。

(3) 经公司第六届董事会第四十四次会议审议通过《公司关于 2020 年度为所属子公司提供担保的议案》，公司为公司所属部分子公司和孙公司提供累计不超过人民币 75 亿元的对外中短期贷款、商业承兑汇票等授信额度提供担保，担保期间为 2020.5.1-2021.4.30。截至 2020 年 12 月 31 日，中国动力为重齿公司提供的担保余额为 72,200.00 万元。

(4) 武汉船用机械有限责任公司为子公司武汉海润工程设备有限公司提供 1 亿元授信额度担保，担保期限为 2020-12-29 至 2021-8-20，截至 2020 年 12 月 31 日，武汉船机为海润工程提供担保余额为 5,000.00 万元。

(5) 风帆有限责任公司为子公司淄博火炬能源有限公司提供了 6.5 亿元授信额度担保，担保期间为 2020.11.23-2021.11.23，截至 2020 年 12 月 31 日，风帆公司为淄博火炬提供担保余额为 14,837.35 万元。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	金额（元）
经审议批准宣告发放的利润或股利	164,211,803.04

十四、其他重要事项

1、广瀚动力、上海推进、齐耀重工和长海电推的军品销售收入免税事项

2016 年公司重大资产重组时，广瀚动力、上海推进、齐耀重工和长海电推系原研究所（具备军工四证、相关军品合同免税）与动力相关业务进行分拆设立的四家平台公司，由于研究所的军品资质无法平移，导致上述四家平台公司没有军品资质。各公司承诺在三年之内办理完毕军工资质（军工四证）。2017 年军委装备发展部决定，武器装备质量管理体系审核与装备承制单位资格审查两项活动，合并为装备承制单位资格审查活动，只需一次审查作出结论，发放一个证书，并于 2017 年 10 月 1 日正式实施。即军工四证变为《保密资格单位证书》、《武器装备科研生产许可证》及《装备承制单位注册证书》（以下合称“军工三证”）。鉴于此，原承诺中办理取得军工四证应变更为取得军工三证。截至报告日，长海电推、广瀚动力、上海推进、齐耀重工已经取得“军工三证”。

按照财税[2007]172 号文件规定文自 2008 年 1 月 1 日起，对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业，按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改

造实施暂行办法)的通知》(科工改[2007]1366号)的有关规定,改制为国有独资(或国有全资)、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司,所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》(财税字[1994]11号)的规定,继续免征增值税。”

各平台公司 2020 年度确认的军品收入尚需开具军品发票的金额共计 42.11 亿元。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	4,161,909.72	
应收股利	188,927,034.83	576,354,214.18
其他应收款项	6,656,124,806.84	5,411,621,577.03
合计	6,849,213,751.39	5,987,975,791.21

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	4,161,909.72	
小计	4,161,909.72	
减: 坏账准备		
合计	4,161,909.72	

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目(或被投资单位)	期末余额	上年年末余额
风帆有限责任公司	84,650,528.18	143,668,872.11
上海齐耀重工有限公司	57,440,675.10	67,699,465.64
上海中船重工船舶推进设备有限公司	13,782,357.51	21,188,329.08
中船重工黄冈贵金属有限公司	13,584,732.26	2,110,697.37
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	12,201,450.39	190,811,112.36
中国船舶重工集团柴油机有限公司	5,880,163.49	12,179,420.61
武汉海王核能装备工程有限公司	1,327,035.70	3,564,544.86
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	60,092.20	71,740.72
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	-	88,851,967.22
上海齐耀动力技术有限公司	-	3,593,253.26

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
河南柴油机重工有限责任公司	-	9,912,814.75
武汉船用机械有限责任公司	-	1,747,754.90
湖北长海新能源科技有限公司	-	3,215,615.43
陕西柴油机重工有限公司	-	27,738,625.87
小计	188,927,034.83	576,354,214.18
减：坏账准备		
合计	188,927,034.83	576,354,214.18

3、其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,303,780,118.04	5,411,621,577.03
1 至 2 年	3,352,344,688.80	
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	6,656,124,806.84	5,411,621,577.03
减：坏账准备		
合计	6,656,124,806.84	5,411,621,577.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,656,124,806.84	100.00			6,656,124,806.84	5,411,621,577.03	100.00			5,411,621,577.03
其中：零计提减值组合	6,656,124,806.84	100.00			6,656,124,806.84	5,411,621,577.03	100.00			5,411,621,577.03
合计	6,656,124,806.84	100.00			6,656,124,806.84	5,411,621,577.03	100.00			5,411,621,577.03

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
组合 1: 关联方不计提坏账准备的其他应收款	6,655,319,753.45		
组合 2: 保证金、备用金等不计提坏账准备的其 他应收款	805,053.39		
合计	6,656,124,806.84	-	

(2) 坏账准备计提情况

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	合计
上年年末余额	5,411,621,577.03			5,411,621,577.03
上年年末余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期新增	1,244,503,229.81			1,244,503,229.81
本期终止确认				-
其他变动				-
期末余额	6,656,124,806.84			6,656,124,806.84

(3) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款项	6,655,319,753.45	5,411,063,197.36
备用金及职工借款	805,053.39	558,379.67
合计	6,656,124,806.84	5,411,621,577.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
风帆有限责任公司	往来款	2,534,923,984.83	1-2 年	38.08	
武汉船用机械有限责任公司	往来款	1,000,000,000.00	1-2 年	15.02	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海齐耀重工有限公司	往来款	729,490,000.00	1-2 年	10.96	
中船重工黄冈贵金属有限公 司	往来款	596,000,000.00	1-2 年	8.95	
哈尔滨广瀚动力技术发展有 限公司	往来款	400,000,000.00	1-2 年	6.01	
合计		5,260,413,984.83		79.03	-

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投 资	29,977,152,180.12		29,977,152,180.12	19,607,598,920.71		19,607,598,920.71
对联营、合营 企业投资	286,343,420.03		286,343,420.03	287,804,970.50		287,804,970.50
合计	30,263,495,600.15	-	30,263,495,600.15	19,895,403,891.21	-	19,895,403,891.21

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
武汉船用机械 有限责任公司	3,938,560,330.65	2,897,046,536.72		6,835,606,867.37		
风帆有限责任 公司	3,112,172,596.06			3,112,172,596.06		
中国船舶重工 集团柴油机有 限公司	2,889,935,061.70	2,946,995,357.53		5,836,930,419.23		
陕西柴油机重 工有限公司	1,990,745,936.38	1,262,011,981.05		3,252,757,917.43		
重庆齿轮箱有 限责任公司	1,826,968,406.35	1,979,177,195.18		3,806,145,601.53		
上海齐耀重工 有限公司	1,174,783,000.71	31,703,525.63		1,206,486,526.34		

中国船舶重工集团动力股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南柴油机重工有限责任公司	1,364,207,375.64	611,566,838.47		1,975,774,214.11		
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	1,601,909,918.10	265,927,309.90		1,867,837,228.00		
上海中船重工船舶推进设备有限公司	409,545,676.77			409,545,676.77		
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	485,131,335.74	319,704,187.26		804,835,523.00		
武汉海王核能装备工程有限公司	154,408,985.28	139,001,511.65		293,410,496.93		
中船重工特种设备有限责任公司	32,769,093.35	39,872,418.30	72,641,511.65	-		
上海齐耀动力技术有限公司	31,703,525.63		31,703,525.63	-		
湖北长海新能源科技有限公司	19,108,565.00		19,108,565.00	-		
中船重工黄冈贵金属有限公司	559,000,000.00			559,000,000.00		
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中船重工发动机有限公司	11,649,113.35			11,649,113.35		
合计	19,607,598,920.71	10,493,006,861.69	123,453,602.28	29,977,152,180.12	-	-

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 联营企业	287,804,970.50	-	-	-1,397,301.66	-	-	64,248.81	-	-	286,343,420.03	-
南京华舟大广投资中心 合伙企业（有限合伙）	187,601,610.59			-1,573,112.86						186,028,497.73	
中船重工（重庆）西南 研究院有限公司	100,203,359.91			175,811.20			64,248.81			100,314,922.30	
合计	287,804,970.50	-	-	-1,397,301.66	-	-	64,248.81	-	-	286,343,420.03	-

(三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	186,055,575.08	328,204,437.78
权益法核算的长期股权投资收益	-1,397,301.66	-655,793.19
合计	184,658,273.42	327,548,644.59

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

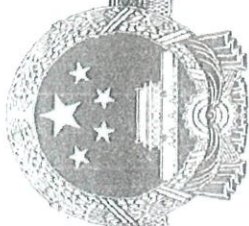
项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,319,799.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	280,216,949.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	63,773,894.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,560,729.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	120,718,507.34	
小计	598,589,879.99	
所得税影响额	-66,175,122.62	
少数股东权益影响额（税后）	-2,267,542.51	
合计	530,147,214.86	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.01	0.02

中国船舶重工集团动力股份有限公司
(加盖公章)

二〇二一年四月二十八日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190018

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

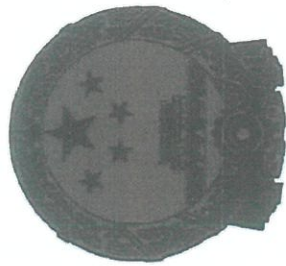
期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年02月19日



证书序号: 0001247

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证复印件不得作为其他用途使用, 不得作为其他用途使用



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

此证复印件仅作为报告使用
附件使用不能作为报告使用

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月十日

证书有效期至: 二〇一三年七月十日

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用



姓名 梁谦海
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-08-25
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙人）湖北分所
Working unit
身份证号码 420222197908250000
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

执业证书编号 (420003204825)

2009年已通过



证书编号:
No. of Certificate 420003204825

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2006 年 09 月 19 日





此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用

姓名 陈清松
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-08-14
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
 Working unit
 身份证号码 350624198608142016
 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after



证书编号:
 No. of Certificate 310000061193

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 10 月 18 日
 Date of Issuance

姓名: 陈清松
 证书编号: 310000061193

年 月 日
 /y /m /d