

中国船舶工业股份有限公司

审计报告

大信审字[2021]第 1-00660 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGECERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2021]第1-00660号

中国船舶工业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国船舶工业股份有限公司（以下简称“贵集团”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵集团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，我们独立于贵集团，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。

（一）按履约进度确认收入

1. 事项描述

贵集团主要从事大型船舶建造及海工产品、船舶维修，如附注三（二十四）所示，对属于在某一时段内履行履约义务的船舶建造、海工产品及其他产品采用投入法，即累计实际发



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

生的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度，并按照履约进度确认收入。如附注五（四十六）所示，贵集团本年度按履约进度确认收入 180.29 亿元，占营业收入的比例为 32.63%，金额及其占营业收入的比例均比较重大，并涉及管理层做出的会计估计。

按履约进度确认的收入涉及管理层的重大判断和估计，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响贵集团是否按照履约进度在恰当会计期间确认收入，因此我们将按照履约进度确认收入列为关键审计事项。

2. 审计应对

针对采用履约进度确认的收入，我们执行的主要程序包括：

- （1）了解并测试贵集团与总成本的确定和变动的政策、程序、方法和相关内部控制；
- （2）检查在建合同及其结算等合同执行情况；
- （3）与相关人员讨论在建项目预计总成本及其调整的合理性；
- （4）测试在建项目履约进度及其所依据的相关数据，确定其预估的合理性；
- （5）结合对存货的审计程序，对年末未完工项目进行现场盘点和截止性测试，检查已发生的合同成本归集是否准确。

（二）船舶及海工产品合同预计损失的计提

1. 事项描述

2020 年度，贵集团合并利润表中资产减值损失为 16.89 亿元，其中存货跌价损失为 16.24 亿元，金额及比例均较为重大。如贵集团财务报表附注三（十二）、三（二十二）及附注五（五十六），贵集团的造船及海工产品等主要业务执行《企业会计准则第 1 号-存货》和《企业会计准则第 13 号-或有事项》，贵集团期末对船舶及海工产品进行减值测试，如果合同预计总成本超过合同预计总收入，超过的部分计提合同预计损失。

合同预计总收入与合同预计总成本均涉及管理层的重大判断和估计，该等估计受到对未来市场以及对经济形势判断的影响，进而可能影响公司合同预计损失的计提，因此我们将合同预计损失的计提列为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）了解并测试计提船舶及海工产品合同预计损失的政策、程序、方法和相关内部控制；
- （2）结合已完工同型船舶、同型在建船舶及目前市场情况，与相关人员讨论预计总成本及其调整、合同总收入及其调整的合理性；



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGECertifiedPublicAccountants.LLP
15/F,XueyuanInternationalTower
No.1ZhichunRoad,HaidianDist.Beijing,Chi
na,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(3) 复核管理层做出会计估计的相关依据和数据;

(4) 对在建设项目合同预计损失重新计算。

(三) 股权处置收益的确认

1. 事项描述

2020年度贵集团合并利润表中投资收益为7.35亿元,其中本公司子公司广船国际有限公司(以下简称“广船国际”)处置所持中山广船国际船舶及海洋工程有限公司(以下简称“中山广船”)51%股权,交易产生投资收益8.43亿元。详见贵集团财务报表附注三(十三)、附注五(十二)及附注五(五十三)和附注六。前述股权转让事项对贵集团经营成果产生重大影响,因此我们将其识别为关键审计事项。

由于该股权交易涉及管理层对合并财务报表范围变化的重大判断,且形成的投资收益金额重大,因此我们将此项股权交易的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对该项股权交易的确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 对与处置股权相关的内部控制制度的设计和执行进行了解、评估与测试;

(2) 了解并核查贵集团与股权受让方之间的关系;

(3) 获取股东会决议、董事会决议、股权转让合同、查询工商变更信息,检查实际丧失控制权的依据及时点;

(4) 获取被投资单位的评估报告、审计报告等,检查丧失控制权日公允价值计算的准确性,获取相关银行流水,并对投资收益计算过程执行重新计算程序。

四、其他信息

贵集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵集团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并不涵盖其他信息,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似乎存在重大错报。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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，管理层负责评估贵集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵集团的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对贵集团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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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贵集团不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、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。

(六) 就贵集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对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。

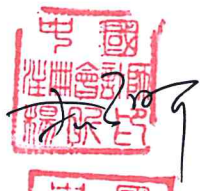
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十七日



合并资产负债表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	51,261,170,214.60	48,521,036,320.36
交易性金融资产	(二)	878,764,503.06	48,447,939.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(三)	1,147,479,136.55	1,431,575,524.41
应收账款	(四)	5,044,862,639.05	3,603,566,240.91
应收款项融资			
预付款项	(五)	14,043,846,524.72	13,913,979,874.61
其他应收款	(六)	1,598,605,581.08	1,149,456,866.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货	(七)	31,365,932,541.26	18,639,348,126.20
合同资产	(八)	625,353,719.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	1,107,908,701.37	794,433,930.47
其他流动资产	(十)	2,879,351,440.37	3,849,303,170.40
流动资产合计		109,953,275,001.84	91,951,147,993.83
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	41,184,144.90	496,766,532.48
长期股权投资	(十二)	4,159,371,529.38	1,101,665,563.63
其他权益工具投资	(十三)	1,198,833,066.90	1,010,752,810.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十四)	1,007,722,480.63	1,047,434,507.30
固定资产	(十五)	22,627,086,025.92	22,662,847,644.57
在建工程	(十六)	3,974,366,764.32	3,836,833,195.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	4,308,966,388.90	5,026,754,195.33
开发支出	(十八)	11,303,940.13	149,305.31
商誉	(十九)	144,231,195.67	144,231,195.67
长期待摊费用	(二十)	146,824,326.67	161,879,421.71
递延所得税资产	(二十一)	823,574,433.73	834,630,298.86
其他非流动资产	(二十二)	4,112,789,248.73	4,272,163,537.28
非流动资产合计		42,556,253,545.88	40,596,108,208.30
资产总计		152,509,528,547.72	132,547,256,202.13

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文





合并资产负债表（续）

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注五	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	(二十三)	7,299,735,258.02	8,055,653,192.66
交易性金融负债	(二十四)	6,405,155.81	346,754,135.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十五)	3,287,831,919.20	2,640,508,377.40
应付账款	(二十六)	23,149,496,744.59	18,758,528,830.36
预收款项	(二十七)	659,951,480.67	2,361,270,379.10
合同负债	(二十八)	46,908,221,280.93	
应付职工薪酬	(二十九)	169,095,879.20	275,177,835.45
应交税费	(三十)	201,940,157.34	206,657,310.15
其他应付款	(三十一)	691,964,226.65	1,003,660,195.73
其中：应付利息			
应付股利			90,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十二)	6,117,433,665.01	2,590,135,340.22
其他流动负债	(三十三)	1,649,666,316.99	36,124,120,798.47
流动负债合计		90,141,742,084.41	72,362,466,394.57
非流动负债：			
长期借款	(三十四)	4,080,039,634.03	6,881,371,269.10
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十五)	218,266,280.06	410,717,112.29
长期应付职工薪酬	(三十六)	356,903,416.22	394,151,707.48
预计负债	(三十七)	1,621,223,010.30	1,794,189,513.87
递延收益	(三十八)	1,004,072,417.31	1,003,899,595.76
递延所得税负债	(二十一)	160,029,702.62	133,897,434.67
其他非流动负债	(三十九)	2,101,398,025.36	2,281,574,813.82
非流动负债合计		9,541,932,485.90	12,899,801,446.99
负债合计		99,683,674,570.31	85,262,267,841.56
股东权益：			
股本	(四十)	4,472,428,758.00	1,378,117,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十一)	33,613,193,975.48	22,016,297,073.70
减：库存股			
其他综合收益	(四十二)	428,824,856.74	386,336,513.03
专项储备	(四十三)	45,717,698.13	43,089,012.96
盈余公积	(四十四)	781,996,369.17	795,478,767.34
未分配利润	(四十五)	6,434,671,056.32	6,442,360,238.95
归属于母公司股东权益合计		45,776,832,713.84	31,061,679,203.98
少数股东权益		7,049,021,263.57	16,223,309,156.59
股东权益合计		52,825,853,977.41	47,284,988,360.57
负债和股东权益总计		152,509,528,547.72	132,547,256,202.13

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文





母公司资产负债表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十四	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,227,750,177.31	190,589,140.19
交易性金融资产		200,940,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			30,798,679.17
其他应收款	(一)	213,918,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		280,242,666.66	
其他流动资产		6,538,243.01	601,557,293.15
流动资产合计		3,929,389,086.98	822,945,112.51
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	40,074,832,318.28	8,309,913,000.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,077,830.05	2,834,745.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,282.01	76,923.05
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		600,312,666.66	400,327,044.44
非流动资产合计		40,676,274,097.00	8,713,151,712.86
资产总计		44,605,663,183.98	9,536,096,825.37

法定代表人：

张英 

主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文





母公司资产负债表（续）

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十四	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		110,000.00	73,250.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		201,020.08	157,847.02
应交税费		9,303,180.04	395,376.57
其他应付款		46,146.12	30,234.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,660,346.24	656,708.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			20,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			20,000,000.00
负债合计		9,660,346.24	20,656,708.09
股东权益：			
股本		4,472,428,758.00	1,378,117,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,204,521,814.66	6,328,129,392.05
减：库存股			
其他综合收益		-1,403,582.63	
专项储备			
盈余公积		497,782,731.00	486,656,458.95
未分配利润		1,422,673,116.71	1,322,536,668.28
股东权益合计		44,596,002,837.74	9,515,440,117.28
负债和股东权益总计		44,605,663,183.98	9,536,096,825.37

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文



合并利润表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四十六)	55,243,541,320.18	52,657,487,622.20
减：营业成本	(四十六)	49,325,323,017.99	47,893,676,499.38
税金及附加	(四十七)	172,557,763.71	155,289,922.59
销售费用	(四十八)	401,635,235.73	434,486,863.01
管理费用	(四十九)	2,548,028,818.24	2,493,133,779.42
研发费用	(五十)	3,262,783,862.58	2,365,728,110.85
财务费用	(五十一)	-39,249,305.42	-327,735,168.76
其中：利息费用		450,077,645.40	479,939,865.21
利息收入		1,112,682,106.16	846,599,227.94
加：其他收益	(五十二)	1,218,602,056.46	774,435,824.52
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	735,359,559.24	232,634.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-36,032,185.05	-154,278,960.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五十四)	229,085,905.77	-112,724,558.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十五)	104,254,634.61	-61,697,004.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十六)	-1,688,715,578.78	-926,756,729.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十七)	5,340,997.37	2,046,302,165.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		176,389,502.02	1,362,699,947.67
加：营业外收入	(五十八)	146,593,774.85	1,370,153,739.06
减：营业外支出	(五十九)	12,260,859.50	134,374,165.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		310,722,417.37	2,598,479,521.45
减：所得税费用	(六十)	54,867,027.72	383,478,228.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		255,855,389.65	2,215,001,292.46
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-582,276,375.14	2,191,991,945.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		838,131,764.79	23,009,346.89
（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）		305,800,985.44	2,028,544,296.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-49,945,595.79	186,456,995.70
五、其他综合收益的税后净额		42,027,210.28	151,573,610.97
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		42,488,343.71	164,843,386.49
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		32,628,700.46	164,996,815.82
（1）重新计量设定受益计划变动额			-1,804,585.52
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-522,386.58	
（3）其他权益工具投资公允价值变动		33,151,087.04	166,801,401.34
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		9,859,643.25	-153,429.33
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		9,859,643.25	-153,429.33
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-461,133.43	-13,269,775.52
六、综合收益总额		297,882,599.93	2,366,574,903.43
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		348,289,329.15	2,193,387,683.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-50,406,729.22	173,187,220.18
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.07	0.71
（二）稀释每股收益		0.07	0.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-86,189,421.40元；上期被合并方实现的净利润为：1,623,787,284.58元

法定代表人：

张英

张英印

主管会计工作负责人：

陈琼

陈琼印

会计机构负责人：

郎文

郎文印

母公司利润表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		8,980,518.05	27,759.12
销售费用			
管理费用		23,394,012.31	17,688,762.45
研发费用			
财务费用		-34,962,799.22	-6,961,402.11
其中：利息费用			
利息收入		35,435,735.82	7,339,795.59
加：其他收益		80,589.31	18,084.92
投资收益（损失以“-”号填列）	(三)	107,643,590.95	69,518,100.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,018,339.55	184,582.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		940,000.00	
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）		111,252,449.12	58,781,065.46
加：营业外收入		10,271.36	
减：营业外支出			36,371.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		111,262,720.48	58,744,694.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,262,720.48	58,744,694.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,262,720.48	58,744,694.28
（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		-1,403,582.63	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-522,386.58	
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		-522,386.58	
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-881,196.05	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-881,196.05	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		109,859,137.85	58,744,694.28
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文



合并现金流量表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司


2020年度

单位：人民币元

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
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		54,810,477,993.56	62,556,624,243.94
收到的税费返还		2,929,435,717.85	2,963,596,163.89
收到其他与经营活动有关的现金	(六十一)	3,217,520,816.97	7,406,143,206.63
经营活动现金流入小计		60,957,434,528.38	72,926,363,614.46
购买商品、接受劳务支付的现金		51,996,133,558.47	51,723,473,738.73
支付给职工以及为职工支付的现金		5,025,009,729.68	4,782,133,564.31
支付的各项税费		818,722,683.04	996,973,357.08
支付其他与经营活动有关的现金	(六十一)	2,143,977,499.18	3,194,647,095.29
经营活动现金流出小计		59,983,843,470.37	60,697,227,755.41
经营活动产生的现金流量净额		973,591,058.01	12,229,135,859.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,250,518,120.89	3,669,252,520.37
取得投资收益收到的现金		177,711,836.46	107,719,298.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,331,941.68	466,765,775.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(六十二)	248,214,597.17	67,500,426.94
收到其他与投资活动有关的现金	(六十一)	29,278,745,159.66	1,191,829,369.42
投资活动现金流入小计		31,971,521,655.86	5,503,067,390.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,102,908,560.92	3,703,700,454.32
投资支付的现金		1,374,478,149.46	4,263,588,876.16
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(六十二)	67,706,417.69	
支付其他与投资活动有关的现金	(六十一)	30,983,359,491.47	21,776,846,004.84
投资活动现金流出小计		34,528,452,619.54	29,744,135,335.32
投资活动产生的现金流量净额		-2,556,930,963.68	-24,241,067,944.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,831,131,992.24	6,690,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	6,690,000,000.00
取得借款收到的现金		20,728,644,346.80	22,354,410,209.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	572,170,000.00	690,190,000.00
筹资活动现金流入小计		25,131,946,339.04	29,734,600,209.00
偿还债务支付的现金		20,794,297,439.25	22,415,031,847.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		712,190,023.20	630,903,834.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,880,000.00	21,816,694.62
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	1,034,135,883.03	41,291,533.33
筹资活动现金流出小计		22,540,623,345.48	23,087,227,214.97
筹资活动产生的现金流量净额		2,591,322,993.56	6,647,372,994.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-539,798,865.56	74,715,247.68
五、现金及现金等价物净增加额	(六十二)	468,184,222.33	-5,289,843,843.88
加：期初现金及现金等价物余额	(六十二)	26,661,399,770.56	31,951,243,614.44
六、期末现金及现金等价物余额	(六十二)	27,129,583,992.89	26,661,399,770.56

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

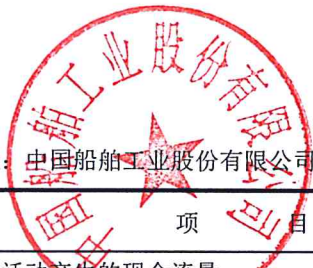
陈琼



会计机构负责人：

郎文





母公司现金流量表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		38,138,151.07	14,500,109.21
经营活动现金流入小计		38,138,151.07	14,500,109.21
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		10,666,049.91	7,062,543.26
支付的各项税费		236,400.50	253,177.61
支付其他与经营活动有关的现金		12,989,535.70	10,679,817.41
经营活动现金流出小计		23,891,986.11	17,995,538.28
经营活动产生的现金流量净额		14,246,164.96	-3,495,429.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,020,000,000.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		79,939,994.02	70,751,237.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	3,885.00
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		61,420,000.00	
投资活动现金流入小计		1,161,379,994.02	810,755,122.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		482,003.86	255,922.61
投资支付的现金		938,005,540.89	100,000,000.00
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		912,010,000.00	861,820,000.00
投资活动现金流出小计		1,850,497,544.75	962,075,922.61
投资活动产生的现金流量净额		-689,117,550.73	-151,320,799.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,828,131,992.24	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,828,131,992.24	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,172.24	147,400,631.11
支付其他与筹资活动有关的现金		63,450,727.48	31,171,100.00
筹资活动现金流出小计		63,517,899.72	178,571,731.11
筹资活动产生的现金流量净额		3,764,614,092.52	-178,571,731.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,089,742,706.75	-333,387,959.85
加：期初现金及现金等价物余额		126,327,896.78	459,715,856.63
六、期末现金及现金等价物余额		3,216,070,603.53	126,327,896.78

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文



合并股东权益变动表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项	本 期											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,611,134,720.71		19,618,587.94	30,071,147.09	630,569,308.22	6,746,138,652.80	15,415,650,014.76	5,651,826,698.01	21,067,476,712.77
加：会计政策变更									-24,608,670.22	-302,363,896.02	-326,972,566.24	-177,132,352.49	-504,104,918.73
前期差错更正													
同一控制下企业合并					15,405,162,352.99		366,717,925.09	13,017,865.87	164,909,459.12	-303,778,413.85	15,646,029,189.22	10,571,482,458.58	26,217,511,647.80
其他													
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				22,016,297,073.70		386,336,513.03	43,089,012.96	770,870,097.12	6,139,996,342.93	30,734,706,637.74	16,046,176,804.10	46,780,883,441.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,094,311,160.00				11,596,896,901.78		42,488,343.71	2,628,685.17	11,126,272.05	294,674,713.39	15,042,126,076.10	-8,997,155,540.53	6,044,970,535.57
（一）综合收益总额							42,488,343.71			305,800,985.44	348,289,329.15	-50,406,729.22	297,882,599.93
（二）股东投入和减少资本	3,094,311,160.00				11,484,219,534.09		-366,170,625.83	-12,808,536.63	-140,300,788.90	631,957,319.05	14,691,208,061.78	-8,940,405,016.96	5,750,803,044.82
1. 股东投入的普通股	3,094,311,160.00				27,539,079,303.73						30,633,390,463.73	-464,294,321.58	30,169,096,142.15
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					-16,054,859,769.64		-366,170,625.83	-12,808,536.63	-140,300,788.90	631,957,319.05	-15,942,182,401.95	-8,476,110,695.38	-24,418,293,097.33
（三）利润分配									11,126,272.05	-11,126,272.05		-6,639,495.91	-6,639,495.91
1. 提取盈余公积									11,126,272.05	-11,126,272.05			
2. 对股东的分配												-5,880,000.00	-5,880,000.00
3. 其他												-759,495.91	-759,495.91
（四）股东权益内部结转					112,677,367.69		366,170,625.83	12,808,536.63	140,300,788.90	-631,957,319.05			
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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					112,677,367.69		366,170,625.83	12,808,536.63	140,300,788.90	-631,957,319.05			
（五）专项储备								2,628,685.17			2,628,685.17	295,701.56	2,924,386.73
1. 本期提取								154,099,897.70			154,099,897.70	32,201,298.60	186,301,196.30
2. 本期使用								151,471,212.53			151,471,212.53	31,905,597.04	183,376,809.57
（六）其他													
四、本期期末余额	4,472,428,758.00				33,613,193,975.48		428,824,856.74	45,717,698.13	781,996,369.17	6,434,671,056.32	45,776,832,713.84	7,049,021,263.57	52,825,853,977.41

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文



合并股东权益变动表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项	上 期											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,573,297,325.32		-2,557,581.19	26,873,020.22	624,694,838.79	6,494,714,704.18	15,095,139,905.32	5,524,106,599.06	20,619,246,504.38
加：会计政策变更							24,648,311.88				24,648,311.88	7,078,945.29	31,727,257.17
前期差错更正													
同一控制下企业合并					9,338,725,657.22		546,375,319.52	15,057,343.42	141,016,662.51	-1,486,779,781.40	8,554,395,201.27	6,117,981,689.68	14,672,376,890.95
其他													
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				15,912,022,982.54		568,466,050.21	41,930,363.64	765,711,501.30	5,007,934,922.78	23,674,183,418.47	11,649,167,234.03	35,323,350,652.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,104,274,091.16		-182,129,537.18	1,158,649.32	29,767,266.04	1,434,425,316.17	7,387,495,785.51	4,574,141,922.56	11,961,637,708.07
（一）综合收益总额							164,843,386.49			2,028,544,296.76	2,193,387,683.25	173,187,220.18	2,366,574,903.43
（二）股东投入和减少资本					5,615,451,002.30				-94,598,897.34	-181,246,909.72	5,339,605,195.24	4,413,965,499.94	9,753,570,695.18
1. 股东投入的普通股					5,275,876,052.29						5,275,876,052.29	4,551,284,947.71	9,827,161,000.00
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					339,574,950.01				-94,598,897.34	-181,246,909.72	63,729,142.95	-137,319,447.77	-73,590,304.82
（三）利润分配					802,851.83				124,366,163.38	-271,824,757.51	-146,655,742.30	-10,988,392.15	-157,644,134.45
1. 提取盈余公积									124,366,163.38	-124,366,163.38			
2. 对股东的分配										-147,458,594.13	-147,458,594.13	-12,919,659.83	-160,378,253.96
3. 其他					802,851.83						802,851.83	1,931,267.68	2,734,119.51
（四）股东权益内部结转					488,020,237.03		-346,972,923.67				-141,047,313.36		
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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							-144,667,946.47			144,667,946.47			
6. 其他					488,020,237.03		-202,304,977.20			-285,715,259.83			
（五）专项储备								1,158,649.32			1,158,649.32	-2,022,405.41	-863,756.09
1. 本期提取								121,517,679.84			121,517,679.84	72,147,055.57	193,664,735.41
2. 本期使用								120,359,030.52			120,359,030.52	74,169,460.98	194,528,491.50
（六）其他													
四、本期末余额	1,378,117,598.00				22,016,297,073.70		386,336,513.03	-43,089,012.96	795,478,767.34	6,442,360,238.95	31,061,679,203.98	16,223,309,156.59	47,284,988,360.57

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文



母公司股东权益变动表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度


单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,328,129,392.05				486,656,458.95	1,322,536,668.28	9,515,440,117.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,328,129,392.05				486,656,458.95	1,322,536,668.28	9,515,440,117.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,094,311,160.00				31,876,392,422.61		-1,403,582.63		11,126,272.05	100,136,448.43	35,080,562,720.46
（一）综合收益总额							-1,403,582.63			111,262,720.48	109,859,137.85
（二）股东投入和减少资本	3,094,311,160.00				31,876,392,422.61						34,970,703,582.61
1. 股东投入的普通股	3,094,311,160.00				31,862,159,050.70						34,956,470,210.70
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					14,233,371.91						14,233,371.91
（三）利润分配									11,126,272.05	-11,126,272.05	
1. 提取盈余公积									11,126,272.05	-11,126,272.05	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	4,472,428,758.00				38,204,521,814.66		-1,403,582.63		497,782,731.00	1,422,673,116.71	44,596,002,837.74


法定代表人：

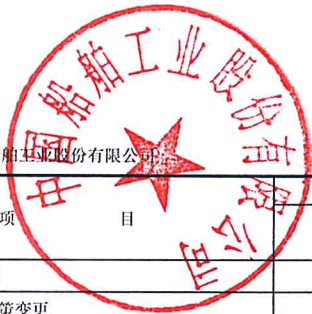
张英 

主管会计工作负责人：

陈琼 

会计机构负责人：

郎文 



母公司股东权益变动表

编制单位：中国船舶工业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				480,781,989.52	1,417,125,037.56	9,601,962,386.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,117,598.00				6,325,937,761.54				480,781,989.52	1,417,125,037.56	9,601,962,386.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,191,630.51				5,874,469.43	-94,588,369.28	-86,522,269.34
（一）综合收益总额										58,744,694.28	58,744,694.28
（二）股东投入和减少资本					2,191,630.51						2,191,630.51
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					2,191,630.51						2,191,630.51
（三）利润分配									5,874,469.43	-153,333,063.56	-147,458,594.13
1. 提取盈余公积									5,874,469.43	-5,874,469.43	
2. 对股东的分配										-147,458,594.13	-147,458,594.13
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,378,117,598.00				6,328,129,392.05				486,656,458.95	1,322,536,668.28	9,515,440,117.28

法定代表人：

张英



主管会计工作负责人：

陈琼



会计机构负责人：

郎文



中国船舶工业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

中国船舶工业股份有限公司(以下简称本公司, 在包含子公司时统称本集团), 前身为沪东重机股份有限公司, 是经中国船舶工业总公司以“船总生(1998)41号”文件和国家经济体制改革委员会“体改生(1998)17号”文件批准, 由原沪东造船厂(现公司名称变更为沪东中华造船(集团)有限公司)和原上海船厂(公司名称曾变更为上船澄西船舶有限公司, 现公司名称变更为上海船厂船舶有限公司)共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准, 本公司于1998年4月20日向社会公开发行人民币普通股7,000万股, 并于1998年5月20日在上海证券交易所上市交易。

经多次变更后, 截止2020年12月31日本公司总股本为人民币4,472,428,758.00股, 其中: 无限售条件普通股1,378,117,598.00股, 有限售条件普通股3,094,311,160.00股。

截止2020年12月31日, 本公司统一社会信用代码为91310000631899761Q, 注册资本为447,242.8758万元, 法定代表人为张英岱, 注册地址: 中国(上海)自由贸易试验区浦东大道1号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本集团属船舶及专用设备制造业, 经营范围主要为: 船舶行业和柴油机生产行业内的投资, 民用船舶销售, 船舶专用设备、机电设备的制造、安装、销售, 船舶技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询, 从事货物及技术的进出口业务, 自有设备租赁等。主要产品或提供劳务为船舶修造、船用柴油机制造及工程机械服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2021年4月27日由本公司董事会批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括母公司及上海外高桥造船有限公司(以下简称“外高桥造船”)、中船澄西船舶修造有限公司(以下简称“中船澄西”)、沪东重机有限公司(以下

简称“沪东重机”)、广船国际有限公司(以下简称“广船国际”)、中船动力(集团)有限公司(以下简称“中船动力集团”)、江南造船(集团)有限责任公司(以下简称“江南造船”)、中船动力有限公司(以下简称“中船动力”)、中船动力研究院有限公司(以下简称“动力研究院”)、上海外高桥造船海洋工程有限公司(以下简称“外高桥海工”)、上海外高桥造船海洋工程设计有限公司(以下简称“设计公司”)、中船澄西新荣船舶有限公司(以下简称“澄西新荣”)、江阴华尔新特种涂装有限公司(以下简称“华尔新”)、上海中船三井造船柴油机有限公司(以下简称“中船三井”)、中船海洋动力部件有限公司(以下简称“中船海洋动力”)、上海沪东造船柴油机配套有限公司(以下简称“沪东柴油机”)、中船澄西扬州船舶有限公司(以下简称“澄西扬州”)、广州龙穴管业有限公司(以下简称“龙穴管业”)、广州永联钢结构有限公司(以下简称“永联钢结构”)、广东广船国际电梯机电设备有限公司(以下简称“广船电梯”)、广州红帆科技有限公司(以下简称“红帆科技”)、广州市广利船舶人力资源服务有限公司(以下简称“广州广利”)、广州市红帆酒店有限公司(以下简称“红帆酒店”)、荣广发展有限公司(以下简称“荣广发展”)、泛广发展有限公司(以下简称“泛广发展”)、东发工程有限公司(以下简称“东发工程”)、广州广船海洋工程装备有限公司(以下简称“广船装备”)、广州文冲船舶修造有限公司(以下简称“文冲修造”)、南方环境有限公司(以下简称“南方环境”)、江南重工有限公司(以下简称“江南重工”)、上海芮江实业有限公司(以下简称“芮江实业”)、上海中船文化传媒有限责任公司(以下简称“文化传媒”)、上海江南计量检测站有限公司(以下简称“计量站”)、江南造船集团(上海)房地产开发经营有限公司(以下简称“江南房产”)、河北南环城市矿产开发有限公司(以下简称“河北南环”)、上海宝南置业有限公司(以下简称“宝南置业”)、上海南云置业有限公司(以下简称“南云置业”)、上海江舟投资发展有限公司(以下简称“江舟投资”)、上海九舟投资发展有限公司(以下简称“九舟投资”)、镇江中船现代发电设备有限公司(以下简称“镇江发电”)、安庆中船柴油机有限公司(以下简称“安庆柴油机”)、中船海洋动力技术服务有限公司(以下简称“动力服务公司”)、安庆中船动力配套有限公司(以下简称“安庆动力配套”)、安庆船用电器有限责任公司(以下简称“安庆船用电器”)43家子公司及由中船集团委托中船澄西管理的中船澄西高级技工学校及江阴中船澄西技校船舶配套有限公司。

本集团合并范围及其变化,详见本附注“七、在其他主体中的权益”和“六、合并范围的变化”相关内容。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本集团管理层对自2020年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

（三）营业周期

本集团营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各

项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的

其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（七） 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（八） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

本集团对合营企业和联营企业的投资采用权益法核算，具体参见按权益法核算的长期股权投资。

（九） 外币业务和外币财务报表折算

1. 外币交易

本集团在折算外币合同总收入时，已收款的外币，应按照收款时确定的本位币金额折算；未收款的外币，应按照收入确认当日的即期汇率（中间价）折算。本集团在进行外币销售合同减值测试时，未收款外币收入中已运用套期保值工具锁定汇率的部分按照锁定的汇率折算，未锁定汇率的部分按照银行远期报价汇率折算。除上述交易外的其他交易，本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：资产负债表中资产、负债类项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，其他项目均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，按照年初和年末即期汇率的平均数折算。上述折算产生的外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币报表折算差额转入处置当年损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外经营的现金流量项目，按照年初和年末即期汇率的平均数折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十） 金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

1. 金融资产分类、确认、计量和列报

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

①取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

②相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

③相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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：

①不符合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条件的金融资产均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。

②在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

（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采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（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

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

（3）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以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

2. 减值

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

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、租赁应收款和长期应收款等单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提减值准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为应收账款组合和其他应收款组合，在组合基础上计算预期信用损失。其中：应收账款和其他应收款等划分为以下组合：

确定组合的依据		按照组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	账龄组合	账龄分析法

确定组合的依据		按照组合计提坏账准备的计提方法
组合 2	中船集团合并范围内关联方组合	不计提
组合 3	未逾期押金及保证金组合	不计提
组合 4	备用金及职工借款组合	不计提
组合 5	政府单位及事业单位款项组合	不计提

上述账龄组合对应的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
0-6个月（含6个月）	0	0
6个月-1年（含1年）	0.5	0.5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	30	30
3-5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

本集团将计提或转回的应收款项和合同资产损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3. 金融资产的转移

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；
- （3）金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

4. 金融负债和权益工具的分类

（1）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（2）金融负债分类、确认、计量和会计处理

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

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

（3）金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，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。

（4）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

5. 衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

6. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销；但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十一） 套期会计

为管理外汇风险等特定风险引起的风险敞口，本集团指定某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为公允价值套期处理。

1. 运用套期会计的条件

本集团在套期开始时，正式指定了套期工具和被套期项目，记录套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。此外，本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件的，本集团将认定套期关系符合套期有效性要求：

（1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

（2）被套期项目和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）套期关系的套期比率，将等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但本集团指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团将进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

只有同时满足运用套期会计准则规定的条件，本集团才能运用套期会计方法进行处理。

2. 终止运用套期会计

发生下列情形之一的，本集团将终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

3. 公允价值套期会计处理方法

本集团为规避外汇风险，尽量抵销由于汇率变动带来的无法锁定汇兑损失和未来收入的不确定的风险，开展金融衍生业务（套期保值），通过远期结汇（含远期结汇展期）锁定以后期间收取的美元船舶进度款汇率变动风险，固化公司美元收入的汇兑损失，采用套期保值会计处理方式。

本集团指定被套期项目为确定承诺（未来收取一定金额的美元船舶进度款），对应的套期工具为因规避外汇风险与对手银行签订的外汇远期合约，预期外汇远期合约因汇率变动形成的公允价值变动利得或损失抵消确定承诺因汇率变动形成的利得或损失。

本集团以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

有效性=套期工具的公允价值累计变动/被套期项目的公允价值累计变动

经有效性测试结果在 80%至 125%之间的，则可以判断该套期是高度有效的，否则评价为非高度有效。

本集团于资产负债表日，对于被套期项目和套期工具的公允价值累计变动进行分析，如果公允价值累计变动为正数，在“其他流动资产”项下列报，如果公允价值累计变动为负数，在“其他流动负债”项下列报。

（十二）存货

1. 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品和合同履约成本等。

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，采用加权平均法确定其实际成本。对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货，公司采用个别计价法确定发出存货的成本。周转材料包括低值易耗品和包装物，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；估计售价应采用资产负债表日取得的最可靠估计售价。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

（十三）长期股权投资

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

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过

程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本的确定

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 按成本法核算的长期股权投资

本集团对子公司投资采用成本法核算，按初始投资成本计量。追加或收回投资时，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资

本集团对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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。

（3）长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四） 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，包括已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用平均年限法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40-50	3-5	1.94-2.38
土地使用权	50		2.00

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

本集团在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租时，固定资产以转换前的账面价值转换为投资性房地产。

本集团在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产。

（十五） 固定资产

1. 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备和其他设备。

2. 折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团从达到预定可使用状态的次月起对所有固定资产采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	6-50	3-10	1.80-16.17
机器设备	5-20	3-10	4.50-19.40
运输设备	5-30	3-10	3.17-19.40
电子设备	3-10	5-10	9.70-30.00
办公设备	3-10	3-10	9.70-30.00
其他设备	3-20	3-10	4.85-31.67

3. 其他说明

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。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

有关固定资产的减值测试，具体参见除存货和金融资产外的资产减值。

（十六） 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

有关在建工程的减值测试，具体参见除存货和金融资产外的资产减值。

（十七）借款费用

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

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

（十八）无形资产

1. 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、岸线使用权、软件和其他等。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

土地使用权按预计使用年限摊销；非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者摊销。软件按预计使用年限或合同规定的使用年限摊销。

本集团于每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

有关无形资产的减值测试，具体参见除存货和金融资产外的资产减值。

2. 研究与开发支出

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(十九) 资产减值

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当存在减值迹象时，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础。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。可收回金额是指资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。如果资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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） 长期待摊费用

长期待摊费用是指本集团已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、补充医疗保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、外包劳务费及其他等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利（属于短期薪酬和辞退福利的除外），按照公司承担的风险和

义务分为设定提存计划和设定受益计划。本集团的离职后福利主要为员工缴纳的基本养老保险和失业保险以及企业年金等，均属于设定提存计划。

（1）设定提存计划

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的高质量企业债利率、采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与该计划相关的服务成本（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算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所产生的变动计入其他综合收益。

3. 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予职工补偿。本集团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负债，并计入当期损益：（1）本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（二十二） 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，因产品质量保证、亏损合同以及诉讼等形成的现时义务，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

（二十三） 安全生产费

本集团所属船舶制造企业、船舶配套制造企业按照财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的有关规定，计提安全生产费，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。。

本集团按规定标准提取安全生产费时，计入相关产品的成本，同时记入专项储备；按规定范围使用安全生产费时，区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十四） 收入

1. 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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：

（1）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

（3）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- (1) 企业就该商品享有现实收款权利；
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 企业已将该商品实物转移到客户；
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (5) 客户已接受该商品；
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体方法

本集团的营业收入，主要包括船舶及海工产品建造收入、船舶修理及改造收入、船舶配套产品收入、钢结构销售收入和机电产品销售收入，收入确认的具体政策和方法如下：

(1) 船舶及海工产品建造收入

本集团提供的船舶及海工产品建造业务，在合同生效日对合同进行评估，判断合同履约义务是否满足“某一时段内履行”条件。

满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入、结转成本。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同目标成本的比例确定。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，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；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

不满足“某一时段内履行”条件的，本集团在船舶及海工产品完工交付时根据合同或交船文件确定的交易价格一次性确认收入，并一次性结转合同的全部成本。

2. 船舶配套、船舶修理、钢结构、机电设备及其他业务

船舶配套、船舶修理、钢结构、机电设备及其他业务一般应按照“某一时点履行”进行核算，即在客户取得相关商品控制权时或在完成船舶修理改造并办理完结算手续后，按照合同价格确认收入并结转相应成本。

对于建造周期在1年以上的船舶修理业务、船舶配套业务、风电设备等特殊合同，经评估判断满足“某一时段内履行”条件的，应根据合理划分的履约义务，采用投入法确定恰当的履约进度，在履行各单项履约义务时按照履约进度确认收入和成本。

（二十五） 合同资产和合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本集团已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

（二十六） 与合同成本有关的资产

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本集团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，除非该资产摊销期限不超过一年。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该

资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

（二十七） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府投入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入性质，不属于政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

本集团将难以区分的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3. 政策性优惠贷款贴息会计处理方法

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十八) 所得税

1. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

2. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

此外，对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，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，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（三十） 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

1. 融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

2. 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（三十一） 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（三十二） 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部并披露分部信息。本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

（三十三） 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和其他权益工具投资。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值是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。

本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。本集团持有的上市公司股票使用第一层次输入值，远期外汇合约使用第二层次输入值，非上市公司的其他权益工具投资、银行理财产品使用第三层次输入值，采用估值技术计量公允价值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（三十四） 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致下一会计年度的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

1. 存货的可变现净值

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化，对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

2. 固定资产、无形资产的预计可使用年限、残值

本集团对固定资产、无形资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧或摊销。本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命、残值进行复核。预计使用寿命、残值是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

3. 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型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债务工具投资、租赁应收款的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

4. 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

5. 合同目标成本

本集团定期对合同目标成本进行复核，根据已经完工的同类型船舶总成本、在建船舶已经发生的实际成本和完工进度、材料和人工的变化趋势等资料不断修正估计在建船舶未完工部分的预计将要发生的成本。

6. 所得税

本集团根据现行税收法规和规章估计所得税费用及递延所得税，同时考虑从相关税务当局获得的特殊批准及有权享受的本集团经营所在地或辖区的税收优惠政策。在正常的经营活动中，一些交易和事项的最终税务处理会存在不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

未弥补亏损及其他可抵扣暂时性差异，如税前不可抵扣的应收款项、存货、固定资产、在建工程等的减值准备，以未来很可能实现的应税利润可以弥补的亏损或可以转回的可抵扣暂时性差异为限确认递延所得税资产。对递延所得税资产的确认金额需要管理层运用重大估计，基于未来应税利润产生的时间和金额以及未来的税务筹划而确定。

本集团相信已按现行税收法规和规章及现在最佳估计及假设确认了适当的当期所得税及递延所得税。如未来税收法规和规章或相关环境发生改变，需对当期及递延所得税作出调整，其将影响本集团的财务状况。

（三十五） 主要会计政策和会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）。在新收入准则下，本集团具体会计政策见附注三（二十四）、（二十五）、（二十六）。本集团从2020年1月1日开始执行新收入准则，仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表进行调整。

（2）会计政策变更的影响

执行新收入准则，对本集团合并报表的影响如下：

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产：	132,547,256,202.13	10,459,775,471.14	143,007,031,673.27
其中：应收账款	3,603,566,240.91	-130,641,650.21	3,472,924,590.70

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
存货	18,639,348,126.20	10,137,183,341.61	28,776,531,467.81
合同资产	-	447,637,724.27	447,637,724.27
递延所得税资产	834,630,298.86	5,596,055.47	840,226,354.33
负债合计：	85,262,267,841.56	10,963,880,389.87	96,226,148,231.43
其中：预收款项	2,361,270,379.10	-2,171,222,988.83	190,047,390.27
合同负债	-	48,727,938,696.77	48,727,938,696.77
其他流动负债	36,124,120,798.47	-35,645,096,994.96	479,023,803.51
预计负债	1,794,189,513.87	52,261,676.89	1,846,451,190.76
股东权益：	47,284,988,360.57	-504,104,918.73	46,780,883,441.84
其中：盈余公积	795,478,767.34	-24,608,670.22	770,870,097.12
未分配利润	6,442,360,238.95	-302,363,896.02	6,139,996,342.93
少数股东权益	16,223,309,156.59	-177,132,352.49	16,046,176,804.10

执行新收入准则，对母公司报表项目无影响。

2. 重要会计估计变更

本集团下属子公司沪东重机根据产能变化、设备和厂房的实际情况、未来使用及管理计划，增加了设备和厂房维修和保养，经公司第七届董事会第十八次会议决议批准自2020年12月1日起增加了设备和厂房的可使用年限。

此次会计估计变更，本集团采用未来适用法，减少本集团2020年度固定资产折旧费用4,544,501.47元，增加本集团2020年度利润总额2,004,148.44元，增加本集团2020年度净利润2,004,148.44元、增加股东权益2,004,148.44元（其中：归属于母公司股东权益937,402.67元、归属于少数股东权益1,066,745.77元）。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物	13%、9%、6%、3%
	水费、蒸汽费	13%、9%
	现代服务业	6%、3%
	房屋销售、租赁	5%
	销售出口货物	0%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	5%、3%、2%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应交流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	25%	
江南造船	15%	
广船国际	15%	
沪东重机	15%	
中船澄西	15%	
外高桥造船	15%	
中船动力等公司	15%	
荣广发展有限公司	16.5%	(香港注册)
东发工程有限公司	16.5%	(香港注册)
泛广发展有限公司	16.5%	(香港注册)
其他子公司	25%、20%	

(二) 重要税收优惠及批文

1. 江南造船、广船国际、沪东重机、中船澄西，以及中船动力、设计公司、外高桥海工、中船海洋动力、安庆船用电器、安庆动力配套、安庆柴油机、动力研究院、中船三井等公司通过高新技术企业认定，获得高新技术企业证书，有效期为3年，企业按照15%缴纳企业所得税。

外高桥造船和红帆科技经审查符合高新技术企业认定条件，正在公示中，但尚未正式取得高新技术企业证书；根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，外高桥造船和红帆科技判断2020年适用的企业所得税税率为15%（2019年度：15%）。

2. 本集团部分下属中小型微利企业，其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20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	352,965.98	562,190.14
银行存款	51,181,594,108.71	48,068,957,846.41
其他货币资金	79,223,139.91	451,516,283.81
合计	51,261,170,214.60	48,521,036,320.36
其中：存放在境外的款项总额	69,169,672.03	103,410,484.38

受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款或通知存款	-	195,387,500.00
履约保证金、远期结售汇保证金	45,718,235.17	89,815,332.53
定期存款本金及应计利息	24,055,020,510.32	21,432,461,336.29
银行承兑汇票保证金	17,819,489.53	23,920,581.46
信用证及保函保证金	13,027,986.69	111,628,019.54
工程保证金	-	6,423,779.98
合计	24,131,586,221.71	21,859,636,549.80

(二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
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	878,764,503.06	48,447,939.71
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
委托理财	772,791,000.00	
远期外汇合约等	105,973,503.06	48,447,939.71
合计	878,764,503.06	48,447,939.71

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	805,869,543.16	1,098,378,887.11
商业承兑汇票	341,609,593.39	333,196,637.30
减：坏账准备		
合计	1,147,479,136.55	1,431,575,524.41

2. 已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	16,807,000.00
商业承兑汇票	
合 计	16,807,000.00

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	189,510,402.61	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合 计	190,510,402.61	

(四) 应收账款

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,115,370,777.66	99.83	70,701,081.36	1.38	5,044,669,696.30	3,620,050,514.58	98.93	157,378,515.82	4.35	3,462,671,998.76
单项计提坏账准备的应收账款	8,898,543.40	0.17	8,705,600.65	97.83	192,942.75	39,222,838.71	1.07	28,970,246.77	73.86	10,252,591.94
合计	5,124,269,321.06	—	79,406,682.01	1.55	5,044,862,639.05	3,659,273,353.29	—	186,348,762.59	5.09	3,472,924,590.70

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
6个月内	3,618,981,252.17	2,461,945,763.30
超过6个月不超过1年以内(含1年)	288,639,403.71	187,930,852.35
1至2年	649,748,331.32	416,192,171.10
2至3年	237,856,904.54	504,673,854.97
3至4年	290,423,915.95	36,755,477.06
4至5年	6,138,383.07	4,797,377.40
5年以上	32,481,130.30	46,977,857.11
小计	5,124,269,321.06	3,659,273,353.29
减: 坏账准备	79,406,682.01	186,348,762.59
合计	5,044,862,639.05	3,472,924,590.70

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合计	5,115,370,777.66	99.83	70,701,081.36	1.38	5,044,669,696.30	3,620,050,514.58	98.93	157,378,515.82	4.35	3,462,671,998.76
账龄分析法	2,346,224,903.35	45.79	69,896,154.60	2.98	2,276,328,748.75	1,862,914,956.05	50.91	94,955,572.23	5.10	1,767,959,383.82
关联方往来	1,778,983,351.95	34.72	804,926.76	0.05	1,778,178,425.19	978,862,028.53	26.75	62,422,943.59	6.38	916,439,084.94
未逾期押金及保证金	948,553.26	0.02			948,553.26	450,000.00	0.01			450,000.00
政府单位及事业单位款项	989,213,969.10	19.30			989,213,969.10	777,823,530.00	21.26			777,823,530.00

其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月内	1,959,134,814.76	83.50		1,516,679,615.96	81.41	4,145,593.68
超过6个月不超过1年以内(含1年)	187,365,224.21	7.99	937,156.87	145,826,008.27	7.83	729,105.07
1至2年	114,340,719.51	4.87	11,434,071.98	111,153,147.26	5.97	23,303,730.16
2至3年	33,284,673.48	1.42	9,985,071.32	32,985,969.57	1.77	13,364,349.88
3至4年	18,605,222.74	0.79	14,884,178.19	18,972,024.82	1.02	16,530,280.27
4至5年	4,192,862.07	0.18	3,354,289.66	3,916,602.30	0.21	3,672,297.96
5年以上	29,301,386.58	1.25	29,301,386.58	33,381,587.87	1.79	33,210,215.21
合计	2,346,224,903.35	100.00	69,896,154.60	1,862,914,956.05	100.00	94,955,572.23

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
TENOVA AUSTRALIA PTY LTD	3,985,787.04	3,985,787.04	100	无法收回
浙江欧华造船股份有限公司	773,520.00	773,520.00	100	无法收回
淄博桑特动力设备有限公司	668,000.00	668,000.00	100	无法收回
STX Marine Service Co., Ltd	609,751.90	609,751.90	100	无法收回
泰州口岸船舶有限公司	751,936.25	558,993.50	74.34	根据诉讼情况计提相应坏账准备
Ocean Tankers (Private) Limited	518,933.26	518,933.26	100	无法收回
江苏宏强船舶重工有限公司	393,600.00	393,600.00	100	无法收回
江苏安泰动力机械有限公司	318,432.00	318,432.00	100	无法收回
福州宏嘉电子科技有限公司	291,118.00	291,118.00	100	无法收回
海信容声(扬州)冰箱有限公司	179,579.35	179,579.35	100	无法收回
小天鹅(荆州)电器有限公司	120,985.49	120,985.49	100	无法收回
振华海湾工程有限公司	72,489.46	72,489.46	100	无法收回
卫宁健康科技集团股份有限公司	70,000.00	70,000.00	100	无法收回
华泰重工(南通)有限公司	49,420.00	49,420.00	100	无法收回
江苏青松科技公司	31,053.50	31,053.50	100	无法收回
山东桑特节能工程有限公司	24,427.59	24,427.59	100	无法收回
南菁机械有限公司	23,809.56	23,809.56	100	无法收回
中基日造重工有限公司	15,700.00	15,700.00	100	无法收回
合计	8,898,543.40	8,705,600.65		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-79,959,151.30元,收回或转回金额为7,145,226.24元。

本期大额的收回或转回情况

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海联海实业有限公司	4,392,378.07	经不懈努力,收回现金
唐山文丰山川轮毂有限公司	567,143.30	寄发律师函
河北永信石油机械有限公司	441,229.60	寄发律师函
河南广船电梯有限公司	300,000.00	经不懈努力,收回现金
合计	5,700,750.97	

5. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
河南广船电梯有限公司	配件及设备款	9,012,358.11	收款风险较高	子公司办公会会议	否
广州市华玉机电设备有限公司	加工费	3,549,843.68	已完成了司法诉讼程序, 确认无法收回	内部核销	否
WHL-FONKWANG	工程款	2,798,729.98	公司已注销	子公司办公会会议	否
重庆渝祥电梯公司	配件及设备款	2,542,500.00	收款风险较高	子公司办公会会议	否
重庆远东富士机电公司	配件及设备款	1,497,280.00	收款风险较高	子公司办公会会议	否
浙江正和造船有限公司	销售货款	1,188,088.50	破产	内部程序	否
广州市南方特种涂装有限公司	材料款	1,186,418.63	公司已注销, 余款无法追回	子公司董事会	否
合计		21,775,218.90			

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
中国船舶工业贸易有限公司	811,221,636.05	15.83	
客户 A	485,162,200.00	9.47	
国有海上客运公司	285,464,375.00	5.57	
中船重型装备有限公司	253,633,681.70	4.95	
A4 单位	218,126,700.00	4.26	
合计	2,053,608,592.75	40.08	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,336,986,588.31	66.48	9,273,314,250.00	66.65
1 至 2 年	1,823,111,273.47	12.98	2,440,030,810.82	17.54
2 至 3 年	1,190,321,333.17	8.48	1,978,159,339.01	14.22
3 年以上	1,693,427,329.77	12.06	222,475,474.78	1.60
合计	14,043,846,524.72	—	13,913,979,874.61	—

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江南造船(集团)有限责任公司	中船国际贸易有限公司	779,310,648.70	1-2 年、2-3 年、3 年以上	正常结算期内

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江南造船(集团)有限责任公司	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	770,308,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	正常结算期内
江南造船(集团)有限责任公司	武汉船用机械有限责任公司	712,611,340.00	1-2年、2-3年、3年以上	正常结算期内
江南造船(集团)有限责任公司	中国电子科技集团公司第十四研究所	517,160,000.00	1-2年、3年以上	正常结算期内
江南造船(集团)有限责任公司	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	412,251,000.00	2-3年、3年以上	正常结算期内
江南造船(集团)有限责任公司	中国船舶工业系统工程研究院	131,553,800.00	1-2年、2-3年、3年以上	正常结算期内
江南造船(集团)有限责任公司	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	119,150,000.00	2-3年、3年以上	正常结算期内
江南造船(集团)有限责任公司	中船工业成套物流有限公司	116,575,169.14	1-2年、2-3年	正常结算期内
合计	—	3,558,919,957.84	—	—

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中船国际贸易有限公司	3,687,753,396.41	26.26
中船工业成套物流有限公司	2,037,585,639.82	14.51
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	925,491,185.00	6.59
中船工业成套物流(广州)有限公司	806,880,291.99	5.75
武汉船用机械有限责任公司	790,455,340.00	5.63
合计	8,248,165,853.22	58.74

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	1,677,152,730.18	1,265,133,093.62
减: 坏账准备	78,547,149.10	115,676,226.86
合计	1,598,605,581.08	1,149,456,866.76

1. 其他应收款

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
存出保证金	77,304,429.01	63,674,763.81
应收暂付款	58,545,606.94	73,953,154.86
应收补贴款	75,862,361.60	88,381,644.41
备用金	22,068,703.07	22,887,810.40
股权转让款	315,097,064.85	576,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
土壤治理和修复补偿款	733,756,445.00	728,495,282.38
项目改造款	102,283,836.52	0
保证金及押金	61,887,916.20	67,356,935.91
其他往来款	230,346,366.99	219,807,501.85
合计	1,677,152,730.18	1,265,133,093.62

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	712,004,839.59	42.45	1,073,662,505.04	84.87
1至2年	791,027,631.16	47.17	76,200,456.23	6.02
2至3年	73,922,100.07	4.41	20,893,551.55	1.65
3至4年	19,489,549.38	1.16	15,714,888.78	1.24
4至5年	15,630,892.93	0.93	2,016,893.69	0.16
5年以上	65,077,717.05	3.88	76,644,798.33	6.06
合计	1,677,152,730.18	100.00	1,265,133,093.62	100.00

(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)	
期初余额		48,351,485.22	67,324,741.64	115,676,226.86
期初余额在本期重新评估后		48,351,485.22	67,324,741.64	115,676,226.86
-本期计提		-8,579,288.44	100,592.05	-8,478,696.39
-本期转回		-	-	-
-本期核销		6,144,985.28	22,545,211.07	28,690,196.35
-其他变动		2,405.81	37,409.17	39,814.98
期末余额		33,629,617.31	44,917,531.79	78,547,149.10

① 第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	685,559,915.94	-	
7-12个月(含12个月)	26,444,923.65	2,612.08	0.01
1-2年(含2年)	786,049,462.51	277,006.58	0.04
2-3年(含3年)	69,946,638.53	38,650.56	0.06
3-4年(含4年)	2,703,449.96	588,269.32	21.76

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
4-5年(含5年)	15,630,892.93	978,659.10	6.26
5年以上	43,018,060.64	31,744,419.67	73.79
合计	1,629,353,344.16	33,629,617.31	—

② 第三阶段按单项计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
MTUFriedrichshafenGmbH	16,600,543.44	16,600,543.44	100	挂账时间较长, 预计无法收回
香港光宏国际有限公司	10,340,232.15	10,340,232.15	100	债务抵偿, 未能按期收回
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	10,006,031.65	10,006,031.65	100	诉讼时间较长
广州誉益船舶工程有限公司	3,876,005.54	1,063,770.51	27.45	无法收回
安徽华夏大数据投资发展公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100	涉及诉讼
烟台嘉泰船舶工程有限公司	1,757,548.59	1,757,548.59	100	无法收回
浙江欧华造船股份有限公司	1,478,168.65	1,478,168.65	100	破产改制, 无法收回
广平县南韩村乡村财委托代理服务中心	99,456.00	29,836.80	30	押金已逾期
市城建档案馆	57,600.00	57,600.00	100	无法收回
泊头市迅达机床平台量具有限公司	49,800.00	49,800.00	100	未履行合同预付款转入
长海医院	10,000.00	10,000.00	100	长期失联, 机构人员变动
蚌埠第一人民医院	10,000.00	10,000.00	100	长期失联, 机构人员变动
广东省机械进出口股份有限公司	9,500.00	9,500.00	100	收款风险大
河南省信息咨询设计研究有限公司	4,500.00	4,500.00	100	长期失联, 机构人员变动
合计	47,799,386.02	44,917,531.79		

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广州市南方特种涂装有限公司	工程款	22,474,713.07	预计无法收回	子公司董事会	否
新疆证券有限责任公司上海长寿路证券营业部	投资款	5,000,000.00	预计无法收回	子公司董事会	否
个人	交通事故赔偿费	485,904.42	预计无法收回	子公司总经理办公会	否
上海江南建设总承包有限公司	代垫款	482,132.06	预计无法收回	子公司总经理办公会	否
合计		28,442,749.55			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广州广船船业有限公司	土壤治理和修复补偿款	713,000,000.00	一至二年	42.51	
中船投资发展有限公司	股权转让款	315,097,064.85	一年以内	18.79	
佛山市顺德区土地储备发展中心	项目改造款	102,283,836.52	一年以内	6.10	
出口退税款	出口退税款	75,830,335.62	一年以内	4.52	
瑞士 REDERTABGOTLAND	其他往来款	65,249,000.00	一年以内	3.89	
合计		1,271,460,236.99		75.81	

(7) 涉及政府补助的其他应收款

无

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(9) 其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,091,155,788.06	182,486,500.16	5,908,669,287.90	6,024,819,670.36	169,676,525.84	5,855,143,144.52
在产品	27,633,493,848.21	3,240,366,066.67	24,393,127,781.54	26,132,473,776.84	4,163,521,918.34	21,968,951,858.50
合同履约成本	511,134,229.14	2,879,222.75	508,255,006.39	429,772,534.39	2,879,222.75	426,893,311.64
库存商品	454,002,170.58	86,556,399.29	367,445,771.29	462,992,043.17	92,952,624.51	370,039,418.66
周转材料	57,740,936.57		57,740,936.57	53,679,912.62		53,679,912.62
其他	131,023,770.41	330,012.84	130,693,757.57	102,365,758.89	541,937.02	101,823,821.87
合计	34,878,550,742.97	3,512,618,201.71	31,365,932,541.26	33,206,103,696.27	4,429,572,228.46	28,776,531,467.81

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期增加额		本期减少额			期末余额
		本期计提额	其他	转回	转销	其他	
原材料	169,676,525.84	62,893,674.13		591,738.70	49,491,961.11		182,486,500.16
在产品	4,163,521,918.34	1,624,931,642.30	413,958,239.01	107,130,000.00	2,525,358,462.85	329,557,270.13	3,240,366,066.67
合同履约成本	2,879,222.75						2,879,222.75
库存商品	92,952,624.51	43,440,940.54			49,837,165.76		86,556,399.29
其他	541,937.02	227,740.81			439,664.99		330,012.84
合计	4,429,572,228.46	1,731,493,997.78	413,958,239.01	107,721,738.70	2,625,127,254.71	329,557,270.13	3,512,618,201.71

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期在产品期末余额中含上海外高桥造船有限公司建造豪华邮轮 H1508 项目专门借款利息资本化金额 3,584,409.14 元。

4. 合同履行成本本年摊销金额的说明

合同履行成本本年摊销均结转入营业成本。

(八) 合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
造船相关的合同资产	603,458,252.30		603,458,252.30	332,128,700.31		332,128,700.31
机电设备及其他	21,895,467.48		21,895,467.48	115,509,023.96		115,509,023.96
合计	625,353,719.78		625,353,719.78	447,637,724.27		447,637,724.27

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委托贷款		25,000,000.00
一年内到期的长期应收款	1,107,908,701.37	769,433,930.47
合计	1,107,908,701.37	794,433,930.47

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,317,707,954.19	1,664,216,952.17
预缴所得税	179,546,842.68	89,065,112.69
一年期委托理财		1,846,614,794.52
被套期项目	868,226,245.84	181,547,152.02
套期工具	513,870,397.66	67,859,159.00
合计	2,879,351,440.37	3,849,303,170.40

(十一) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	104,147,123.32	39,477,604.95	64,669,518.37	150,224,322.80	42,476,986.85	107,747,335.95	10.43
其中：未实现融资收益	29,612,752.66		29,612,752.66	38,377,500.27		38,377,500.27	
搬迁补偿				426,933,532.59	5,670,000.00	421,263,532.59	

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	6,127,379.19		6,127,379.19	6,135,342.99	2,178.78	6,133,164.21	
合计	80,661,749.85	39,477,604.95	41,184,144.90	544,915,698.11	48,149,165.63	496,766,532.48	

注：其他项主要为江南造船2019年剥离子公司上海江南原址资产管理有限公司资产划拨应收款5,699,586.19元。

2. 长期应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额		5,941,060.12	42,208,105.51	48,149,165.63
期初余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
重新计量坏账准备的影响净额				
本期计提		-5,941,060.12	-2,730,500.56	-8,671,560.68
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额			39,477,604.95	39,477,604.95

(十二) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合计	1,101,665,563.63	2,585,424,700.00	4,000,000.00	-36,032,185.05	8,654,279.67	-5,414,806.76	13,772,549.46	57,989,419.70	580,835,947.05	4,159,371,529.38	57,989,419.70
合营企业小计	249,289,951.61	-	-	7,116,513.89	-	-69,618.17	2,274,267.59	-	-50,848,852.92	203,213,726.82	-
中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	77,392,993.28	-	-	2,801,360.46	-	-	-	-	-	80,194,353.74	
中船安庆基尔发动机有限公司	55,099,182.17	-	-	2,392,502.23	-	-	2,274,267.59	-	-	55,217,416.81	
镇江中船日立造船机械有限公司	54,292,679.20	-	-	348,401.93	-	-69,618.17	-	-	-	54,571,462.96	
安庆大发柴油机金属结构有限公司	10,981,117.69	-	-	549,052.90	-	-	-	-	-	11,530,170.59	
广州中丹船舶设计有限公司	1,215,232.17	-	-	485,090.55	-	-	-	-	-	1,700,322.72	
南方环境有限公司	50,308,747.10	-	-	540,105.82	-	-	-	-	-50,848,852.92	-	
联营企业小计	852,375,612.02	2,585,424,700.00	4,000,000.00	-43,148,698.94	8,654,279.67	-5,345,188.59	11,498,281.87	57,989,419.70	631,684,799.97	3,956,157,802.56	57,989,419.70
中船黄埔文冲船舶有限公司	-	2,575,864,700.00	-	28,651,878.61	-1,403,582.63	-3,574,997.58	-	-	-	2,599,537,998.40	
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	-	-	-	4,833,107.62	-	-	-	-	619,799,140.74	624,632,248.36	
中船邮轮科技发展有限公司	394,114,410.13	-	-	-52,529,306.92	10,057,862.30	-	-	-	-	351,642,965.51	
青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	350,159,541.82	-	-	-22,904,133.87	-	30,167.44	-	-	-	327,285,575.39	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	83,699,034.11	-	-	-5,278,118.16	-	-181,496.25	9,000,000.00	57,989,419.70	-	11,250,000.00	57,989,419.70
迈宇环保技术（香港）有限公司	8,367,210.69	-	-	4,438,255.56	-	-	1,939,355.00	-	-	10,866,111.25	
中船九江锅炉有限公司	-	-	-	153,850.40	-	-1,618,862.20	-	-	6,391,527.13	4,926,515.33	
广州南环环境服务有限公司	-	4,000,000.00	4,000,000.00	230,075.31	-	-	-	-	4,000,000.00	4,230,075.31	
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	3,818,768.45	-	-	97,530.17	-	-	258,926.87	-	-	3,657,371.75	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海江南造船企业发展有限公司	3,175,252.52	-	-	253,768.69	-	-	300,000.00	-	-	3,129,021.21	
上海兆和通风工程有限公司	-	2,500,000.00	-	345,589.14	-	-	-	-	-	2,845,589.14	
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	2,010,832.29	-	-	542,780.48	-	-	-	-	-	2,553,612.77	
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	1,972,027.56	-	-	368,569.32	-	-	-	-	-	2,340,596.88	
上海江南修船有限公司	3,468,679.67	-	-	-1,251,575.03	-	-	-	-	-	2,217,104.64	
广东广利人力资源有限公司	-	3,060,000.00	-	-1,174,793.01	-	-	-	-	-	1,885,206.99	
外高桥向海工程装备（南通）有限公司	632,158.12	-	-	786,785.69	-	-	-	-	-	1,418,943.81	
外高桥沿江管业（南通）有限公司	452,667.37	-	-	557,418.08	-	-	-	-	-	1,010,085.45	
上海东舟劳动服务有限公司	505,029.29	-	-	55,550.30	-	-	-	-	-	560,579.59	
中梵环保科技有限公司	-	-	-	-1,325,931.32	-	-	-	-	1,494,132.10	168,200.78	
上海乾首置业有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

(十三) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	累计利得	累计损失	本期确认的股利收入
中船财务有限责任公司	73,969,062.50	339,087,025.66	341,386,293.04	267,417,230.54		17,361,854.53
中船科技股份有限公司	43,989,912.89	298,191,667.98	306,809,924.28	262,820,011.39		1,637,468.70
中船广西船舶及海洋工程有限公司	156,252,026.46	-	162,315,081.49	6,063,055.03		-
中核海洋核动力发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	-		-
上海卢浦大桥投资发展有限公司	20,000,000.00	84,065,485.75	92,336,650.35	72,336,650.35		4,441,861.07
上海长兴海洋装备产业基地开发有限公司	60,000,000.00	68,115,896.29	63,067,764.51	3,067,764.51		-
长江养老保险股份有限公司	25,000,000.00	38,003,577.68	40,966,526.50	15,966,526.50		3,772,008.31
南京中船绿洲机器有限公司	25,353,828.62	38,322,096.94	40,760,001.72	15,406,173.10		97,377.86
北京中船信息科技信息有限公司	2,600,000.00	8,325,721.55	13,957,051.19	11,357,051.19		9,199.11
徽商银行股份有限公司	2,995,328.00	11,050,578.51	9,220,993.25	6,225,665.25		-
华泰保险股份有限公司	1,000,000.00	3,238,837.97	7,817,884.53	6,817,884.53		132,000.00
中船重工远舟(北京)科技有限公司	1,000,000.00	6,442,251.01	6,355,060.73	5,355,060.73		-
交通银行股份有限公司	1,738,516.39	6,756,000.00	5,376,000.00	3,637,483.61		378,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	216,254.00	4,388,098.73	4,851,019.31	4,634,765.31		75,688.90
重庆钢铁股份有限公司	6,925,546.56	3,481,592.70	2,785,274.16		4,140,272.40	-
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司	1,000,000.00	984,099.42	527,661.84		472,338.16	-
九江庐山翠竹山庄有限公司	400,000.00	299,880.00	299,880.00		100,120.00	-
中船重型装备有限公司	5,000,000.00	-	-		5,000,000.00	-
张家港融汇丰商务管理企业(有限合伙)	7,030,180.06	-	-		7,030,180.06	-
合计	534,470,655.48	1,010,752,810.19	1,198,833,066.90	681,105,322.04	16,742,910.62	27,905,458.48

(十四) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初余额	1,202,062,325.82	70,618,004.53	1,272,680,330.35
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	649,383.33	-	649,383.33
(1) 其他减少	649,383.33	-	649,383.33
4. 期末余额	1,201,412,942.49	70,618,004.53	1,272,030,947.02
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-
1. 年初余额	216,369,360.51	8,876,462.54	225,245,823.05
2. 本期增加金额	37,563,913.61	1,498,729.73	39,062,643.34
(1) 计提或摊销	37,563,913.61	1,498,729.73	39,062,643.34
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	253,933,274.12	10,375,192.27	264,308,466.39
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 年末账面价值	947,479,668.37	60,242,812.26	1,007,722,480.63
2. 年初账面价值	985,692,965.31	61,741,541.99	1,047,434,507.30

(十五) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	22,626,971,576.76	22,664,212,096.1
固定资产清理	114,449.16	-1,364,451.53
合计	22,627,086,025.92	22,662,847,644.57

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1.年初余额	25,239,547,900.72	14,739,652,938.07	1,314,301,725.12	797,685,032.61	54,902,585.32	742,016,668.13	42,888,106,849.97
2.本年增加金额	948,252,141.37	1,129,316,033.55	88,092,342.08	101,919,775.52	14,065,345.21	94,495,729.19	2,376,141,366.92
(1) 购置	5,406,818.34	126,676,214.89	19,754,780.98	22,848,544.97	3,874,690.15	54,778,565.26	233,339,614.59
(2) 在建工程转入	928,502,458.32	976,110,362.64	68,271,181.79	71,284,385.09	10,036,418.97	34,589,941.66	2,088,794,748.47
(3) 企业合并增加	11,319,481.41	12,145,808.89	66,379.31	7,536,509.26	154,236.09	5,127,222.27	36,349,637.23
(4) 其他转入	3,023,383.30	14,383,647.13	-	250,336.20	-	-	17,657,366.63
3.本年减少金额	448,157,326.70	308,640,367.07	33,697,493.18	18,352,274.67	10,754,867.09	25,588,711.39	845,191,040.10
(1) 处置或报废	13,918,859.38	184,964,160.81	31,759,481.44	18,352,274.67	10,754,867.09	25,588,711.39	285,338,354.78
(2) 企业合并减少	300,506,073.44	123,676,206.26	1,938,011.74	-	-	-	426,120,291.44
(3) 其他转出	133,732,393.88	-	-	-	-	-	133,732,393.88
4.年末余额	25,739,642,715.39	15,560,328,604.55	1,368,696,574.02	881,252,533.46	58,213,063.44	810,923,685.93	44,419,057,176.79
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
1.年初余额	8,606,925,352.23	9,283,278,463.10	1,085,002,194.06	524,439,005.28	36,532,678.60	566,535,370.67	20,102,713,063.94
2.本年增加金额	939,465,878.71	797,521,411.35	84,494,158.81	86,429,012.35	7,797,228.30	70,421,975.68	1,986,129,665.20
(1) 计提	932,453,140.50	782,214,748.88	84,477,906.37	80,002,532.63	7,749,381.25	68,944,863.60	1,955,842,573.23
(2) 企业合并增加	7,012,738.21	923,015.34	16,252.44	6,426,479.72	47,847.05	1,477,112.08	15,903,444.84
(3) 其他转入	0.00	14,383,647.13	-	-	-	-	14,383,647.13

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
3.本年减少金额	97,284,554.92	247,905,698.75	30,667,215.11	16,455,940.60	10,114,889.82	15,684,438.30	418,112,737.50
(1) 处置或报废	11,588,375.37	176,128,273.89	29,186,018.80	16,455,940.60	10,114,889.82	15,684,438.30	259,157,936.78
(2) 企业合并减少	85,696,179.55	69,756,969.89	1,481,196.31	-	-	-	156,934,345.75
(3) 其他转出	-	2,020,454.97	-	-	-	-	2,020,454.97
4.年末余额	9,449,106,676.02	9,832,894,175.70	1,138,829,137.76	594,412,077.03	34,215,017.08	621,272,908.05	21,670,729,991.64
三、减值准备	-	-	-	-	-	-	-
1.年初余额	111,542,536.46	9,639,153.47	-	-	-	-	121,181,689.93
2.本年增加金额	173,918.46	-	-	-	-	-	173,918.46
(1) 其他转入	173,918.46	-	-	-	-	-	173,918.46
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	111,716,454.92	9,639,153.47	-	-	-	-	121,355,608.39
四、账面价值	-	-	-	-	-	-	-
1.年末账面价值	16,178,819,584.45	5,717,795,275.38	229,867,436.26	286,840,456.43	23,998,046.36	189,650,777.88	22,626,971,576.76
2.年初账面价值	16,521,080,012.03	5,446,735,321.50	229,299,531.06	273,246,027.33	18,369,906.72	175,481,297.46	22,664,212,096.10

(2) 截止2020年12月31日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	106,428.22	79,799.23	20,349.73	6,279.26
机器设备	299,771,968.86	113,913,218.63	3,122,374.76	182,736,375.47
运输工具	40,500.00	38,475.00	0.00	2,025.00
合计	299,918,897.08	114,031,492.86	3,142,724.49	182,744,679.73

(3) 截止2020年12月31日，通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 截止2020年12月31日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋建筑物	265,767,805.51
机器设备	27,436,892.55
运输设备	1,303,201.19
电子设备	333,343.66
办公设备	3,547.37
其他设备	
合计	294,844,790.28

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	612,322,282.88	产证正在办理中

(十六) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	3,974,366,764.32	3,836,833,195.97
工程物资	0.00	0.00
合计	3,974,366,764.32	3,836,833,195.97

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
动力研究院研发大楼项目	429,786,044.13		429,786,044.13	295,329,523.60		295,329,523.60
邮轮总装建造总体规划项目	349,411,172.80		349,411,172.80	341,981,762.27		341,981,762.27

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中船临港船用大功率柴油机生产基地二期工程	295,260,904.30		295,260,904.30	339,164,045.31		339,164,045.31
外高桥三基工程项目(前期征地)	232,606,762.20		232,606,762.20	232,606,762.20		232,606,762.20
低速柴油机业务整体搬迁先期启动工程	168,038,062.75		168,038,062.75	164,993,557.68		164,993,557.68
南沙厂区平台生产线及相关配套项目	156,416,119.36		156,416,119.36	358,124,618.17		358,124,618.17
江南造船先期配套项目	94,385,426.36		94,385,426.36	99,157,669.34		99,157,669.34
其他项目	2,248,462,272.42	-	2,248,462,272.42	2,005,475,257.40	-	2,005,475,257.40
合计	3,974,366,764.32	-	3,974,366,764.32	3,836,833,195.97	-	3,836,833,195.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
动力研究院研发大楼项目	896,000,000.00	295,329,523.60	139,320,499.62	4,863,979.09		429,786,044.13
邮轮总装建造总体规划项目	497,600,000.00	341,981,762.27	223,640,344.92	216,210,934.39		349,411,172.80
中船临港船用大功率柴油机生产基地二期工程	1,654,170,000.00	339,164,045.31	90,591,073.02	134,494,214.03		295,260,904.30
外高桥三基工程项目(前期征地)	1,052,050,000.00	232,606,762.20				232,606,762.20
低速柴油机业务整体搬迁先期启动工程	219,920,000.00	164,993,557.68	3,044,505.07			168,038,062.75
南沙厂区平台生产线及相关配套项目	1,333,760,000.00	358,124,618.17	283,825,884.73	485,534,383.54		156,416,119.36
江南造船先期配套项目	799,980,000.00	99,157,669.34	38,539,086.72	43,311,329.70		94,385,426.36
合计		1,831,357,938.57	778,961,394.08	884,414,840.75		1,725,904,491.90

(续)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	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
动力研究院研发大楼项目	64.00	在建	3,640,855.14	947,214.00	1.08	贷款+自筹
邮轮总装建造总体规划项目	70.22	在建				自筹

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
中船临港船用大功率柴油机生 产基地二期工程	61.11	在建	47,203,425.26	665,338.80	1.08	贷款及自 筹
外高桥三基工程项目（前期征 地）	22.11	停工				自筹
低速柴油机业务整体搬迁先期 启动工程	76.41	在建				自筹
南沙厂区平台生产线及相关配 套项目	48.00	在建	8,349,913.02	1,705,672.26	1.08	自筹
江南造船先期配套项目	62.00	在建				自筹
合计	——	——	59,194,193.42	3,318,225.06		——

(十七) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	岸线使用权	围堰吹填	软件	其他	合计
一、账面原值	——	——	——		——	——	——
1.年初余额	5,522,518,209.48	7,823,235.69	149,528,311.80	96,629,215.12	654,403,624.66	2,359,259.00	6,433,261,855.75
2.本期增加金额	144,308,049.59	-	-	-	73,609,250.35	-	217,917,299.94
(1) 购置	10,627,058.69	-	-	-	73,409,799.02	-	84,036,857.71
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	199,451.33	-	199,451.33
(3) 其他转入	133,680,990.90	-	-	-	-	-	133,680,990.90
3.本期减少金额	834,316,903.88	-	-	-	5,096,330.18	-	839,413,234.06
(1) 处置	24,883,891.26	-	-	-	4,688,624.14	-	29,572,515.40
(2) 企业合并减少	307,982,018.76	-	-	-	407,705.98	-	308,389,724.74
(3) 其他转出	501,450,993.86	-	-	-	0.06	-	501,450,993.92
4.期末余额	4,832,509,355.19	7,823,235.69	149,528,311.80	96,629,215.12	722,916,544.83	2,359,259.00	5,811,765,921.63
二、累计摊销							
1.期初余额	895,094,232.87	7,823,235.69	36,619,178.40	16,070,599.51	450,900,413.95	-	1,406,507,660.42
2.本期增加金额	94,342,080.67	-	3,051,598.20	1,971,700.76	67,433,330.01	-	166,798,709.64
(1) 计提	94,342,080.67	-	3,051,598.20	1,971,700.76	67,420,033.29	-	166,785,412.92
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	13,296.72	-	13,296.72
3.本期减少金额	65,410,507.21	-	-	-	5,096,330.12	-	70,506,837.33

项目	土地使用权	专利权	岸线使用权	围堰吹填	软件	其他	合计
(1) 处置	2,612,808.45	-	-	-	4,688,624.14	-	7,301,432.59
(2) 企业合并减少	62,797,698.76	-	-	-	407,705.98	-	63,205,404.74
4.期末余额	924,025,806.33	7,823,235.69	39,670,776.60	18,042,300.27	513,237,413.84	-	1,502,799,532.73
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,908,483,548.86	-	109,857,535.20	78,586,914.85	209,679,130.99	2,359,259.00	4,308,966,388.90
2.年初账面价值	4,627,423,976.61	-	112,909,133.40	80,558,615.61	203,503,210.71	2,359,259.00	5,026,754,195.33

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	486,271,333.49	项目尚在建

(十八) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
船用低速机创新工程		562,325,010.61		562,325,010.61			
设计建造关键技术研究		113,049,734.32		113,049,734.32			
超大型集装箱船（20KTEU）研制和建造首台突破		87,481,021.47		87,481,021.47			
关键技术研究		85,186,568.60		85,186,568.60			
绿色环保 75000 吨油船研制		81,429,590.28		81,429,590.28			
设计建造关键技术研究		68,271,929.58		68,271,929.58			
VLGC2.0+优化升级研发		67,374,800.10		67,374,800.10			
绿色环保轻量化 MR 标准船型研发		65,322,468.66		65,322,468.66			
新一代绿色节能江海直达油船研制		47,174,542.62		47,174,542.62			
邮轮动力系统及辅助系统集成及调试技术研究		45,526,368.20		45,526,368.20			
深水通用型 FPSO 工程开发		43,700,897.56		43,700,897.56			
立方米 FRU 设计与建造关键技术研究		42,465,346.51		42,465,346.51			
深水通用型浮式生产装置船型开发关键技术研究		40,992,791.11		40,992,791.11			
PCTC 技术特点及建造关键技术研究		40,305,765.18		40,305,765.18			
"DFDS600 客/4500 米车道豪华客滚船研发"		24,055,231.25		24,055,231.25			
支线箱船研究		22,425,906.49		22,425,906.49			
绿色修船技术研究与应用		20,990,077.77		20,990,077.77			
2019 年船舶总装建造成套装备项目		20,870,971.55		20,870,971.55			
意大利 MOBY2500 客/3765 米车道客滚船的研制与设计		20,447,787.26		20,447,787.26			
10X92DF 双燃料主机研制		20,191,512.03		20,191,512.03			
270 转产科研样机研制项目		11,303,940.13					11,303,940.13
其他项目	149,305.31	1,743,046,236.12	-	1,743,195,541.43			-
合计	149,305.31	3,273,938,497.40		3,262,783,862.58			11,303,940.13

开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
270 转产科研样机研制项目	2020 年 1 月	2019 年 7 月 11 日第 11 次《总经理办公会决议事项通报》、2020 年 1 月《研发阶段转开发阶段评审意见表》，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项进入开发阶段。	38.77%

（十九）商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州文冲船舶修造有限公司	144,231,195.67					144,231,195.67

2. 商誉减值准备

无

3. 商誉减值情况

项目	金额
商誉账面余额①	144,231,195.67
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	144,231,195.67
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	144,231,195.67
资产组的账面价值⑥	1,763,543,139.12
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,907,774,334.79
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	2,250,840,249.26
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

将文冲修造固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等经营性长期资产作为资产组进行商誉减值测试，资产组（不含商誉）的账面价值为 17.64 亿元。

（2）商誉减值测试的过程与方法

本公司期末对与文冲修造商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉包括在资产组内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

依据上海东洲资产评估有限公司出具的《广船国际有限公司拟对合并广州文冲船舶修造有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》（东洲评报字[2021]第0125号），资产组公允价值减去处置费用后的可回收金额为22.51亿元，大于包含商誉在内的资产组账面价值19.08亿元，故无需计提商誉减值准备。

（3）商誉减值测试的影响

经测试，商誉不存在减值，对本集团无影响。

（二十）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
航道疏浚工程	41,592,958.15		1,244,401.94		40,348,556.21
固定资产租赁费	38,030,667.82		5,234,589.15	500,000.10	32,296,078.57
110KV 外电进线使用权	17,837,060.28		508,512.68		17,328,547.60
拆船平台	18,792,653.81		2,088,072.74		16,704,581.07
工装	12,814,844.83		2,865,901.94		9,948,942.89
资产改造费用	8,465,996.35	20,582.86	2,276,757.33		6,209,821.88
装备部生产线改造	3,533,174.96	2,997,128.52	1,231,233.74		5,299,069.74
拆船场地改建	5,703,196.97		651,793.80		5,051,403.17
其他项目	15,108,868.54	6,364,893.07	6,477,648.94	1,358,787.13	13,637,325.54
合计	161,879,421.71	9,382,604.45	22,578,912.26	1,858,787.23	146,824,326.67

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产合计	823,574,433.73	5,495,644,327.84	840,226,354.33	5,588,441,664.62
资产减值准备	175,466,821.70	1,162,416,804.33	182,917,675.70	1,209,273,328.33
可抵扣亏损	324,041,201.98	2,160,274,679.86	311,974,222.13	2,079,777,321.00
未实现内部利润	12,571,411.67	96,319,521.19	7,550,981.46	56,071,804.85
预计负债	127,679,113.44	851,194,089.64	92,597,893.48	616,068,522.45
预提成本费用	73,503,173.64	490,021,157.53	80,881,341.14	535,092,578.41
应付未了工程	23,807,745.54	158,718,303.62	41,084,042.06	273,893,613.73
递延收益	38,470,841.80	256,472,278.64	38,437,845.22	253,229,360.84
应付职工薪酬	48,019,105.96	320,127,373.03	50,809,370.06	338,729,133.71
交易性金融资产公允价值变动			33,957,965.08	226,205,881.30

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
其他权益工具公允价值变动	15,018.00	100,120.00	15,018.00	100,120.00
二、递延所得税负债合计	160,029,702.62	1,065,410,771.74	133,897,434.67	891,748,557.07
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	510,121.25	2,332,885.01		
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动（新准则适用）	100,772,846.14	671,818,974.34	102,317,546.50	682,116,976.64
未到期存单利息	58,746,735.23	391,258,912.39	31,579,888.17	209,631,580.43

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,018,937,702.15	4,111,293,966.58
可抵扣亏损	8,208,081,621.90	7,940,845,709.74
合计	14,227,019,324.05	12,052,139,676.32

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2019		15,453,585.46	
2020		61,234,798.26	
2021	607,432,163.45	1,092,738,523.26	
2022	51,936,693.98	138,356,913.23	
2023	779,046,662.81	447,123,280.44	
2024	1,185,710,935.22	878,995,491.59	
2025	1,574,071,689.96	1,646,187,787.47	
2026	786,998,319.56	173,129,937.92	
2027	720,159,930.70	1,009,751,450.27	
2028	1,071,799,100.81	1,183,670,672.94	
2029	406,761,855.87	1,294,203,268.90	
2030	1,024,164,269.54		
合计	8,208,081,621.90	7,940,845,709.74	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	25,112,055.96	31,015,180.66
待核销搬迁支出		58,178,398.31
POD项目(注1)	892,118,691.02	1,083,621,145.82
BOD项目(注2)	3,195,558,501.75	3,099,348,812.49
合计	4,112,789,248.73	4,272,163,537.28

注：1. POD项目(中船建信海工资产项目)

2017年12月，子公司外高桥造船将手持的7座自升式钻井平台及4艘平台供应船(以下统称为“中船建信海工资产项目”)，转让给天津中船建信海工投资管理有限公司(以下简称建信海工)，并于2017年12月15日收到全部合同款748,360万元。

截止2020年末，自升式钻井平台(船号H1369、H1320、H1348、H1349)，平台供应船(H1350、H1351)仍未交付。其中：自升式钻井平台(船号H1369)、平台供应船(H1350、H1351)建造成本在“其他非流动资产”列报，已收的合同款在“其他非流动负债”列报；自升式钻井平台(船号：H1320、H1348、H1349)建造成本在“存货”列示，已收的合同款在“合同负债”列报。

2. BOD项目

2016年，山东海洋工程装备有限公司(以下简称“山东海工”)下属子公司委托外高桥造船建造三座自升式钻井平台(船号：H1378、H1379、H1418)。

2017年10月24日，外高桥造船与山东海工、山东钻井等共同成立青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称合伙企业)。合伙企业分别出资约10,000万美元、4,785万美元收购山东海工、BOD公司持有的NorthernOffshoreLtd.公司(以下简称NOF公司)的股份。根据合作协议，合伙企业设立后，外高桥造船将继续三座自升式钻井平台的建造，在上述钻井平台达到相关建造合同约定的交付状态后，将合作的钻井平台逐步交付至NOF公司进行市场化营运。对于未付清的合同尾款，外高桥造船对其保留享有应收账款债权，该债权应在交船后的8年内偿还。

2017年末，合作框架协议生效后，上述三座海工平台已不满足收入确认条件，在“其他非流动资产”列报。

2019年，外高桥造船重新评估与BOD公司签订的其他自升式钻井平台项目(船号H1419)，认为此项目类似于上述三座平台，2019年开始与上述三座平台做相同的会计处理。

截至2020年，上述会计处理未发生变化。

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	5,005,458.33	805,068,097.23
信用借款	7,294,729,799.69	7,250,585,095.43
合计	7,299,735,258.02	8,055,653,192.66

担保情况：年末保证借款5,000,000.00元由安庆中船柴油机有限公司为安庆船用电器有限公司提供担保。

(二十四) 交易性金融负债

类别	期末余额	期初余额
交易性金融负债	6,405,155.81	346,754,135.03
其中：远期外汇合约等	6,405,155.81	346,754,135.03

(二十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,481,517,954.45	2,399,224,733.44
商业承兑汇票	806,313,964.75	241,283,643.96
合计	3,287,831,919.20	2,640,508,377.40

(二十六) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	16,305,064,835.64	14,351,266,468.68
1年以上	6,844,431,908.95	4,407,262,361.68
合计	23,149,496,744.59	18,758,528,830.36

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	254,267,920.00	1-2年、2-3年、3年以上	器材款、试航费器材保证金，未到付款期
中国船舶工业系统工程研究院	161,696,810.00	1-2年、2-3年、3年以上	试航费、器材保证金，未到付款期
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	185,605,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	试航费、器材款、器材保证金，未到付款期
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	166,390,107.75	1-2年、2-3年、3年以上	试航费、器材款、器材保证金，未到付款期
重庆齿轮箱有限责任公司	136,719,365.52	1-2年、2-3年、3年以上	试航费、器材保证金，未到付款期
武汉船用机械有限责任公司	91,509,500.00	1-2年、2-3年、3年以上	试航费、器材保证金，未到付款期
合计	996,188,703.27		—

(二十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	520,990,414.67	52,232,559.16
1年以上	138,961,066.00	137,814,831.11
合计	659,951,480.67	190,047,390.27

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
ESSMPTE. LTD.	126,821,296.19	产品预收款，款项有争议

(二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
船舶建造相关合同预收款	40,084,555,858.52	39,525,774,327.41
海洋工程相关合同预收款	3,732,447,339.17	6,355,142,587.51
船舶修理相关合同预收款	1,435,335,179.92	1,225,962,293.74
机电产品及其他合同预收款	592,677,880.66	547,727,684.35
动力装备相关合同预收款	1,063,205,022.66	1,073,331,803.76
合计	46,908,221,280.93	48,727,938,696.77

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	217,686,489.44	4,682,432,012.70	4,790,017,523.73	110,100,978.41
离职后福利-设定提存计划	54,976,766.01	355,589,681.29	353,936,666.96	56,629,780.34
辞退福利	2,514,580.00	37,628,451.25	37,777,910.80	2,365,120.45
合计	275,177,835.45	5,075,650,145.24	5,181,732,101.49	169,095,879.20

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	99,242,672.16	3,487,882,676.92	3,587,125,349.08	-
职工福利费	4,932,421.30	244,242,834.94	249,175,256.24	-
社会保险费	7,699,159.50	222,348,103.67	221,365,012.06	8,682,251.11
其中：医疗保险费	6,529,373.68	190,424,174.63	189,718,530.57	7,235,017.74
工伤保险费	522,167.69	9,030,746.59	8,884,449.88	668,464.40
生育保险费	647,618.13	22,174,476.06	22,043,325.22	778,768.97
其他	-	718,706.39	718,706.39	-
住房公积金	357,974.00	341,257,830.50	341,324,732.45	291,072.05
工会经费和职工教育经费	88,954,935.00	95,519,033.87	93,254,267.76	91,219,701.11
其他短期薪酬	16,499,327.48	291,181,532.80	297,772,906.14	9,907,954.14
合计	217,686,489.44	4,682,432,012.70	4,790,017,523.73	110,100,978.41

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	11,020,916.66	245,631,688.49	245,202,149.59	11,450,455.56
失业保险费	350,616.97	8,391,982.22	8,351,172.80	391,426.39
企业年金缴费	43,605,232.38	101,566,010.58	100,383,344.57	44,787,898.39
合计	54,976,766.01	355,589,681.29	353,936,666.96	56,629,780.34

(三十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	52,087,224.53	46,837,408.57
企业所得税	6,593,776.12	39,846,408.27
城市维护建设税	2,350,943.99	6,100,616.06
房产税	14,659,854.50	10,517,862.97
土地使用税	6,379,650.30	4,708,860.85
个人所得税	97,871,038.39	78,774,531.98
教育费附加	3,451,643.80	5,062,422.60
其他税费	18,546,025.71	14,809,198.85
合计	201,940,157.34	206,657,310.15

(三十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利		90,000.00
其他应付款	691,964,226.65	1,003,570,195.73
合计	691,964,226.65	1,003,660,195.73

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	277,335,792.09	256,371,613.02
保证金及押金	127,261,572.07	108,241,891.08
工程款	109,924,720.54	234,514,635.12
专利费	84,603,083.24	135,178,857.01
暂收款	43,900,237.01	121,611,336.49
代扣职工款	42,361,337.84	70,972,534.06
检验费	6,577,483.86	12,913,028.95
外包工年终奖励	-	63,766,300.00
合计	691,964,226.65	1,003,570,195.73

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
镇江中船日立造船机械有限公司	66,590,906.68	工程款，未到付款期
中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	23,704,600.00	押金，未到期
中船第九设计研究院工程有限公司	8,461,574.98	质保金，未到付款期
江苏农发办	8,130,454.65	防洪基金，暂停缴纳
上海江南建设工程总承包有限公司	5,867,880.55	股权转让款，未到付款期
MTU 公司	4,354,839.38	未到约定付款期
江阴开发区夏港园区投资有限公司	3,530,518.59	用于房屋后续设施的维护
陕西柴油机重工有限公司	2,657,500.00	未到约定付款期
武穴市展业船舶工程有限公司	2,511,000.00	劳务费保证金，未到付款期
江西杭力船舶工程有限公司	2,172,000.00	劳务费保证金，未到付款期
合计	127,981,274.83	—

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,117,433,665.01	2,590,135,340.22

(三十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
被套期项目	527,828,197.66	67,859,159.00
套期工具	868,226,245.84	181,547,152.02
待转销项税	253,611,873.49	229,617,492.49
合计	1,649,666,316.99	479,023,803.51

(三十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	600,466,666.67	600,356,124.99	1.90-3.25
信用借款	3,479,572,967.36	6,281,015,144.11	1.08-5.20
合计	4,080,039,634.03	6,881,371,269.10	

担保情况：年末保证借款 600,000,000.00 元由上海外高桥造船有限公司为上海外高桥造船海洋工程有限公司提供担保。

(三十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款		31,546,823.07
专项应付款	218,266,280.06	379,170,289.22
合计	218,266,280.06	410,717,112.29

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
高技能人才培训基地 JPJD	2,116,044.27	60,000.00	1,091,029.08	1,085,015.19	拨款
土地搬迁补偿款	7,828,748.38			7,828,748.38	拨款
柴油机配套园技术改造项目	7,500,000.00			7,500,000.00	国拨
张增成技能大师工作室经费	292,516.49			292,516.49	拨款
海洋工程及高技术船舶工程配套项目（中央财政）	58,320,000.00		58,320,000.00		国拨
VOCS 项目	5,820,000.00		5,820,000.00		国拨
技校嘉定校区教学楼修缮项目	862,980.08		862,980.08		拨款
安防项目	16,000,000.00		16,000,000.00		国拨
二期工程和曲轴生产线建设	25,000,000.00			25,000,000.00	国拨
大缸径中速机建设资本金	45,000,000.00			45,000,000.00	国拨
扩能改造项目资本金	15,000,000.00			15,000,000.00	国拨
200 万马力提升产能技术改造项目	24,220,000.00		24,220,000.00		国拨
主动力柴油机研制保障条件建设项目	79,390,000.00	42,170,000.00	5,000,000.00	116,560,000.00	国拨
沪临重工扩能项目	71,820,000.00		71,820,000.00		国拨
大缸径柴油机制造 1.9 亿国债项目	20,000,000.00		20,000,000.00		国拨
合计	379,170,289.22	42,230,000.00	203,134,009.16	218,266,280.06	

（三十六）长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	274,388,123.39	287,029,568.06
辞退福利	52,600,718.32	59,721,475.98
其他长期应付职工薪酬	29,914,574.51	47,400,663.44
合计	356,903,416.22	394,151,707.48

2. 设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	287,029,568.06	293,780,000.00
计入当期损益的设定受益成本	-12,641,444.67	-13,577,431.94
1. 当期服务成本	-21,743,055.63	-26,425,281.94
2. 过去服务成本	-	3,300,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
4.利息净额	9,101,610.96	9,547,850.00
计入其他综合收益的设定受益成本	-	6,827,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-	6,827,000.00
其他变动	-	-
1.结算时支付的对价	-	-
2.已支付的福利	-	-
期末余额	274,388,123.39	287,029,568.06

②设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
期初余额	287,029,568.06	293,780,000.00
计入当期损益的设定受益成本	-12,641,444.67	-13,577,431.94
计入其他综合收益的设定受益成本	-	6,827,000.00
其他变动	-	-
期末余额	274,388,123.39	287,029,568.06

(三十七) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
船舶质保费用	820,523,320.34	952,703,410.89	注 1
柴油机质保费用	66,112,103.67	65,229,461.28	注 1
职工回购房合同损失	5,940,934.47	6,114,852.93	注 2
待执行亏损合同	724,368,959.03	808,552,117.86	注 3
未决诉讼	4,277,692.79	12,943,181.20	注 4
技术服务质保		908,166.60	
合计	1,621,223,010.30	1,846,451,190.76	

注 1：船舶或柴油机完工交付时计提保修费，待保修期满清理，余额为未到保修期的质保费。

注 2：中船澄西向职工购买位于其厂区附近的职工住房及住房所占土地用于扩大生产，同时将已购回的职工住房暂时租赁给外地员工，将已与职工签约但尚未支付的购房款与预计的租赁收入差额计提了预计合同亏损。

注 3：预计亏损，系沪东重机、中船三井、中船动力等配套企业已签订但尚未执行的柴油机建造合同亏损额和外高桥造船、中船澄西、江南造船、广船国际等船舶建造企业已签订的船舶建造合同预计损失超过该项存货的账面余额而形成的预计亏损额。

注 4：未决诉讼，系子公司外高桥造船和中船澄西诉讼确认的预计负债。

(三十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	748,422,408.55	1,206,777,523.45	1,191,507,397.38	763,692,534.62	
工人新村租金、管理费	56,650,810.62	-	2,366,844.92	54,283,965.70	
搬迁补偿	198,826,376.59	-	12,730,459.60	186,095,916.99	
合计	1,003,899,595.76	1,206,777,523.45	1,206,604,701.90	1,004,072,417.31	

注：搬迁补偿为中船动力有限公司位于镇江市官塘桥路250号地块土地补偿金和拆迁安置费。

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海沪临重工有限公司扩能项目	28,792,884.45	71,820,000.00		14,149,595.47	-	86,463,288.98	与资产相关
深海半潜式钻井平台工程开发研究	93,384,999.98	-		9,744,521.76	-	83,640,478.22	与资产相关
海洋工程及高技术船舶工程配套项目	25,633,541.62	58,320,000.00	-	9,588,572.04	-	74,364,969.58	与资产相关
安庆经济开发区财政款	-	29,100,000.00		-	-	29,100,000.00	与资产相关
200万马力提升产能技术改造项目	9,547,747.82	24,220,000.00		4,922,196.07	-	28,845,551.75	与资产相关
上海市产业转型升级发展专项	23,400,000.00	-		-	-	23,400,000.00	与资产相关
智能型船用柴油机关键零部件类技术改造项目	-	17,300,000.00		265,595.40	-	17,034,404.60	与资产相关
船用低速机工程（一期）	100,337,941.14	236,400,000.00		293,756,461.96	28,750,000.00	14,231,479.18	与收益相关
建设投资补助款	11,249,999.99	-		1,250,000.03	-	9,999,999.96	与资产相关
12X92DF 首台套项目	6,965,000.00	-		-	-	6,965,000.00	与收益相关
临港重点技改	5,859,000.00	-		-	-	5,859,000.00	与资产相关
低速机开发验证平台研究及关键技术开发科技项目匹配资金	5,830,000.00	-		-	-	5,830,000.00	与收益相关
2018年度国家级技能人才培养	5,424,913.71	-		-	181,148.94	5,243,764.77	与资产相关
工业项目建设设备投资专项补助	4,534,410.95	909,000.00		296,378.56	-	5,147,032.39	与资产相关
安全技术保障经费补贴	-	10,000,000.00		-	5,000,000.00	5,000,000.00	与收益相关
其他项目	427,461,968.89	758,708,523.45	1,956,224.96	711,706,718.27	109,939,983.92	362,567,565.19	-
合计	748,422,408.55	1,206,777,523.45	1,956,224.96	1,045,680,039.56	143,871,132.86	763,692,534.62	

(三十九) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
BOD 项目	930,838,025.36	892,358,813.82
POD 项目	1,170,560,000.00	1,389,216,000.00
合计	2,101,398,025.36	2,281,574,813.82

(四十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,378,117,598.00	3,094,311,160.00				3,094,311,160.00	4,472,428,758.00

注：如本附注“六（一） 本期发生的同一控制下企业合并”所述，本公司发行 2,843,870,746 股购买相关资产增加注册资本 2,843,870,746.00 元，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2020]第 1-00021 号验资报告；非公开发行人民币普通股（A 股）250,440,414 股新股募集发行股份购买资产的配套资金增加注册资本 250,440,414.00 元，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2020]第 1-00107 号验资报告；本期合计新增注册资本 3,094,311,160.00 元，实收股本为人民币 4,472,428,758.00 元。

(四十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,870,251,545.91	27,004,976,098.48	15,405,162,352.99	31,470,065,291.40
其他资本公积	2,087,192,808.61	2,277,016.07	5,193,859.78	2,084,275,964.90
原制度资本公积转入	58,852,719.18			58,852,719.18
合计	22,016,297,073.70	27,007,253,114.55	15,410,356,212.77	33,613,193,975.48
其中：国有独享资本公积	698,000,000.00	550,000,000.00		1,248,000,000.00

注：1. 资本溢价（股本溢价）本期变动情况如下：

（1）本公司发行股份购买资产增加资本溢价 34,435,508,985.19 元；非公开发行人民币普通股（A 股）募集配套资金增加资本溢价 3,578,332,747.69 元；

（2）江南造船、广船国际、中船动力及动力研究院在同一控制下企业合并前实现的其他综合收益、专项储备、留存收益，本公司按相应比例增加资本公积 112,677,367.69 元；

（3）本年度共计享有国有独享资本公积 1,248,000,000.00 元，其中新纳入合并范围的子公司在期初享有国有独享资本公积 698,000,000.00 元；

（4）同一控制下企业合并江南造船和广船国际，所支付的对价与取得的被合并单位合并日的净资产账面价值的差额冲减资本公积 9,526,867,526.36 元；

（5）同一控制下企业合并中船动力和动力研究院，所支付的对价与取得的被合并单位合并日的净资产账面价值的差额冲减资本公积 277,655,314.35 元；

（6）购买子公司外高桥造船和中船澄西的少数股权，本公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产的份额之间的差额冲减资本公积 2,242,463,112.50 元；

(7) 购买子公司中船澄西下属公司澄西扬州的少数股权，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产的份额之间的差额冲减资本公积 322,557,048.88 元；

(8) 冲回同一控制下企业合并影响数 15,405,162,352.99 元，其中包括新纳入合并范围的子公司在期初享有国有独资资本公积 698,000,000.00 元。

2、其他资本公积，本期增加包括：

(1) 外高桥造船因联营企业青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业其他权益变动，本公司按持股比例增加 30,167.44 元；

(2) 江南造船（集团）有限责任公司从财务公司取得的委托借贷利率与银行同期贷款利率差异，本公司按持股比例增加 1,445,000.00 元；

(3) 广船国际下属公司东发工程有限公司债权人放弃债权相应增加资本公积，本公司按持股比例增加 801,848.63 元。

其他资本公积，本期减少包括：

(1) 本公司子公司外高桥造船因联营企业上海中船船用锅炉设备有限公司被中船九江锅炉有限公司吸收合并，权益法核算长期股权投资账面余额与享有导致净资产份额差额 1,618,862.20 元；

(2) 本公司因联营企业中船黄埔文冲船舶有限公司其他权益变动，本公司按持股比例减少 3,574,997.58 元。

(四十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本年发生额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益小计	-2,841,452.49	9,176,666.25	-	-	9,859,643.25	-682,977.00	7,018,190.76
其中：权益法下可转进损益的其他综合收益	-2,841,452.49	9,176,666.25			9,859,643.25	-682,977.00	7,018,190.76
二、不能重分类进损益的其他综合收益小计	389,177,965.52	38,614,999.02	-	5,764,454.99	32,628,700.46	221,843.57	421,806,665.98
其中：重新计量设定受益计划变动额	3,235,191.07						3,235,191.07
权益法下不能转损益的其他综合收益		-522,386.58			-522,386.58		-522,386.58
其他权益工具投资公允价值变动	385,942,774.45	39,137,385.60		5,764,454.99	33,151,087.04	221,843.57	419,093,861.49
其他综合收益合计	386,336,513.03	47,791,665.27	-	5,764,454.99	42,488,343.71	-461,133.43	428,824,856.74

(四十三) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	43,089,012.96	154,099,897.70	151,471,212.53	45,717,698.13	

(四十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	770,870,097.12	11,126,272.05		781,996,369.17

注：法定盈余公积本期增加，系根据公司章程的规定按母公司净利润的10%提取的法定盈余公积。

(四十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,746,138,652.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-606,142,309.87	
调整后期初未分配利润	6,139,996,342.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,800,985.44	
减：提取法定盈余公积	11,126,272.05	10%
应付普通股股利		
期末未分配利润	6,434,671,056.32	

注：由于执行新收入准则，减少期初未分配利润 302,363,896.02 元；由于同一控制企业合并减少期初未分配利润 303,778,413.85 元。

(四十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	53,955,047,568.49	48,316,776,495.06	51,812,179,897.30	47,284,326,022.22
船舶修造	43,197,870,617.92	39,233,572,610.47	43,570,518,442.69	40,407,447,749.58
海洋工程	3,923,744,384.24	3,518,414,870.11	2,583,793,453.70	2,379,207,535.79
动力装备	3,623,807,539.64	2,703,641,217.90	3,650,546,893.41	2,722,669,561.43
机电设备及其他	3,209,625,026.69	2,861,147,796.58	2,007,321,107.50	1,775,001,175.42
其他业务小计	1,288,493,751.69	1,008,546,522.93	845,307,724.90	609,350,477.16
材料销售	427,667,304.69	344,279,736.45	397,888,620.07	269,911,325.11
租赁	154,979,998.56	95,820,550.00	81,145,171.87	38,095,122.18
劳务及其他	538,035,802.56	425,515,902.09	214,203,073.78	167,650,247.34
动能	167,810,645.88	142,930,334.39	152,070,859.18	133,693,782.53
合计	55,243,541,320.18	49,325,323,017.99	52,657,487,622.20	47,893,676,499.38

2. 合同产生的收入情况

合同分类	船舶及海工	动力装备	机电制造	其他	合计
商品类型:					
船舶造修	43,197,870,617.92				43,197,870,617.92
海洋工程	3,923,744,384.24				3,923,744,384.24
动力装备		3,623,807,539.64			3,623,807,539.64
机电设备			3,074,264,604.15	0.00	3,074,264,604.15
其他				1,423,854,174.23	1,423,854,174.23
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18
按经营地区分类:					
境内	25,266,062,881.04	3,423,854,327.21	2,323,430,911.81	1,423,112,304.83	32,436,460,424.89
境外	21,855,552,121.12	199,953,212.43	750,833,692.34	741,869.40	22,807,080,895.29
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18
市场或客户类型:					
国有企业	22,014,470,118.30	1,920,492,748.20	1,167,794,427.33	822,844,183.11	25,925,601,476.94
民营企业	6,630,177,908.82	785,683,265.39	977,788,037.50	501,144,796.45	8,894,794,008.16
其他企业	18,476,966,975.04	917,631,526.05	928,682,139.32	99,865,194.67	20,423,145,835.08
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18
合同类型:					
固定造价合同	28,322,018,665.17	3,033,827,515.95	2,232,189,837.48	1,307,595,550.70	34,895,631,569.30
成本加成合同	18,799,596,336.99	589,980,023.69	842,074,766.67	116,258,623.53	20,347,909,750.88
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18
按商品转让的时间分类:					
一段时间内履约	17,468,356,922.58		495,996,746.26	64,322,962.37	18,028,676,631.21
一个时点履约	29,653,258,079.58	3,623,807,539.64	2,578,267,857.89	1,359,531,211.86	37,214,864,688.97
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18
按合同期限分类:					
长期合同	46,096,012,333.09	582,118,313.14	1,938,646,427.80	77,903,256.72	48,694,680,330.75
短期合同	1,025,602,669.07	3,041,689,226.50	1,135,618,176.35	1,345,950,917.51	6,548,860,989.43
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18
按销售渠道分类:					
直接销售	47,121,615,002.16	3,040,966,964.37	3,057,583,270.53	1,420,054,388.80	54,640,219,625.86
通过经销商销售		582,840,575.27	16,681,333.62	3,799,785.43	603,321,694.32
合计	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23	55,243,541,320.18

3. 履约义务的说明

本集团的履约义务主要系完成船舶及配套产品的建造、交付及保修等事项，履约义务的时间基本和船舶的完成进度一致，主要包括开工、合拢、进坞、下水、试航、交付等节点。本集团与客户合同中根据节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于本集团的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合同资产，如属于客户的责任，本集团有权利要求客户继续履约或对合同履行所发生成本和利润予以补偿；通常合同的质保期限在2年或3年，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本年年末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为14,273,916.82万元，其中5,186,969.79万元预计将于2021年度确认收入。

(四十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	45,175,825.83	33,136,814.06
房产税	44,797,059.66	49,266,802.66
土地使用税	28,975,181.01	30,154,747.88
教育费附加	25,389,064.81	17,408,876.94
城市维护建设税	22,597,114.70	19,969,854.44
其他	5,623,517.70	5,352,826.61
合计	172,557,763.71	155,289,922.59

(四十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	256,128,492.69	279,055,570.25
职工薪酬	92,344,778.22	82,085,062.97
业务经费	5,259,923.60	4,328,352.68
广告费	4,272,390.80	5,213,025.86
仓储保管费	4,206,104.37	3,511,924.27
折旧费	3,920,610.49	2,093,675.00
包装费	2,255,375.27	2,103,071.58
运输费	812,861.79	24,306,357.17
其他	32,434,698.50	31,789,823.23
合计	401,635,235.73	434,486,863.01

(四十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,169,433,664.56	1,173,177,480.11
修理费	557,059,297.18	511,578,358.54
折旧费	145,289,587.58	141,261,946.20
无形资产摊销	100,612,058.79	102,249,149.58
业务招待费	48,750,067.45	36,981,425.62
办公费	18,139,894.05	14,697,033.57
咨询费	13,418,898.37	22,835,845.87
保险费	12,490,194.81	16,837,380.64
差旅费	11,142,346.09	21,145,650.58
排污费	4,949,629.98	5,859,257.95
其他	466,743,179.38	446,510,250.76
合计	2,548,028,818.24	2,493,133,779.42

(五十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	974,592,495.05	734,716,241.40
工资及劳务费	514,148,333.31	464,724,570.23
外协费	462,050,177.78	340,135,853.64
设计费	455,018,270.10	284,438,562.16
专用费	236,039,462.44	131,855,700.51
事务费	143,344,333.44	10,705,234.87
燃料动力费	142,806,048.40	93,071,233.55
管理费	134,463,652.06	194,593,546.75
固定资产使用费	130,197,631.50	82,062,241.55
开发试验费	26,778,151.08	365,768.05
其他	43,345,307.42	29,059,158.14
合计	3,262,783,862.58	2,365,728,110.85

(五十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	450,077,645.40	479,939,865.21
减：利息收入	1,112,682,106.16	846,599,227.94
汇兑净损失	598,821,245.30	-17,751,434.48
其他支出	24,533,910.04	56,675,628.45
合计	-39,249,305.42	-327,735,168.76

(五十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
船用低速机工程（一期）研制项目	293,756,461.96	372,296,725.44	与收益相关
首台套政府补助	101,330,472.00	-	与收益相关
深水 FPSO 通用船型开发及工程总包示范应用	18,160,000.00	18,820,000.00	与收益相关
广州南沙新区（自贸片区）“1+1+10”产业政策体系落户奖	10,000,000.00	-	与收益相关
上海沪临重工有限公司扩能项目	14,149,595.47	3,880,957.79	与资产相关
深海半潜式钻井平台工程开发研究	9,744,521.76	9,744,521.76	与资产相关
海洋工程及高技术船舶工程配套项目	9,588,572.04	2,500,833.36	与资产相关
首台套产业专项资金	8,235,000.00	-	与收益相关
海洋动力实验验证中心	8,500,000.00	2,700,388.69	与收益相关
船舶分段智能制造装备解决方案及关键共性技术研究	8,161,241.69	2,650,000.00	与收益相关
5万吨级大型海洋装备及海洋工程结构物智能型半潜运输船研发	7,400,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	7,227,720.74	8,582,653.58	与收益相关
“三重一创”省级引导资金	6,933,400.00	7,700,300.00	与收益相关
工业企业增产奖励	5,000,000.00	-	与收益相关
船用风力助推转子示范应用研究项目	5,000,000.00	-	与收益相关
200万马力提升产能技术改造项目	4,922,196.07	1,392,248.25	与资产相关
船用中速柴油机扩能改造	4,471,655.90	4,731,333.33	与收益相关
船体分段智能车间制造执行管控技术研究	4,085,666.50	1,400,000.00	与收益相关
其他项目	691,935,552.33	338,035,862.32	
合计	1,218,602,056.46	774,435,824.52	

(五十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-36,032,185.05	-154,278,960.38
处置长期股权投资产生的投资收益	443,594,641.11	34,813,107.71
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	20,625,052.06
处置交易性金融资产的投资收益	-205,898,766.87	20,304,216.34
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	413,000,109.57	
持有其他权益工具期间取得的股利收入	27,905,458.48	24,646,158.30
委托理财收益	50,690,301.38	40,239,940.90
其他	42,100,000.62	13,883,119.94
合计	735,359,559.24	232,634.87

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	75,538,401.11	36,926,310.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	72,747,401.11	36,926,310.37
交易性金融负债	153,547,504.66	-149,650,869.14
合计	229,085,905.77	-112,724,558.77

(五十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	87,104,377.54	-47,202,014.78
其他应收款信用减值损失	8,478,696.39	-13,852,134.87
长期应收款坏账损失	8,671,560.68	-642,854.75
合计	104,254,634.61	-61,697,004.40

注：损失以“-”填列。

(五十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,623,772,259.08	-911,581,985.29
长期股权投资减值损失	-57,989,419.70	
固定资产减值损失		-47,544.38
其他非流动资产减值损失	-6,953,900.00	-15,127,200.00
合计	-1,688,715,578.78	-926,756,729.67

注：损失以“-”填列。

(五十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	5,340,997.37	2,046,302,165.41

(五十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,433,671.01	1,571,838.68	2,433,671.01
与日常活动无关的政府补助	86,616,449.86	12,539,094.92	86,616,449.86
接受捐赠	3,612,488.68	3,402,500.00	3,612,488.68
地块收储补偿收益	20,639,663.64	1,290,317,208.98	20,639,663.64
PSV 预收款转营业外收入	-	34,007,780.00	-

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	37,070.63	890,352.59	37,070.63
罚没收入	702,032.49	605,651.34	702,032.49
赔款收入	1,656,363.67	1,230,969.63	1,656,363.67
无法支付的应付款	13,494,833.60	8,234,068.72	13,494,833.60
其他	17,401,201.27	17,354,274.20	17,401,201.27
合计	146,593,774.85	1,370,153,739.06	146,593,774.85

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2019年第一批企业扶持	26,700,000.00	-	与收益相关
2020年第十三批产业补助款	9,200,000.00	-	与收益相关
2020年第二批产业转型专项(技术改造)	7,120,000.00	-	与收益相关
临港新片区采购补贴	2,406,900.00		与收益相关
产业扶持资金	1,119,000.00		与收益相关
高师带徒补贴	842,140.00		与收益相关
工业节能和合同能源管理专项奖励	756,000.00		与收益相关
重点写字楼奖励金	600,000.00	600,000.00	与收益相关
地方教育附加专项资金用于企业职工培训费补贴		647,870.46	与收益相关
重点企业研发机构补贴		600,000.00	与收益相关
其他项目	37,872,409.86	10,691,224.46	与收益相关
合计	86,616,449.86	12,539,094.92	

(五十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,985,804.01	12,786,188.91	8,985,804.01
对外捐赠支出	214,910.80	1,145,400.00	214,910.80
亏损合同损失		121,194,046.90	
未决诉讼		-3,762,103.46	
盘亏损失	9,158.67	-	9,158.67
滞纳金支出	57,842.86	90,507.94	57,842.86
事故损失	1,947,655.53	80,426.81	1,947,655.53
罚款	12,202.99	837,707.11	12,202.99
其他	1,033,284.64	2,001,991.07	1,033,284.64
合计	12,260,859.50	134,374,165.28	12,260,859.50

(六十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	11,909,102.26	318,403,134.90
递延所得税费用	44,328,888.91	61,616,583.81
其他	-1,370,963.45	3,458,510.28
合计	54,867,027.72	383,478,228.99

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	310,722,417.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,680,604.34
子公司适用不同税率的影响	-12,669,326.82
调整以前期间所得税的影响	-1,370,963.45
非应税收入的影响	-4,121,104.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,330,619.96
使用前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	140,803,842.16
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	75,754,009.31
研发费用加计扣除	-235,540,653.35
所得税费用	54,867,027.72

(六十一) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,217,520,816.97	7,406,143,206.63
其中：收到产品补贴款	-	3,340,036.00
政府补助	1,280,546,743.34	1,146,065,505.10
其他营业外收入	15,536,586.70	780,176,131.70
收到/收回保证金、押金	41,509,978.57	55,795,286.96
利息收入	737,779,659.23	756,917,346.28
收到其他往来款	1,142,147,849.13	4,663,848,900.59
支付其他与经营活动有关的现金	2,143,977,499.18	3,194,647,095.29
其中：研发费用现金支出	929,879,194.87	818,818,967.22
管理费用现金支出	648,342,002.68	657,540,474.01
销售费用现金支出	30,930,936.30	35,019,588.08
备用金	43,979,720.13	72,415,280.86

项目	本期发生额	上期发生额
支付的押金、保证金等	27,140,265.33	29,143,761.52
银行手续费	17,188,071.73	24,028,506.34
特许权使用费	11,204,853.72	9,334,292.97
安全生产费	9,421,376.71	8,520,218.56
保修费支出	1,013,801.16	732,010.94
营业外支出	198,136.48	1,308,309.28
支付其他往来款	424,679,140.07	1,537,785,685.51

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	29,278,745,159.66	1,191,829,369.42
其中：定期存款质押解除	204,599,834.81	20,596,641.74
支取受限资金本金、利息	28,676,709,597.47	1,163,284,577.21
委托贷款本息	397,435,727.38	
上海求新船舶附件厂销户现金股利		7,948,150.47
支付其他与投资活动有关的现金	30,983,359,491.47	21,776,846,004.84
其中：定期存款质押		71,548,296.49
处置子公司重分类	31,853,062.02	217,584,608.01
受限资金本金、利息	30,917,810,561.23	21,394,262,294.94
委托贷款本息		25,000,000.00
搬迁支出	33,195,868.22	68,050,805.40
委贷手续费	500,000.00	400,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	572,170,000.00	690,190,000.00
其中：国拨资金	572,170,000.00	690,190,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,034,135,883.03	41,291,533.33
其中：收购少数股权	963,831,800.00	
担保费	6,853,355.55	10,120,433.33
发行费用	63,450,727.48	31,171,100.00

(六十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	255,855,389.65	2,215,001,292.46

项目	本年金额	上年金额
加：信用减值损失	-104,254,634.61	61,697,004.40
资产减值准备	1,688,715,578.78	926,756,729.67
固定资产折旧	1,994,905,216.57	1,359,538,560.81
无形资产摊销	166,785,412.92	117,318,487.01
长期待摊费用摊销	22,578,912.26	32,438,626.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-5,340,997.37	-2,046,111,904.14
固定资产报废损失	6,552,133.00	11,214,350.23
公允价值变动损益	-229,085,905.77	112,724,558.77
财务费用	616,646,129.76	506,244,417.95
投资损失	-735,359,559.24	-232,634.87
递延所得税资产的减少	16,651,920.60	28,743,887.60
递延所得税负债的增加	27,676,968.37	-17,818,419.56
存货的减少	-1,672,447,046.70	-1,508,588,635.39
经营性应收项目的减少	-5,269,758,649.95	6,463,444,240.04
经营性应付项目的增加	4,193,470,189.74	3,966,765,297.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	973,591,058.01	12,229,135,859.05
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		
现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	27,129,583,992.89	26,661,399,770.56
减：现金的年初余额	26,661,399,770.56	31,951,243,614.44
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	468,184,222.33	-5,289,843,843.88

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	84,901,825.00
其中：南方环境有限公司	84,901,825.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,195,407.31
其中：南方环境有限公司	17,195,407.31
取得子公司支付的现金净额	67,706,417.69

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	340,578,183.34
其中：中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	330,000,000.00
上海中船船用锅炉设备有限公司	10,578,183.34
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	124,216,648.19
其中：中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	81,785,402.83
上海中船船用锅炉设备有限公司	42,431,245.36
处置子公司收到的现金净额	216,361,535.15
其中：中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	248,214,597.17
上海中船船用锅炉设备有限公司	-31,853,062.02

注：处置上海中船船用锅炉设备有限公司现金净额为负数，将该现金净额重分类到“支付其他与投资活动有关的现金”。

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	27,129,583,992.89	26,661,399,770.56
其中：库存现金	352,965.98	562,190.14
可随时用于支付的银行存款	27,126,053,191.44	26,634,198,744.55
可随时用于支付的其他货币资金	3,177,835.47	26,638,835.87
现金等价物		
期末现金及现金等价物余额	27,129,583,992.89	26,661,399,770.56

(六十三) 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	24,131,586,221.71	银行承兑汇票保证金、履约保证金及信用证保证金、定期存款本金及应计利息等
应收票据	16,807,000.00	票据质押
合计	24,148,393,221.71	--

(六十四) 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			8,253,635,494.88
其中：美元	1,188,389,777.51	6.5950	7,837,473,106.18
欧元	43,725,471.77	7.9903	349,379,637.08
港币	79,329,263.35	0.8416	66,763,509.43
日元	175,166.00	0.0632	11,070.49

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
英镑	919.17	8.8903	8,171.70
应收账款			2,067,556,723.34
其中：美元	312,762,154.20	6.5249	2,040,741,779.94
欧元	1,831,825.02	8.0250	14,700,395.79
港币	14,394,662.09	0.8416	12,114,547.61
其他应收款			21,513,058.97
其中：美元	2,651,386.96	6.5249	17,300,034.78
欧元	110,400.00	8.0250	885,960.00
港币	3,953,072.80	0.8416	3,327,064.19
合同资产			20,545,381.06
其中：港币	24,411,127.16	0.8416	20,545,381.06
长期应收款			60,371,364.44
其中：美元	9,252,458.19	6.5249	60,371,364.44
应付账款			697,969,482.03
其中：美元	22,840,361.37	6.5249	149,031,073.90
欧元	67,316,749.39	8.0250	540,216,913.85
港币	9,903,908.89	0.8416	8,335,525.88
韩元	64,360,230.00	0.0060	385,968.40
其他应付款			18,070,988.72
其中：美元	2,282,768.64	6.5249	14,894,837.10
欧元	112,945.00	8.0250	906,383.63
港币	2,696,839.50	0.8416	2,269,768.00

注：本集团以部分美元存款做套期保值业务，年末折算汇率按锁定汇率折算，不适用期末汇率。

(六十五) 套期项目及相关套期工具

本集团为规避外汇风险，通过与对手银行签署外汇远期合约，以锁定手持美元存款及以后期间收取的美元船舶进度款汇率变动风险，固化公司美元收入的汇兑损失，采用公允价值套期方式。本集团对手持美元存款及未来销售有确定承诺，且外汇远期合约的关键条款与被套期（手持美元存款及以后期间收取的美元船舶进度款）预期相匹配且高度有效。于2020年12月31日，套期具体情况如下：

套期类别	套期工具	币种	交割金额	公允价值变动金额（人民币）	被套期项目	币种	交割金额	公允价值变动金额（人民币）	有效性（%）
公允价值套期	远期结汇合约	美元	1,609,400,000.00	201,794,310.00	美元存款、未来收款确认承诺	美元	1,609,400,000.00	201,794,310.00	100.00
合计			1,609,400,000.00	201,794,310.00			1,609,400,000.00	201,794,310.00	

(六十六) 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	26,700,000.00	营业外收入	26,700,000.00
2020年第十三批产业	9,200,000.00	营业外收入	9,200,000.00
2020年第二批产业转型专项（技术改造）	7,120,000.00	营业外收入	7,120,000.00
广州南沙新区（自贸片区）“1+1+10”产业政策体系	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
5万吨级大型海洋装备及海洋工程结构物智能型半潜运输船研发	7,400,000.00	递延收益	7,400,000.00
“三重一创”建设重大新兴产业专项省级引导资金	6,933,400.00	递延收益	6,933,400.00
船舶分段智能制造装备解决方案及关键共性技术研究	5,850,000.00	递延收益	8,161,241.69
船舶黑碳减排技术研究项目	5,020,000.00	递延收益	220,000.00
薄板中心前端处理及加工工场的技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	2,555,236.60
船舶涂装车间绿色生产技术与装备研发	4,860,000.00	递延收益	2,860,000.00
船用低速机创新工程	236,400,000.00	递延收益	293,756,461.96
深水通用型 FPSO 工程开发	30,730,000.00	递延收益	18,160,000.00
船用风力助推转子示范应用研究项目	22,000,000.00	递延收益	5,000,000.00
智能型船用柴油机关键零部件类技术改造项目	17,300,000.00	递延收益	265,595.40
海洋动力实验验证中心	8,500,000.00	递延收益	8,500,000.00
外经贸发展专项贴息	4,090,000.00	财务费用	4,090,000.00
安全技术保障经费补贴	10,000,000.00	递延收益	5,000,000.00
首台套政府补助	148,740,000.00	其他收益	101,330,472.00
其他项目	714,703,343.34		795,646,567.32
合计	1,280,546,743.34		1,312,898,974.97

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江南造船(集团)有限责任公司	71.5217%	合并前后同受最终控制方控制	2020年2月29日	完成股权变更	3,306,426,263.32	-6,861,371.20	20,775,817,021.71	1,709,025,080.61
广船国际有限公司	27.4214%	合并前后同受最终控制方控制	2020年2月29日	完成股权变更	729,298,017.81	-195,600,266.46	9,181,200,387.02	26,437,249.82
中船动力有限公司	63.77%	合并前后同受最终控制方控制	2020年12月31日	完成股权变更	1,296,587,007.76	-41,033,339.66	1,299,325,745.96	-32,545,568.02
中船动力研究院有限公司	32.52%	合并前后同受最终控制方控制	2020年12月31日	完成股权变更	395,975,554.42	8,743,697.51	346,932,917.54	-971,403.86

注:

(1) 根据本公司2019年10月25日召开的2019年第二次临时股东大会,并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国船舶工业股份有限公司向中国船舶工业集团有限公司等发行股票购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]225号)核准,同意本公司向中国船舶工业集团有限公司(以下简称“中船集团”)等20个特定对象发行2,843,870,746.00股购买江南造船100%股权、广船国际51.00%股权、中船黄埔文冲船舶有限公司30.9836%股权、外高桥造船36.2717%股权和中船澄西21.4598%股权。江南造船和广船国际合并前后均受中船集团控制,构成同一控制下企业合并。该交易已于2020年2月29日前完成所有的股权变更手续,以2020年2月29日作为合并日。

(2) 本公司与控股股东中船集团合资设立“中船动力(集团)有限公司”(以下简称“中船动力集团”)。其中:本公司以持有的沪东重机100%股权作价出资,占中船动力集团全部股权的63.77%;中船集团以其持有的中船动力100%股权、动力研究院51%股权、中船三井15%股权作价出资,占中船动力集团全部股权的36.23%。中船动力和动力研究院合并前后均受中船集团控制,构成同一控制下企业合并。该交易已于2020年12月31日前完成所有的股权变更手续,以2020年12月31日作为合并日。

2. 合并成本

合并成本	江南造船	广船国际	中船动力	动力研究院
现金				
非现金资产的账面价值			706,805,697.93	201,582,059.28
发行或承担的债务的账面价值				
发行的权益性证券的面值	1,266,958,973.00	217,494,916.00		
或有对价				

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	江南造船		广船国际		中船动力		动力研究院	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产合计	54,633,725,137.81	61,216,262,661.44	22,379,003,780.81	23,061,024,826.71	3,703,496,758.87	3,754,118,599.09	1,645,301,012.21	1,545,647,958.92
货币资金	27,575,258,063.73	29,262,639,937.33	4,889,951,016.90	4,981,169,909.16	333,320,088.30	432,429,537.41	274,736,342.04	356,118,505.86
交易性金融资产	-	-	112,790,392.28	36,588,567.71	401,120,000.00	-	-	-
应收票据	-	-	117,397,543.67	489,010,262.73	315,906,088.57	287,852,532.39	8,900,000.00	4,193,889.13
应收账款	890,089,920.65	1,347,994,374.35	1,036,269,350.02	1,176,686,265.65	222,770,181.16	219,859,796.31	90,522,579.07	51,877,504.39
预付款项	4,488,224,514.32	10,069,561,518.62	926,700,792.14	774,921,079.62	72,848,524.57	96,464,799.73	19,876,209.76	20,281,683.49
其他应收款	116,224,103.53	83,652,795.24	936,418,054.14	940,810,391.26	40,767,375.33	20,463,494.50	5,263,763.58	5,602,218.79
存货	4,722,466,288.99	7,657,679,392.75	1,211,260,879.45	3,618,614,675.69	417,597,492.23	445,319,861.82	132,473,300.36	120,301,371.04
合同资产	4,050,408,911.11	-	2,107,479,752.55	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	667,000,000.00	692,000,000.00	-	-	-	-

项 目	江南造船		广船国际		中船动力		动力研究院	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
其他流动资产	1,221,463,250.35	1,098,518,961.75	73,751,721.04	24,586,776.91	1,120,203.11	202,453,170.23	39,091,221.19	37,483,485.73
长期应收款	5,699,586.19	5,699,586.19	454,942,679.60	474,840,336.57	-	-	-	-
长期股权投资	6,596,605.61	6,643,932.19	62,688,272.51	111,643,478.69	184,842,085.36	253,643,737.07	80,194,353.74	77,392,993.28
☆其他权益工具投资	895,870,885.79	895,870,885.79	32,053,367.78	32,523,853.28	55,356,994.97	56,128,675.45	-	-
投资性房地产	703,998,597.45	708,673,060.23	20,889,154.01	20,993,939.36	69,248,202.56	71,638,532.41	237,482,767.26	246,128,975.30
固定资产	6,309,379,260.61	6,435,661,875.76	7,461,456,415.29	7,505,659,272.72	1,215,742,875.01	1,210,991,385.48	144,877,574.08	149,103,376.16
在建工程	1,271,362,092.11	1,239,436,138.43	654,202,834.32	587,970,162.99	54,308,333.24	113,921,061.96	437,573,448.99	299,476,836.60
无形资产	2,213,386,795.04	2,224,348,560.58	1,310,477,486.65	1,316,840,112.91	185,818,366.18	213,076,436.31	171,804,680.76	175,756,068.91
开发支出	-	-	-	-	-	-	-	149,305.31
商誉	-	-	144,231,195.67	144,231,195.67	-	-	-	-
长期待摊费用	22,419,897.41	22,650,491.24	69,284,491.66	69,083,179.66	-	170,000.00	-	212,862.93
递延所得税资产	140,876,364.92	157,231,150.99	1,767,849.53	1,733,878.15	107,617,892.32	101,629,487.03	2,504,771.38	1,568,882.00
其他非流动资产	-	-	87,990,531.60	61,117,487.98	25,112,055.96	28,076,090.99	-	-
负债合计	38,120,889,037.34	44,419,337,144.56	15,570,469,643.13	16,022,177,990.12	1,863,060,985.43	1,874,488,691.73	514,953,511.06	427,195,684.89
短期借款	1,049,166,243.06	1,243,954,715.29	3,769,557,673.12	3,995,985,595.43	5,005,458.33	5,005,916.67	-	-
交易性金融负债	48,222,789.04	133,644,424.54	115,712,472.55	108,959,710.49	-	-	-	-
应付票据	62,967,974.75	28,325,871.53	753,556,236.00	955,816,999.96	212,488,951.96	212,003,055.64	-	-
应付账款	5,406,596,015.33	11,222,607,879.13	2,755,510,239.37	2,955,852,260.24	343,711,875.52	379,985,603.39	256,773,152.95	178,773,841.59

项 目	江南造船		广船国际		中船动力		动力研究院	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
预收款项	57,796,440.43	12,452,913.37	-	400,475,805.49	31,763,764.37	253,050,602.54	-	17,036,973.69
合同负债	28,757,402,906.66	-	3,541,615,837.30	-	245,495,107.48	-	32,299,526.99	-
应付职工薪酬	63,215,698.78	-	48,000,190.16	40,289,708.45	13,254,602.58	12,799,112.05	1,447,728.57	2,712,931.58
应交税费	4,472,345.10	69,526,823.54	10,063,715.29	25,509,823.64	14,794,352.08	18,004,205.52	4,286,173.75	4,142,413.07
其他应付款	448,545,761.70	403,841,610.43	163,160,386.31	153,593,401.35	121,851,079.10	90,235,677.46	39,156,958.95	36,459,441.50
一年内到期的非流动负债	160,642,155.56	160,099,488.89	1,325,297,783.33	1,060,678,686.08	254,219,916.66	14,000,000.00	9,002,700.00	-
其他流动负债	6,492,787.38	29,170,803,920.92	9,928,972.40	3,107,004,438.31	33,037,761.29	469,835.24	3,724,266.43	-
长期借款	1,145,545,511.66	1,142,506,311.66	2,468,659,716.67	2,944,098,778.40	79,592,583.34	333,818,277.78	142,174,639.60	157,679,289.60
长期应付款	22,682,980.08	22,682,980.08	2,454,689.79	2,446,823.07	101,706,280.06	131,837,309.14	-	-
长期应付职工薪酬	287,723,768.06	287,723,768.06	49,037,240.66	49,662,567.33	43,927,106.82	51,297,275.98	-	-
预计负债	433,234,847.27	350,139,541.85	464,739,959.50	120,617,552.67	29,029,737.44	28,377,465.86	-	908,166.60
递延收益	46,303,767.33	48,780,389.44	93,174,530.68	101,185,839.21	329,392,010.10	339,698,204.09	26,088,363.82	29,482,627.26
递延所得税负债	119,877,045.15	122,246,505.83	-	-	3,790,398.30	3,906,150.37	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
净资产	16,512,836,100.47	16,796,925,516.88	6,808,534,137.68	7,038,846,836.59	1,840,435,773.44	1,879,629,907.36	1,130,347,501.15	1,118,452,274.03
减：少数股东权益	42,405,847.68	42,630,866.83	93,247,836.34	68,208,754.79	86,134,757.14	84,974,747.35	60,985,207.50	57,833,677.89
减：国有独享资本公积	549,000,000.00	549,000,000.00	149,000,000.00	149,000,000.00				
减：过渡期损益交易对方享有部分	135,506,664.90							

项 目	江南造船		广船国际		中船动力		动力研究院	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
取得的归属于合并方份额	11,290,360,910.76	11,590,302,223.72	1,800,567,631.84	1,870,588,664.96	1,118,717,758.09	1,144,451,595.54	347,785,490.68	344,941,804.17

(二) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	645,097,064.85	51	转让	2020年11月30日	股权转让完成实质审批程序	429,857,256.90	49	206,799,031.17	619,799,140.74	413,000,109.57	见其他说明	0

其他说明:

1. 根据本公司2020年11月26日召开的2020年第二次(临时)股东大会审议通过股权转让暨关联交易的相关议案,同意子公司广船国际将中山广船国际船舶及海洋工程有限公司51%股权以645,097,064.85元(人民币)转让给中船投资发展有限公司。广船国际因处置其部分股权导致对中山广船持股比例由100.00%变为49.00%,该交易已于2020年12月1日前完成所有的实质性审批程序,以2020年12月1日作为丧失控制权的时点,不再将其纳入合并范围,但处置后广船国际能够对中山广船实施重大影响,故改按采用权益法核算,视同取得时即采用权益法核算进行调整。

2.上海东洲资产评估有限公司对中山广船2020年3月31日全部股东权益价值进行了评估（东洲评报字【2020】第0566号），评定中山广船2020年3月31日全部股东权益价值为1,264,896,205.58元。因评估基准日（2020年3月31日）与丧失控制权的时点（2020年12月1日）相距不超过一年，故本次丧失控制权之日剩余股权公允价值以2020年3月31日全部股东权益价值为基准确定，主要基于以下假设：

（1）假设其在现有的资产资源条件下，在可预见的未来经营期限内，其生产经营业务可以合法地按其现状持续经营下去，其经营状况不会发生重大不利变化。

（2）假设评估基准日后国家现行有关法律、宏观经济、金融以及产业政策等外部经济环境不会发生不可预见的重大不利变化，亦无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成的重大影响。

（3）假设其所在地所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等财税政策无重大变化，信贷政策、利率、汇率等金融政策基本稳定。

（4）假设其现在及将来的经营业务合法合规，并且符合其营业执照、公司章程的相关约定。

（三）合并范围发生变化的其他原因

- 1.如“1.本期发生的同一控制下企业合并”注2所述，本公司与控股股东中船集团于2020年11月27日合资设立中船动力集团。
- 2.子公司外高桥通过减资程序并解除一致行动协议，对上海中船船用锅炉设备有限公司不再拥有控制权，不再将其纳入合并范围。
- 3.子公司广船国际下属公司江西南环环保科技有限公司于2020年12月16日完成注销，不再纳入合并报表范围。

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	
二级子公司						
上海外高桥造船有限公司	上海	上海	船舶造修	100.00		同一控制下企业合并
中船澄西船舶修造有限公司	江苏	江苏	船舶造修	100.00		同一控制下企业合并
江南造船(集团)有限责任公司	上海	上海	船舶制造	100.00		同一控制下企业合并
广船国际有限公司	广州	广州	船舶制造	51.00		同一控制下企业合并
中船动力(集团)有限公司	上海	上海	设备制造	63.77		投资设立
三级子公司						
沪东重机有限公司	上海	上海	设备制造		100.00	投资设立
中船动力有限公司	江苏	江苏	设备制造		100.00	同一控制下企业合并
中船动力研究院有限公司	上海	上海	动力研究		100.00	同一控制下企业合并
上海外高桥造船海洋工程有限公司	上海	上海	船舶造修		100.00	投资设立
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	上海	上海	船舶设计		71.92	投资设立
中船澄西新荣船舶有限公司	江苏	江苏	船舶造修		51.00	非同一控制下企业合并
中船澄西扬州船舶有限公司	江苏	江苏	设备制造	49.00	51.00	同一控制下企业合并
江阴华尔新特种涂装有限公司	江苏	江苏	设备制造		100.00	非同一控制下企业合并
广州广船海洋工程装备有限公司	广东	广东	其他		100.00	投资设立
广州永联钢结构有限公司	广东	广东	有色金属加工		100.00	投资设立
广州龙穴管业有限公司	广东	广东	有色金属加工		42.86	投资设立
广州市红帆酒店有限公司	广东	广东	餐饮		100.00	投资设立
广州红帆科技有限公司	广东	广东	其他		51.00	投资设立
广州文冲船舶修造有限公司	广东	广东	其他		100.00	投资设立
荣广发展有限公司	香港	香港	服务业		100.00	投资设立
泛广发展有限公司	香港	香港	其他		80.00	投资设立
广东广船国际电梯设备有限公司	广东	广东	其他		100.00	投资设立

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	
广州市广利船舶人力资源服务有限公司	广东	广东	服务业		100.00	投资设立
南方环境有限公司	广东	广东	其他		95.00	非同一控制下企业合并
江南重工有限公司	上海	上海	钢结构加工		100.00	投资设立
上海芮江实业有限公司	上海	上海	资产租赁		100.00	同一控制下企业合并
上海中船文化传媒有限公司	上海	上海	文创、影视		100.00	投资设立
上海江南计量检测站有限公司	上海	上海	计量器具检测		100.00	同一控制下企业合并
江南造船集团(上海)房地产开发经营有限公司	上海	上海	房地产开发租赁		100.00	投资设立
四级子公司						
上海中船三井造船柴油机有限公司	上海	上海	设备制造		66.00	非同一控制下企业合并
中船海洋动力部件有限公司	上海	上海	设备制造		84.71	投资设立
上海沪东造船柴油机配套有限公司(注2)	上海	上海	设备制造		69.82	投资设立
东发工程有限公司	香港	香港	其他		100.00	接受捐赠
河北南环城市矿产开发有限公司	河北沧州	河北沧州	废钢加工		51.00	非同一控制下企业合并
上海宝南置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营		100.00	投资设立
上海南云置业有限公司	上海	上海	房地产开发经营		100.00	投资设立
上海江舟投资发展有限公司	上海	上海	房地产开发经营		51.00	投资设立
上海九舟投资发展有限公司	上海	上海	房地产开发经营		51.00	投资设立
镇江中船现代发电设备有限公司	江苏	江苏	船舶配套制造		90.00	投资设立
安庆中船柴油机有限公司	安徽	安徽	船舶配套制造		100.00	同一控制下企业合并
中船海洋动力技术服务有限公司	上海	上海	技术服务		95.00	投资设立
五级子公司						
安庆中船动力配套有限公司	安徽	安徽	船舶配套制造		80.00	投资设立
安庆船用电器有限责任公司	安徽	安徽	船舶配套制造		100.00	投资设立

(1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

沪东重机对上海沪东造船柴油机配套有限公司持股比例为 69.82%，因其他股东每年以租赁方式取得固定回报 115 万元，故沪东重机对其享有表决权比例为 100%。

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

①广州广州龙穴管业有限公司共有 3 个股东，其中广船国际持股 42.86%，中船科技股份有限公司和上海船舶工艺研究所各持股 28.57%，广州龙穴管业有限公司五名董事中广船国际委派三名，有能力主导广州龙穴管业有限公司的相关活动，故将其纳入合并报表范围。

②广州中丹船舶设计有限公司董事会由 5 人组成，广船国际委派 3 人，OSK（香港）有限公司委派 2 人。根据章程规定：董事会决议应取得出席董事会会议所有董事一致同意，无论由本人亲自出席或根据本章程第 15 条书面委任的代表出席。广船国际持股比例为 51%，但不能控制广州中丹船舶设计有限公司，未纳入合并范围。

③中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司（以下简称“中船瓦锡兰”）董事会由 6 名董事组成，动力研究院和瓦锡兰各委派 3 名，根据合资协议及章程中关于双方董事人数的设定以及对重大事项表决权的的规定，动力研究院持股比例为 51%，但无法对其实施控制，作为合营企业按权益法进行核算。

④中船安庆基尔发动机有限公司（以下简称“安庆基尔”）根据合资经营协议中“关于董事会决议需经全体董事一致同意”的规定，中船动力持股比例为 51%，但无法对其实施控制，作为合营企业按权益法进行核算。

2. 重要的非全资子公司情况

（单位：万元）

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
广船国际有限公司	49.00%	-702.97		335,250.61
中船动力（集团）有限公司	36.23%	-28.04		273,674.85

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

(单位: 万元)

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广船国际有限公司	1,476,479.32	987,392.76	2,463,872.08	1,669,885.70	83,770.06	1,753,655.76	1,446,344.32	1,032,663.69	2,479,008.01	1,454,056.83	327,027.32	1,781,084.15
中船动力(集团)有限公司	870,789.93	593,634.25	1,464,424.18	478,754.24	160,498.99	639,253.23	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广船国际有限公司	1,046,436.95	8,536.20	8,062.02	-25,565.40	918,120.04	3,067.69	2,971.81	107,916.33
中船动力(集团)有限公司		-77.39	-77.39	-82.20				

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 如“六、合并范围的变更所述，报告期本公司完成了发行股份收购江南造船 100%股权、广船国际 51%股权、外高桥造船 36.2717%股权、中船澄西 21.46%股权，广船国际成为本公司控股子公司，江南造船、外高桥造船、中船澄西成为本公司全资子公司。

2. 根据 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司及控股子公司中船澄西船舶修造有限公司受让中船澄西扬州船舶有限公司相关股权暨关联交易的议案》，本集团受让中船海洋与防务装备股份有限公司所持有的澄西扬州 49%股权，股权收购完成后本集团直接和间接持有澄西扬州 100%股权。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	外高桥造船	中船澄西	澄西扬州
购买成本/处置对价	4,991,345,100.00	1,209,356,400.00	963,831,800.00
其中：现金			
非现金资产的公允价值	4,991,345,100.00	1,209,356,400.00	963,831,800.00
购买成本/处置对价合计	4,991,345,100.00	1,209,356,400.00	963,831,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,049,331,087.79	908,943,383.59	641,274,751.12
差额	1,942,014,012.21	300,413,016.41	322,557,048.88
其中：调整资本公积	1,942,014,012.21	300,413,016.41	322,557,048.88

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	青岛	青岛	海工装备股权投资		30.30	权益法
中船邮轮科技发展有限公司	上海	上海	船舶造修		20.4256	权益法
中船黄埔文冲船舶有限公司	广州	广州	船舶造修	30.9836		权益法
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	广州	广州	船用配套设备制造		49.00	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	本年数				上年数			
	青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中船邮轮科技发展有限公司	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	中船黄埔文冲船舶有限公司	青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中船邮轮科技发展有限公司	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	中船黄埔文冲船舶有限公司
流动资产	5,354,936.44	2,373,904,838.06	526,908,414.78	20,411,775,376.54	5,552,166.23	99,690,138.01		
非流动资产	1,074,797,581.82	2,220,512,463.83	526,156,907.27	8,061,139,144.39	1,150,093,711.24	2,203,364,536.92		
资产合计	1,080,152,518.26	4,594,417,301.89	1,053,065,322.05	28,472,914,520.93	1,155,645,877.47	2,303,054,674.93		
流动负债	2,104.44	2,234,843,282.35	291,276,165.50	18,647,391,012.03	3,825.26	287,923,754.36		
非流动负债	0.00	545,594,985.77	329,886,832.49	2,639,753,889.24	0.00	184,536,550.17		
负债合计	2,104.44	2,780,438,268.12	621,162,997.99	21,287,144,901.27	3,825.26	472,460,304.53		
净资产	1,080,150,413.82	1,813,979,033.77	431,902,324.06	7,185,769,619.66	1,155,642,052.21	1,830,594,370.40		
少数股东权益		191,317,084.56		11,071,157.50				
归属于母公司股东权益	1,080,150,413.82	1,622,661,949.21	431,902,324.06	7,174,698,462.16	1,155,642,052.21	1,830,594,370.40	-	-
按持股比例计算的净资产份额	327,285,575.39	331,438,439.09	211,632,138.79	2,118,131,370.31	350,159,541.82	373,909,883.71		
调整事项	0.00	20,204,526.42	413,000,109.57	481,406,628.09	0.00	20,204,526.42		
-商誉				481,406,628.09				
-按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失			413,000,109.57					
-其他		20,204,526.42				20,204,526.42		
对联营企业权益投资的账面价值	327,285,575.39	351,642,965.51	624,632,248.36	2,599,537,998.40	350,159,541.82	394,114,410.13		
营业收入	0.00	6,401,244.24	579,504,031.95	10,869,534,490.75	0.00	188,679.24		
净利润	-75,591,200.89	-265,856,789.98	5,137,883.26	27,423,412.07	-139,031,292.76	-379,514,249.89		

项目	本年数				上年数			
	青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中船邮轮科技发展有限公司	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	中船黄埔文冲船舶有限公司	青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	中船邮轮科技发展有限公司	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	中船黄埔文冲船舶有限公司
其他综合收益	0.00	49,241,453.35	0.00	-4,648,700.26	0.00	-2,361,480.44		
综合收益总额	-75,591,200.89	-216,615,336.63	5,137,883.26	22,774,711.81	-139,031,292.76	-381,875,730.33		
企业本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	203,213,726.82	249,289,951.61
下列各项按持股比例计算的合计数：	-	-
净利润	6,576,408.07	7,251,135.50
其他综合收益	-	-
综合收益总额	6,576,408.07	7,251,135.50
联营企业：	-	-
投资账面价值合计	53,059,014.90	108,101,660.07
下列各项按持股比例计算的合计数：	-	-
净利润	-1,200,244.38	-1,745,703.07
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-1,200,244.38	-1,745,703.07

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累计未确认的损失
上海乾首置业有限公司	5,075,772.74	5,398,972.26

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、非交易性权益工具投资、远期外汇合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元和零星的欧元、港元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年12月31日(原币)	2019年12月31日(原币)
货币资金—美元	1,188,389,777.51	1,242,235,167.82
货币资金—欧元	43,725,471.77	73,699,361.46
货币资金—日元	175,166.00	6,536,378.00
货币资金—港币	79,329,263.35	97,556,129.96
货币资金—英镑	919.17	921.36
货币资金—挪威克朗		6.50
应收账款—美元	312,762,154.20	101,776,003.24
应收账款—欧元	1,831,825.02	1,051,683.05
应收账款—港币	14,394,662.09	13,248,278.64
应收利息-美元	0.00	
应收利息-港币	0.00	
其他应收款—美元	2,651,386.96	2,490.00
其他应收款—欧元	110,400.00	2,060.00
其他应收款—港币	3,953,072.80	
合同资产—港币	24,411,127.16	
一年内到期的长期应收款—美元		14,683,342.00
长期应收款—美元	9,252,458.19	8,376,295.87
短期借款-美元		4,598,800.00
应付账款—美元	22,840,361.37	12,229,208.72

项目	2020年12月31日（原币）	2019年12月31日（原币）
应付账款—欧元	67,316,749.39	4,574,792.59
应付账款—港币	9,903,908.89	
应付账款—韩元	64,360,230.00	
应付账款—新加坡元		62,783.49
应付账款—瑞士法郎		72,063.74
应付账款—日元		1,073,995.50
其他应付款—美元	2,282,768.64	
其他应付款—欧元	112,945.00	
其他应付款—港币	2,696,839.50	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避外销船舶的汇率风险，本集团采用美元贷款或与银行签订若干远期外汇合同。确认为衍生金融工具的远期外汇合同于2020年12月31日尚未交割的金额为4,572,600,000.00美元和428,150,000.00欧元；外汇期权合约于2020年12月31日尚未交割的金额为628,000,000.00美元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，详见本附注“十一、承诺事项”相关内容。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

（2）利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为5,580,000,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为11,892,348,284.26元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（3）价格风险

本集团以市场价格承揽船舶造修、海工产品及柴油机等设备销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：2,053,608,592.75元。

3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2020年12月31日，本集团尚未使用的银行授信额度为501.71亿元。

2020年12月31日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产合计	62,250,983,039.76	1,617,889,048.18	680,540,098.37	1,461,710,333.18	66,011,122,519.49
货币资金	50,955,467,280.61	168,107,469.50	16,060,235.40	121,535,229.09	51,261,170,214.60
交易性金融资产	878,764,503.06				878,764,503.06
应收票据	1,147,479,136.55				1,147,479,136.55
应收账款	3,916,209,117.99	645,646,628.78	525,549,897.39	36,863,676.90	5,124,269,321.06
其他应收款	740,449,140.03	793,786,458.50	107,884,491.38	35,032,640.27	1,677,152,730.18
合同资产	625,353,719.78				625,353,719.78
其他流动资产	2,879,351,440.37				2,879,351,440.37
长期应收款	1,107,908,701.37	10,348,491.40	31,045,474.20	69,445,720.02	1,218,748,386.99
其他权益工具投资				1,198,833,066.90	1,198,833,066.90
金融负债合计	35,457,173,914.90	6,010,852,788.82	4,008,320,622.19	1,550,491,169.87	47,026,838,495.78
短期借款	7,299,735,258.02				7,299,735,258.02
交易性金融负债	6,405,155.81				6,405,155.81
应付票据	3,287,831,919.20				3,287,831,919.20
应付账款	16,346,238,332.28	4,484,598,120.70	2,061,310,211.76	257,350,079.85	23,149,496,744.59
其他应付款	384,737,408.75	113,365,969.88	172,813,321.03	21,047,526.99	691,964,226.65
应付职工薪酬	169,095,879.20				169,095,879.20
其他流动负债	1,649,666,316.99				1,649,666,316.99
长期借款	6,118,839,389.38	1,136,257,158.73	1,766,627,957.79	1,175,748,793.14	10,197,473,299.04
长期应付职工薪酬	36,357,975.21	276,631,539.51	7,569,131.61	36,344,769.89	356,903,416.22
长期应付款	158,266,280.06			60,000,000.00	218,266,280.06

（二）敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1. 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	378,579,447.66	378,579,447.66	358,579,971.75	358,579,971.75
所有外币	对人民币贬值5%	-378,579,447.65	-378,579,447.65	-358,579,971.75	-358,579,971.75

2. 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-29,182,777.76	-29,182,777.76	-17,739,583.33	-17,739,583.33
浮动利率借款	减少 1%	29,182,777.76	29,182,777.76	17,739,583.33	17,739,583.33

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	105,973,503.06	772,791,000.00	878,764,503.06
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	105,973,503.06	772,791,000.00	878,764,503.06
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				-
(3) 衍生金融工具		105,973,503.06		105,973,503.06
(4) 其他			772,791,000.00	772,791,000.00
2. 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资				-
(3) 其他				-
(二) 被套期项目	-	868,226,245.84	-	868,226,245.84
1. 确定承诺、美元存款（以后期间收取的美元船舶进度款）		868,226,245.84		868,226,245.84
(三) 套期工具	-	513,870,397.66	-	513,870,397.66
外汇远期合约		513,870,397.66		513,870,397.66
(四) 其他权益工具投资	314,971,198.44		883,861,868.46	1,198,833,066.90
持续以公允价值计量的资产总额	314,971,198.44	1,488,070,146.56	1,656,652,868.46	3,459,694,213.46
(一) 交易性金融负债	-	6,405,155.81	-	6,405,155.81
1. 交易性金融负债		6,405,155.81		6,405,155.81
其中：发行的交易性债券				-

项目	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	期末余额
其他		6,405,155.81		6,405,155.81
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				-
(二) 被套期项目	-	527,828,197.66	-	527,828,197.66
确定承诺、美元存款（以后期间收取的美元船舶进度款）		527,828,197.66		527,828,197.66
(三) 套期工具	-	868,226,245.84	-	868,226,245.84
外汇远期合约		868,226,245.84		868,226,245.84
持续以公允价值计量的负债总额	-	1,402,459,599.31	-	1,402,459,599.31

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量的交易性权益工具与非交易性权益工具投资中本集团持有的上市公司股票，按其于2020年12月31日收盘价确认公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

1. 交易性金融资产-衍生金融资产

衍生金融资产的公允价值=交割金额×(远期汇率-即期汇率)

2. 套期项目和被套期项目

套期工具的公允价值累计变动=(外汇远期合约交割本金×(约定交割汇率-评价日远期汇率))

被套期项目的公允价值累计变动=(被套期项目金额×(约定交割汇率-评价日远期汇率))

其中:

①评价日为资产负债表日;

②约定交割汇率为外汇远期合约中约定的交割汇率;

③评价日远期汇率为评价日对手银行(无对手银行报价的,采用中国银行(12个月内)及可比银行(12个月以上))在相同交割日的远期汇率报价。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

委托理财资产的公允价值=委托理财本金×期末净值。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
中船集团	上海市	国有资产投资经营管理	320 亿元	47.11	47.11

注:中船集团和中国船舶重工集团有限公司(以下简称:中船重工)已于2019年10月25日实行联合重组,新设中国船舶集团有限公司(以下简称:中国船舶集团),中船集团和中船重工整体划入中国船舶集团。因此,本公司与中船重工为“受同一实际控制人控制”的关联关系,故中船重工及其下属子公司成为本集团的关联方。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“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

合营或联营企业名称	与本公司关系
中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	合营企业
广州中丹船舶设计有限公司	合营企业
镇江中船日立造船机械有限公司	合营企业
安庆大发柴油机金属结构有限公司	合营企业
中船安庆基尔发动机有限公司	合营企业
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	联营企业
上海东舟劳动服务有限公司	联营企业
青岛汇海海洋钻井产业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
中船邮轮科技发展有限公司	联营企业
外高桥向海工程装备（南通）有限公司	联营企业
外高桥沿江管业（南通）有限公司	联营企业
中船九江锅炉有限公司	联营企业
上海兆和通风工程有限公司	联营企业
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	联营企业
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	联营企业
广东广利人力资源有限公司	联营企业
迈宇环保技术（香港）有限公司	联营企业
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	联营企业
中梵环保科技有限公司	联营企业
广州南环环境服务有限公司	联营企业
上海江南造船企业发展有限公司	联营企业
上海江南修船有限公司	联营企业
上海乾首置业有限公司	联营企业
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	联营企业
中船黄埔文冲船舶有限公司	联营企业

本企业的其他关联方情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
WinterthurGas&DieselAG	受同一控股股东及实际控制人控制
中桥航运有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京船舶工业管理干部学院	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船信息科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京中船咨询有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
泛华设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文冲船厂有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州造船厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
海鹰企业集团有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船（集团）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
华联船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西朝阳机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西中船阀门成套装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
玖隆钢铁物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
南京中船绿洲环保有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
南京中船绿洲机器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海德华造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工程质量检测有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶研究设计院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船厂船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东船物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东鼎钢结构有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东欣软件工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东真船舶工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海海迅机电工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪船物业管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东三造船船配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船阀门有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海沪旭设备工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海华船资产管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南船舶管业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船集团职工医院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南长兴造船有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南职业技能培训中心	受同一控股股东及实际控制人控制
上海久远工程承包有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海浦东新区安全技术培训中心	受同一控股股东及实际控制人控制
上海申博信息系统工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市沪东锻造厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市浦东上船职业技术学校	受同一控股股东及实际控制人控制

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海欣务工贸有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海扬子国际旅行社有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海长兴金属处理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船材料工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船工业科技园管理发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船国际贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船临港船舶装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
《游艇》杂志社有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船财务有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船第九设计研究院工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船科技股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流（广州）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船广西船舶及海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船国际贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华南船舶机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船黄埔文冲船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船勘察设计院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船上海船舶工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重型装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶报社	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶电站设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业集团公司第十一研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易上海有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业综合技术经济研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
天津中船建信海工投资管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
九江海天设备制造有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州船舶及海洋工程设计研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船消防设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业系统工程研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中船邮轮科技发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江精密测试技术研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
重庆长征重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
重庆跃进机械厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

合营或联营企业名称	与本公司关系
重庆江增船舶重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
重庆齿轮箱有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
重庆红江机械有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团长江科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业物资华东有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工（上海）节能技术发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
宜昌英汉超声电气有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉重工铸锻有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉船用机械有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武昌船舶重工集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船长欣线缆配套有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海市东方海事工程技术有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海衡拓船舶设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海东方船舶物资有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
陕西柴油机重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
青岛海西重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
青岛海西船舶柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
青岛北海船舶重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
昆山江锦机械有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连海跃船舶装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船用阀门有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船用柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
渤海造船厂集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京瑞驰菲思招标代理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连中船新材料有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
淄博火炬能源有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
重庆清平机械有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
重庆华渝电气集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第十二研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	受同一控股股东及实际控制人控制

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第七一七研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七研究院	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
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)	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶重工集团柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业物资有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业物资华南有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业物资东北有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中国船舶工业集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工重庆长平机械有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工中南装备有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工物资贸易集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工物资贸易集团广州有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工物资贸易集团鲑鱼圈有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工物资贸易集团(勐腊)有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工物业管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工双威智能装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工鹏力(南京)塑造科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工海声科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工发动机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工电机科技股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工(武汉)凌久高科有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船重工(武汉)凌久电气有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

合营或联营企业名称	与本公司关系
中船重工（上海）船舶装备开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船永志泰兴电子科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船西江造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船文化科技（北京）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船投资发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船融资租赁（上海）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船贸易广州有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船九江锅炉有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华南船舶机械广州有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船华海船用设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船航海科技有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船海洋与防务装备股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船桂江造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业互联网有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
中船工业成套物流（香港）有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
宜昌船舶柴油机有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
西安陕柴重工核应急装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
西安泛华科技开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉华海通用电气有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉海翼科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉海王新能源工程技术有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
武汉船舶设计研究院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
无锡市海鹰工程装备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
天津修船技术研究所	受同一控股股东及实际控制人控制
天津新港船舶重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
苏州市江海通讯发展实业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沈阳辽海装备有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
深圳船舶贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船重工船舶推进设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船重工船舶科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船勘院岩土工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海振华工程咨询有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海长虹科技进修学院	受同一控股股东及实际控制人控制
上海斯密富实业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海求新造船厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海齐耀重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南造船厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海江南原址资产管理有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海江南实业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海华泾电站设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海衡拓实业发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海海岳液压机电工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海大华联轴器厂有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船鑫工程建设有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船厂技工学校	受同一控股股东及实际控制人控制
上海船舶及海洋工程设计研究有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海崇明中船建设有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
山西汾西重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
山海关船舶重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
厦门双瑞船舶涂料有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
连云港杰瑞电子有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江中船贸易有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
九江七所精密机电科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江西中船航海仪器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
江南造船集团职业技术学校	受同一控股股东及实际控制人控制
华昌国际船舶有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
湖北长海新能源科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
湖北海洋工程装备研究院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
湖北海山科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
河南柴油机重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
海丰通航科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州中船文冲兵神设备有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州造船厂医院	受同一控股股东及实际控制人控制
广州造船厂技工学校	受同一控股股东及实际控制人控制
广州文船重工有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州黄埔造船厂职工医院	受同一控股股东及实际控制人控制
广州黄埔造船厂技工学校	受同一控股股东及实际控制人控制
广州黄船海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州华茂中心	受同一控股股东及实际控制人控制
广州广船养老院有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州广船人力资源服务有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
广州船舶工业有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

合营或联营企业名称	与本公司关系
广州博航环境监测服务有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连渔轮有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船用推进器有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船舶重工集团有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船舶工业海洋工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船舶工业工程公司	受同一控股股东及实际控制人控制
大连船舶工程技术研究中心有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
渤海船舶重工有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京长城电子装备有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京雷音电子技术开发有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
北京蓝波今朝科技有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制
上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	控股股东及最终控制方的合营企业控制的企业
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	控股股东及最终控制方的合营企业控制的企业
九江中船消防自动化有限公司	控股股东及最终控制方的合营企业控制的企业
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	受同一控股股东及实际控制人控制
广州广船实业有限公司	控股股东及最终控制方的合营企业控制的企业
广州广船船业有限公司	控股股东及最终控制方的合营企业控制的企业
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	受同一控股股东及实际控制人控制
上海齐耀系统工程有限公司	受同一控股股东及实际控制人控制

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业：			
其中：			
中船工业成套物流有限公司	船用配套、材料、配备件、柴油机	4,989,057,322.93	5,639,254,501.27
中船工业成套物流(广州)有限公司	物资采购、船用配套	2,132,859,177.61	1,615,437,342.92
玖隆钢铁物流有限公司	物资采购	1,191,718,736.07	1,477,883,852.48
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	物资采购、设备	651,758,530.97	273,033,397.90
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	液压控制系统、设备、物资采购	588,765,704.82	459,775,250.00
中国船舶工业系统工程研究院	物资采购、设备	500,340,624.77	738,574,871.80
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	物资采购	457,734,686.20	126,195,996.00
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	物资采购	402,401,400.00	45,911,400.00

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	物资采购	330,730,000.00	111,400,000.00
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	物资采购	330,226,470.00	65,058,000.00
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	物资采购	306,766,700.00	63,410,000.00
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	船用配套、设备、物资、材料	259,628,680.00	53,930,871.68
上海江南船舶管业有限公司	物资采购	254,539,375.02	281,001,572.26
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	物资采购、设备	217,346,422.61	2,616,000.00
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	物资采购	210,021,890.88	43,662,060.00
中国船舶工业物资东北有限公司	物资采购	181,308,953.06	
中国船舶工业物资华东有限公司	船用配套、钢板、材料、备件	156,459,327.03	37,618,542.33
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	船用配套、设备	142,036,198.23	21,966,017.70
武汉船用机械有限责任公司	物资采购、设备	140,193,856.66	116,295,566.38
上海沪东造船嘴油泵有限公司	材料费、配备件	133,802,448.27	163,520,130.09
华联船舶有限公司	物资采购	118,505,372.36	200,459,764.70
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）	材料采购、设备	112,851,351.64	53,247,539.34
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	物资采购	110,400,000.00	
中船重工物资贸易集团广州有限公司	物资采购	105,988,914.06	5,246,935.50
北京雷音电子技术开发有限公司	物资采购	88,708,385.00	27,367,824.00
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	购买商品	84,134,746.68	
昆山江锦机械有限公司	备件、船用配套、材料、委托外部加工	78,826,331.88	21,543,634.80
中船国际贸易有限公司	物资采购	54,827,238.90	747,244,953.34
武汉重工铸锻有限责任公司	锻制棒料、舵杆、材料	50,701,253.01	15,123,515.28
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	物资采购	46,970,658.34	16,206,176.99
中国船舶电站设备有限公司	船用配套、配备件	46,887,457.11	52,481,810.66
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	物资采购	44,116,300.88	108,864,955.75
上海沪东造船阀门有限公司	船用配套、配备件、材料	42,951,575.11	33,954,817.96
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	物资采购、设备	42,825,841.13	199,501,200.00
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	物资采购	40,487,896.45	57,800,800.00

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
重庆红江机械有限责任公司	船用配套、备件、材料	39,175,790.93	14,632,841.23
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	物资采购	38,520,000.00	19,260,000.00
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	物资采购	38,427,400.00	112,750.00
中国船舶及海洋工程设计研究院	设备款	33,557,522.12	35,846,000.00
上海海迅机电工程有限公司	物资采购、设备	28,378,740.00	50,814,303.62
大连船用阀门有限公司	配套件采购	23,771,156.97	4,499,821.03
上海齐耀重工有限公司	船用配套、备件、材料	22,602,631.61	
上海东方船舶物资有限公司	物资采购	22,050,698.50	20,127,274.63
重庆跃进机械厂有限公司	船用配套、备件、材料	20,674,054.13	4,580,544.35
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	材料采购	19,294,627.50	3,466,150.62
上海江南实业有限公司	物资采购	19,165,389.51	13,315,467.72
WinterthurGas&DieselAG	购买备件	18,251,866.38	16,558,966.90
重庆江增船舶重工有限公司	材料费	18,020,490.78	3,864,000.00
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	物资采购	17,453,993.23	7,000,000.00
青岛北海船舶重工有限责任公司	物资采购	17,177,040.71	3,540,000.00
沪东中华造船（集团）有限公司	船用配套、配套件	17,148,906.90	20,866,211.53
江西中船阀门成套装备有限公司	船用配套、物资采购	14,824,387.59	7,283,232.13
北京长城电子装备有限责任公司	物资采购	13,730,843.36	
沈阳辽海装备有限责任公司	物资采购	13,344,000.00	
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	焊材、物资采购	13,301,209.12	8,235,072.50
南京中船绿洲机器有限公司	船用配套、配套件、设备、物资采购	12,378,342.70	15,816,033.32
上海船厂船舶有限公司	物资采购	12,134,210.63	874,282.15
中船贸易广州有限公司	物资采购	11,622,999.23	6,170,950.46
青岛海西重工有限责任公司	船用配套	10,996,891.15	3,681,242.26
中船航海科技有限责任公司	物资采购	10,763,012.70	5,400,000.00
中船重工海声科技有限公司	物资采购	10,583,900.00	9,800,000.00
上海中船国际贸易有限公司	钢板、备件、设备、船用配套	10,243,322.88	2,594,784.35
宜昌船舶柴油机有限公司	船用配套、材料采购	9,592,959.32	
九江海天设备制造有限公司	设备款	9,578,212.04	26,342,414.64

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	材料采购	9,450,732.72	345,927.08
上海东鼎钢结构有限公司	舾装件整件配套、材料	19,268,063.24	20,993,007.60
厦门双瑞船舶涂料有限公司	材料采购	8,769,569.39	
江西朝阳机械有限公司	物资采购、配套件	8,739,810.23	12,690,547.72
武汉华海通用电气有限公司	物资采购	8,175,230.00	
中国船舶重工集团公司第十二研究所	船用配套、配备件、材料	7,920,639.44	1,502,696.95
中船华南船舶机械有限公司	材料款	7,663,716.81	6,999,955.75
中船重工中南装备有限责任公司	物资采购	6,540,000.00	3,908,460.18
上海中船长欣线缆配套有限公司	物资采购	6,433,988.01	1,004,650.07
九江中船消防设备有限公司	物资采购、设备款	5,484,083.04	18,542,618.49
中船重工电机科技股份有限公司	船用配套	4,772,523.99	739,517.88
大连海跃船舶装备有限公司	备件、船用配套	4,644,759.89	658,879.31
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	物资采购、设备、船用配套	4,317,200.15	2,814,741.08
中船重工（上海）船舶装备开发有限公司	材料采购	4,047,634.72	
上海长兴金属处理有限公司	存货—原材料	3,998,504.14	4,110,621.06
上海中船临港船舶装备有限公司	材料采购	3,962,212.41	1,193,910.22
陕西柴油机重工有限公司	船用配套、柴油机	3,660,047.09	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	材料采购	3,615,422.35	122,000.00
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	物资采购	3,580,000.00	21,118,101.77
海鹰企业集团有限责任公司	材料费	3,311,551.01	32,110,000.00
泛华设备有限公司	设备、材料	2,951,872.55	248,068,130.26
大连中船新材料有限公司	配套件采购	2,880,675.30	265,022.12
中国船舶重工集团公司第七研究院	船用配套、物资采购	2,816,725.67	
上海申博信息系统工程有 限公司	物资采购	2,786,219.73	
大连船用柴油机有限公司	船用配套、材料费	2,777,522.13	
广州船舶工业有限公司	材料采购	2,724,775.03	1,492,012.13
重庆清平机械有限责任公司	材料费	2,663,780.64	
中船重工天禾船舶设备江 苏有限公司	物资采购	2,513,367.84	678,584.07
上海中船船舶设计技术国 家工程研究中心有限公司	物资采购	2,368,167.26	8,443,121.49

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
重庆长征重工有限责任公司	船用配套、材料	2,190,309.61	28,849.56
南京中船绿洲环保有限公司	物资采购、配套件	2,019,192.93	2,058,815.48
中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司	物资采购	1,886,792.00	
中船工业成套物流(香港)有限公司	船用配套	1,764,662.88	
中船重工(上海)节能技术发展有限公司	材料款	1,685,344.83	4,970,554.30
武昌船舶重工集团有限公司	物资采购	1,660,619.46	226,000.00
中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	船用配套	1,552,093.18	
大连船用推进器有限公司	物资采购	1,280,160.00	5,110,000.00
湖北长海新能源科技有限公司	船用配套	1,257,515.38	88,938.05
西安泛华科技开发有限公司	物资采购	1,160,000.00	
上海大华联轴器厂有限公司	船用配套、材料	1,093,979.09	22,343.37
上海市沪东锻造厂有限公司	备配件、材料	951,624.47	2,242,792.35
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	船用配套	938,166.45	100,662.06
中船海洋与防务装备股份有限公司	物资采购	855,079.65	
广州文冲船厂有限责任公司	材料采购	794,832.02	373,383.63
无锡市海鹰工程装备有限公司	船用配套	774,907.20	
北京中船信息科技有限公司	柴油机、备件、设备采购	738,189.99	379,339.62
中国船舶重工集团长江科技有限公司	材料采购	645,187.50	67,115.55
上海东真船舶工程有限公司	H1474 绑扎桥钢板切割下料、开坡口外协费	620,635.40	2,648,815.90
重庆华渝电气集团有限公司	物资采购	570,000.00	9,706,991.15
重庆齿轮箱有限责任公司	船用配套	492,920.36	46,899,716.02
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	船用配套、材料、备件	443,524.25	
中船重工物资贸易集团(勐腊)有限公司	船用配套	357,160.11	
武汉海王新能源工程技术有限公司	材料费	339,622.64	
九江中船贸易有限公司	材料采购	283,185.84	
上海华泾电站设备有限公司	船用配套	261,769.91	
上海衡拓实业发展有限公司	船用配套	226,284.04	601,910.09
上海中船材料工程有限公司	材料采购	212,389.38	172,433.65

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
湖北海山科技有限公司	物资采购	185,610.10	
上海斯密富实业有限公司	材料款	183,892.20	97,345.13
上海振华工程咨询有限公司	设计费	149,405.67	
上海东欣软件工程有限公司	材料费	127,035.40	258,620.70
中船勘察设计研究院有限公司	设计费	77,830.19	320,754.71
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	船用配套	60,456.63	
中船华海船用设备有限公司	材料款	59,292.04	17,433.63
上海沪东三造船舶配套有限公司	配套件	45,863.71	2,290,781.54
北京瑞驰菲思招标代理有限公司	招标代理费	44,458.49	
上海久远工程承包有限公司	船用配套	32,110.09	751,872.88
中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司	船用配套	32,033.63	
广州中船文冲兵神设备有限公司	船用配套	31,681.42	
中船九江锅炉有限公司	材料采购	30,707.97	
中船重工鹏力(南京)塑造科技有限公司	配套件采购	20,353.98	
大连船舶工业海洋工程有限公司	材料款	18,543.36	
中船黄埔文冲船舶有限公司	材料款	11,061.95	87,193,140.30
宜昌英汉超声电气有限公司	船用配套	4,194.69	963,628.32
中船永志泰兴电子科技有限公司	船用配套	3,013.28	3,137.17
广州华茂中心	材料采购	2,413.27	
中船科技股份有限公司	材料采购		16,281,229.86
上海江南长兴造船有限责任公司	购买存货其他		14,148,565.87
中船西江造船有限公司	船用配套		4,720,965.52
海丰通航科技有限公司	物资采购		1,953,880.45
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	购买存货其他		1,274,485.49
中船财务有限责任公司	购买存货其他		900,255.20
中船华南船舶机械广州有限公司	材料		413,793.80
中船重型装备有限公司	原材料		363,636.36
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	材料采购		218,408.62
上海扬子国际旅行社有限公司	购买存货其他		123,119.00

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海东船物流有限公司	配套件		94,017.09
中船文化科技(北京)有限公司	购买存货其他		87,264.15
中船广西船舶及海洋工程有限公司	船用配套		
江西中船航海仪器有限公司	船用配套		38,461.21
苏州市江海通讯发展实业有限公司	购买存货其他		24,620.00
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	物资采购		20,624.28
中船桂江造船有限公司	购买存货其他		9,790.09
中国船舶工业贸易上海有限公司	船用配套		-2,534,379.86
合营、联营企业:			
镇江中船日立造船机械有限公司	船用配套	5,733,068.88	10,555,704.03
中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	物资采购	4,157,886.72	
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	物资采购		8,875,572.25
上海齐耀系统工程有限公司	材料采购		4,125,462.92
九江中船消防自动化有限公司	物资采购		3,357,037.17
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	材料		1,800,103.23
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	船用配套		1,463,133.86
安庆大发柴油机金属结构有限公司	船用配套		83,646.26
合计		15,384,550,284.69	13,804,068,921.81

(2) 接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东:			
其中:			
中国船舶工业集团有限公司	担保费	11,515,297.68	14,365,261.50
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:			
其中:			
中国船舶及海洋工程设计研究院	设计服务费	53,250,962.22	54,531,588.93
上海船舶研究设计院	技术服务、设计费	48,501,264.91	44,783,233.02
中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	技术服务	41,497,274.89	
广州造船厂有限公司	租赁费、水电费、外协服务费	34,463,930.77	27,496,388.18
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	服务费、设计费	31,585,863.21	1,376,618.40

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
WinterthurGas&DieselAG	专利费、技术服务、借工费	28,939,558.99	93,606,153.05
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务费、外协劳务费	25,975,338.95	10,516,033.77
广州广船人力资源服务有限公司	劳务费	23,865,692.78	27,317,335.69
上海江南船舶管业有限公司	管件制作、加工费	23,172,890.37	19,621,860.78
上海江南造船厂有限公司	托管费、持续性费用、加工费	22,959,271.70	28,990,285.59
江南造船集团职业技术学校	培训费	20,661,252.32	7,577,998.19
上海江南造船集团职工医院	体检费、医药费	16,593,683.56	19,367,541.04
上海船舶工程质量检测有限公司	检测费、劳务费、研发费	15,715,920.21	16,965,163.14
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	安防设备	13,089,257.35	1,973,314.57
中国船舶工业综合技术经济研究院	技术服务、外协费、咨询费、培训费、设计费、展览费、图书资料费	12,635,493.20	8,559,557.46
大连船舶工业工程公司	工程承揽费	11,503,471.28	
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	技术服务	9,607,500.00	
上海东真船舶工程有限公司	维修费	9,539,595.03	1,018,966.16
江西朝阳机械有限公司	内装大包阶段款	8,545,287.40	4,248,286.23
广州文冲船厂有限责任公司	外协费、退管费、大型起重机拆装工程款	7,315,544.70	
中国船舶工业物资华东有限公司	油料费	6,860,419.88	
中船第九设计研究院工程有限公司	技术服务、设计费、外协费、咨询费、工程款、审价费等	6,749,216.96	136,089,089.50
上海欣务工贸有限公司	劳务费、专用费	6,387,663.20	7,429,574.56
中船邮轮科技发展有限公司	技术服务费	6,332,546.99	
上海东欣软件工程有限公司	技术服务、研发费	5,897,719.98	510,353.99
沪东中华造船（集团）有限公司	技术服务、检测费、培训费、外协费、试验费、动力费、劳务费	5,382,964.21	2,612,305.84
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	技术服务	5,258,879.61	
广州造船厂医院	体检费、医疗费	5,181,623.25	5,016,726.38
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	技术服务	4,271,649.28	
上海华船资产管理有限公司	物业管理费	3,713,612.92	2,829,991.14
上海江南原址资产管理有限公司	房屋租赁	3,709,464.43	2,808,401.78
南京中船绿洲环保有限公司	加工费	3,206,560.57	29,173,713.07

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京中船信息科技有限公司	信息服务费、技术服务、劳务、外协	3,104,227.81	3,388,516.57
上海中船长欣线缆配套有限公司	加工费、电缆切割费	3,002,366.89	545,711.35
武汉海翼科技有限公司	保修服务费	2,923,716.81	7,354,594.00
中船黄埔文冲船舶有限公司	吊运费	2,841,840.55	
上海长兴金属处理有限公司	尿素柜钝化、加工费、管子表面处理	2,810,036.92	6,732,459.98
中国船舶报社	广告宣传技术服务、期刊费、广告费、图书资料费	2,160,573.35	2,391,332.28
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	技术服务、研发费	2,033,698.65	2,643,435.91
中船勘察设计研究院有限公司	修理费、设计费、劳务费、检测费、工程服务费	1,993,637.69	1,648,907.90
中国船舶工业系统工程研究院	外协修理	1,700,000.00	47,628,000.00
上海江南长兴造船有限责任公司	公用资产使用费、消防服务费	1,608,109.04	1,340,000.00
广州华茂中心	餐费	1,547,210.79	
北京中船咨询有限公司	技术服务费	1,509,433.96	3,629,716.97
武昌船舶重工集团有限公司	外协费	1,200,000.00	
北京船舶工业管理干部学院	培训费、技术服务费、劳务费	1,192,676.81	4,422,660.97
上海振华工程咨询有限公司	咨询服务、技术服务、设计费	1,039,244.96	615,150.92
中国船舶重工集团公司第十二研究所	加工费	933,292.04	
上海江南职业技能培训中心	培训费、试验费	918,389.12	922,878.60
上海沪船物业管理有限公司	技术服务、修理费、宿舍费用	834,297.39	985,709.26
中船工业成套物流有限公司	疫情安全生产费用、加工费	729,852.99	146,443.79
中船工业互联网有限公司	设计费	724,512.39	92,601.77
上海市沪东锻造厂有限公司	借工费、专用费用，制造费用	706,815.28	6,103,044.58
南京中船绿洲机器有限公司	锚装置修理	663,716.81	
上海久远工程承包有限公司	内装大包阶段款、维修保养、劳务	661,274.63	1,048,494.17
中船海洋与防务装备股份有限公司	制作费	660,099.98	
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	研发费、技术服务	636,342.87	
大连船舶工业海洋工程有限公司	劳务、船舶修理费	609,497.35	1,283,253.37
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	技术服务	580,000.00	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海沪旭设备工程有限公司	修理费	560,971.67	265,595.03
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	技术服务	538,938.05	
上海海迅机电工程有限公司	系统升级费、管理费、设计费	533,811.53	208,447.87
河南柴油机重工有限责任公司	外协费	485,529.17	
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	码头标校	480,000.00	
武汉船用机械有限责任公司	技术服务	460,177.00	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	外协费、设计费、劳务费	424,810.05	220,614.75
上海沪东三造船船配套有限公司	加工费、委外加工	422,413.80	4,707,147.04
中船贸易广州有限公司	加工费	377,708.83	
大连中船新材料有限公司	研发、修理费	334,513.27	
陕西柴油机重工有限公司	修理工程款	326,371.68	
上海市浦东上船职业技术学校	培训费	313,018.88	237,372.47
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）	外协费	283,018.87	
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	铝制船体构件制作安装款	263,070.80	
广州文船重工有限公司	制作费、外协费	243,316.27	
九江中船消防设备有限公司	火警消防系统款	231,135.00	0
中船华南船舶机械广州有限公司	动能费	224,539.38	
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	外协费	162,080.10	
广州船舶及海洋工程设计研究院	设计费、外协费、研发	130,660.38	4,053,773.58
昆山江锦机械有限公司	研发费	58,259.29	
广州博航环境监测服务有限公司	检测费、劳务	53,247.12	478,230.88
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	会议展览费	31,509.43	
广州造船厂技工学校	培训费	29,553.40	164,462.52
中国船舶电站设备有限公司	技术服务、修理费	20,442.48	0
上海沪东造船阀门有限公司	技术服务	14,601.77	9,557.52
广州黄埔造船厂职工医院	体检费	14,522.20	
中船重工物资贸易集团有限公司	福利	7,631.86	
中国船舶重工集团公司第七研究院	移动工作平台服务	4,533.96	4,328,000.00
天津修船技术研究所	管理费用	4,424.78	
中船文化科技（北京）有限公司	三会背景制作	3,301.89	15,188.69
中国船舶工业物资有限公司	口罩采购	2,534.51	
中船重工物业管理有限公司	员工福利/办公费	1,774.00	
《游艇》杂志社有限公司	会费		94,339.62

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州黄埔造船厂技工学校	培训费		10,377.36
沪东中华造船集团船舶配套设备有限公司	加工费		30,104.33
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	设计费		68,484,225.60
上海东船物流有限公司	吊运费、修理费		21,906.00
上海浦东新区安全技术培训中心	制造费用		8,113.20
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	设计费		12,657,200.00
上海中船材料工程有限公司	管子表面处理		2,121,717.18
上海中船国际贸易有限公司	事务费		932,000.00
上海中船勘院岩土工程有限公司	工程服务款		17,888,404.64
上海中船临港船舶装备有限公司	加工费		16,550,120.15
中船桂江造船有限公司	加工费		8,360,605.00
中船国际贸易有限公司	外协费		13,509,644.43
中船科技股份有限公司	加工费		2,716,418.84
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	年检费		31,538.00
中船西江造船有限公司	工程服务款		13,200,854.70
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	设计费		13,376,000.00
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	设计费		270,000.00
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	设计费		1,537,000.00
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	设计费		1,900,000.00
合营、联营企业:			
外高桥向海工程装备(南通)有限公司	外协加工费	233,141,136.11	29,512,204.49
广东广利人力资源有限公司	工程承揽费等、 劳务费、外协费	143,458,171.85	
外高桥沿江管业(南通)有限公司	外协加工费	99,086,704.31	
广州中丹船舶设计有限公司	设计费	13,619,240.00	
上海兆和通风工程有限公司	外协加工费	4,299,528.44	
上海东舟劳动服务有限公司	劳务费	730,804.10	1,015,393.35
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	劳务		202,288.49
上海扬子国际旅行社有限公司	会议服务费、保 险费		9,256,694.90
合计		1,074,589,544.11	890,084,194.98

(3) 购建长期资产

关联方	关联方交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中:			
北京蓝波今朝科技有限公司	在建工程	29,203.54	

关联方	关联方交易内容	本年发生额	上年发生额
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	在建工程	9,700.00	
北京瑞驰菲思招标代理有限公司	在建工程	110,770.28	
北京中船信息科技有限公司	固定资产、在建工程	4,685,893.73	3,241,810.94
大连中船新材料有限公司	固定资产	131,858.41	
广州博航环境监测服务有限公司	在建工程	107,378.63	
广州文冲船厂有限责任公司	在建工程	530,973.45	
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	固定资产	30,240,376.18	
上海崇明中船建设有限公司	在建工程	75,231,359.06	243,131,541.72
上海船厂船舶有限公司	固定资产	141,592.92	
上海东欣软件工程有限公司	无形资产	18,141.59	344,690.28
上海江南长兴造船有限责任公司	在建工程	2,138,876.16	1,340,000.00
上海久远工程承包有限公司	固定资产、在建工程	2,170,414.95	
上海申博信息工程有限公司	无形资产	904,633.40	499,094.42
上海振华工程咨询有限公司	在建工程	720,769.80	30,188.68
上海中船勘院岩土工程有限公司	在建工程	3,761,721.76	
上海中船临港船舶装备有限公司	在建工程	2,006,519.15	115,929.20
中船第九设计研究院工程有限公司	固定资产、在建工程	370,672,803.56	574,507,993.26
中船工业互联网有限公司	在建工程	19,807.08	
中船海洋与防务装备股份有限公司	固定资产、在建工程	3,702,353.93	
中船勘察设计研究院有限公司	固定资产、在建工程	5,509,935.80	3,048,434.18
中船科技股份有限公司	在建工程	1,976,838.94	
中船西江造船有限公司	在建工程	7,920,512.82	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	在建工程	130,636,238.38	138,693,002.35
中国船舶工业贸易有限公司	在建工程	12,093,632.12	5,656,805.04
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	在建工程	138,361.99	
上海船舶工程质量检测有限公司	在建工程		471,698.11
上海扬子国际旅行社有限公司	在建工程		40,135.06
上海中船临港船舶装备有限公司	在建工程		10,746,712.26
中国船舶电站设备有限公司	在建工程		683,637.77
南京中船绿洲环保有限公司	在建工程		81,081.07
宜昌英汉超声电气有限公司	固定资产		217,780.00
沪东中华造船（集团）有限公司	在建工程		20,915,685.73
上海东鼎钢结构有限公司	在建工程		3,226,192.40
上海江南造船厂有限公司	在建工程		19,341,622.10
上海申博信息工程有限公司	在建工程		1,074,534.51
上海振华工程咨询有限公司	在建工程		1,436,455.00
上海中船临港船舶装备有限公司	在建工程		9,990,440.75

关联方	关联方交易内容	本年发生额	上年发生额
中船桂江造船有限公司	在建工程		19,845,106.00
广东广船国际电梯有限公司	固定资产		630,118.00
上海船鑫工程建设有限公司	在建工程	47,491,180.93	
合计		703,101,848.56	1,059,310,688.83

(4) 销售商品

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中:			
天津中船建信海工投资管理有限公司	建造合同	2,275,648,000.00	1,050,663,626.76
中船工业成套物流有限公司	销售材料、销售商品	791,900,359.95	854,778,616.53
中国船舶(香港)航运租赁有限公司	建造合同	757,449,206.73	796,232,134.67
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售商品	369,487,993.42	382,065,677.54
沪东中华造船(集团)有限公司	销售商品	329,523,264.12	186,273,113.90
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	建造合同	218,926,902.63	
广州文冲船厂有限责任公司	销售商品	172,646,237.78	31,168,498.75
上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品	120,130,275.13	109,139,168.24
中船工业成套物流(广州)有限公司	销售商品	112,152,399.37	218,216,654.79
中国船舶工业贸易有限公司	销售商品	87,782,340.78	149,117,879.97
广州黄船海洋工程有限公司	销售商品	39,172,110.26	
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	销售商品	30,690,265.48	
中船海洋与防务装备股份有限公司	销售商品	23,677,855.29	
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	销售商品	18,912,998.38	651,327.43
大连船舶重工集团有限公司	销售商品	13,478,447.70	3,913,792.92
青岛北海船舶重工有限责任公司	销售商品	12,165,500.97	3,965,516.82
上海中船重工船舶推进设备有限公司	销售商品	10,707,964.60	
武昌船舶重工集团有限公司	销售商品	10,369,599.97	
渤海船舶重工有限责任公司	销售商品	8,807,667.28	10,059,534.53
WinterthurGas&DieselAG	销售商品	8,457,891.47	1,793,590.22
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	销售商品	7,002,249.30	25,183,863.25
大连船用柴油机有限公司	销售商品	5,288,746.86	371,681.42
西安陕柴重工核应急装备有限公司	销售商品	4,737,610.62	
陕西柴油机重工有限公司	销售商品	4,716,055.55	1,940.36
昆山江锦机械有限公司	销售商品	4,150,442.48	726,402.99
上海东鼎钢结构有限公司	销售商品	4,008,797.97	
中国船舶重工集团柴油机有限公司	销售商品	3,875,276.95	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	销售商品	2,864,601.80	835.36
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	销售商品	2,724,239.84	80,644,734.51
中船华南船舶机械有限公司	销售商品	1,980,325.69	
河南柴油机重工有限责任公司	销售商品	1,877,722.49	
海鹰企业集团有限责任公司	销售商品	1,500,844.45	
重庆红江机械有限责任公司	销售商品	930,218.77	174,796.46
中国船舶电站设备有限公司	销售商品	855,660.08	13,760.57
南京中船绿洲机器有限公司	销售商品	761,790.77	632,901.76
中船国际贸易有限公司	销售商品	746,150.89	
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	销售商品	628,424.78	3,375,345.19
天津新港船舶重工有限责任公司	销售商品	531,306.21	
中船华南船舶机械广州有限公司	销售商品	524,555.91	104,222.48
中国船舶及海洋工程设计研究院	销售商品	435,716.84	435,716.84
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	销售商品	396,876.10	
上海华泾电站设备有限公司	销售商品	396,551.66	
广州造船厂有限公司	销售商品	317,533.21	1,118,055.74
中船邮轮科技发展有限公司	销售商品	300,530.96	
中船九江锅炉有限公司	销售商品	297,256.63	
大连海跃船舶装备有限公司	销售商品	277,773.84	
上海衡拓实业发展有限公司	销售商品	242,920.35	
上海中船国际贸易有限公司	销售商品	230,898.41	42,301.12
上海齐耀重工有限公司	销售商品	230,603.77	
上海中船临港船舶装备有限公司	销售商品	183,399.11	
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	销售商品	172,566.67	
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	销售商品	142,920.35	5,791.38
中船航海科技有限责任公司	销售商品	120,800.00	3,291.26
中国船舶工业综合技术经济研究院	销售商品	113,207.54	
中国船舶工业系统工程研究院	销售商品	108,819.54	1,642,322.71
湖北海山科技有限公司	销售商品	82,123.89	972,566.37
中船勘察设计研究院有限公司	销售商品	62,420.94	35,953.10
重庆长征重工有限责任公司	销售商品	60,391.16	
江西中船航海仪器有限公司	销售商品	59,769.91	38,461.21

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江西朝阳机械有限公司	销售商品	58,377.30	466.00
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	销售商品	49,709.45	981,735.87
中船重型装备有限公司	销售商品	36,575.39	4,707,294.58
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	销售商品	34,513.28	
江南造船集团职业技术学校	销售商品	31,477.71	31,477.71
中船重工物资贸易集团广州有限公司	销售商品	29,522.83	
中船重工电机科技股份有限公司	销售商品	14,056.60	
上海江南造船集团职工医院	销售商品	9,052.74	9,052.74
中船广西船舶及海洋工程有限公司	销售商品	8,898.23	62,278.74
广州华茂中心	销售商品	8,419.41	
上海海迅机电工程有限公司	销售商品	6,752.22	
山海关船舶重工有限责任公司	销售商品	6,573.45	
重庆华渝电气集团有限公司	销售商品	5,530.98	
上海长虹科技进修学院	销售商品	4,000.00	4,000.00
中船第九设计研究院工程有限公司	销售商品	2,438.94	
中船投资发展有限公司	销售商品	2,190.27	2,190.27
上海海岳液压机电工程有限公司	销售商品	707.96	
广州中丹船舶设计有限公司	销售商品	579.43	
上海船厂船舶有限公司	销售商品		2,825,000.00
上海市沪东锻造厂有限公司	销售商品		2,476,494.35
上海沪东三造船船配套有限公司	销售商品		271,794.86
上海沪东造船阀门有限公司	销售商品		113,473.23
上海齐耀系统工程有限公司	销售商品		106,194.69
青岛海西船舶柴油机有限公司	销售商品		51,504.42
中船西江造船有限公司	销售商品		4,720,965.52
上海江南原址资产管理有限公司	销售商品		
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	销售商品		88,097.35
上海东真船舶工程有限公司	销售商品		
上海中船工业科技园管理发展有限公司	销售商品		6,358.38
广州造船厂技工学校	销售商品		7,079.65
广州船舶及海洋工程设计研究院	销售商品		153,621.22
广州广船养老院有限公司	销售商品		375,832.93

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海中船勘院岩土工程有限公司	销售商品		-469.00
重庆跃进机械厂有限公司	销售商品		134,318.56
中国船舶工业物资华东有限公司	销售商品		5,948,495.58
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	销售商品		1,141,660.30
合营、联营企业：			
其中：			
安庆大发柴油机金属结构有限公司	销售商品	3,359,292.04	83,646.26
中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	销售商品	3,124,067.96	3,196,723.46
广东广利人力资源有限公司	销售商品	89,596.14	
镇江中船日立造船机械有限公司	销售商品		6,192,194.08
合计		5,472,907,715.93	3,947,255,558.90

(5) 提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
控股股东			
其中：			
中国船舶工业集团有限公司	劳务费	-210,000.00	476,688.68
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
其中：			
中船海洋与防务装备股份有限公司	劳务费、租赁	105,840,560.79	
上海江南长兴造船有限责任公司	劳务费、租赁	51,740,488.77	41,468,757.99
中船邮轮科技发展有限公司	劳务费	36,887,620.71	19,493,486.06
WinterthurGas&DieselAG	劳务费	16,367,839.28	9,586,309.07
中船第九设计研究院工程有限公司	劳务费	14,323,008.85	2,438.94
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	劳务费	11,151,277.82	11,150,442.46
广州黄船海洋工程有限公司	劳务费、租赁	11,053,246.95	4,380.85
中船黄埔文冲船舶有限公司	劳务费，租赁	6,852,543.91	
中船工业成套物流有限公司	劳务费	6,262,832.91	2,587,941.47
上海中船国际贸易有限公司	劳务费	4,898,124.67	8,830,164.82
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	劳务费	4,755,131.81	159,470.10
广州文冲船厂有限责任公司	劳务费、租赁	4,674,568.02	
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	劳务费、租赁	5,560,226.13	
上海船舶及海洋工程设计研究有限公司	劳务费	3,908,550.45	3,908,550.45
广州造船厂有限公司	劳务费、租赁	3,330,868.91	
广州文船重工有限公司	劳务费	3,222,990.97	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中船华南船舶机械广州有限公司	劳务费、租赁	2,719,019.78	
北京中船信息科技有限公司	劳务费	2,253,163.97	183,962.26
中船工业互联网有限公司	劳务费	1,999,678.75	
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务费	1,639,044.90	680,409.91
上海齐耀重工有限公司	劳务费	1,434,374.74	18,445.54
沪东中华造船（集团）有限公司	劳务费	621,761.75	3,082,714.00
重庆红江机械有限责任公司	劳务费	526,548.68	1,886.79
中船工业成套物流（广州）有限公司	租赁	513,536.63	
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	劳务费	470,134.97	470,134.97
上海江南原址资产管理有限公司	劳务费	390,790.05	390,790.05
江南造船集团职业技术学校	劳务费，租赁	376,181.56	
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	劳务费	314,159.29	
天津新港船舶重工有限责任公司	劳务费	261,967.93	
大连船舶工业工程公司	劳务费	240,566.04	
南京中船绿洲机器有限公司	劳务费	235,849.06	
大连船舶工程技术研究中心有限公司	劳务费	226,415.09	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	劳务费	199,215.39	188,462.24
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	劳务费	198,113.21	
广州华茂中心	劳务费	168,240.81	
中国船舶工业贸易有限公司	劳务费	136,283.19	
中船华南船舶机械有限公司	劳务费、租赁	125,839.39	1,623,595.35
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	劳务费	120,475.25	120,475.25
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务费	112,735.84	3,119,510.03
中船桂江造船有限公司	劳务费	109,568.73	329,865.84
上海东鼎钢结构有限公司	劳务费、租赁	102,756.50	102,756.50
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	劳务费	88,097.35	
中船融资租赁（上海）有限公司	劳务费	79,646.02	63,716.81
上海江南船舶管业有限公司	劳务费	68,889.55	1,935,756.86
中船科技股份有限公司	租赁	66,095.24	66,095.24
山海关船舶重工有限责任公司	劳务费	65,741.51	
上海江南造船集团职工医院	劳务费，租赁	60,725.47	60,725.47
中船西江造船有限公司	劳务费、租赁	52,733.19	35,680.41
中船上海船舶工业有限公司	劳务费	49,557.52	70,796.46
广州船舶工业有限公司	劳务费	38,490.57	292,806.28
江西朝阳机械有限公司	劳务费、租赁	32,449.68	28,918.87
广州广船养老院有限公司	劳务费	28,211.46	
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	劳务费	24,905.66	2,622,119.33
海鹰企业集团有限责任公司	劳务费	24,528.30	198,816.65
广州造船厂技工学校	劳务费	23,216.06	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海中船临港船舶装备有限公司	劳务费	20,235.84	22,988.47
中船航海科技有限责任公司	租赁服务	19,744.09	208,075.47
中船重型装备有限公司	劳务费	19,408.39	
上海东真船舶工程有限公司	劳务费	18,886.14	318,709.15
上海船厂技工学校	劳务费	18,867.92	
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	劳务费	18,113.21	
广州造船厂医院	劳务费、租赁	16,929.96	10,188.68
中船财务有限责任公司	劳务费	16,509.43	46,698.11
广州黄埔造船厂技工学校	劳务费	12,120.56	
广州船舶及海洋工程设计研究院	劳务费	9,106.61	1,188,679.25
昆山江锦机械有限公司	劳务费	7,735.85	
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	劳务费	3,330.10	2,198.02
上海江南职业技能培训中心	劳务费	761.90	761.90
上海船厂船舶有限公司	劳务费		1,099,144.98
中国船舶电站设备有限公司	劳务费		3,773.58
重庆江增船舶重工有限公司	劳务费		5,660.38
上海中船工业科技园管理发展有限公司	劳务费		69,930.19
九江精密测试技术研究所	劳务费		1,886.79
九江中船消防设备有限公司	劳务费		1,886.79
广州黄埔造船厂职工医院	劳务费		5,660.38
北京中船信息科技有限公司上海分公司	劳务费		190,088.50
中国船舶工业贸易公司广州有限公司	劳务费		164,942.93
广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	劳务费		15,181.13
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	劳务费		110,000.00
中国船舶工业集团公司第十一研究所	劳务费		65,000.00
武昌船舶重工集团有限公司	劳务费		943.40
英辉南方造船（广州番禺）有限公司（重工）	劳务费		2,720.00
合营、联营企业：			
镇江中船日立造船机械有限公司	水电及其他	1,610,815.14	
广州广船船业有限公司	劳务费	29,106,179.87	
广州广船实业有限公司	劳务费	3,723,335.34	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	劳务费及其他	829,106.50	1,463,133.86
广东广利人力资源有限公司	劳务费	1,495,863.45	
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	劳务费	2,915.09	
广州中丹船舶设计有限公司	劳务费、租赁	7,272,204.27	
合计		351,041,759.69	118,355,323.96

2. 关联委托管理/出包情况

无

3. 关联受托管理情况

中船集团资产部于2010年9月27日以船工资函（2010）20号作出“关于委托中船澄西船舶修造有限公司管理澄西船舶修造厂技工学校”的决定。该托管决定特委托中船澄西对中船澄西高级技工学校（包含澄西船厂技工学校实习工厂）进行管理，并依法行使除股权或资产处置权以及收益权外的其他股东或所有者权利并承担相应的义务。受托管理情况如下：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
中船集团	中船澄西船舶修造有限公司	公司	2010年9月27日		无收益	

4. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
中船动力研究院有限公司	中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	房屋建筑物	19,271,493.12	23,386,635.24
中船海洋动力部件有限公司	中国船舶及海洋工程设计研究院	场地	1,395,238.10	2,000,000.00
沪东重机有限公司	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	设备租赁	332,145.58	332,145.58
沪东重机有限公司	上海沪船物业管理有限公司	停车场	149,880.73	144,383.49
上海外高桥造船有限公司	上海华船资产管理有限公司	房屋		188,571.43
合计			21,148,757.53	26,051,735.74

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海船厂船舶有限公司	中船澄西扬州船舶有限公司	工装	9,237,009.98	542,740.10
中船上海船舶工业有限公司	中国船舶工业股份有限公司	房屋	4,556,619.96	3,056,098.50
上海江南长兴造船有限责任公司	江南造船（集团）有限责任公司	码头	3,694,130.58	
上海江南船舶管业有限公司	江南造船（集团）有限责任公司	场地设备	1,866,867.31	3,341,565.08
上海江南长兴造船有限责任公司	江南造船（集团）有限责任公司	固定资产	1,521,146.36	
中国船舶及海洋工程设计研究院	江南造船（集团）有限责任公司	房屋	1,109,739.42	
沪东中华造船（集团）有限公司	沪东重机有限公司	浦东大道2851号房屋	800,000.00	800,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海东真船舶工程有限公司	江南造船(集团)有限责任公司	坞门	299,823.01	
广州造船厂有限公司	广船国际有限公司	房屋租赁	190,938.60	
上海江南原址资产管理有限公司	江南重工有限公司	房屋	183,779.17	126,453.55
广州造船厂有限公司	广船国际有限公司	场地厂房租赁	132,378.85	
深圳船舶贸易有限公司	南方环境有限公司	房屋租赁	128,857.15	
广州造船厂有限公司	广州永联钢结构有限公司	房屋	44,099.62	
上海瑞舟房地产发展有限公司	中国船舶工业股份有限公司	车位	32,000.04	32,000.04
上海江南造船厂有限公司	上海江南计量检测站有限公司	房屋	20,000.00	
合计			23,817,390.05	7,898,857.27

5. 关联担保情况

(1) 贷款担保情况

本公司作为担保方

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	400,000,000.00	2020-7-17	2023-7-17	否
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	200,000,000.00	2020-8-14	2022-5-21	否
安庆中船柴油机有限公司	安庆船用电器有限公司	3,000,000.00	2020-3-31	2021-3-30	否
安庆中船柴油机有限公司	安庆船用电器有限公司	2,000,000.00	2020-12-1	2021-11-30	否
中船动力有限公司	安庆中船柴油机有限公司	27,500,000.00	2016-7-13	2025-9-13	否
合计		632,500,000.00			

(2) 保函、信用证情况

中船集团为外高桥造船提供 12,440.40 万美元银行保函的担保，保函期限为 2018 年 12 月 24 日至 2023 年 3 月 31 日；提供 142,617.57 万人民币银行保函及履约保函的担保，保函期限为 2018 年 12 月 3 日至 2025 年 1 月 13 日。

中船集团为上海外高桥海洋工程有限公司提供还款保函，保函金额 3,405.00 万美元，保函期限为 2019 年 12 月 25 日至 2022 年 1 月 31 日。同时，外高桥造船为上述还款保函提供了反担保。

中船动力有限公司为安庆中船柴油机有限公司提供两笔总额为 3500 万元的授信额度的担保，至 2020 年 12 月 31 日实际使用 576.75 万元，期限为 2018 年 2 月 12 日至 2022 年 11 月 30 日。

6. 关联方委托贷款

受贷方	出借方	贷款金额	起始日	到期日	利率
广州广船海洋工程装备有限公司	广船国际有限公司	40,000,000.00	2020/8/25	2021/8/24	4.00%
广州文冲船舶修造有限公司	广船国际有限公司	200,000,000.00	2020/3/4	2021/3/3	4.00%
广州文冲船舶修造有限公司	广船国际有限公司	400,000,000.00	2020/3/17	2021/3/16	4.00%
广州文冲船舶修造有限公司	广船国际有限公司	426,000,000.00	2020/3/11	2021/3/10	4.00%
广州文冲船舶修造有限公司	广船国际有限公司	450,000,000.00	2020/3/19	2021/3/18	4.00%
广州文冲船舶修造有限公司	广船国际有限公司	495,000,000.00	2020/3/9	2021/3/8	4.00%
上海外高桥造船海洋工程有限公司	上海外高桥造船有限公司	100,000,000.00	2019/4/4	2022/4/3	4.75%
上海外高桥造船海洋工程有限公司	上海外高桥造船有限公司	400,000,000.00	2018/10/23	2021/10/22	4.75%
上海外高桥造船有限公司	中国船舶工业股份有限公司	200,000,000.00	2019/7/30	2021/7/29	3.12%
上海外高桥造船有限公司	中国船舶工业股份有限公司	300,000,000.00	2020/12/24	2022/12/23	2.68%
中船澄西船舶修造有限公司	中国船舶工业股份有限公司	80,000,000.00	2019/7/22	2021/7/21	3.12%
中船澄西船舶修造有限公司	中国船舶工业股份有限公司	300,000,000.00	2020/12/24	2022/12/23	2.68%
上海外高桥造船海洋工程有限公司	中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2016/10/21	2021/10/14	3.25%
上海外高桥造船海洋工程有限公司	中国船舶工业集团有限公司	600,000,000.00	2018/2/27	2021/10/14	3.35%
上海中船三井造船柴油机有限公司	中国船舶工业集团有限公司	200,000,000.00	2013/12/27	2022/9/17	5.42%
中船澄西新荣船舶有限公司	中国船舶澄西船舶修造有限公司	300,000,000.00	2020/7/30	2021/7/29	3.69%
广船国际有限公司	中国船舶集团有限公司	850,000,000.00	2016/10/24	2021/10/14	3.17%
安庆中船柴油机有限公司	中国船舶工业集团有限公司	100,000,000.00	2016/10/21	2021/10/14	3.17%

受贷方	出借方	贷款金额	起始日	到期日	利率
中船动力有限公司	中国船舶工业集团有限公司	150,000,000.00	2016/10/21	2021/10/14	3.25%
中船海洋动力部件有限公司	沪东重机有限公司	300,000,000.00	2020/2/28	2023/2/27	2.75%
中船海洋动力部件有限公司	沪东重机有限公司	30,000,000.00	2020/8/28	2021/2/27	2.25%

7. 其他关联交易

(1) 与中船财务有限责任公司的存贷款交易

项目	年末金额	年初金额
存款余额	38,710,175,334.74	37,881,910,275.8
其中：定期存款应计利息	611,728,415.86	305,369,334.45
利息收入	718,315,012.74	496,896,607.65
贷款余额	3,618,781,131.81	5,238,213,254.60
其中：贷款应付利息	4,281,131.81	3,520,006.80
利息支出	129,072,147.92	138,094,603.68

注1：存贷款利率的定价原则以中国人民银行规定的基准利率为基础定价。

注2：中船财务有限责任公司贷款余额包括中船财务有限责任公司自营贷款和中船集团通过中船财务有限责任公司的委托贷款及委托贷款利息。

注3：“利息支出”包括中船财务有限责任公司自营贷款利息和中船集团通过中船财务有限责任公司的委托贷款利息。

(2) 与中船财务有限责任公司的委托理财交易

项目	年初金额	本年追加	本年收回	年末金额
委托理财	1,846,000,000.00	1,170,000,000.00	2,246,000,000.00	770,000,000.00

(续)

关联方类型及关联方名称	委托理财实际收益	
	本年金额	上年金额
中船财务有限责任公司	51,305,095.90	36,584,996.68

(3) 与中船财务有限责任公司的远期外汇交易

截止2020年末，本集团下属子公司与中船财务有限责任公司已签约尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元191,810.00万元、欧元16,550.00万元，其中将于2021年度交割的远期合约金额为美元59,950.00万元、欧元1,100.00万元。

2020年度，本集团下属子公司与中船财务有限责任公司新签订远期合约为美元229,460.00万元、欧元7,250.00万元；远期结汇合约交割金额美元为84,590.00万元，交割收益为2,290.06万元，交割金额欧元为2,328.00万元，交割收益为1,715.27万元。

(4) 与关联方的代理业务

关联方类型及关联方名称	交易内容	本年金额	上年金额
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业			
其中：中船国际贸易有限公司	佣金、代理费	49,109,414.46	59,800,667.75
中国船舶工业贸易有限公司	佣金、代理费	10,546,044.37	16,449,675.48
中国船舶工业贸易有限公司	佣金、代理费	26,054,517.35	23,457,685.88
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	佣金		
上海中船国际贸易有限公司	佣金、代理费	4,403,000.57	
华联船舶有限公司	佣金、代理费		1,760,164.25
合计		90,112,976.75	101,468,193.36

8. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	333.05万元	173.17万元

9. 关联方股权转让

(1) 向关联方发行股份购买资产

本集团于2020年3月30日完成发行股份购买资产，向中船集团等20个特定对象发行2,843,870,746.00股购买江南造船100%股权，外高桥造船36.2717%股权、中船澄西21.4598%股权、广船国际51%股权、黄埔文冲30.9836%股权。其中：向中船集团购买江南造船70.1847%股权，中船澄西9.3717%股权；向中船海洋与防务装备股份有限公司购买广船国际27.4214%股权；向中船投资发展有限公司购买江南造船1.3370%股权。

(2) 向关联方转让中山广船部分股权

子公司广船国际以上海东洲资产评估有限公司的评估结果转让其全资子公司中山广船51%股权给中船集团所属全资子公司中船投资发展有限公司，转让价格为645,097,064.85元，于2020年11月30日完成股权交割并收到股权转让款330,000,000.00元，广船国际持有中山广船的股权比例由100.00%降至49.00%。

(3) 与关联方共同设立子公司

中船集团以其持有的中船动力 100%股权、动力研究院 51%股权、中船三井 15%股权作价出资，本公司以持有的沪东重机 100%股权作价出资，共同投资设立“中船动力集团”。

(4) 收购澄西扬州股权

根据 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司及控股子公司中船澄西船舶修造有限公司受让中船澄西扬州船舶有限公司相关股权暨关联交易的议案》，本公司受让中船海洋与防务装备股份有限公司所持有的澄西扬州 24%股权，受让价格为人民币 47,208.09 万元；中船澄西受让中船海洋与防务装备股份有限公司所持有的澄西扬州 25%股权，受让价格为人民币 49,175.09 万元。

(5) 收购中船广西船舶及海洋工程有限公司部分股权

上海船厂船舶有限公司（以下称“上海船厂”）与中船澄西就中船广西船舶及海洋工程有限公司（以下称“中船广西”）股权转让签署股权转让协议，上海船厂将所持中船广西 12.56%股权转让给中船澄西，转让对价 16,699.36 万元（评估基准日），考虑评估基准日与股权交割日期间损益的影响后受让价格为人民币 15,625.20 万元。

(6) 上海中船船用锅炉设备有限公司

2020 年 4 月，公司全资子公司外高桥造船对上海中船船用锅炉设备有限公司减资 1,000 万元，持股比例由 40%降为 20%。

(五) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据：		816,381,702.22		580,149,037.48	
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业：					
其中：	中船工业成套物流有限公司	328,127,600.67		139,940,906.85	
	沪东中华造船（集团）有限公司	157,095,000.00		180,180,000.00	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	86,250,333.53		94,717,740.34	
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	80,080,860.00		0.00	
	广州文冲船厂有限责任公司	73,826,026.90		11,302,000.00	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	47,812,554.52		53,117,424.02	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	青岛北海船舶重工有限责任公司	11,549,500.00		0.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	9,950,000.00		200,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	7,041,160.00		21,260,000.00	
	渤海船舶重工有限责任公司	4,383,514.00		13,306,925.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司	3,100,000.00		0.00	
	中船华南船舶机械有限公司	1,934,400.00		414,848.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	1,735,998.00		40,320,000.00	
	广州文船重工有限公司	1,099,383.88		2,286,038.25	
	陕西柴油机重工有限公司	782,100.00		529,200.00	
	广州黄船海洋工程有限公司	712,299.90		1,243,338.29	
	南京中船绿洲机器有限公司	534,570.82		900,000.00	
	九江海天设备制造有限公司	300,000.00		50,000.00	
	中船九江锅炉有限公司	66,400.00		104,481.14	
	武昌船舶重工集团有限公司	0.00		9,665,727.59	
	中船重型装备有限公司	0.00		7,150,000.00	
	上海船厂船舶有限公司	0.00		3,234,625.00	
	九江精密测试技术研究所	0.00		125,783.00	
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	0.00		100,000.00	
应收账款：		1,778,983,351.95	804,926.76	978,862,028.53	62,422,943.59
控股股东：					
其中：	中国船舶工业集团有限公司			210,000.00	
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业：					
其中：	中国船舶工业贸易有限公司	811,221,636.05			
	中船重型装备有限公司	253,633,681.70		250,000,399.98	
	沪东中华造船（集团）有限公司	167,762,656.54		112,235,337.54	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	108,619,794.50	146,800.00	111,783,546.56	25,028,244.00
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	90,180,458.94		113,141,000.00	32,298,000.00

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船工业成套物流有限公司	88,020,712.04		59,086,061.31	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	38,727,713.40		56,040,710.71	
	中船邮轮科技发展有限公司	34,690,135.11			
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	24,685,943.27		32,389,504.24	
	广州黄船海洋工程有限公司	17,254,800.92		7,147,083.38	
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	17,179,800.00	123,600.00	3,441,800.00	844,260.00
	广州文冲船厂有限责任公司	15,534,505.00		11,213,070.78	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	13,064,193.76		91,749,942.96	
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	13,049,800.00		13,952,400.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司	11,120,682.12		4,725.00	
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	6,890,660.20			
	WinterthurGas&DieselAG	6,153,367.15		5,285,927.49	
	上海中船重工船舶推进设备有限公司	4,840,000.00			
	中船科技股份有限公司	4,181,319.17		4,181,319.17	
	上海江南长兴造船有限责任公司	3,703,083.76		5,551,044.64	
	大连船用柴油机有限公司	3,632,424.00		1,197,984.00	8,150.40
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	2,928,750.00			
	中国船舶工业综合技术经济研究院	2,898,000.00			
	武昌船舶重工集团有限公司	2,844,502.76		5,144,950.00	1,527,260.00
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	2,755,070.00		82,250.00	
	上海东鼎钢结构有限公司	2,556,141.72			
	上海齐耀重工有限公司	2,329,440.00		494,660.00	145,500.00
	中船华南船舶机械广州有限公司	2,256,682.29			
	上海中船国际贸易有限公司	1,897,292.00		4,768,836.54	
	中船海洋与防务装备股份有限公司	1,895,952.55		61,119,158.85	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	1,773,773.76		3,207,368.18	13,833.88

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	海鹰企业集团有限责任公司	1,413,563.80			
	广州文船重工有限公司	1,246,057.74		8,126.00	
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	1,240,722.00		2,977,408.00	159,044.10
	重庆红江机械有限责任公司	992,172.00		778,060.59	54,592.05
	陕西柴油机重工有限公司	971,566.84		787,055.94	258,027.00
	九江海天设备制造有限公司	968,579.00		1,533,259.00	
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	951,790.00		837,193.00	4,185.97
	湖北海山科技有限公司	945,100.38		2,960,900.00	215,430.00
	大连渔轮有限公司	923,000.00		923,000.00	923,000.00
	中船西江造船有限公司	821,448.00		821,448.00	
	上海沪东造船阀门有限公司	809,490.00		861,490.00	
	中船国际贸易有限公司	808,116.05			
	北京中船信息科技有限公司	642,850.00			
	广州造船厂有限公司	549,731.02			
	中船工业互联网有限公司	481,500.00			
	中国船舶及海洋工程设计研究院	464,400.00			
	上海市东方海事工程技术有限公司	450,000.00		450,000.00	270,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	359,310.00		867,774.00	
	上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	277,398.00
	河南柴油机重工有限责任公司	251,379.30		25,779.30	128.90
	中国船舶工业系统工程研究院	242,083.03			
	中船九江锅炉有限公司	214,014.57		197,018.86	
	南京中船绿洲机器有限公司	161,459.05		955,314.48	
	上海船厂船舶有限公司	137,775.00	137,775.00	431,455.00	
	大连船舶重工集团有限公司	119,353.76	119,353.76	396,983.21	119,353.76
	渤海船舶重工有限责任公司	117,308.00		561,927.00	36,213.75

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	99,950.00			
	中船华南船舶机械有限公司	86,797.00		5,060.00	
	江西朝阳机械有限公司	73,792.03		74,714.00	
	英辉南方造船(广州番禺)有限公司	58,000.00			
	广州船舶及海洋工程设计研究院	43,525.00			
	九江精密测试技术研究所	40,400.00		70,400.00	
	江南造船集团职业技术学校	32,141.75		9,600.00	
	中船桂江造船有限公司	29,822.19			
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	28,000.00		28,000.00	8,400.00
	上海中船临港船舶装备有限公司	25,976.97		25,976.97	
	上海船厂技工学校	20,000.00			
	上海东真船舶工程有限公司	15,585.00		9,140.00	
	青岛北海船舶重工有限责任公司	15,120.00		302,500.00	181,500.00
	中船上海船舶工业有限公司	15,000.00			
	武汉船用机械有限责任公司	14,608.00		14,608.00	14,608.00
	中船重工发动机有限公司	9,100.00		9,100.00	2,730.00
	华昌国际船舶有限公司	6,524.90			
	重庆华渝电气集团有限公司	4,126.00			
	广州造船厂医院	1,666.24			
	广州华茂中心	1,136.92			
	湖北海洋工程装备研究院有限公司	547.00		547.00	
	上海海岳液压机电工程有限公司	480.00		480.00	2.40
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	460.00		460.00	460.00
	重庆江增船舶重工有限公司			6,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所			99,550.00	29,865.00
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所			1,290,076.16	
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所			30,150.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶工业集团公司第十一研究所			9,600.00	
	中国船舶电站设备有限公司			19,549.43	
	武汉船舶设计研究院有限公司			431,400.00	2,157.00
	天津新港船舶重工有限责任公司			808,279.00	97.00
	上海长虹科技进修学院			350.00	
	昆山江锦机械有限公司			1,442,484.62	279.22
	渤海造船厂集团有限公司			44,631.30	223.16
合营企业:					
	广东广利人力资源有限公司	1,135.26			
	中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	677,080.00			
	镇江中船日立造船机械有限公司	2,839,237.44		3,208,237.44	
联营企业:					
	镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司			840,462.90	
预付账款:		11,074,814,892.36	-	10,675,968,258.30	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:					
其中:	中船国际贸易有限公司	3,687,753,396.41		2,879,825,322.24	
	中船工业成套物流有限公司	2,037,585,639.82		2,064,332,442.52	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	925,491,185.00		885,989,591.90	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	806,880,291.99		625,492,375.52	
	武汉船用机械有限责任公司	790,455,340.00		773,181,340.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	425,231,000.00		529,401,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	314,855,994.20		298,956,000.00	
	上海江南船舶管业有限公司	196,263,084.21		115,616,162.15	
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	191,150,000.00		226,790,000.00	
	中国船舶工业物资东北有限公司	177,285,666.68		135,294,435.35	
	中国船舶工业系统工程研究院	149,923,800.00		204,022,600.00	
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	123,528,000.00		202,410,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	122,346,067.80		0.00	
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	108,361,600.00		79,845,600.00	
	中国船舶工业贸易有限公司	103,087,264.87		205,645,252.10	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	100,694,096.20		108,767,807.20	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	99,726,000.00		106,427,000.00	
	华联船舶有限公司	59,411,300.44		41,090,848.84	
	玖隆钢铁物流有限公司	54,153,650.10		130,375,138.67	
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	54,050,000.00		336,135,013.31	
	中国船舶重工集团公司第七二三研究所	42,142,060.00		153,462,060.00	
	中国船舶重工集团公司柴油机有限公司	30,540,000.00		0.00	
	重庆齿轮箱有限责任公司	25,043,000.00		0.00	
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	24,158,000.00		0.00	
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	24,057,300.00		34,761,300.00	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	21,020,000.00		27,180,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	19,811,400.00		108,311,400.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	19,270,000.00		23,330,000.00	
	中国船舶工业贸易上海有限公司	18,600,550.86		21,169,501.02	
	上海船鑫工程建设有限公司	16,368,572.40		0.00	
	陕西柴油机重工有限公司	15,349,491.00		0.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	12,724,339.22		17,922,569.78	
	沪东中华造船集团长兴造船有限公司	12,468,400.00		12,468,400.00	
	九江中船消防设备有限公司	11,232,000.00		9,232,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	10,112,000.00		9,770,000.00	
	武汉华海通用电气有限公司	9,890,000.00		1,476,820.00	
	武昌船舶重工集团有限公司	9,698,080.00		4,380,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七二四研究所	9,630,000.00		28,890,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船华南船舶机械有限公司	7,819,000.00		0.00	
	中国船舶及海洋工程设计研究院	7,584,000.00		7,584,000.00	
	沈阳辽海装备有限责任公司	7,214,000.00		7,728,000.00	
	中船重工海声科技有限公司	7,080,000.00		2,640,000.00	
	山西汾西重工有限责任公司	6,927,160.00		0.00	
	上海中船国际贸易有限公司	6,902,731.80		67,800.00	
	青岛北海船舶重工有限责任公司	5,760,000.00		10,320,000.00	
	上海衡拓船舶设备有限公司	5,388,000.00		0.00	
	大连船用阀门有限公司	5,158,000.00		0.00	
	大连船用推进器有限公司	5,110,000.00		5,110,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七研究院	4,858,400.00		4,858,400.00	
	南京中船绿洲机器有限公司	4,691,000.00		3,357,000.00	
	WinterthurGas&DieselAG	4,589,777.96		148,624.38	
	淄博火炬能源有限责任公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
	中国船舶工业物资华东有限公司	3,675,668.40		0.00	
	武汉重工铸锻有限责任公司	3,489,000.00		514,344.00	
	上海海迅机电工程有限公司	3,306,800.00		5,644,800.00	
	北京中船信息科技有限公司	3,240,000.00		0.00	
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	3,098,629.85		6,104,651.66	
	上海东真船舶工程有限公司	2,981,580.17		0.00	
	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)	2,230,945.00		5,833,600.00	
	上海东方船舶物资有限公司	1,816,025.78		20,543,897.32	
	中船九江锅炉有限公司	1,800,000.00		0.00	
	中船重工(武汉)凌久电气有限公司	1,512,114.78		0.00	
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	1,500,000.00		176,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		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七〇五研究所	1,483,700.00		0.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	1,380,000.00		0.00	
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	1,375,860.00		4,200,000.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司	1,363,500.00		14,635,090.11	
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	1,020,000.00		0.00	
	中国船舶重工集团公司七五〇试验场	720,000.00		0.00	
	中船重工中南装备有限责任公司	680,000.00		632,000.00	
	重庆华渝电气集团有限公司	570,000.00		0.00	
	中船重工双威智能装备有限公司	270,000.00		0.00	
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	269,400.00		0.00	
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	266,019.06		308,175.65	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	235,320.00		0.00	
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	215,839.04		0.00	
	上海衡拓实业发展有限公司	183,000.00		35,064.89	
	中国船舶电站设备有限公司	180,234.00		0.00	
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	103,500.00		103,500.00	
	南京中船绿洲环保有限公司	94,830.00		94,830.00	
	中船财务有限责任公司	40,047.00		36,925.50	
	九江七所精密机电科技有限公司	37,000.00		0.00	
	北京蓝波今朝科技有限公司	33,000.00		0.00	
	中船重工电机科技股份有限公司	23,250.00		0.00	
	中国船舶工业综合技术经济研究院	9,600.00		0.00	
	北京船舶工业管理干部学院	5,300.00		300.00	
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	2,000.00		0.00	
	中船海洋与防务装备股份有限公司	0.00		67,671,600.00	
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	0.00		41,419,963.66	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京雷音电子技术开发有限公司	0.00		8,400,000.00	
	九江海天设备制造有限公司	0.00		1,911,760.00	
	上海中船临港船舶装备有限公司	0.00		497,000.00	
	上海斯密富实业有限公司	0.00		183,892.20	
	中国船舶工业贸易(BVI)有限公司	0.00		96,411.45	
	沪东中华造船(集团)有限公司	0.00		2,900.00	
合营联营企业:					
其中:	外高桥向海工程装备(南通)有限公司	62,473,680.87		45,025,358.28	
	上海德瑞斯华海国际贸易有限公司	16,430,723.20		4,130,388.60	
	上海兆和通风工程有限公司	13,267,684.25		0.00	
其他应收款:		1,100,130,754.04	268,477.92	734,425,137.77	268,477.92

受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:

其中:	WinterthurGas&DieselAG	198,113.20	-	-	-
	北京瑞驰菲思招标代理有限公司	130,000.00	-	100,000.00	-
	广州船舶工业有限公司	99,477.08	-	203,061.63	-
	广州造船厂有限公司	-	-	33,087.66	-
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	-	-	188,746.75	-
	广州中丹船舶设计有限公司	-	-	669,727.42	-
	沪东中华造船(集团)有限公司	-	-	173,360.00	-
	华联船舶有限公司	-	-	309,359.13	-
	上海东真船舶工程有限公司	338,800.00	-	-	-
	上海沪东三造船船配套有限公司	-	-	1,733.48	-
	上海江南船舶管业有限公司	7,345.13	-	2,082,160.21	-
	上海江南造船厂有限公司	2,400.00	-	2,400.00	-
	上海江南长兴造船有限责任公司	14,994,100.47	-	16,967,317.62	-
	深圳船舶贸易有限公司	30,199.00	-	-	-
	武昌船舶重工集团有限公司	720,000.00	-	-	-

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	武汉重工铸锻有限责任公司	268,477.92	268,477.92	268,477.92	268,477.92
	中船工业成套物流(广州)有限公司	-	-	45,676.00	-
	中船工业成套物流有限公司	14,196.38	-	-	-
	中船海洋与防务装备股份有限公司	15,000,000.64	-	62,152.49	-
	中船黄埔文冲船舶有限公司	-	-	286,000.00	-
	中船投资发展有限公司	315,097,064.85	-	-	-
	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	-	-	30,851.36	-
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	585,000.00	-	-	-
	中国船舶工业综合技术经济研究院	32,175.00	-	-	-
	中国船舶及海洋工程设计研究院	32,000.00	-	-	-
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	13,491,072.24	-	1,026.10	-
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	26,074,435.75	-	-	-
合营、联营企业:					
其中:	广东广利人力资源有限公司	15,896.38	-	-	-
	广州广船船业有限公司	713,000,000.00	-	713,000,000.00	-
长期应收款:				39,231,606.61	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:					
其中:	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			39,231,606.61	
一年内到期的长期应收款:				231,610,650.68	
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:					
其中:	中国船舶(香港)航运租赁有限公司			1,693,450.68	
	中桥航运有限公司			229,917,200.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据:		2,025,099,056.95	1,814,689,415.21
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业:			
其中:	中船工业成套物流有限公司	919,798,022.65	786,688,769.18

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中船工业成套物流（广州）有限公司	497,918,940.38	475,693,863.70
	玖隆钢铁物流有限公司	143,413,302.21	109,048,979.94
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	95,246,235.00	218,429,800.00
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	30,540,000.00	0.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院	30,336,000.00	0.00
	昆山江锦机械有限公司	28,365,252.95	16,890,000.00
	中船国际贸易有限公司	28,000,000.00	39,703,334.50
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	25,904,844.61	33,728,556.60
	中国船舶电站设备有限公司	22,180,935.56	25,247,360.77
	中船第九设计研究院工程有限公司	16,457,265.18	9,549,862.07
	中国船舶工业物资华东有限公司	15,885,473.44	0.00
	上海沪东造船阀门有限公司	15,418,113.77	5,492,325.98
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	13,580,000.00	0.00
	重庆红江机械有限责任公司	13,057,294.00	7,500,000.00
	重庆跃进机械厂有限公司	12,579,490.00	13,246,000.00
	陕西柴油机重工有限公司	10,500,000.00	0.00
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	9,900,000.00	1,220,000.00
	重庆江增船舶重工有限公司	9,500,000.00	6,300,000.00
	武汉重工铸锻有限责任公司	7,541,441.00	543,130.00
	中船华南船舶机械有限公司	6,999,000.00	0.00
	宜昌船舶柴油机有限公司	6,674,584.00	3,600,000.00
	上海海迅机电工程有限公司	6,304,200.00	10,132,899.96
	武汉船用机械有限责任公司	5,643,560.00	850,977.00
	上海衡拓船舶设备有限公司	5,388,000.00	0.00
	青岛海西重工有限责任公司	4,800,000.00	2,900,000.00
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	3,729,470.00	5,300,000.00
	厦门双瑞船舶涂料有限公司	3,723,851.60	0.00
	上海中船长欣线缆配套有限公司	3,485,818.76	0.00
	九江海天设备制造有限公司	3,345,580.00	6,613,318.99
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	3,098,629.85	9,799,994.36
	大连海跃船舶装备有限公司	2,650,000.00	2,500,000.00
	大连船用阀门有限公司	2,460,667.08	0.00
	中船重工电机科技股份有限公司	2,350,000.00	1,450,000.00
	九江中船消防设备有限公司	2,184,000.00	0.00
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	2,000,000.00	0.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	1,928,535.00	1,545,299.15
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	1,593,590.00	0.00
	大连船用柴油机有限公司	1,562,500.00	100,000.00
	重庆长征重工有限责任公司	1,526,624.23	3,000,000.00
	上海齐耀重工有限公司	1,400,000.00	6,631,338.46
	南京中船绿洲机器有限公司	1,024,010.00	0.00
	北京长城电子装备有限责任公司	750,000.00	0.00
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	620,000.00	0.00
	中船贸易广州有限公司	564,026.20	0.00
	南京中船绿洲环保有限公司	540,577.75	562,302.00
	广州造船厂有限公司	520,899.28	0.00
	上海久远工程承包有限公司	500,000.00	0.00
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	450,000.00	750,000.00
	重庆清平机械有限责任公司	390,322.45	0.00
	湖北长海新能源科技有限公司	320,000.00	0.00
	无锡市海鹰工程装备有限公司	240,000.00	380,000.00
	中船重工双威智能装备有限公司	108,000.00	0.00
	上海大华联轴器厂有限公司	100,000.00	200,000.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	0.00	5,350,256.13
	中船科技股份有限公司	0.00	1,980,000.00
	海丰通航科技有限公司	0.00	1,761,046.42
应付账款		3,936,085,984.81	3,166,734,529.96
控股股东：			
其中：	中国船舶工业集团有限公司		9,141.20
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业：			
其中：	中船工业成套物流有限公司	382,801,716.60	257,120,512.94
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	344,889,418.50	293,833,626.92
	中船工业成套物流（广州）有限公司	320,786,549.60	210,027,194.28
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	257,504,789.58	0.00
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	248,437,135.00	53,162,000.00
	中国船舶工业系统工程研究院	247,695,910.01	273,947,020.00
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	231,000,260.00	55,664,260.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	166,390,107.75	231,337,741.05
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	142,062,000.00	124,646,000.00
	重庆齿轮箱有限责任公司	140,015,400.00	195,440,026.47
	武汉船用机械有限责任公司	135,091,159.00	119,479,529.66
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	101,451,922.16	734,900.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	96,115,259.75	80,241,409.93
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	90,979,005.00	51,777,696.00
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	82,351,500.00	8,064,500.00
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	67,551,842.96	58,242.96
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	66,814,530.00	67,602,730.00
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	58,925,500.00	92,645,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	57,045,000.00	82,945,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	50,415,771.20	67,974,200.00
	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）	37,660,511.17	21,616,381.73
	中国船舶重工集团公司第七二三研究所	26,560,000.00	45,250,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	26,124,630.00	31,103,030.00
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	26,112,251.27	34,712,018.41
	上海海迅机电工程有限公司	25,582,958.46	24,049,405.34
	北京雷音电子技术开发有限公司	23,155,100.00	8,350,000.00
	陕西柴油机重工有限公司	23,146,540.00	23,056,000.00
	中国船舶工业物资华东有限公司	20,884,451.11	40,032,292.88
	中船重工海声科技有限公司	18,355,000.00	29,795,000.00
	中船国际贸易有限公司	16,970,957.69	8,465,645.97
	上海江南船舶管业有限公司	16,333,243.84	14,000.00
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	15,874,112.74	9,883,881.52
	大连船用阀门有限公司	15,742,354.70	8,699,108.52
	广州中船南沙龙穴建设发展有限公司	13,503,431.71	18,475,785.09
	上海崇明中船建设有限公司	13,455,030.76	19,472,074.90
	九江中船消防设备有限公司	12,177,572.00	14,468,943.00
	沪东中华造船（集团）有限公司	11,114,115.70	16,754,345.20
	中船华南船舶机械有限公司	11,042,700.01	8,998,350.01

中国船舶工业股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	10,988,427.49	12,808,833.39
	南京中船绿洲机器有限公司	9,115,250.00	9,670,274.00
	海鹰企业集团有限责任公司	8,694,186.70	6,450,000.00
	中船航海科技有限责任公司	8,408,100.00	5,305,100.00
	重庆红江机械有限责任公司	7,976,804.86	3,609,054.09
	重庆跃进机械厂有限公司	7,458,634.65	8,433,152.51
	上海中船临港船舶装备有限公司	7,236,620.05	4,956,818.73
	青岛北海船舶重工有限责任公司	6,759,124.50	5,434,444.45
	上海船舶工程质量检测有限公司	6,734,750.03	2,844,134.60
	中船重工中南装备有限责任公司	6,400,000.00	2,804,000.00
	北京长城电子装备有限责任公司	6,305,853.00	12,600,000.00
	重庆华渝电气集团有限公司	5,550,000.00	14,240,000.00
	上海东欣软件工程有限公司	5,276,283.75	618,335.00
	中国船舶电站设备有限公司	4,801,464.73	5,941,842.04
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	4,799,542.00	4,539,169.00
	南京中船绿洲环保有限公司	4,751,069.40	6,547,542.33
	中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	4,698,412.00	58,590.00
	WinterthurGas&DieselAG	4,494,125.28	848,381.54
	上海中船勘院岩土工程有限公司	4,454,726.72	4,944,405.28
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	4,200,000.00	246,900,000.00
	上海江南原址资产管理有限公司	4,043,316.19	0.00
	江西朝阳机械有限公司	4,030,383.89	7,233,658.47
	上海江南造船集团职工医院	3,965,000.00	429,620.86
	昆山江锦机械有限公司	3,956,952.61	356,501.37
	广州造船厂有限公司	3,864,179.56	3,250,896.02
	武汉海翼科技有限公司	3,798,778.64	494,978.64
	北京中船信息科技有限公司	3,779,286.84	3,759,133.70
	上海东真船舶工程有限公司	3,749,361.20	2,051,500.00
	华联船舶有限公司	3,635,021.79	8,944,186.02
	青岛海西重工有限责任公司	3,355,452.52	1,888,965.52
	中船西江造船有限公司	3,130,822.17	0.00
	中船重工电机科技股份有限公司	3,031,580.28	2,772,026.28
	中船黄埔文冲船舶有限公司	3,012,350.98	0.00
	九江海天设备制造有限公司	2,925,965.16	11,203,361.20
	大连海跃船舶装备有限公司	2,922,889.92	0.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	江西中船阀门成套装备有限公司	2,900,892.08	374,620.68
	中船桂江造船有限公司	2,864,809.00	2,864,809.00
	江南造船集团职业技术学校	2,864,000.00	0.00
	武汉重工铸锻有限责任公司	2,764,471.90	6,663,931.57
	上海振华工程咨询有限公司	2,753,433.18	2,213,641.59
	大连船舶工业工程公司	2,752,774.47	2,406.22
	上海江南实业有限公司	2,597,488.22	0.00
	上海沪东造船阀门有限公司	2,586,757.32	5,689,911.36
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	2,469,163.00	1,402,114.40
	中船贸易广州有限公司	2,373,849.37	5,089,969.23
	重庆江增船舶重工有限公司	2,256,598.80	0.00
	武昌船舶重工集团有限公司	2,229,528.00	35,000.00
	武汉华海通用电气有限公司	2,215,230.00	0.00
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	2,202,097.63	2,483,792.14
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	2,048,418.60	647,858.40
	中船重工物资贸易集团鲑鱼圈有限公司	2,000,000.00	0.00
	上海船舶研究设计院	1,860,000.00	0.00
	中国船舶工业物资有限公司	1,788,000.00	1,788,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	1,540,000.00	11,203,500.00
	中船重工（武汉）凌久高科有限公司	1,512,413.05	0.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院	1,394,000.00	1,813,000.00
	中船勘察设计研究院有限公司	1,380,120.56	875,763.34
	中国船舶工业贸易有限公司	1,332,442.70	6,265,876.27
	沈阳辽海装备有限责任公司	1,290,000.00	1,290,000.00
	宜昌船舶柴油机有限公司	1,177,221.37	387,313.37
	西安泛华科技开发有限公司	1,160,000.00	0.00
	厦门双瑞船舶涂料有限公司	1,110,677.80	0.00
	上海江南造船厂有限公司	1,076,740.35	6,563,541.91
	大连中船新材料有限公司	1,031,906.01	840,161.60
	上海齐耀重工有限公司	973,124.59	0.00
	中国船舶工业物资东北有限公司	955,315.41	0.00
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	930,000.00	5,580,000.00
	重庆长征重工有限责任公司	898,203.50	529,914.23
	中国船舶工业综合技术经济研究院	840,000.00	429,600.00
	河南柴油机重工有限责任公司	779,647.96	463,500.00

中国船舶工业股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	上海长兴金属处理有限公司	754,675.10	0.00
	上海华船资产管理有限公司	698,124.00	591,000.00
	大连船用推进器有限公司	640,160.00	0.00
	上海衡拓实业发展有限公司	638,177.02	2,891,583.89
	广州华茂中心	607,276.00	0.00
	上海中船长欣线缆配套有限公司	507,458.49	468,172.63
	大连船用柴油机有限公司	504,872.00	362,500.00
	上海东鼎钢结构有限公司	495,528.59	6,701,926.35
	无锡市海鹰工程装备有限公司	469,128.00	298,815.00
	上海大华联轴器厂有限公司	417,747.00	138,150.64
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	384,764.21	793,366.83
	上海衡拓船舶设备有限公司	382,279.10	52,177.00
	宜昌英汉超声电气有限公司	381,115.00	381,115.00
	中船华南船舶机械广州有限公司	295,163.85	49,000.00
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	288,701.02	0.00
	上海久远工程承包有限公司	281,539.00	560,976.71
	广州广船人力资源服务有限公司	271,890.53	632,073.95
	上海船厂船舶有限公司	271,500.00	447,230.00
	中船华海船用设备有限公司	264,000.00	264,000.00
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	251,804.99	3,212,068.61
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	246,782.75	155,179.33
	上海东方船舶物资有限公司	242,671.80	414,351.50
	广州船舶工业有限公司	225,720.49	1,033,689.55
	海丰通航科技有限公司	220,788.49	220,788.49
	重庆清平机械有限责任公司	194,534.08	36,966.00
	湖北长海新能源科技有限公司	179,732.44	119,962.04
	中国船舶重工集团长江科技有限公司	172,864.10	135,913.63
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	166,000.00	585,600.00
	上海沪东三造船舶配套有限公司	148,123.08	3,425,472.77
	上海江南职业技能培训中心	111,050.00	113,010.00
	中国船舶工业贸易上海有限公司	105,653.71	105,503.55
	中国船舶重工集团公司第七研究院	98,000.00	0.00
	苏州市江海通讯发展实业有限公司	74,200.00	136,544.82
	广州文冲船厂有限责任公司	45,330.00	0.00
	中船重工（武汉）凌久电气有限公司	45,000.00	45,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	中船工业互联网有限公司	43,151.05	83,275.00
	上海中船材料工程有限公司	40,000.00	2,137,808.80
	上海申博信息系统工程有限公司	35,840.00	970,000.00
	中船九江锅炉有限公司	34,700.00	0.00
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	33,400.00	0.00
	上海市浦东上船职业技术学校	30,050.00	61,680.00
	《游艇》杂志社有限公司	30,000.00	0.00
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	25,082.00	10,177.24
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	22,550.00	22,550.00
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	18,345.00	183,520.00
	广州博航环境监测服务有限公司	17,500.00	48,780.80
	中船永志泰兴电子科技有限公司	13,532.00	15,127.00
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	13,380.00	13,380.00
	上海沪旭设备工程有限公司	10,100.00	254,241.38
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	3,335.00	3,335.00
	中国船舶报社	2,800.00	0.00
	上海沪船物业管理有限公司	1,745.00	0.00
	中船海洋与防务装备股份有限公司	0.00	31,691,485.40
	中船科技股份有限公司	0.00	2,883,538.00
	广州造船厂医院	0.00	2,335,591.87
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	0.00	900,000.00
	大连船舶工业海洋工程有限公司	0.00	680,787.00
	英辉南方造船（广州番禺）有限公司	0.00	355,920.92
	江南德瑞斯（南通）船用设备制造有限公司	0.00	282,697.00
	上海中船国际贸易有限公司	0.00	155,575.58
	上海东船物流有限公司	0.00	122,475.00
	上海市沪东锻造厂有限公司	0.00	107,934.99
	连云港杰瑞电子有限公司	0.00	59,928.00
	九江七所精密机电科技有限公司	0.00	56,032.00
	中国船舶工业物资华南有限公司	0.00	34,262.00
	广州船舶及海洋工程设计研究院	0.00	15,000.00
	北京船舶工业管理干部学院	0.00	11,324.00
	中船上海船舶工业有限公司	0.00	5,600.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
合营、联营企业：			
其中：	外高桥沿江管业（南通）有限公司	18,095,470.98	0.00
	外高桥向海工程装备（南通）有限公司	17,511,200.06	684,833.83
	镇江中船日立造船机械有限公司	1,687,668.83	831,406.53
预收账款：		567,061.86	17,991,330.08
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业：			
其中：	中国船舶及海洋工程设计研究院	395,238.09	1,000,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	171,547.77	
	武昌船舶重工集团有限公司		181,200.00
	广州文冲船厂有限责任公司		16,146,500.00
	重庆华渝电气集团有限公司		254.08
	南京中船绿洲机器有限公司	276.00	276.00
	中船工业成套物流有限公司		663,100.00
合同负债		989,535,918.15	1,011,617,303.13
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业：			
其中：	沪东中华造船（集团）有限公司	26,590,265.49	15,120,000.00
	中船工业成套物流有限公司	475,538,294.97	521,189,800.70
	中船工业成套物流（广州）有限公司	99,510,398.23	115,484,964.84
	中船黄埔文冲船舶有限公司	47,809,768.12	92,164,030.72
	广州文冲船厂有限责任公司	43,790,127.36	68,306,941.50
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司		6,070,796.46
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	22,803,499.19	15,923.97
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	827,389.38	
	上海中船国际贸易有限公司	1,903,580.42	
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	83,570,959.99	28,388,061.50
	中船重工物资贸易集团有限公司	44,719,521.00	
	中国船舶工业贸易有限公司	72,321,227.07	96,210,608.87
	中船第九设计研究院工程有限公司	35,463,282.27	26,813,529.61
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	8,458,312.54	5,099,905.47
	武汉船舶设计研究院有限公司	572,654.87	
	上海江南船舶管业有限公司	32,566.37	
	江南造船集团职业技术学校	844,548.92	468,367.27
	上海船舶及海洋工程设计研究有限公司	438,786.67	419,461.90
	上海江南造船集团职工医院	185,828.57	

中国船舶工业股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	广州造船厂有限公司	207,910.00	488,385.73
	中船海洋与防务装备股份有限公司		3,531,781.00
	中国船舶工业系统工程研究院	1,720,245.27	445,283.00
	上海中船勘院岩土工程有限公司	10,000.00	10,000.00
	华昌国际船舶有限公司	3,656,879.40	11,639.26
	中国船舶及海洋工程设计研究院	3,767,600.00	7,840,000.00
	中船重型装备有限公司	59,526.14	59,526.14
	大连船用推进器有限公司	265,860.00	265,860.00
	广州文船重工有限公司	0.92	0.92
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	3,502,207.79	
	广州船舶工业有限公司	19,748.60	
	广州黄船海洋工程有限公司	3,300.00	
	广州华茂中心	231,400.00	
	中船桂江造船有限公司	157,800.00	
	渤海船舶重工有限责任公司		1,653,982.30
	大连船舶重工集团有限公司		8,136,831.86
	青岛北海船舶重工有限责任公司	5,737,528.39	3,151,357.52
	山西汾西重工有限责任公司	2,548,672.57	
	上海中船重工船舶科技有限公司	435,429.56	
	中船华南船舶机械有限公司	975,752.21	463,582.30
合营企业:			
	广州广船船业有限公司		7,679,060.09
	广州广船实业有限公司	855,045.87	2,127,620.20
其他应付款:		160,702,003.35	158,983,010.11
受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业:			
其中:	WinterthurGas&DieselAG	13,959,676.82	20,717,643.27
	北京瑞驰菲思招标代理有限公司	20,000.00	20,000.00
	大连船舶工业工程公司	1,701,000.00	1,701,000.00
	大连中船新材料有限公司	9,400.00	-
	广州广船人力资源服务有限公司	73,860.86	212,924.58
	广州华茂中心	118,228.00	-
	广州造船厂有限公司	3,428,409.69	2,492,556.36
	沪东中华造船(集团)有限公司	36,341.61	36,341.61
	华联船舶有限公司	473,319.81	473,319.81
	江南造船集团职业技术学校	33,600.00	-
	江西朝阳机械有限公司	128,025.00	300,000.00

中国船舶工业股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	南京中船绿洲环保有限公司	168,864.44	-
	陕西柴油机重工有限公司	2,657,500.00	2,657,500.00
	上海船舶工程质量检测有限公司	5,900.00	5,900.00
	上中国船舶工业集团公司第十一研究所	16,100.00	16,100.00
	上海船舶研究设计院	42,500.00	42,500.00
	上海沪东三造船舶配套有限公司	1,600.00	1,600.00
	上海华船资产管理有限公司	49,500.00	49,500.00
	上海江南原址资产管理有限公司	17,873,063.19	22,032,062.60
	上海江南造船集团职工医院	4,000.00	4,000.00
	上海江南长兴造船有限责任公司	44,550.00	-
	上海久远工程承包有限公司	300,000.00	300,000.00
	上海求新造船厂有限公司	60,626.10	359.17
	上海申博信息系统工程技术有限公司	-	50,000.00
	上海欣务工贸有限公司	19,400.00	19,400.00
	上海中船临港船舶装备有限公司	1,140.00	1,140.00
	深圳船舶贸易有限公司	100.00	100.00
	宜昌英汉超声电气有限公司	54,445.00	54,445.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	8,461,574.98	6,217,896.68
	中船工业成套物流（广州）有限公司	7,898,390.13	868,879.58
	中船工业成套物流有限公司	-	4,322.74
	中船海洋与防务装备股份有限公司	-	935,795.40
	中船黄埔文冲船舶有限公司	12,500.00	-
	中船科技股份有限公司	28,800.00	-
	中船融资租赁（上海）有限公司	-	591,866.02
	中船上海船舶工业有限公司	14,400.00	-
	中国船舶电站设备有限公司	-	24,900.00
	中国船舶工业集团有限公司	550,664.38	476,604.69
	中国船舶及海洋工程设计研究院	558,740.20	478,582.20
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	538,138.46	-
	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）	-	200,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	10,000.00	10,000.00
	重庆齿轮箱有限责任公司	14,100.00	14,100.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	重庆红江机械有限责任公司	-	225,663.72
合营、联营企业：			
其中：	中船瓦锡兰发动机（上海）有限公司	34,742,638.00	31,155,100.00
	镇江中船日立造船机械有限公司	66,590,906.68	66,590,906.68
应付股利：			2,400,000.00
控股股东：			
其中：	中国船舶工业集团有限公司		2,400,000.00
其他流动负债：		5,142,480,000.00	5,142,480,000.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业：			
其中：	天津中船建信海工投资管理有限公司	5,142,480,000.00	5,142,480,000.00
其他非流动负债：		1,389,216,000.00	2,341,120,000.00
受同一控股股东及实际控制人控制的其他企业：			
其中：	天津中船建信海工投资管理有限公司	1,389,216,000.00	2,341,120,000.00

（六）关联方承诺

截止 2020 年 12 月 31 日，本集团除本附注十/（四）/5、关联担保外，无其他需要说明的关联方承诺事项。

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

1. 其他重大财务承诺

（1）截止 2020 年 12 月 31 日，公司已签约但尚未交割的远期外汇情况

本集团已签约但尚未交割的远期结汇合约金额为 4,572,600,000.00 美元、428,150,000.00 欧元；已签约但尚未交割的外汇期权合约金额为 628,000,000.00 美元。具体如下：

项目	币种	金额
2021 年到期远期结汇	美元	1,953,000,000.00
2021 年到期远期结汇	欧元	11,000,000.00
2022 年到期远期结汇	美元	1,898,200,000.00
2022 年到期远期结汇	欧元	176,400,000.00
2023 年到期远期结汇	美元	721,400,000.00
2023 年到期远期结汇	欧元	220,750,000.00

项目	币种	金额
2024年到期远期结汇	欧元	10,000,000.00
2025年到期远期结汇	欧元	10,000,000.00
2021年到期外汇期权	美元	351,000,000.00
2022年到期外汇期权	美元	277,000,000.00

(2) 截止2020年12月31日, 本集团下属子公司已开具尚未到期的保函

保函种类	人民币	美元	欧元
履约保函	1,467,649,813.86	3,517,982.67	-
预付类保函	786,740,064.70	1,385,356,545.00	166,688,000.00
质保保函	88,639,816.18	3,009,279.57	-
投标保函	2,601,066.00	-	-
关税保函	8,000,000.00	-	-

(3) 截止2020年12月31日, 本集团下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为人民币37,146,620.70元、美元42,853,671.10元、欧元95,466,877.21元、日元2,171,544.00元。

2. 前期承诺履行情况

本集团对于质押贷款的偿还和远期合约等财务承诺均能按合约执行。

3. 除上述承诺事项外, 截止2020年12月31日, 本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 截止2020年12月31日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

(1) 自升式钻井平台(H1368)仲裁案

子公司外高桥造船于2013年7月承接新加坡船东ESSMOfforePTE.Ltd新造CJ46型375尺自升式钻井平台(JACKUP)的建造合同, 平台号为H1368。H1368项目合同船东于2016年6月28日发信通知外高桥造船提出终止合同并要求退还船东已支付的合同款(10%合同价)以及利息。2016年7月1日外高桥造船正式回函给船东, 表示船东无权在2016年6月28日终止合同, 船东此举属于蓄意违约, 外高桥造船决定终止该项目建造合同。2017年6月9日, ESSMOfforePTE.Ltd向伦敦仲裁庭提交了仲裁请求, 要求外高桥造船返还已支付款项1810万美元及其利息。本案于2019年4月2日-3日在伦敦对PreliminaryIssues进行了开庭审理。2019年8月, 仲裁庭对PreliminaryIssues问题做出裁决, 支持了外高桥造船一方的主张。后续案件会进入到实体审理阶段, 案件的实体审理时间当前尚未确定。

截至本报告日，该事项具体仲裁庭裁决结果和金额尚难以评估。

(2) 中船三井采购合同纠纷

2008年7月，子公司中船三井为了实施中船临港船用大功率柴油机生产基地二期工程，与一日本公司签订了5份采购合同。由于二期工程暂停，中船三井通知该日本公司暂停执行上述合同。2015年12月，收到该日本公司的律师函，要求解除上述合同。2018年6月12日，中船三井、中船工业贸易与日本公司达成协议，并签订备忘录：执行原5份采购合同中的2份，解除剩余3份采购合同，并预计与日本公司签订维修养护合同等作为对日本公司的补偿。截止2020年12月31日，上述事项仍在进行中。

2. 除存在上述或有事项外，截止2020年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

根据公司第七届董事会第二十次会议决议，拟每10股派发现金红利0.35元（含税），派发现金红利总额156,535,006.53元。本次分配方案尚待股东大会批准。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

2020年11月30日，本公司子公司广船国际因处置部分股权对中山广船丧失控制权（详见本附注六（二）），终止经营列示如下：

项目	本年金额	上年金额
一、终止经营收入	386,575,068.10	565,093,720.35
减：终止成本及经营费用	391,300,669.78	542,084,373.46
二、来自已终止经营业务的利润总额	-4,725,601.68	23,009,346.89
减：终止经营所得税费用		
三、终止经营净利润	-4,725,601.68	23,009,346.89
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-1,537,589.70	6,309,485.05
加：处置业务的净收益（税后）	842,857,366.47	
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
四、来自已终止经营业务的净利润总计	838,131,764.79	23,009,346.89

项目	本年金额	上年金额
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	428,319,667.20	6,309,485.05
五、终止经营的现金流量净额	-2,233,967.22	-26,097,179.95
其中：经营活动现金流量净额	49,881,342.59	-187,075,693.93
投资活动现金流量净额	-88,341,759.41	163,299,347.58
筹资活动现金流量净额	36,226,449.60	-2,320,833.60

此外，本集团还调整了合并利润表 2019 年度持续经营净利润等相关信息，具体调整如下：

项目	调整后 2019 年度	调整前 2019 年度	调整金额
净利润	2,215,001,292.46	2,215,001,292.46	0.00
其中：持续经营净利润	2,191,991,945.57	2,215,001,292.46	-23,009,346.89
终止经营净利润	23,009,346.89		23,009,346.89

(二) 年金计划

本公司及下属部分子公司根据国家有关规定，经公司职工代表大会及董事会审议通过，并报劳动和社会保障厅审核备案，实施企业年金计划。公司将应承担的年金费用视同职工薪酬计入当期损益，同时按时将应支付的年金款项划入员工在账户管理人处开立的银行账户中。

(三) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为四个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为船舶及海工、动力装备、机电制造及其他。

2. 分部报告的财务信息

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

项目	船舶及海工	动力装备	机电制造	其他	抵销	合计
营业收入	47,124,513,582.69	5,613,454,205.35	3,075,499,488.05	1,464,666,054.82	-2,034,592,010.73	55,243,541,320.18
其中：对外交易收入	47,121,615,002.16	3,623,807,539.64	3,074,264,604.15	1,423,854,174.23		55,243,541,320.18
分部间交易收入	2,898,580.53	1,989,646,665.71	1,234,883.90	40,811,880.59	-2,034,592,010.73	
营业成本	42,833,248,665.31	4,576,943,034.30	2,775,869,891.06	1,118,343,729.22	-1,979,082,301.90	49,325,323,017.99
期间费用	4,430,626,322.00	1,069,393,463.18	458,094,265.27	234,823,595.84	-19,739,035.16	6,173,198,611.13
分部利润总额（亏损总额）	286,966,052.38	-11,543,334.15	3,491,424.28	123,555,614.81	-91,747,339.95	310,722,417.37
资产总额	122,727,135,079.57	13,587,398,267.54	9,825,687,480.30	48,611,692,774.35	-42,242,385,054.04	152,509,528,547.72
负债总额	86,353,008,679.24	6,074,493,321.34	8,237,178,342.70	2,643,668,617.60	-3,624,674,390.57	99,683,674,570.31
资本性支出	2,881,737,846.50	777,354,531.67	47,566,212.37	1,001,485,845.13	-1,230,757,725.29	3,477,386,710.38
当期确认的减值损失	1,305,814,724.14	268,883,666.46	14,163,747.08	-4,401,193.51		1,584,460,944.17
折旧和摊销费用	1,635,021,813.02	306,815,165.25	187,067,649.47	55,364,914.01		2,184,269,541.75

(四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(五) 其他

无

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	213,918,000.00	
减：坏账准备		
合计	213,918,000.00	

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金、押金	13,000.00	
往来款	213,905,000.00	
减：坏账准备		
合计	213,918,000.00	

(2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
6个月以内(含6个月)	213,905,000.00	99.99		
7-12个月(含12个月)	13,000.00	0.01		
合计	213,918,000.00	100.00		

(二) 长期股权投资

项目	年末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,638,496,539.73		36,638,496,539.73	7,945,562,581.02		7,945,562,581.02
对联营、合营企业投资	3,436,335,778.55		3,436,335,778.55	364,350,419.21		364,350,419.21
合计	40,074,832,318.28		40,074,832,318.28	8,309,913,000.23		8,309,913,000.23

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
沪东重机有限公司	2,648,092,133.60		2,648,092,133.60	
中船动力（集团）有限公司		2,700,111,774.49		2,700,111,774.49
上海外高桥造船有限公司	3,901,965,348.51	4,991,345,100.00		8,893,310,448.51
中船澄西船舶修造有限公司	1,395,505,098.91	1,209,356,400.00		2,604,861,498.91
江南造船（集团）有限责任公司		18,165,916,643.81		18,165,916,643.81
广船国际有限公司		4,274,296,174.01		4,274,296,174.01
合计	7,945,562,581.02	31,341,026,092.31	2,648,092,133.60	36,638,496,539.73

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动							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
联营企业：										
中船澄西扬州船舶有限公司	364,350,419.21	472,080,900.00		366,460.94						836,797,780.15
中船黄埔文冲船舶有限公司		2,575,864,700.00		28,651,878.61	-1,403,582.63	-3,574,997.58				2,599,537,998.40
合计	364,350,419.21	3,047,945,600.00		29,018,339.55	-1,403,582.63	-3,574,997.58				3,436,335,778.55

(三) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,019,640.89	42,136,621.68
权益法核算的长期股权投资收益	29,018,339.55	184,582.21
委托理财收益	6,866,575.35	8,313,517.71
委托贷款收益	19,739,035.16	18,883,378.40
合计	107,643,590.95	69,518,100.00

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	849,320,478.73	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	
3. 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）	916,123,556.64	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6. 非货币性资产交换损益	-	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	42,697,973.23	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9. 债务重组损益	-	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-86,189,421.40	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-25,047,371.44	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,126,726.24	
16. 对外委托贷款取得的损益	-	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19. 受托经营取得的托管费收入	-	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,451,512.61	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	95,544,500.47	
22. 所得税影响额	34,939,671.02	

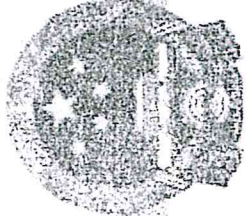
项目	金额	备注
23. 少数股东影响额	520,420,110.42	
合计	1,269,668,173.64	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.71	7.20	0.07	0.71	0.07	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.45	-0.28	-0.25	-0.03	-0.25	-0.03

中国船舶工业股份有限公司

二〇二一年四月二十七日



营业执照

(副本)(6-1)



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、信
息信息

统一社会信用代码

91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

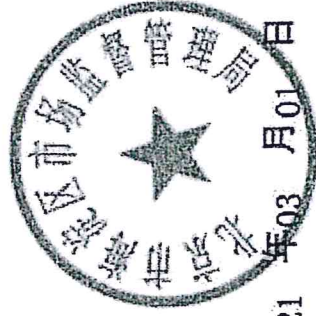
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



2021

年03月01日

证书序号: 0014492

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。
- 2、《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、出租、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》。

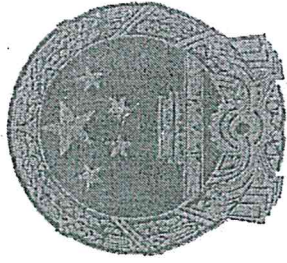


发证机关:

北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



姓名 杨昕
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972年12月25日
 Date of birth _____
 工作单位 湖北大信有限责任会计师事务所
 Working unit 大信会计师事务所有限公司湖北分所
 身份证号码 420114721225277
 Identity card No. _____



姓名：杨昕
 证书编号：420000024142

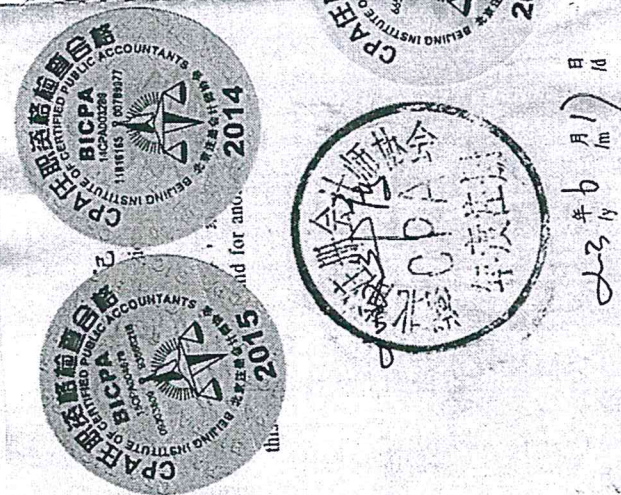
证书编号：
 No. of Certificate 420000024142

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

发证日期：1999年10月10日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验合格
 Annual Periodic Examination
 合格
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年6月15日



2012年6月20日

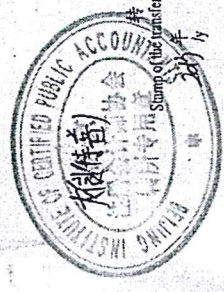
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
日期 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
日期 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



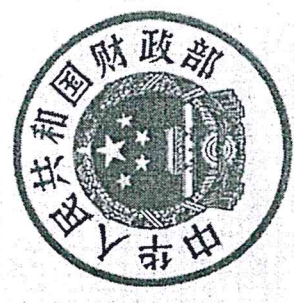
事务所 CPAs
日期 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
日期 月 日

10



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法
定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协
会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year
after this renewal.



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

经办人：陈芳
2007年 5月 25日



2008年 5月 3日



2006年 5月 18日

8

9



姓名 许宗琼
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1969-10-15
 Date of birth
 工作单位 湖北金龙联合会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 429004691015017
 Identity card No.

经办人: 郭诗勇

湖北省注册会计师协会
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2009年度年检合格
 2009年年度年检合格

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

湖北省注册会计师协会
 CPA
 2007年度年检合格

经办人: 郭诗勇
 2007年5月7日

CPA任职资格合格
 BICPA
 1005524 00052421
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2012

CPA任职资格合格
 BICPA
 1005524 00052421
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2013

湖北省注册会计师协会
 CPA
 2006年度年检合格

经办人: 陈芳

CPA任职资格合格
 BICPA
 14CPAD012 0012000
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2011

CPA任职资格合格
 BICPA
 14CPAD012 0012000
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2014

姓名: 许宗琼
 证书编号: 420003240001

湖北省注册会计师协会
 CPA任职资格合格
 BICPA
 17CPAD011730 43066218 13048922
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2017

湖北省注册会计师协会
 CPA任职资格合格
 BICPA
 15CPAD04668 45230108 11167146
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2015

湖北省注册会计师协会
 CPA任职资格合格
 BICPA
 16CPAD11185 45507926 17535482
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2016

湖北省注册会计师协会
 CPA任职资格合格
 BICPA
 10CPAD0104 4324024 10270049
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2010

湖北省注册会计师协会
 CPA
 2005年5月3日

湖北省注册会计师协会
 CPA
 2006年5月18日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北永宁

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 9月 27日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京
注册会计师协会
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 9月 20日
/m /d

轻收：注册事项

- 注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书，不得转让、涂改。
- 本证书只限本人使用，不得将本证书转借他人使用。
- 注册会计师协会每年12月31日前，将本证书数据报主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practicing a CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号：
No. of Certificate

420003240001

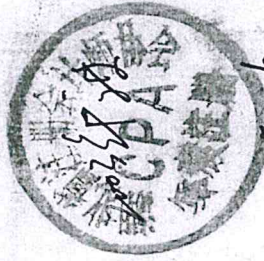
批准注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2007年 12月 19日
/m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年 6月 25日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北永宁会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年 8月 27日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北永宁会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年 8月 27日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖北省注册会计师协会
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年 9月 4日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

湖北永宁会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年 9月 4日
/m /d

本证书为持证人执行注册会计师
法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协
会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the
certificate holder to conduct the statutory
business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed
with an embossed stamp by the Institute of
Certified Public Accountants at provincial level
or above.



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：单国明
证书编号：110101410253

年 / 月 / 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日



姓名 单国明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-05-25
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 130121198405251012
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日



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

发证日期：2015 年 08 月 14 日
Date of Issuance