

中国船舶重工股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二一年度

信会师报字[2022]第 ZG11227 号

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202219093Z

被审计单位名称: 中国船舶重工股份有限公司

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZG11227号

签字注册会计师: 金华

注 师 编 号: 420003204795

签字注册会计师: 常姗

注 师 编 号: 310000061384

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

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

中国船舶重工股份有限公司

审计报告及财务报表

(2021年01月01日至2021年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-189



审计报告

信会师报字[2022]第 ZG11227 号

中国船舶重工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国船舶重工股份有限公司(以下简称“中国重工”)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中国重工 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>请查阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(二十七)收入”及“五、合并财务报表项目注释(四十五)营业收入和营业成本”。</p> <p>2021年度,中国重工营业收入为3,953,935.91万元,大部分收入来自于为客户提供舰船建造、舰船维修及改装、舰船配套及机电设备制造等合同收入。如果舰船建造、舰船修理及改装、舰船配套及机电产品建造(销售)合同中包含的履约义务不满足“在某一时段内履行的履约义务”的条件,中国重工以相关产品控制权转移时点确认收入。中国重工与客户签署的合同中包含的履约义务是否满足“在某一时段内履行履约义务”的条件涉及理层的重大判断;而满足“在某一时段内履行履约义务”的客户合同,其履约进度和合同目标成本的确认同样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,进而可能影响中国重工营业收入的确认,因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估和测试管理层与收入确认相关的内部控制; 2、选取金额重大的建造(销售)合同,根据收入准则五步法的要求,检查与收入确认相关的重要合同条款,评价管理层对履约义务、收入确认的金额(包括可变对价)及在某一时点或一段时间内确认的会计判断及会计估计; 3、通过选取样本,检查当年度已确认的合同收入是否满足收入确认条件;执行收入截止性检查程序,以确定收入是否已于适当的会计期间进行确认; 4、选取样本对本年度发生的合同履行成本进行测试; 5、就各类业务的收入及毛利变动执行分析程序;复核财务报表中对于收入确认的披露。
(二) 存货跌价准备的计提	
<p>请查阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(十一)存货”及“五、合并财务报表项目注释(八)存货、(五十四)资产减值损失”。</p>	<p>审计应对:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评估与计提存货跌价准备相关的内部控制的有效性; 2、取得在建项目的预计总成本

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，中国重工存货账面余额为 2,847,906.75 万元，存货跌价准备余额为 187,504.06 万元。2021 年度，中国重工根据存货减值测试结果确认存货跌价损失金额 65,370.05 万元。2021 年度，钢材、铜、铝等主要原材料价格的持续高位运行、配套设备价格高企、人工成本上涨等因素影响，中国重工下属的部分船舶及舰船装备制造企业的部分在建船舶及舰船装备产品可能存在减值迹象。中国重工于资产负债表日，对存货进行减值测试，对于成本高于可变现净值的存货计提存货跌价准备。确定存货跌价准备需要管理层考虑持有存货的目的、产品的历史售价及未来市场趋势、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>明细表，复核其合理性；对在建项目合同目标成本与合同预计总收入情况进行比较，复核在建亏损合同项目预计损失的确认是否合理；</p> <p>3、通过对存货执行监盘等相关审计程序，查看管理层对于周转缓慢、残次等存货是否已进行标识，并进而检查是否在计提存货跌价准备时已进行考虑；</p> <p>4、获取管理层计提存货跌价准备的计算表，检查其计算方法及计算结果，对于管理层在计算存货可变现净值过程中考虑的估计售价、预计的完工总成本等关键要素，测试管理层做出的会计估计与相关依据和数据的一致性，确定其估计的准确性；</p> <p>5、结合近期同类或类似产品实际成本，对管理层估计的至完工时将要发生成本的合理性进行了评估；</p> <p>6、检查了管理层对存货跌价准备计算过程的准确性；</p> <p>7、复核财务报表中对于存货跌价准备的披露。</p>
<p>(三) 应收款项的可回收性</p>	
<p>请查阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计(十)金融工具、”及“五、合并财务报表项目注释(三)应收票据、(四)应收账款、(七)</p>	<p>审计应对：</p> <p>1、了解、评估和测试管理层与应收款项可回收性评估相关的内部控制；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>其他应收款、(十二)长期应收款”。截至 2021 年 12 月 31 日,中国重工应收票据余额为 98,042.80 万元,应收账款余额为 1,002,885.21 万元,长期应收款余额为 102,075.72 万元,其他应收款余额为 175,881.69 万元,上述应收款项余额合计 1,378,885.41 万元,坏账准备余额为 255,189.14 万元。</p> <p>上述应收款项的余额重大,并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断,尤其是在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断。应收款项余额及计提的坏账准备对中国重工合并财务报表而言是重大的,因此我们将应收款项的减值准备作为关键审计事项。</p>	<p>2、检查管理层对于应收款项预期信用损失的计算;</p> <p>3、选取样本对应收账款余额进行函证;</p> <p>4、对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收款项,复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性,包括对迁徙率、历史损失率的重新计算,参考历史审计经验及前瞻性信息,对预期损失率的合理性进行评估,并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性;</p> <p>5、选取样本检查期后回款情况。</p>

四、 其他信息

中国重工管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中国重工 2021 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中国重工的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国重工持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使

用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国重工不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2022年4月27日

中国船舶重工股份有限公司
合并资产负债表
2021年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	67,978,718,297.03	62,422,315,159.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	五、(二)	1,580,213,212.00	952,554,956.55
应收票据	五、(三)	978,673,034.46	948,006,243.07
应收账款	五、(四)	8,107,585,641.78	7,358,374,915.61
应收款项融资	五、(五)	622,271,472.09	661,345,986.10
预付款项	五、(六)	12,089,080,239.91	11,002,358,753.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(七)	1,142,125,611.29	1,044,646,471.66
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	26,606,053,579.36	26,722,378,131.74
合同资产	五、(九)	2,214,155,002.12	1,790,424,472.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、(十)	627,768,230.75	352,287,350.46
其他流动资产	五、(十一)	1,301,161,515.09	1,109,358,331.98
流动资产合计		123,247,805,835.88	114,364,050,772.93
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、(十二)	1,020,757,157.25	2,030,141,607.25
长期股权投资	五、(十三)	9,809,203,958.72	9,740,523,697.71
其他权益工具投资	五、(十四)	3,627,114,520.99	3,951,568,247.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十五)	36,103,435.47	36,658,312.26
固定资产	五、(十六)	31,564,033,434.04	31,026,847,431.02
在建工程	五、(十七)	3,846,384,519.78	4,570,521,557.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十八)	746,541,075.22	
无形资产	五、(十九)	4,541,436,153.06	4,636,798,317.92
开发支出	五、(二十)	176,984,465.22	454,281,834.41
商誉			
长期待摊费用	五、(二十一)	153,859,762.70	192,691,163.46
递延所得税资产	五、(二十二)	1,149,278,376.24	960,735,094.13
其他非流动资产	五、(二十三)	219,837,777.53	441,953,312.80
非流动资产合计		56,891,534,636.22	58,042,720,576.18
资产总计		180,139,340,472.10	172,406,771,349.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工股份有限公司
合并资产负债表（续）
2021年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、(二十四)	7,755,639,091.32	2,343,756,104.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(二十五)	7,282,489,133.18	5,761,019,797.79
应付账款	五、(二十六)	23,528,749,103.15	27,349,814,586.78
预收款项			
合同负债	五、(二十七)	32,633,543,235.52	28,019,425,006.56
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十八)	322,366,074.63	518,693,454.89
应交税费	五、(二十九)	206,131,470.95	288,969,904.46
其他应付款	五、(三十)	2,064,253,069.61	2,139,976,065.28
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(三十一)	4,114,663,608.04	5,455,337,120.07
其他流动负债	五、(三十二)	244,553,680.98	179,049,360.41
流动负债合计		78,152,388,467.38	72,056,041,400.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(三十三)	7,745,827,777.78	5,652,954,583.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(三十四)	323,758,887.37	
长期应付款	五、(三十五)	4,609,224,364.49	5,059,299,235.94
长期应付职工薪酬	五、(三十六)	490,760,000.00	548,370,000.00
预计负债	五、(三十七)	634,385,688.70	989,260,299.37
递延收益	五、(三十八)	658,546,334.59	680,581,425.51
递延所得税负债	五、(二十二)	1,427,273,116.80	1,269,273,634.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,889,776,169.73	14,199,739,178.18
负债合计		94,042,164,637.11	86,255,780,578.54
所有者权益：			
股本	五、(三十九)	22,802,035,324.00	22,802,035,324.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(四十)	44,779,580,077.13	44,794,791,534.79
减：库存股			
其他综合收益	五、(四十一)	1,821,406,940.54	1,927,619,029.81
专项储备	五、(四十二)	86,703,478.09	78,554,269.90
盈余公积	五、(四十三)	2,155,529,757.81	2,107,321,416.20
一般风险准备			
未分配利润	五、(四十四)	13,662,377,841.06	13,493,951,954.29
归属于母公司所有者权益合计		85,307,633,418.63	85,204,273,528.99
少数股东权益		789,542,416.36	946,717,241.58
所有者权益合计		86,097,175,834.99	86,150,990,770.57
负债和所有者权益总计		180,139,340,472.10	172,406,771,349.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中国船舶重工股份有限公司
 母公司资产负债表
 2021年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		6,458,267,999.80	7,271,171,300.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、(一)	4,709,038,876.50	3,509,991,792.50
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,221,685.84	7,091,520.53
流动资产合计		11,173,528,562.14	10,788,254,613.18
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(二)	70,307,971,647.82	70,220,642,494.75
其他权益工具投资		235,847,787.22	209,987,935.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		863,068.88	1,092,891.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,520,006.27	
无形资产		1,196,807.08	1,258,072.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,466,031.78	6,165,878.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,555,865,349.05	70,439,147,272.83
资产总计		81,729,393,911.19	81,227,401,886.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国船舶重工股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2021年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		30,985,694.22	12,782,941.74
其他应付款		37,887,090.25	37,964,041.47
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,714,285.71	
其他流动负债			
流动负债合计		72,587,070.18	50,746,983.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		572,922,606.25	586,865,852.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		572,922,606.25	586,865,852.06
负债合计		645,509,676.43	637,612,835.27
所有者权益：			
股本		22,802,035,324.00	22,802,035,324.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		49,765,111,336.42	49,769,518,650.15
减：库存股			
其他综合收益		39,618,643.71	22,974,498.30
专项储备			
盈余公积		1,391,692,305.95	1,343,483,964.34
未分配利润		7,085,426,624.68	6,651,776,613.95
所有者权益合计		81,083,884,234.76	80,589,789,050.74
负债和所有者权益总计		81,729,393,911.19	81,227,401,886.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中国船舶重工股份有限公司
合并利润表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		39,539,359,088.30	34,906,187,574.36
其中: 营业收入	五、(四十五)	39,539,359,088.30	34,906,187,574.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,437,538,379.30	34,758,802,761.87
其中: 营业成本	五、(四十五)	36,390,491,017.05	31,139,440,783.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(四十六)	247,363,013.83	259,929,150.98
销售费用	五、(四十七)	388,295,800.70	498,720,324.37
管理费用	五、(四十八)	3,411,948,049.87	3,082,618,477.41
研发费用	五、(四十九)	1,139,507,791.22	948,102,206.05
财务费用	五、(五十)	-1,140,067,293.37	-1,170,008,180.41
其中: 利息费用		501,841,113.57	624,321,823.98
利息收入		1,653,366,976.54	1,737,049,070.84
加: 其他收益	五、(五十一)	381,393,325.67	552,467,948.11
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(五十二)	218,660,591.07	307,795,600.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		137,040,683.85	126,549,852.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(五十三)	50,888,579.83	-284,971,616.93
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(五十四)	-690,737,668.22	-1,819,851,053.35
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(五十五)	1,117,174,813.94	606,806,144.37
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		179,200,351.29	-490,368,165.02
加: 营业外收入	五、(五十六)	63,282,346.37	197,483,947.33
减: 营业外支出	五、(五十七)	87,683,184.31	97,904,143.92
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		154,799,513.35	-390,788,361.61
减: 所得税费用	五、(五十八)	39,842,940.52	114,666,685.35
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,956,572.83	-505,455,046.96
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,956,572.83	-505,455,046.96
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		219,908,725.54	-481,193,919.75
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-104,952,152.71	-24,261,127.21
六、其他综合收益的税后净额		-102,755,936.88	204,909,302.22
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-106,880,574.97	203,044,017.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-270,537,911.95	-203,909,077.43
1. 重新计量设定受益计划变动额		6,629,182.65	17,560,284.15
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-2,750,743.39	10,967,157.85
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-274,416,351.21	-232,436,519.43
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		163,657,336.98	406,953,095.42
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-237,969.88	-693,904.48
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		164,341,138.94	408,444,635.00
6. 外币财务报表折算差额		-445,832.08	-797,635.10
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,124,638.09	1,865,284.23
七、综合收益总额		12,200,635.95	-300,545,744.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,028,150.57	-278,149,901.76
归属于少数股东的综合收益总额		-100,827,514.62	-22,395,842.98
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.010	-0.021
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.010	-0.021

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工股份有限公司
母公司利润表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		4,304.00	2,750.00
销售费用			
管理费用		33,938,287.05	50,118,860.51
研发费用			
财务费用		-230,207,932.14	-230,870,789.68
其中: 利息费用		163,495.10	
利息收入		230,374,166.67	230,875,851.16
加: 其他收益		42,605.01	62,283.75
投资收益 (损失以“-”号填列)	十三、(三)	335,895,047.70	572,067,784.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		129,046,766.19	112,127,521.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-1,200,615.00	330,182.71
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)		531,002,378.80	753,209,429.96
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		9,987.68	5,673.53
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		530,992,391.12	753,203,756.43
减: 所得税费用		48,908,975.05	26,048,794.02
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		482,083,416.07	727,154,962.41
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		482,083,416.07	727,154,962.41
(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		16,644,145.41	-89,649,416.36
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		16,644,145.41	-89,649,416.36
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		-2,750,743.39	10,967,157.85
3. 其他权益工具投资公允价值变动		19,394,888.80	-100,616,574.21
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		498,727,561.48	637,505,546.05
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工股份有限公司
合并现金流量表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,443,593,579.66	49,107,130,991.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,713,282,769.21	1,317,909,862.35
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十九)	3,598,561,810.34	4,829,272,115.64
经营活动现金流入小计		47,755,438,159.21	55,254,312,969.87
购买商品、接受劳务支付的现金		38,120,462,911.60	36,904,414,114.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,038,364,565.60	5,293,123,706.50
支付的各项税费		927,330,054.23	767,114,688.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十九)	4,466,670,060.72	3,021,396,651.65
经营活动现金流出小计		49,552,827,592.15	45,986,049,160.98
经营活动产生的现金流量净额		-1,797,389,432.94	9,268,263,808.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,882,579,889.45	23,933,777,778.32
取得投资收益收到的现金		516,271,543.47	2,417,284,390.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,290,365,419.01	924,984,002.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,405,702.48	
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十九)	371,969,574.24	459,764,411.61
投资活动现金流入小计		5,080,592,128.65	27,735,810,582.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,173,803,599.60	2,172,475,207.67
投资支付的现金		9,419,004,127.91	9,731,199,997.30
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十九)	3,250,804.21	
投资活动现金流出小计		10,596,058,531.72	11,903,675,204.97
投资活动产生的现金流量净额		-5,515,466,403.07	15,832,135,377.84
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,488,120,000.00	14,788,320,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十九)	153,520,830.58	390,619,357.90
筹资活动现金流入小计		18,641,640,830.58	15,178,939,357.90
偿还债务支付的现金		12,354,499,547.65	33,228,964,564.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,281,259.53	920,420,273.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,560,788.55	9,365,935.69
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十九)	413,681,927.85	146,626,853.84
筹资活动现金流出小计		13,238,462,735.03	34,296,011,691.87
筹资活动产生的现金流量净额		5,403,178,095.55	-19,117,072,333.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		65,155,758.79	-419,587,406.10
五、现金及现金等价物净增加额		-1,844,521,981.67	5,563,739,446.66
加：期初现金及现金等价物余额		36,777,826,473.46	31,214,087,026.80
六、期末现金及现金等价物余额		34,933,304,491.79	36,777,826,473.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中国船舶重工股份有限公司
母公司现金流量表
2021年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		232,381,892.25	243,371,837.81
经营活动现金流入小计		232,381,892.25	243,371,837.81
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		16,841,491.23	13,378,418.53
支付的各项税费		51,687,641.75	44,169,166.52
支付其他与经营活动有关的现金		1,213,687,956.13	50,822,818.79
经营活动现金流出小计		1,282,217,089.11	108,370,403.84
经营活动产生的现金流量净额		-1,049,835,196.86	135,001,433.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		241,407,837.51	341,236,069.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		241,407,837.51	341,236,069.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		575,941.00	1,208,991.00
投资支付的现金			604,430,000.00
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			
投资活动现金流出小计		575,941.00	605,638,991.00
投资活动产生的现金流量净额		240,831,896.51	-264,402,921.89
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			81,412.05
支付其他与筹资活动有关的现金		3,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,900,000.00	81,412.05
筹资活动产生的现金流量净额		-3,900,000.00	-81,412.05
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		-812,903,300.35	-129,482,899.97
加: 期初现金及现金等价物余额		7,271,171,300.15	7,400,654,200.12
六、期末现金及现金等价物余额		6,458,267,999.80	7,271,171,300.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:




主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





 中国船舶重工股份有限公司
 合并所有者权益变动表
 2021年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	22,802,035,324.00				44,794,791,534.79		1,927,619,029.81	78,554,269.90	2,107,321,416.20		13,493,951,954.29	85,204,273,528.99	946,717,241.58	86,150,990,770.57
加: 会计政策变更											-2,606,011.46	-2,606,011.46	12,970.33	-2,593,041.13
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	22,802,035,324.00				44,794,791,534.79		1,927,619,029.81	78,554,269.90	2,107,321,416.20		13,491,345,942.83	85,201,667,517.53	946,730,211.91	86,148,397,729.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-15,211,457.66		-106,212,089.27	8,149,208.19	48,208,341.61		171,031,898.23	105,965,901.10	-157,187,795.55	-51,221,894.45
(一) 综合收益总额							-106,880,574.97				219,908,725.54	113,028,150.57	-100,827,514.62	12,200,635.95
(二) 所有者投入和减少资本					-15,211,457.66							-15,211,457.66	-46,193,336.38	-61,404,794.04
1. 所有者投入的普通股													-56,824,000.00	-56,824,000.00
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					-15,211,457.66							-15,211,457.66	10,630,663.62	-4,580,794.04
(三) 利润分配									48,208,341.61		-48,208,341.61		-11,560,788.55	-11,560,788.55
1. 提取盈余公积									48,208,341.61		-48,208,341.61			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-11,560,788.55	-11,560,788.55
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							668,485.70				-668,485.70			
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							668,485.70				-668,485.70			
6. 其他														
(五) 专项储备								8,149,208.19				8,149,208.19	1,393,844.00	9,543,052.19
1. 本期提取								152,090,318.03				152,090,318.03	4,493,914.76	156,584,232.79
2. 本期使用								-143,941,109.84				-143,941,109.84	-3,100,070.76	-147,041,180.60
(六) 其他														
四、本期末余额	22,802,035,324.00				44,779,580,077.13		1,821,406,940.54	86,703,478.09	2,155,529,757.81		13,662,377,841.06	85,307,633,418.63	789,542,416.36	86,097,175,834.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国船舶重工股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2021年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	22,802,035,324.00				44,883,141,850.60		1,560,559,969.62	71,865,071.65	2,045,671,664.00		14,336,413,389.12	85,699,687,268.99	803,160,933.05	86,502,848,202.04
加：会计政策变更											-135,602,720.68	-135,602,720.68	-22,431.84	-135,625,152.52
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	22,802,035,324.00				44,883,141,850.60		1,560,559,969.62	71,865,071.65	2,045,671,664.00		14,200,810,668.44	85,564,084,548.31	803,138,501.21	86,367,223,049.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-88,350,315.81		367,059,060.19	6,689,198.25	61,649,752.20		-706,858,714.15	-359,811,019.32	143,578,740.37	-216,232,278.95
（一）综合收益总额							203,044,017.99				-481,193,919.75	-278,149,901.76	-22,395,842.98	-300,545,744.74
（二）所有者投入和减少资本					-88,350,315.81							-88,350,315.81	174,560,566.55	86,210,250.74
1. 所有者投入的普通股													80,838,691.00	80,838,691.00
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					-88,350,315.81									
（三）利润分配									72,715,496.24		-72,715,496.24		-9,365,935.69	-9,365,935.69
1. 提取盈余公积									72,715,496.24		-72,715,496.24			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他													-9,365,935.69	-9,365,935.69
（四）所有者权益内部结转							164,015,042.20		-11,065,744.04		-152,949,298.16			
1. 资本公积转增资本（或股本）							164,015,042.20		-11,065,744.04		-152,949,298.16			
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							164,015,042.20		-11,065,744.04		-152,949,298.16			
6. 其他														
（五）专项储备								6,689,198.25				6,689,198.25	779,952.49	7,469,150.74
1. 本期提取								6,689,198.25				6,689,198.25	779,952.49	7,469,150.74
2. 本期使用														
（六）其他													-2,090,660.42	-154,954,977.51
四、本期期末余额	22,802,035,324.00				44,794,791,534.79		1,927,619,029.81	78,554,269.90	2,107,321,416.20		13,493,951,954.29	85,204,273,528.99	946,717,241.58	86,150,990,770.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中国船舶重工股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2021年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	22,802,035,324.00				49,769,518,650.15		22,974,498.30		1,343,483,964.34	6,651,776,613.95	80,589,789,050.74
加: 会计政策变更										-225,063.73	-225,063.73
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	22,802,035,324.00				49,769,518,650.15		22,974,498.30		1,343,483,964.34	6,651,551,550.22	80,589,563,987.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-4,407,313.73		16,644,145.41		48,208,341.61	433,875,074.46	494,320,247.75
(一) 综合收益总额							16,644,145.41			482,083,416.07	498,727,561.48
(二) 所有者投入和减少资本					-4,407,313.73						-4,407,313.73
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-4,407,313.73						-4,407,313.73
(三) 利润分配									48,208,341.61	-48,208,341.61	
1. 提取盈余公积									48,208,341.61	-48,208,341.61	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	22,802,035,324.00				49,765,111,336.42		39,618,643.71		1,391,692,305.95	7,085,426,624.68	81,083,884,234.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国船舶重工股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2021年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	22,802,035,324.00				49,779,790,986.26		-100,074,569.43		1,281,834,212.14	6,198,969,887.83	79,962,555,840.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	22,802,035,324.00				49,779,790,986.26		-100,074,569.43		1,281,834,212.14	6,198,969,887.83	79,962,555,840.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-10,272,336.11		123,049,067.73		61,649,752.20	452,806,726.12	627,233,209.94
（一）综合收益总额							-89,649,416.36			727,154,962.41	637,505,546.05
（二）所有者投入和减少资本					-10,272,336.11						-10,272,336.11
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-10,272,336.11						-10,272,336.11
（三）利润分配									72,715,496.24	-72,715,496.24	
1. 提取盈余公积									72,715,496.24	-72,715,496.24	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转								212,698,484.09	-11,065,744.04	-201,632,740.05	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益								212,698,484.09	-11,065,744.04	-201,632,740.05	
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	22,802,035,324.00				49,769,518,650.15		22,974,498.30		1,343,483,964.34	6,651,776,613.95	80,589,789,050.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



中国船舶重工股份有限公司

二〇二一年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中国船舶重工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是根据国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国务院国资委”)《关于设立中国船舶重工股份有限公司的批复》(国资改革[2008]260号)批准,由中国船舶重工集团公司(以下简称“中船重工集团”或“中船重工”)、鞍山钢铁集团公司、中国航天科技集团公司作为发起人,以发起设立方式成立的股份有限公司,于2008年3月18日在国家工商行政管理总局登记注册,企业法人营业执照注册号:100000000041521,法定代表人:王良,注册地址:北京市海淀区昆明湖南路72号。本公司成立时注册资本46.56亿元,其中:中船重工集团出资人民币45.26亿元,持股比例为97.21%;鞍山钢铁集团公司出资人民币1亿元,持股比例为2.15%;中国航天科技集团公司出资人民币0.3亿元,持股比例为0.64%。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国船舶重工股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2009]799号),公司于2009年12月采取公开发行股票方式向社会公众发行股份1,995,000,000股。此次发行完成后公司股份变更为6,651,000,000股,其中:国有发起人持有本公司46.56亿股份,占公司股本的70%;社会公众持有公司19.95亿股份,占公司股本的30.00%。2009年12月16日,公司在上海证券交易所挂牌上市。

根据中国证券监督管理委员会2011年1月31日《关于核准中国船舶重工股份有限公司向中国船舶重工集团公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]176号),公司向特定对象非公开发行股票2,516,316,560股。此次发行完成后,本公司注册资本变更为人民币9,167,316,560元。

经2011年度第三次临时股东大会决议,本公司以2011年6月30日股本9,167,316,560股为基数,按每10股由资本公积转增6股,共计转增5,500,389,936股,并于2011年11月实施。转增后,本公司注册资本增至人民币14,667,706,496元。

根据本公司2013年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准中国船舶重工股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2014)56号)核准,本公司于2014年1月21日非公开发行人民币普通股(A股)2,019,047,619股,相应增加本公司发行在外的普通股股数为2,019,047,619股。

经本公司第二届董事会第十次会议和2011年第四次临时股东大会批准,并经国务院

国有资产监督管理委员会以《关于中国船舶重工股份有限公司发行可转换公司债券有关问题的批复》(国资产权[2011]1328号)文件以及中国证券监督管理委员会以《关于核准中国船舶重工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2012]727号)核准,本公司向社会公开发行可转换公司债券总额为人民币805,015.00万元(以下简称“重工转债”)。本公司发行的“重工转债”于2012年12月5日开始进入转股期,并于2014年12月1日完成转股,累计转股数为1,674,910,951股,转股完成后,本公司发行在外的普通股股数为18,361,665,066股,本公司注册资本变更为人民币18,361,665,066元。

根据本公司2016年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准中国船舶重工股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2017]340号)核准,本公司于2017年5月15日非公开发行人民币普通股(A股)718,232,042股,相应增加本公司发行在外的普通股股数为718,232,042股。此次发行完成后,本公司发行在外的普通股股数为19,079,897,108.00股,本公司注册资本变更为人民币19,079,897,108.00元。

根据本公司第四届董事会第五次会议审议通过及2017年第五次临时股东大会批准,并经中国证券监督管理委员会以《关于核准中国船舶重工股份有限公司向中国信达资产管理股份有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2018]294号)核准,本公司于2018年2月13日向中国信达资产管理股份有限公司、中国东方资产管理股份有限公司、中国国有资本风险投资基金股份有限公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国人寿保险(集团)公司、华宝投资有限公司、深圳市招商平安资产管理有限责任公司、国华军民融合产业发展基金(有限合伙)发行人民币普通股(A股)3,799,896,135股购买资产,相应增加本公司发行在外的普通股股数为3,799,896,135股。至此,本公司发行在外的普通股股数为22,879,793,243股,本公司注册资本变更为人民币22,879,793,243元。

根据本公司第四届董事会第二十次会议审议通过及2018年年度股东大会批准,公司于2019年以自有资金通过上海证券交易所集中竞价交易方式回购公司股份77,757,919股,相应减少本公司发行在外的普通股股数77,757,919股。回购完成后,本公司发行在外的普通股股数为22,802,035,324股,本公司股本变更为人民币22,802,035,324元。

本公司及下属子公司(以下统称“本集团”)主营业务范围:投资管理;舰船、舰船配套产品、海洋工程及装备、能源装备、交通装备、环保装备和机械电子设备的设计、研制、生产、修理、改装、租赁、销售;进出口业务。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

本集团子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十六）固定资产”、“三、（十九）无形资产”、“三、（二十七）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本集团营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合

并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的,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;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损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币

记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本集团在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产外,本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本集团可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本集团无指定的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本集团终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

本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。

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

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

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

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

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

对于租赁应收款，本集团选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金

额计量其损失准备。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照整个存续期内预期信用损失金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（1）应收票据、应收账款、合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益：

A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B 应收账款

应收账款组合 1：应收中国船舶集团范围内关联方客户

应收账款组合 2：政府机构及事业单位客户

应收账款组合 3：应收其他客户

C 合同资产

合同资产组合 1：处于质保期内的质保金

合同资产组合 2：专项建造合同类

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合

当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

(2) 其他应收款

本集团依据项目类型将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 应收中国船舶集团范围内关联方款项

其他应收款组合 2: 应收中国重工范围内关联方款项

其他应收款组合 3: 应收政府机构及事业单位款项

其他应收款组合 4: 未逾期押金及保证金

其他应收款组合 5: 备用金及职工借款

其他应收款组合 6: 其他

对划分为组合的其他应收款,本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(3) 长期应收款

本集团的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本集团依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

长期应收款组合 1: 应收分期收款销售商品款

长期应收款组合 2: 应收分期收款提供劳务款

对于应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、合同履约

成本及其他等。

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

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(十二) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资

产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

（十三）持有待售

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

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

（十四）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其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损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价

值之间的差额，在个别财务报表中，先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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	年限平均法	5-30	3-5	3.17-19.40
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
运输设备	年限平均法	6-15	3-5	6.33-16.17
其他	年限平均法	6-20	3-5	4.75-16.17

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

本集团无形资产包括土地及海域使用权、软件系统、专利权、非专利技术。

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对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。

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负

债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

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

（2） 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本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职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费

用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本集团对取消所授予的权益性工

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本集团以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

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

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度不能合理确定时，本集团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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

具体方法：

本集团的营业收入主要包括：舰船建造、舰船维修及改装、舰船配套及机电设备、其他产品销售及服务。收入确认的具体方法如下：

(1) 舰船建造

本集团舰船建造业务，经评估后满足“某一时段内履行”履约义务条件的合同，在该段时间内按照履约进度确认收入。本集团一般在建造节点达到上船台（或铺底、入坞）时，其履约进度能够合理确定，于资产负债表日按照累计已发生的合同成本占合同目标成本的比例确定合同履约进度，按照预计合同总收入乘以相应的履约进度计算应累计确认的收入，扣除以前期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计已发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认的成本后的金额，确认为当期合同成本。在建造达到上船台（或铺底、入坞）前，本集团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。本集团经评估后不满足“某一时段内履行”履约义务条件的其他舰船建造合同，于完工交付客户时确认收入。

(2) 舰船维修及改装

本集团舰船维修及改装业务，于舰船维修或改装完成并经客户验收确认后，根据与客户签署的账单确认收入。

(3) 舰船配套及机电设备

本集团根据与客户签署的产品销售合同之约定，向客户销售不需要本集团负责安装的舰船配套及机电设备，于产品交付客户并验收合格时，客户取得产品控制权，本集团确认收入；需要本集团负责安装的舰船配套及机电设备，于完工交付客户并完成安装、调试后，经客户验收合格时，客户取得产品的控制权，本集团确认收入。

(4) 其他产品销售及服务

本集团向客户销售的其他产品，一般于产品交付客户并验收合格时，客户取得产品控制权，本集团确认收入；本集团向客户提供的其他服务，于客户接受服务的期间或完成服务并经客户验收合格时确认收入。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

- 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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本集团转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本集团取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，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的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

或事项。

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

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

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十一) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的租赁，本集团选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件。
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本集团作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止

租赁选择权。

本集团采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本集团选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁

资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本集团作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从

租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本集团在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

2、 融资租赁会计处理

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本集团在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

3、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

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

(三十二) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或被本集团划归为持有待售类别：

- (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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本集团在当期财务报表中，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。

(三十三) 套期会计

1、套期保值的分类

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

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

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境

外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于

无效套期的部分，计入当期损益。

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

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

（3）境外经营净投资套期

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

（三十四）分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

（三十五）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本集团作为承租人

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下方法计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本集团的增量借款利率作为折现率。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十四) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本集团使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均增量借款利率范围为：4.65%-6.00%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本集团作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本集团将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本集团无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本集团执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(简称“新租赁准则”)。要求非境内外同时上市的企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	公司第五届董事会第五次会议审议通过	固定资产	-920,667,175.46	
		使用权资产	1,008,476,138.56	7,040,012.59
		一年内到期的非流动负债	36,648,241.55	3,550,790.61
		租赁负债	369,868,236.75	3,714,285.71
		长期应付款	-316,114,474.07	
		未分配利润	-2,606,011.46	-225,063.73
		少数股东权益	12,970.33	

其他说明：财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(简称“新租赁准则”)。要求非境内外同时上市的企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。经本集团第五届董事会第五次会议审议通过，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，详见本集团 2021 年 4 月 30 日披露的相关公告。

根据新租赁准则，对于首次执行日前已存在的合同，集团选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对集团作为承租人的租赁合同，集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。对于首次执行日前已存在的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定对本集团财务状况和经营成果无影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本集团对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定对本集团财务状况和经营成果无影响。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定对本集团财务状况和经营成果无影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期本集团主要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	62,422,315,159.75	62,422,315,159.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	952,554,956.55	952,554,956.55	
应收票据	948,006,243.07	948,006,243.07	
应收账款	7,358,374,915.61	7,358,374,915.61	
应收款项融资	661,345,986.10	661,345,986.10	
预付款项	11,002,358,753.61	11,002,358,753.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,044,646,471.66	1,044,646,471.66	
其中：应收利息			
应收股利	17,980,801.37	17,980,801.37	
买入返售金融资产			
存货	26,722,378,131.74	26,722,378,131.74	
合同资产	1,790,424,472.40	1,790,424,472.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	352,287,350.46	352,287,350.46	
其他流动资产	1,109,358,331.98	1,109,358,331.98	
流动资产合计	114,364,050,772.93	114,364,050,772.93	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,030,141,607.25	2,030,141,607.25	
长期股权投资	9,740,523,697.71	9,740,523,697.71	
其他权益工具投资	3,951,568,247.85	3,951,568,247.85	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,658,312.26	36,658,312.26	
固定资产	31,026,847,431.02	30,106,180,255.56	-920,667,175.46
在建工程	4,570,521,557.37	4,570,521,557.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,008,476,138.56	1,008,476,138.56
无形资产	4,636,798,317.92	4,636,798,317.92	
开发支出	454,281,834.41	454,281,834.41	
商誉			
长期待摊费用	192,691,163.46	192,691,163.46	
递延所得税资产	960,735,094.13	960,735,094.13	
其他非流动资产	441,953,312.80	441,953,312.80	
非流动资产合计	58,042,720,576.18	58,130,529,539.28	87,808,963.10
资产总计	172,406,771,349.11	172,494,580,312.21	87,808,963.10
流动负债：			
短期借款	2,343,756,104.12	2,343,756,104.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,761,019,797.79	5,761,019,797.79	
应付账款	27,349,814,586.78	27,349,814,586.78	
预收款项			
合同负债	28,019,425,006.56	28,019,425,006.56	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	518,693,454.89	518,693,454.89	
应交税费	288,969,904.46	288,969,904.46	
其他应付款	2,139,976,065.28	2,139,976,065.28	
其中：应付利息			
应付股利	30,549,571.08	30,549,571.08	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,455,337,120.07	5,491,985,361.62	36,648,241.55

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
其他流动负债	179,049,360.41	179,049,360.41	
流动负债合计	72,056,041,400.36	72,092,689,641.91	36,648,241.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,652,954,583.33	5,652,954,583.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		369,868,236.75	369,868,236.75
长期应付款	5,059,299,235.94	4,743,184,761.87	-316,114,474.07
长期应付职工薪酬	548,370,000.00	548,370,000.00	
预计负债	989,260,299.37	989,260,299.37	
递延收益	680,581,425.51	680,581,425.51	
递延所得税负债	1,269,273,634.03	1,269,273,634.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,199,739,178.18	14,253,492,940.86	53,753,762.68
负债合计	86,255,780,578.54	86,346,182,582.77	90,402,004.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22,802,035,324.00	22,802,035,324.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	44,794,791,534.79	44,794,791,534.79	
减：库存股			
其他综合收益	1,927,619,029.81	1,927,619,029.81	
专项储备	78,554,269.90	78,554,269.90	
盈余公积	2,107,321,416.20	2,107,321,416.20	
一般风险准备			
未分配利润	13,493,951,954.29	13,491,345,942.83	-2,606,011.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	85,204,273,528.99	85,201,667,517.53	-2,606,011.46
少数股东权益	946,717,241.58	946,730,211.91	12,970.33
所有者权益（或股东权益）合计	86,150,990,770.57	86,148,397,729.44	-2,593,041.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	172,406,771,349.11	172,494,580,312.21	87,808,963.10

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
----	--------	------	-----

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动资产：			
货币资金	7,271,171,300.15	7,271,171,300.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	3,509,991,792.50	3,509,991,792.50	
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			
其他流动资产	7,091,520.53	7,091,520.53	
流动资产合计	10,788,254,613.18	10,788,254,613.18	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	70,220,642,494.75	70,220,642,494.75	
其他权益工具投资	209,987,935.49	209,987,935.49	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,092,891.72	1,092,891.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,040,012.59	7,040,012.59
无形资产	1,258,072.84	1,258,072.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,165,878.03	6,165,878.03	
其他非流动资产			
非流动资产合计	70,439,147,272.83	70,446,187,285.42	7,040,012.59
资产总计	81,227,401,886.01	81,234,441,898.60	7,040,012.59

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	12,782,941.74	12,782,941.74	
其他应付款	37,964,041.47	37,964,041.47	
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		3,550,790.61	3,550,790.61
其他流动负债			
流动负债合计	50,746,983.21	54,297,773.82	3,550,790.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,714,285.71	3,714,285.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	586,865,852.06	586,865,852.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	586,865,852.06	590,580,137.77	3,714,285.71
负债合计	637,612,835.27	644,877,911.59	7,265,076.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22,802,035,324.00	22,802,035,324.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	49,769,518,650.15	49,769,518,650.15	
其他综合收益	22,974,498.30	22,974,498.30	

项目	上年年末余额	年初余额	调整数
专项储备			
盈余公积	1,343,483,964.34	1,343,483,964.34	
未分配利润	6,651,776,613.95	6,651,551,550.22	-225,063.73
所有者权益（或股东权益）合计	80,589,789,050.74	80,589,563,987.01	-225,063.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	81,227,401,886.01	81,234,441,898.60	7,040,012.59

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、9、6
房产税	从价计征或从租计征	1.2、12
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20、16.5、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的：

纳税主体名称	所得税税率
武汉重工铸锻有限责任公司	15%
青岛海西重工有限责任公司	15%
厦门双瑞船舶涂料有限公司	15%
洛阳双瑞防腐工程技术有限公司	15%
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	15%
大连船用推进器有限公司	15%
重庆江增船舶重工有限公司	15%
昆山江锦机械有限公司	15%
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	15%
重庆衡山机械有限责任公司	15%
宜昌江峡船用机械有限责任公司	15%
大连船用阀门有限公司	15%
天津七所精密机电技术有限公司	15%
九江七所精密机电科技有限公司	15%
天津七所高科技有限公司	15%
重庆长征重工有限责任公司	15%
昆山吉海实业有限公司	15%
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	15%
青岛双瑞海洋环境工程股份（德国）有限公司	15%
山西平阳重工机械有限责任公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
山西平阳广日机电有限公司	15%
中船重工中南装备有限责任公司	15%
宜昌中南精密钢管有限公司	15%
大连船舶重工集团有限公司	15%
大连船舶重工集团舾装有限公司	15%
渤海船舶重工有限责任公司	15%
山海关船舶重工有限责任公司	15%
中船大连造船厂产业发展有限公司	15%
重庆红江机械有限责任公司	15%
重庆跃进机械厂有限公司	15%
武昌船舶重工集团有限公司	15%
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	15%
青岛北船管业有限责任公司	15%
武汉武船计量试验有限公司	15%
中船重工船舶设计研究中心有限公司	15%
中船重工（青岛）轨道交通装备有限公司	15%
湖北海洋工程装备研究院有限公司	15%
武汉武船重型装备工程有限责任公司	15%
青岛双瑞海洋环境工程股份（香港）有限公司	16.5%
葫芦岛渤船舾装模块工程有限公司	20%
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	20%
重庆长征精密铸造有限责任公司	20%
西安平阳科技发展有限公司	20%
中船重工（云南）成套装备工程发展有限公司	20%
中船重工集团（太原）平阳环保装备工程有限公司	20%
中船重工红江机械常州有限公司	20%
大连船阀贸易有限公司	20%
中船重工海融装备（海南）有限公司	20%

（二） 税收优惠及批文

1、 企业所得税

（1）根据 2020 年 04 月 23 日财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，本集团所属的重庆红江机械有限责任公司、重庆跃进机械厂有限公司，自 2021 年至 2030 年期间，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）根据 2021 年 4 月 17 日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商

户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号)的规定,自2020年1月1日至2022年12月31日,本集团所属的葫芦岛渤船重工船舶设计研究有限公司、宜昌江峡船舶装备制造有限公司、重庆长征精密铸造有限责任公司、西安平阳科技发展有限公司、中船重工(云南)成套装备工程发展有限公司、中船重工集团(太原)平阳环保装备工程有限公司、中船重工红江机械常州有限公司、大连船阀贸易有限公司、中船重工海融装备(海南)有限公司的年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%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。

(3)本集团下表所示公司经国家认定为高新技术企业,减按15%的税率计缴企业所得税:

纳税主体名称	证书编号	有效期限
武汉重工铸锻有限责任公司	GR202142005100	2021年12月-2024年12月
青岛海西重工有限责任公司	GR202137100101	2021年11月-2024年11月
厦门双瑞船舶涂料有限公司	GR202035100387	2020年10月-2023年10月
洛阳双瑞防腐工程技术有限公司	GR202041000367	2020年09月-2023年09月
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	GR201941000249	2019年10月-2022年10月
大连船用推进器有限公司	GR201921200397	2019年12月-2022年12月
重庆江增船舶重工有限公司	GR202151101357	2021年11月-2024年11月
昆山江锦机械有限公司	GR202032001322	2020年12月-2023年12月
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	GR202051101103	2020年10月-2023年10月
重庆衡山机械有限责任公司	GR202051100131	2020年10月-2023年10月
宜昌江峡船用机械有限责任公司	GR202142005077	2021年12月-2024年12月
大连船用阀门有限公司	GR202021200776	2020年12月-2023年12月
天津七所精密机电技术有限公司	GR202012000252	2020年10月-2023年10月
九江七所精密机电科技有限公司	GR202136001262	2021年12月-2024年12月
天津七所高科技有限公司	GR202012000476	2020年10月-2023年10月
重庆长征重工有限责任公司	GR202051100505	2020年10月-2023年10月
昆山吉海实业有限公司	GR202032005846	2020年12月-2023年12月
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	GR202037100541	2020年12月-2023年12月
山西平阳重工机械有限责任公司	GR201914000146	2019年09月-2022年09月
山西平阳广日机电有限公司	GR202114000581	2021年12月-2024年12月
中船重工中南装备有限责任公司	GR202042004757	2020年12月-2023年12月
宜昌中南精密钢管有限公司	GR202142000970	2021年11月-2024年11月
大连船舶重工集团有限公司	GR202121201140	2021年12月-2024年12月
大连船舶重工集团舾装有限公司	GR202021200969	2020年12月-2023年12月

纳税主体名称	证书编号	有效期限
渤海船舶重工有限责任公司	GR202021001739	2020年12月-2023年12月
山海关船舶重工有限责任公司	GR202013001981	2020年11月-2023年11月
中船大连造船厂产业发展有限公司	GR202121201246	2021年12月-2024年12月
武昌船舶重工集团有限公司	GR202142005281	2021年12月-2024年12月
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	GR202037101205	2020年12月-2023年12月
青岛北船管业有限责任公司	GR201937100925	2019年11月-2022年11月
武汉武船计量试验有限公司	GR202042004207	2020年12月-2023年12月
中船重工船舶设计研究中心有限公司	GR202011002975	2020年12月-2023年12月
中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	GR202137100889	2021年11月-2024年11月
湖北海洋工程装备研究院有限公司	GR201942002219	2019年11月-2022年11月
武汉武船重型装备工程有限责任公司	GR201942002763	2019年11月-2022年11月

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	269,236.91	284,058.22
银行存款	66,799,612,754.79	61,169,755,085.29
其中：存放财务公司款项	30,640,349,538.44	28,184,238,681.36
其他货币资金	1,178,836,305.33	1,252,276,016.24
合计	67,978,718,297.03	62,422,315,159.75
其中：存放在境外的款项总额	6,163,680.39	8,062,769.55

期末受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款应计利息	1,956,411,245.35	1,119,147,190.58
银行承兑汇票保证金	590,692,094.56	660,952,603.83
履约、保函、信用证等保证金及其他	589,162,067.67	591,538,891.88
合计	3,136,265,407.58	2,371,638,686.29

(二) 衍生金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
现金流量套期工具利得	929,340,854.00	496,788,600.00
其他	650,872,358.00	455,766,356.55

项目	期末余额	上年年末余额
合计	1,580,213,212.00	952,554,956.55

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	467,753,355.22	608,181,944.28
商业承兑汇票	510,919,679.24	339,824,298.79
合计	978,673,034.46	948,006,243.07

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	180,586,710.21
商业承兑汇票	81,261,315.69
合计	261,848,025.90

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	491,909,963.72	
商业承兑汇票	851,728.04	132,007,352.33
合计	492,761,691.76	132,007,352.33

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	2,461,569.67
合计	2,461,569.67

注：本期末山西平阳重工机械有限责任公司（以下简称“平阳重工”）、大连船舶重工集团长兴岛船舶工程有限公司因出票人到期未支付而将其转为应收账款。

5、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	980,427,955.33	100.00	1,754,920.87	0.18	978,673,034.46	948,923,454.24	100.00	917,211.17	0.10	948,006,243.07
其中：银行承兑汇票	467,753,355.22	47.71			467,753,355.22	608,181,944.28	64.09			608,181,944.28
商业承兑汇票	512,674,600.11	52.29	1,754,920.87	0.34	510,919,679.24	340,741,509.96	35.91	917,211.17	0.27	339,824,298.79
合计	980,427,955.33	100.00	1,754,920.87	0.18	978,673,034.46	948,923,454.24	100.00	917,211.17	0.10	948,006,243.07

6、 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	917,211.17	1,109,302.71	271,593.01			1,754,920.87
合计	917,211.17	1,109,302.71	271,593.01			1,754,920.87

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,380,786,932.07	4,540,522,524.42
1 至 2 年	1,693,017,979.95	1,892,573,826.81
2 至 3 年	922,642,997.07	623,830,230.68
3 至 4 年	310,608,910.06	420,080,104.74
4 至 5 年	196,643,417.36	560,560,037.68
5 年以上	1,525,151,827.58	1,493,352,077.41
小计	10,028,852,064.09	9,530,918,801.74
减：坏账准备	1,921,266,422.31	2,172,543,886.13
合计	8,107,585,641.78	7,358,374,915.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,016,512,819.29	10.14	909,905,408.34	89.51	106,607,410.95	938,329,124.65	9.85	933,002,820.36	99.43	5,326,304.29
按组合计提坏账准备	9,012,339,244.8	89.86	1,011,361,013.97	11.22	8,000,978,230.83	8,592,589,677.09	90.15	1,239,541,065.77	14.43	7,353,048,611.32
其中：应收中国船舶集团范围内关联方客户	3,002,227,319.84	29.94	28,470,786.23	0.95	2,973,756,533.61	2,696,409,436.39	28.28	104,626,500.16	3.88	2,591,782,936.23
政府机构及事业单位客户	366,016,272.63	3.65	11,688,416.20	3.19	354,327,856.43	116,899,742.39	1.23	13,749,235.30	11.76	103,150,507.09
应收其他客户	5,644,095,652.33	56.27	971,201,811.54	17.21	4,672,893,840.79	5,779,280,498.31	60.64	1,121,165,330.31	19.40	4,658,115,168.00
合计	10,028,852,064.09	100.00	1,921,266,422.31	19.16	8,107,585,641.78	9,530,918,801.74	100	2,172,543,886.13	22.79	7,358,374,915.61

(1)、按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司	112,077,960.00	44,831,184.00	40.00	注 1
大连天鹿重工有限公司	81,263,295.10	81,263,295.10	100.00	注 2
东港市润增水产捕捞有限公司	66,599,942.97	66,599,942.97	100.00	注 3
晋能控股煤业集团有限公司	52,745,600.00	21,098,240.00	40.00	注 1
江苏安泰动力机械有限公司	41,393,009.74	41,393,009.74	100.00	注 4
北京华油兴业能源技术有限公司	35,825,000.00	35,825,000.00	100.00	注 5
武汉无缝石油钢管销售有限公司	33,342,347.02	33,342,347.02	100.00	注 6
北京新立机械有限责任公司	31,634,590.00	31,634,590.00	100.00	注 7
甘肃万胜矿业有限公司	26,937,991.00	21,550,392.80	80.00	注 8
四川三洲特种钢管有限公司	26,440,515.71	26,440,515.71	100.00	注 9
中冶东方钢能重工（六盘水）有限公司	23,628,854.70	23,628,854.70	100.00	注 10
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	23,152,000.00	23,152,000.00	100.00	注 11
大连龙运德特种船舶有限公司	23,051,721.72	23,051,721.72	100.00	注 12
山西宏盛能源开发投资集团有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00	注 11
太重煤机有限公司	19,907,091.00	19,907,091.00	100.00	注 11
黄陵县南川一号煤炭实业有限责任公司	19,442,960.00	19,442,960.00	100.00	注 11
江苏陆地方舟新能源车股份有限公司	18,810,000.00	18,810,000.00	100.00	注 7
府谷县能东煤矿有限公司	18,559,381.52	18,559,381.52	100.00	注 11
柳林县凌志物资有限公司	18,434,010.00	18,434,010.00	100.00	注 11
襄阳九州汽车有限公司	17,376,875.00	17,376,875.00	100.00	注 7
铜川永红煤业有限责任公司	17,212,000.00	17,212,000.00	100.00	注 11
山西怀仁南窑晋通砂石煤业有限公司	16,895,259.90	16,895,259.90	100.00	注 11
索日新能源股份有限公司	14,993,425.00	14,993,425.00	100.00	注 4
山西煤炭运销集团首阳煤业有限公司	14,932,400.00	14,932,400.00	100.00	注 11
武桥重工集团股份有限公司	14,409,103.71	14,409,103.71	100.00	注 13
湖北爱尔文贸易有限公司	13,944,303.22	13,944,303.22	100.00	注 14
十堰市腾鹏建筑工程有限公司	13,451,200.00	13,451,200.00	100.00	注 11
山西柳林凌志柳家庄煤业有限公司	11,786,709.08	11,786,709.08	100.00	注 11
北方重工集团有限公司矿山机械分公司	11,302,518.68	10,303,403.36	91.16	注 15
山西沁新能源集团股份有限公司	9,411,506.48	9,411,506.48	100.00	注 11
山西煤炭运销集团左权盘城岭煤业有限公司	9,151,953.00	9,151,953.00	100.00	注 11
铜川乔子梁煤业有限公司	8,878,800.00	8,878,800.00	100.00	注 11
沙湾县宏业煤炭有限责任公司	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00	注 11
新疆巴音郭楞蒙古自治州煤矿	7,395,655.00	7,395,655.00	100.00	注 11
柳林县凌志大井沟洗煤有限公司	6,779,382.16	6,779,382.16	100.00	注 11

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他零星款项	124,245,457.58	122,918,896.15	98.93	
合计	1,016,512,819.29	909,905,408.34		

按单项计提坏账准备的说明：

注 1：本集团所属的平阳重工年末应收晋能控股煤业集团同忻煤矿山西有限公司款项 11,207.80 万元，山西平阳煤机装备有限责任公司（以下简称“平阳煤机”）年末应收晋能控股煤业集团有限公司 5,274.56 万元。由于对方整体资金还款压力较大，平阳重工和平阳煤机对于应收该公司款项按照个别认定法分别计提坏账准备 4,483.12 万元及 2,109.82 万元。

注 2：本集团所属的大连船舶重工集团有限公司（以下简称“大船重工”）及其子公司大连船舶重工集团装备制造有限公司（以下简称“大船装备”）应收大连天鹿重工有限公司款项金额 8,126.33 万元，由于对方企业财务状况恶化，上述应收款项很可能无法收回，大船重工和大船装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 3：本集团所属的渤海船舶重工有限责任公司（以下简称“渤船重工”）应收东港市润增水产捕捞有限公司款项金额 6,659.99 万元，由于对方企业被判定为失信被执行人，上述应收款项很可能无法收回，渤船重工对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 4：本集团所属的重庆红江机械有限责任公司（以下简称“重庆红江”）以及武汉重工铸锻有限责任公司（以下简称“武汉重工”）年末应收江苏安泰动力机械有限公司款项金额 4,139.30 万元，应收索日新能源股份有限公司款项金额 1,499.34 万元，由于江苏安泰动力机械有限公司、索日新能源股份有限公司已进入破产重组阶段，预计上述款项很可能无法收回，重庆红江以及武汉重工对于应收该公司款项按照个别认定法全额计提了坏账准备。

注 5：本集团所属的中船重工中南装备有限责任公司（以下简称“中南装备”）年末应收北京华油兴业能源技术有限公司款项金额 3,582.50 万元，鉴于北京华油兴业能源技术有限公司被判定为失信被执行人，上述应收款项很可能无法收回，中南装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 6：本集团所属的中南装备应收武汉无缝石油钢管销售有限公司款项金额 3,334.23 万元，鉴于对方单位名下无可供执行的财产，上述款项很可能无法收回，中南装备按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 7：本集团所属的中南装备应收北京新立机械有限责任公司款项金额 3,163.46 万元，应收江苏陆地方舟新能源车股份有限公司款项金额 1,881.00 万元，应收襄阳九州汽车

有限公司款项金额 1,737.69 万元，由于对方企业财务状况恶化，上述应收款项很可能无法收回，中南装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 8：本集团所属的平阳煤机年末应收甘肃万胜矿业有限公司 2,693.80 万元，由于对方企业财务情况不稳定，上述应收款项很可能无法全部收回，平阳煤机对于应收该公司款项按照个别认定法计提坏账准备 2,155.04 万元。

注 9：本集团所属的中南装备年末应收四川三洲特种钢管有限公司款项金额 2,644.05 万元，中南装备已向湖北省宜昌市中级人民法院申请冻结四川三洲特种钢管有限公司持有的子公司 60%股权及股权收益，并轮候查封该公司名下土地使用权，鉴于该公司已进入破产重整程序，上述款项预计无法全额收回，中南装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 10：本集团所属的武汉武船重型装备工程有限责任公司（以下简称“武船重装”）应收中冶东方钢能重工（六盘水）有限公司款项金额 2,362.89 万元，由于对方为失信被执行人，上述应收款项很可能无法收回，武船重装对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 11：本集团所属的平阳重工煤炭液压支架销售业务部分客户生产经营困难、合同履行能力恶化，平阳重工于应收生产经营状况差或者涉及重大法律诉讼的单项金额重大的山西宏盛能源开发投资集团有限公司等 19 家客户余额 24,858.54 万元按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 12：本集团所属的大船装备年末应收大连龙运德特种船舶有限公司款项金额 2,305.17 万元，鉴于该公司财务状况恶化，全部资产已设定抵押且大部分已拍卖，上述款项预计很有可能无法收回，大船装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 13：本集团所属的重庆长征重工有限责任公司（以下简称“重庆长征”）年末应收武桥重工集团股份有限公司款项金额 1,440.91 万元，由于对方企业财务状况恶化，上述应收款项很可能无法收回，重庆长征对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 14：集团所属的中南装备年末应收湖北爱尔文贸易有限公司款项金额 1,394.43 万元，账龄 5 年以上，上述款项一直无法回收。鉴于上述应收款项很可能无法收回，中南装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 15：本集团所属的大船装备应收北方重工集团有限公司矿山机械分公司款项金额 1,130.25 万元，由于对方企业已经进行破产清算，上述应收款项很可能无法收回，中大船装备对于应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

(2)、按组合计提坏账准备:

A 按应收其他客户组合计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,185,754,952.97	7,660,359.53	0.24
1 至 2 年	1,319,510,250.46	105,049,448.94	7.96
2 至 3 年	267,892,302.06	74,378,297.80	27.76
3 至 4 年	150,930,963.03	102,677,973.53	68.03
4 至 5 年	86,204,190.39	64,299,166.02	74.59
5 年以上	633,802,993.42	617,136,565.72	97.37
合计	5,644,095,652.33	971,201,811.54	17.21

B 按其他组合计提坏账准备的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收中国船舶集团范围内关联方客户	3,002,227,319.84	28,470,786.23	0.95
政府机构及事业单位客户	366,016,272.63	11,688,416.20	3.19
合计	3,368,243,592.47	40,159,202.43	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
应收账款坏账准备	2,172,543,886.13	11,712,191.30	72,683,425.83	190,292,057.74	14,171.55	1,921,266,422.31
合计	2,172,543,886.13	11,712,191.30	72,683,425.83	190,292,057.74	14,171.55	1,921,266,422.31

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	190,292,057.74

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
武汉无缝石油钢管有限公司	货款	149,118,039.26	确定无法收回	管理层审批	否
上海亿兹金属材料有限公司	货款	14,896,333.65	确定无法收回	管理层审批	否
上海道恩国际贸易有限公司	货款	13,445,070.86	确定无法收回	管理层审批	否
泰州口岸船舶有限公司	货款	5,372,799.41	确定无法收回	管理层审批	否
合计		182,832,243.18			

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,452,883,277.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 240,225,614.98 元。

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	622,271,472.09	661,345,986.10
合计	622,271,472.09	661,345,986.10

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,850,106,765.25	64.93	6,714,180,677.25	61.02
1 至 2 年	2,166,106,957.78	17.92	2,811,436,527.76	25.55
2 至 3 年	1,332,340,961.50	11.02	806,117,814.58	7.33
3 年以上	740,525,555.38	6.13	670,623,734.02	6.10
合计	12,089,080,239.91	100.00	11,002,358,753.61	100.00

账龄超过一年且金额重要的预付款项为 4,238,973,474.66 元，主要为预付舰船配套件采购款项，因为尚未达到合同交货期的原因，该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,756,863,139.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 47.62%。

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	12,178,739.83	17,980,801.37
其他应收款项	1,129,946,871.46	1,026,665,670.29
合计	1,142,125,611.29	1,044,646,471.66

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中国船舶重工国际贸易有限公司	12,178,739.83	17,980,801.37
小计	12,178,739.83	17,980,801.37
减：坏账准备		
合计	12,178,739.83	17,980,801.37

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	707,248,939.27	508,059,088.65
1 至 2 年	187,483,543.34	821,458,443.98
2 至 3 年	577,820,254.35	706,722,955.68
3 至 4 年	54,158,416.99	120,818,245.34
4 至 5 年	99,285,860.67	75,963,443.24
5 年以上	132,819,897.71	122,054,614.05
小计	1,758,816,912.33	2,355,076,790.94
减：坏账准备	628,870,040.87	1,328,411,120.65
合计	1,129,946,871.46	1,026,665,670.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	696,628,537.21	39.61	489,605,950.34	70.28	207,022,586.87	1,467,205,919.52	62.3	1,131,064,167.53	77.09	336,141,751.99
按组合计提坏账准备	1,062,188,375.12	60.39	139,264,090.53	13.11	922,924,284.59	887,870,871.42	37.7	197,346,953.12	22.23	690,523,918.30
应收中国船舶集团范围内关联方款项	285,639,485.62	16.24	86,037.33	0.03	285,553,448.29	71,020,053.29	3.02	355,100.27	0.50	70,664,953.02
应收政府机构及事业单位款项	54,690,531.36	3.11			54,690,531.36	56,127,328.74	2.38	280,636.64	0.50	55,846,692.10
未逾期押金及保证金	30,140,385.71	1.71			30,140,385.71	117,217,864.52	4.98	586,089.32	0.50	116,631,775.20
备用金及职工借款	54,269,870.66	3.09	6,237.81	0.01	54,263,632.85	45,742,170.20	1.94	228,710.85	0.50	45,513,459.35
其他	637,448,101.77	36.24	139,171,815.39	21.84	498,276,286.38	597,763,454.67	25.38	195,896,416.04	32.77	401,867,038.63
合计	1,758,816,912.33	100.00	628,870,040.87	35.76	1,129,946,871.46	2,355,076,790.94	100.00	1,328,411,120.65	56.41	1,026,665,670.29

(3) 单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	422,866,428.24	229,573,799.41	54.29	注 1
华威和田发电有限公司	122,517,682.73	122,517,682.73	100.00	注 2
TSG (THAILAND) CO.,LTD.	32,937,824.47	32,937,824.47	100.00	注 3
大连造船厂实业开发总公司	27,528,748.62	13,798,790.58	50.13	注 4
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	27,021,332.61	27,021,332.61	100.00	注 5
大连天鹿重工有限公司	15,200,000.00	15,200,000.00	100.00	注 6
其他零星	48,556,520.54	48,556,520.54	100.00	
合计	696,628,537.21	489,605,950.34		

注 1: 本集团所属的大船重工年末应收原下属子公司大连船舶重工集团海洋工程有限公司(以下简称“大船海工”)42,286.64 万元,大船海工 2019 年被辽宁省大连市中级人民法院裁定进入破产重整程序,并指定上海方达律师事务所作为重整管理人,自管理人履行职责(即控制权转移)之日起,大船海工不再纳入本集团合并范围,2021 年法院正式判决破产重整计划生效,大船重工根据重整计划对大船海工按照个别认定法计提坏账准备 22,957.38 万元。

注 2: 本集团所属的大船重工应收华威和田发电有限公司款项金额 12,251.77 万元,由于对方公司已成为失信人,大船重工预计上述款项很可能无法收回,对于其他应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 3: 本集团所属的中南装备应收 TSG (THAILAND) CO.,LTD. 款项金额 3,293.78 万元,由于对方企业财务状况恶化,上述款项很可能无法收回,中南装备工对于其他应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 4: 本集团所属的大船重工应收大连造船厂实业开发总公司款项金额 2,752.87 万元,大连造船厂实业开发总公司资金困难,大船重工根据大连造船厂实业开发总公司 2021 年资产评估等依据,对于其他应收该公司款项计提坏账准备。

注 5: 本集团所属的中南装备应收南京钢铁集团国际经济贸易有限公司款项金额 2,702.31 万元,由于对方企业财务状况恶化,上述款项很可能无法收回,中南装备工对于其他应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

注 6: 本集团所属的大船重工应收大连天鹿重工有限公司款项金额 1,520.00 万元,由于对方企业财务状况恶化,上述款项很可能无法收回,大船重工对于其他应收该公司款项按照个别认定法予以全额计提坏账准备。

(4) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
集团合并范围内关联方组合	285,639,485.62	86,037.33	0.03
政府单位及事业单位款项组合	54,690,531.36		
未逾期押金及保证金组合	30,140,385.71		
备用金及职工借款组合	54,269,870.66	6,237.81	0.01
其他	637,448,101.77	139,171,815.39	21.83
合计	1,062,188,375.12	139,264,090.53	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	2,502,303.89	118,511,569.07	1,207,397,247.69	1,328,411,120.65
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-15,568.03	15,568.03		
--转入第三阶段		-3,155,389.03	3,155,389.03	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-964,090.08	-18,960,465.71	122,718,545.28	102,793,989.49
本期转回			93,549,044.49	93,549,044.49
本期转销				
本期核销			708,786,004.78	708,786,004.78
其他变动	20.00			20.00
期末余额	1,522,625.78	96,411,282.36	530,936,132.73	628,870,040.87

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他减少	
其他应收账款坏账准备	1,328,411,120.65	102,793,989.49	93,549,044.49	708,786,004.78	20.00	628,870,040.87
合计	1,328,411,120.65	102,793,989.49	93,549,044.49	708,786,004.78	20.00	628,870,040.87

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	708,786,004.78

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
大连船舶重工集团船务工程有限公司	应收其他单位往来款项	707,841,239.66	已破产	管理层审批	否
合计		707,841,239.66			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、保证金及职工借款	106,581,429.04	162,960,034.72
代职工及其他单位垫付款项	17,577,749.02	13,481,019.19
应收其他单位往来款项	1,634,657,734.27	2,178,635,737.03
合计	1,758,816,912.33	2,355,076,790.94

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	应收其他单位往来款项	422,866,428.24	1-2年、2-3年	24.04	229,573,799.41
青岛武船重工有限责任公司	应收其他单位往来款项	240,426,132.10	1年以内、1-2年	13.67	39,021,996.94
中国船舶重工国际贸易有限公司	应收其他单位往来款项	146,269,459.28	一年以内	8.32	
华威和田发电有限公司	应收其他单位往来款项	122,517,682.73	1-2年	6.97	122,517,682.73
武汉武船投资控股有限公司	应收其他单位往来款项	53,320,243.86	一年以内	3.03	
合计		985,399,946.21		56.03	391,113,479.08

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	4,350,375,257.14	152,930,669.15	4,197,444,587.99	6,322,635,414.95	182,685,435.46	6,139,949,979.49
在产品	3,524,010,306.43	479,826,767.27	3,044,183,539.16	4,160,913,876.26	444,553,814.87	3,716,360,061.39
库存商品	1,265,579,187.81	258,837,418.51	1,006,741,769.30	1,410,313,656.26	291,550,502.58	1,118,763,153.68
周转材料	46,743,304.68	1,683,998.83	45,059,305.85	52,453,073.11	52,724.40	52,400,348.71
合同履约成本	18,764,106,455.51	978,667,539.41	17,785,438,916.10	16,920,704,020.57	1,729,005,620.16	15,191,698,400.41
发出商品	61,131,169.95		61,131,169.95	41,674,204.15		41,674,204.15
其他	469,148,513.70	3,094,222.69	466,054,291.01	463,922,718.29	2,390,734.38	461,531,983.91
合计	28,481,094,195.22	1,875,040,615.86	26,606,053,579.36	29,372,616,963.59	2,650,238,831.85	26,722,378,131.74

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	182,685,435.46	23,207,641.91		52,962,408.22		152,930,669.15
在产品	444,553,814.87	75,806,451.77		40,533,499.37		479,826,767.27
库存商品	291,550,502.58	39,280,766.79		71,993,850.86		258,837,418.51
周转材料	52,724.40	1,631,274.43				1,683,998.83

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	1,729,005,620.16	551,390,220.37	136,799,058.21	1,438,527,359.33		978,667,539.41
其他	2,390,734.38	703,488.31				3,094,222.69
合计	2,650,238,831.85	692,019,843.58	136,799,058.21	1,604,017,117.78		1,875,040,615.86

注 1：报告期内，本集团所属的船舶制造企业受钢材、铜、铝等主要原材料价格的持续高位运行、配套设备价格高企、人工成本上涨，叠加人民币升值等方面因素影响，处于生产过程中的产品销售合同出现亏损，导致部分存货账面成本高于可回收金额，按照其可变现净值与账面成本之间的差额计提存货跌价准备金额 692,019,843.58 元。

注 2：合同履约成本本期减值准备其他增加系本集团所属子公司大船重工以前年度计提产品销售合同亏损计入预计负债，本期船舶存货金额增加，调整计入存货跌价准备。

注 3：本集团当期存货跌价准备的转销主要系本集团下属部分企业原已计提存货跌价准备的船舶当期完工交付或原计提跌价准备的原材料耗用或处置，相应结转原已计提的存货跌价准备所致。

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额 132,717,202.56 元。

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
处于质保期内的质保金	1,095,908,099.88	47,931,893.78	1,047,976,206.10	965,074,961.56	35,203,006.11	929,871,955.45
专项建造合同类	1,178,326,085.08	12,147,289.06	1,166,178,796.02	877,296,498.82	16,743,981.87	860,552,516.95
合计	2,274,234,184.96	60,079,182.84	2,214,155,002.12	1,842,371,460.38	51,946,987.98	1,790,424,472.40

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	2,274,234,184.96	100.00	60,079,182.84	2.64	2,214,155,002.12	1,842,371,460.38	100.00	51,946,987.98	2.64	1,790,424,472.40
合计	2,274,234,184.96	100.00	60,079,182.84	2.64	2,214,155,002.12	1,842,371,460.38	100.00	51,946,987.98	2.64	1,790,424,472.40

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
处于质保期内的质保金	35,203,006.11	12,728,887.67			47,931,893.78	
专项建造合同类	16,743,981.87		4,596,692.81		12,147,289.06	
合计	51,946,987.98	12,728,887.67	4,596,692.81		60,079,182.84	

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	627,768,230.75	352,287,350.46
合计	627,768,230.75	352,287,350.46

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	1,230,347,243.14	1,098,698,867.17
预缴税费	70,814,271.95	10,070,233.00
其他		589,231.81
合计	1,301,161,515.09	1,109,358,331.98

(十二) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	1,648,525,388.00		1,648,525,388.00	2,382,428,957.71		2,382,428,957.71	
减：一年内到期的长期应收款	627,768,230.75		627,768,230.75	352,287,350.46		352,287,350.46	
合计	1,020,757,157.25		1,020,757,157.25	2,030,141,607.25		2,030,141,607.25	

注：本集团长期应收款中分期收款提供劳务系本集团所属的武汉汉阳大道项目管理有限责任公司承接的汉阳大道（滨江大道-三环线）景观大道道路排水改造工程项目、武汉孟龙项目管理有限责任公司承接的墨水湖北路（孟家铺立交-龙阳大道）工程项目、武汉宝丰北项目管理有限责任公司承接宝丰北路（常青路-建设大道）工程项目以及武汉武船重型装备工程有限责任公司承接的黄冈市中心体育场建设工程项目结算所致。

(十三) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	216,657,468.08			-24,532,652.91						192,124,815.17	
德瑞斯博海机械设备(大连)有限公司	38,229,883.21			6,161,099.39						44,390,982.60	
大连大立钢制品有限公司	27,721,811.13			359,572.96			695,000.00			27,386,384.09	
中船重工重庆产业链管理有限公司	11,909,699.56			1,137,416.23			1,500,000.00			11,547,115.79	
小计	294,518,861.98			-16,874,564.33			2,195,000.00			275,449,297.65	
2. 联营企业											
中国船舶重工集团动力股份有限公司	9,306,003,204.93			129,046,766.19	-2,750,743.39	-4,407,313.73	34,559,556.00			9,393,332,358.00	
重庆 ABB 江津涡轮增压系统有限公司	73,420,404.43			24,375,126.60	-237,969.88		18,960,671.50			78,596,889.65	
山西美新通用机械有限公司	30,938,608.61			-153,271.05						30,785,337.56	
海南省民德海洋发展有限公司	14,225,055.64			37,898.25						14,262,953.89	
青岛北海机械设备有限责任公司	13,750,523.11			165,425.44						13,915,948.55	
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	2,101,865.65			777,625.99			294,000.00			2,585,491.64	
大连海大国豪环境检测有限公司	610,005.02			-334,323.24						275,681.78	
上海中船重工船舶科技有限公司	4,955,168.34		4,955,168.34								
小计	9,446,004,835.73		4,955,168.34	153,915,248.18	-2,988,713.27	-4,407,313.73	53,814,227.50			9,533,754,661.07	
合计	9,740,523,697.71		4,955,168.34	137,040,683.85	-2,988,713.27	-4,407,313.73	56,009,227.50			9,809,203,958.72	

(十四) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
中国船舶重工国际贸易有限公司	1,297,172,646.69	1,327,348,080.00
招商局能源运输股份有限公司	642,537,309.70	737,873,129.10
中船重工科技投资发展有限公司	603,949,938.15	762,016,107.65
中远海运能源运输股份有限公司	508,882,519.20	574,212,031.80
中船重工（北京）科研管理有限公司	135,196,081.52	109,673,005.91
中船重工（重庆）西南装备研究院有限公司	100,651,705.69	100,314,929.58
中国船舶重工集团长江科技有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00
洛阳双瑞特种装备有限公司	87,438,599.66	61,607,255.66
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	50,578,451.65	49,574,591.00
中船重工物资贸易集团鲑鱼圈有限公司	20,316,141.21	12,732,743.82
北京中船东远科技发展有限公司	15,087,756.57	13,573,967.07
西安海科重工投资有限公司	11,788,800.00	17,992,712.45
大连船舶重工集团舵轴有限公司	11,331,636.18	14,283,217.55
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	9,728,213.97	9,663,641.49
大连船舶重工机械工程有限公司	8,725,233.66	8,799,510.38
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	5,207,306.70	3,663,501.94
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	5,109,852.76	5,105,612.33
中船重工柴油机动力有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
重庆中船重工实业有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00
交通银行股份有限公司	3,532,712.15	3,433,091.20
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司	3,359,741.14	2,707,945.64
大连船舶制造国家工程研究中心有限公司	3,228,183.86	2,982,771.13
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	2,098,800.00	1,515,600.00
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	1,296,130.53	1,296,130.53
上海船舶动力创新中心有限公司	900,000.00	
山西太重煤机煤矿装备成套有限公司	307,680.00	131,803.93
湖北中南鹏力海洋探测系统工程有限公司	159,080.00	159,080.00
汉口银行股份有限公司	30,000.00	30,000.00
大连船舶工程技术研究中心有限公司		1,725,373.72
华夏证券股份有限公司		
华证资产管理有限公司		
大连船舶重工集团船舶工程设计有限公司		
河北远洋运输集团股份有限公司		
上海京东实业公司		
西安船舶工程研究院有限公司		

项目	期末余额	年初余额
海南和平实业股份有限公司		
武汉华中重型机械公司		
海兴股份有限公司		
锻造联合开发公司		
长江压力容器工发公司		
中国船舶重工集团（天津）海上风电工程技术有限公司		20,719,013.97
中国船舶重工集团环境工程有限公司		9,173,400.00
中船重工（西安）东仪精密机电工业有限公司		760,000.00
合计	3,627,114,520.99	3,951,568,247.85

2、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中国船舶重工国际贸易有限公司	7,355,982.25	1,215,172,646.69			
招商局能源运输股份有限公司	16,194,029.74		57,462,685.34		
中船重工科技投资发展有限公司	32,242,533.59	537,703,623.47			
中远海运能源运输股份有限公司	17,191,977.00		91,117,478.10		
中船重工（北京）科研管理有限公司		25,905,781.53			
中船重工（重庆）西南装备研究院有限公司	79,118.31	651,705.69			
中国船舶重工集团长江科技有限公司					
洛阳双瑞特种装备有限公司		82,438,599.66			
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	347,413.62	37,578,451.65			
中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司			8,971,358.79		
北京中船东远科技发展有限公司		7,587,756.57			
西安海科重工投资有限公司		1,788,800.00			
大连船舶重工集团舵轴有限公司			6,198,363.82		
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司		184,913.97			
大连船舶重工机械工程有限公司			1,298,566.34		
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司		4,207,306.70			
武汉铁锚焊接材料股份有限公司		1,709,852.76			

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
中船重工柴油机动力有限公司					
重庆中船重工实业有限责任公司					
交通银行股份有限公司	243,000.00	3,032,712.15			
上海海洋工程装备制造业创新中心有限公司			1,640,258.86		
大连船舶制造国家工程研究中心有限公司			4,771,816.14		
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	18,000.01	2,044,254.55			
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司		796,130.53			
上海船舶动力创新中心有限公司					
山西太重煤机煤矿装备成套有限公司			1,192,320.00		
湖北中南鹏力海洋探测系统工程有限公司					
汉口银行股份有限公司					
大连船舶工程技术研究中心有限公司			2,749,682.80		
华夏证券股份有限公司			13,232,835.00		
华证资产管理有限公司			3,000,000.00		
大连船舶重工集团船舶工程设计有限公司			1,000,000.00		
河北远洋运输集团股份有限公司			500,000.00		
上海京东实业公司			50,000.00		
西安船舶工程研究院有限公司			10,000,000.00		
海南和平实业股份有限公司			5,000,000.00		
武汉华中重型机械公司			70,000.00		
海兴股份有限公司			30,000.00		
锻造联合开发公司			20,000.00		
长江压力容器工发公司			10,000.00		
中国船舶重工集团(天津)海上风电工程技术有限公司					本期处置
中国船舶重工集团环境工程有限公司		91,514.30		91,514.30	本期处置
中船重工(西安)东仪精密机电工业有限公司			760,000.00	-760,000.00	本期处置
合计	73,672,054.52	1,920,894,050.22	209,075,365.19	-668,485.70	

(十五) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	39,264,619.32	39,264,619.32
(2) 本期增加金额	400,495.25	400,495.25
—存货\固定资产\在建工程转入	400,495.25	400,495.25
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	39,665,114.57	39,665,114.57
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,606,307.06	2,606,307.06
(2) 本期增加金额	955,372.04	955,372.04
—计提或摊销	955,372.04	955,372.04
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	3,561,679.10	3,561,679.10
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	36,103,435.47	36,103,435.47
(2) 上年年末账面价值	36,658,312.26	36,658,312.26

(十六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	31,564,033,434.04	31,026,847,431.02
固定资产清理		
合计	31,564,033,434.04	31,026,847,431.02

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	28,431,475,189.54	20,662,785,671.87	1,162,206,274.81	1,568,791,845.56	51,825,258,981.78
(2) 本期增加金额	1,442,101,606.47	1,307,087,957.44	510,580,600.81	117,576,329.63	3,377,346,494.35
—购置	56,025,424.50	323,241,134.55	23,753,679.79	34,889,953.04	437,910,191.88
—在建工程转入	1,386,076,181.97	582,543,104.94	67,124,746.68	82,686,376.59	2,118,430,410.18
—存货转入(注1)			419,702,174.34		419,702,174.34
—其他(注2)		401,303,717.95			401,303,717.95
(3) 本期减少金额	31,430,910.45	1,286,125,195.18	19,529,316.73	200,568,959.77	1,537,654,382.13
—处置或报废	23,775,202.31	225,439,923.58	19,389,541.45	200,144,576.79	468,749,244.13
—其他(注3)	7,655,708.14	1,060,685,271.60	139,775.28	424,382.98	1,068,905,138.00
(4) 期末余额	29,842,145,885.56	20,683,748,434.13	1,653,257,558.89	1,485,799,215.42	53,664,951,094.00
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	8,061,050,986.00	11,026,486,017.13	721,690,734.51	958,398,997.47	20,767,626,735.11
(2) 本期增加金额	588,090,219.88	950,622,644.95	48,886,093.78	141,311,725.21	1,728,910,683.82
—计提	588,090,219.88	888,528,907.46	48,886,093.78	141,311,725.21	1,666,816,946.33
—其他(注3)		62,093,737.49			62,093,737.49
(3) 本期减少金额	19,335,507.54	323,882,793.48	16,378,765.31	83,518,619.11	443,115,685.44
—处置或报废	15,595,687.20	201,202,000.93	16,245,978.79	83,192,269.75	316,235,936.67
—其他(注2)	3,739,820.34	122,680,792.55	132,786.52	326,349.36	126,879,748.77
(4) 期末余额	8,629,805,698.34	11,653,225,868.60	754,198,062.98	1,016,192,103.57	22,053,421,733.49

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	3,683,278.11	26,600,887.06	489,455.64	11,194.84	30,784,815.65
(2) 本期增加金额	515,277.85	3,590,077.19		16,395,631.28	20,500,986.32
—计提	515,277.85	3,590,077.19		16,395,631.28	20,500,986.32
—其他					
(3) 本期减少金额		3,789,875.50			3,789,875.50
—处置或报废		3,789,875.50			3,789,875.50
—其他					
(4) 期末余额	4,198,555.96	26,401,088.75	489,455.64	16,406,826.12	47,495,926.47
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	21,208,141,631.26	9,004,121,476.78	898,570,040.27	453,200,285.73	31,564,033,434.04
(2) 上年年末账面价值	20,366,740,925.43	9,609,698,767.68	440,026,084.66	610,381,653.25	31,026,847,431.02

注 1：本期运输设备存货转入增加系本集团所属武船重工船舶产品销售给子公司船舶租赁公司所致。

注 2：本期机器设备的其他增加系本集团所属的中船重工（青岛）轨道交通装备有限公司融资租赁合同到期，从使用权资产转入所致。

注 3：（1）本期机器设备的其他减少系执行新租赁准则，于本年初进行调整至使用权资产；（2）本期其他减少主要系合并范围变化，当期处置子公司所致。

3、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	255,204,265.83
机器设备	13,662,967.57
运输设备	124,675,768.17
合计	393,543,001.57

注：本集团通过经营租出的固定资产主要系本集团所属的渤海重工向渤海造船厂集团有限公司租出固定资产。

4、 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
山船厂房及配套	495,289,498.69	正在办理中
大船生产厂房	373,584,284.93	正在办理中
大船装备三十里堡 1 号厂房	176,167,433.10	正在办理中
渤海重工产品研发中心	126,413,308.19	正在办理中
大船装备船机厂房	131,050,489.10	正在办理中
船阀实验综合楼	101,089,931.45	正在办理中
江增船用厂房	136,061,788.10	正在办理中
山船涂厂房	59,862,574.68	正在办理中
渤海重工模块配套中心钢结构厂房	54,051,730.67	正在办理中
渤海重工管附件、铁舾件制作厂房	52,952,011.73	正在办理中
海西二期厂房	48,778,950.52	正在办理中
渤海机加、模块配盘厂房	38,648,617.45	正在办理中
渤海船体结构装焊及单元予装工场	33,097,563.98	正在办理中
渤海集配仓库	32,628,069.01	正在办理中
长征自由锻车间	30,518,834.65	正在办理中
中南装备工业园 E 厂房	28,858,186.91	正在办理中
宜昌江峡压容厂房	22,582,830.60	正在办理中
其他	251,682,879.64	正在办理中

(十七) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	3,838,522,136.89	4,562,150,596.79
工程物资	7,862,382.89	8,370,960.58
合计	3,846,384,519.78	4,570,521,557.37

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉重工船用中速柴油机曲轴毛坯	533,914,285.31		533,914,285.31	516,446,825.41		516,446,825.41
武船重工双柳三期	434,820,856.09		434,820,856.09	865,019,134.13		865,019,134.13
大船重工香炉礁港区新建船务工程项目	407,482,530.32		407,482,530.32	907,304,455.52		907,304,455.52
武汉重工船用中速柴油机曲轴加工生产线	369,366,319.38		369,366,319.38	363,796,247.00		363,796,247.00
武汉重工综合技改项目	179,303,911.20		179,303,911.20	171,125,771.17		171,125,771.17
大连船推超大型船用螺旋桨生产线建设项目	176,876,129.26		176,876,129.26	131,868,764.77		131,868,764.77
大船重工涂装车间有组织排放挥发性有机物治理建设项目	150,038,489.73		150,038,489.73			
武船重工双柳特种船舶及重型装备制造基地建设项目	134,121,528.38		134,121,528.38	160,219,186.34		160,219,186.34
重跃公司柴油机轴瓦及功能部套生产能力建设项目及水平投资项目	116,088,416.36		116,088,416.36	27,689,700.79		27,689,700.79
重庆红江船用柴油机燃油喷射系统、调速器生产及动力实验室项目	55,498,072.32		55,498,072.32	16,934,963.97		16,934,963.97
渤船重工舰船及海洋工程模块配套中心项目	43,820,678.41		43,820,678.41	43,381,585.96		43,381,585.96
武汉重工天然气替换项目	38,659,794.87		38,659,794.87	37,380,681.28		37,380,681.28
大船重工装备制造基地项目	42,986,675.46	7,283,313.35	35,703,362.11	126,432,355.63		126,432,355.63
宜昌江峡非船产品生产线改造	24,694,683.15		24,694,683.15	50,338,957.77		50,338,957.77
大连船阀生产能力建设项目	9,499,385.25		9,499,385.25	64,526,632.91		64,526,632.91
中南装备江南工业园项目	7,411,236.90	1,120,689.66	6,290,547.24	11,381,031.07		11,381,031.07
渤船重工舰船及海洋工程研发制造能力提升项目	6,733,609.09		6,733,609.09	6,733,643.91		6,733,643.91
中南装备能源装备产业技术改造项目				8,928,897.95		8,928,897.95
江增船舶船用增压器及叶轮机械生产线技术改造项目				541,133.43		541,133.43

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长征重工船用锻件及铸钢件扩能技术改造项目				2,501,718.41		2,501,718.41
长征重工铁路货车和特种货车（含出口货车）改造建设项目				208,394.24		208,394.24
其他项目	1,116,779,514.99	1,169,976.57	1,115,609,538.42	1,050,560,491.70	1,169,976.57	1,049,390,515.13
合计	3,848,096,116.47	9,573,979.58	3,838,522,136.89	4,563,320,573.36	1,169,976.57	4,562,150,596.79

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
武汉重工船用中速柴油机曲轴毛坯	547,250,000.00	516,446,825.41	17,467,459.90			533,914,285.31	97.56	97.56	897,490.60			国拨、自筹、募集
武船重工双柳三期	2,057,000,000.00	865,019,134.13	226,966,784.73	644,702,003.01	12,463,059.76	434,820,856.09	90.00	90.00	25,998,877.97			自筹
武汉重工船用中速柴油机曲轴加工生产线	435,750,000.00	363,796,247.00	5,570,072.38			369,366,319.38	84.77	84.77				国拨、自筹、募集
武汉重工综合技改项目	235,820,000.00	171,125,771.17	8,178,140.03			179,303,911.20	76.03	76.03	4,531,410.65			国拨、自筹
大连船推超大型船用螺旋桨生产线建设项目	589,540,000.00	131,868,764.77	45,007,364.49			176,876,129.26	86.65	86.65				国拨、自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
大船重工涂装车间有组织排放挥发性有机物治理建设项目	155,786,829.00		150,038,489.73			150,038,489.73	96.31	90.00				自筹
武船重工双柳特种船舶及重型装备制造基地建设项目	1,230,880,000.00	160,219,186.34	7,190,724.68	33,288,382.64		134,121,528.38	90.00	90.00	30,294,760.97			自筹资金
重跃公司柴油机轴瓦及功能部套生产能力建设项目及水平投资项目	566,920,000.00	27,689,700.79	95,681,157.19	7,282,441.62		116,088,416.36	60.00	60.00				国拨、自筹
重庆红江船用柴油机燃油喷射系统、调速器生产及动力实验室项目	447,640,000.00	16,934,963.97	40,771,905.25	2,201,669.04	7,127.86	55,498,072.32	75.00	75.00				国拨、自筹
渤船重工舰船及海洋工程模块配套中心项目	467,230,000.00	43,381,585.96	439,092.45			43,820,678.41	86.10	90.00	30,791,217.23			募集、自筹、贷款
大船重工装备制造基地项目	589,950,000.00	126,432,355.63	3,283,945.17	86,729,625.34	7,283,313.35	35,703,362.11	90.28	90.28	70,219,101.44			可转债募集资金及其他
武汉重工天然气替换项目	43,000,000.00	37,380,681.28	1,279,113.59			38,659,794.87	87.17	87.17				自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
宜昌江峡非船 产品生产线改造	257,000,000.00	50,338,957.77	3,274,824.02	28,919,098.64		24,694,683.15	85.62	85.62	10,392,181.52			自筹、 募集
大连船阀生产 能力建设项目	283,200,000.00	64,526,632.91		55,027,247.66		9,499,385.25	93.00	93.00				国拨、 自筹
中南装备江南 工业园项目	206,420,000.00	11,381,031.07		3,969,794.17	1,120,689.66	6,290,547.24	22.25	22.25				国拨
渤船重工舰船 及海洋工程研 发制造能力提 升项目	246,620,000.00	6,733,643.91	21.78		56.60	6,733,609.09	80.92	90.00	16,897,981.10			募集、 自筹、 贷款
长征重工船用 锻件及铸钢件 扩能技术改造 项目	620,510,000.00	2,501,718.41	101,914,454.75	104,416,173.16			100.00	100.00	15,251,230.66			国拨、 自筹、 募集
长征重工铁路 货车和特种货 车（含出口货 车）改造建设 项目	737,980,000.00	208,394.24	154,823.39	363,217.63			100.00	100.00	35,348,588.67			自筹、 募集
长征重工铁路 货车和特种货 车（含出口货 车）改造建设 项目	507,000,000.00	8,928,897.95	7,567,573.48	16,496,471.43			100.00	100.00				募集、 贷款、 自筹
合计	10,225,496,829.00	2,604,914,492.71	714,785,947.01	983,396,124.34	20,874,247.23	2,315,430,068.15			240,622,840.81			

4、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
大船重工装备制造基地项目	7,283,313.35	部分生产线已无使用价值
中南装备江南工业园项目	1,120,689.66	部分生产线封存，预计无法为企业带来经济利益
合计	8,404,003.01	

5、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	7,862,382.89		7,862,382.89	7,858,909.30		7,858,909.30
专用设备				512,051.28		512,051.28
合计	7,862,382.89		7,862,382.89	8,370,960.58		8,370,960.58

(十八) 使用权资产

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额		124,539,953.18	1,061,497,059.03	1,186,037,012.21
（2）本期增加金额	5,246,065.99	142,753,727.22	57,256,934.78	205,256,727.99
—新增租赁	5,246,065.99	142,753,727.22	57,256,934.78	205,256,727.99
（3）本期减少金额			401,303,717.95	401,303,717.95
—处置				
—转出至固定资产			401,303,717.95	401,303,717.95
（4）期末余额	5,246,065.99	267,293,680.40	717,450,275.86	989,990,022.25
2. 累计折旧				
（1）年初余额		64,756,068.56	112,804,805.09	177,560,873.65
（2）本期增加金额	174,868.87	52,119,004.55	75,687,937.45	127,981,810.87
—计提	174,868.87	52,119,004.55	75,687,937.45	127,981,810.87
（3）本期减少金额			62,093,737.49	62,093,737.49
—处置				
—转出至固定资产			62,093,737.49	62,093,737.49
（4）期末余额	174,868.87	116,875,073.11	126,399,005.05	243,448,947.03
3. 减值准备				
（1）年初余额				

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	合计
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—转出至固定资产				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	5,071,197.12	150,418,607.29	591,051,270.81	746,541,075.22
(2) 年初账面价值		59,783,884.62	948,692,253.94	1,008,476,138.56

(十九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	5,807,351,565.76	683,126,286.57	129,286,649.72	36,072,139.74	6,655,836,641.79
(2) 本期增加金额	141,407,982.36	78,910,545.27	11,704,327.46	231,614.85	232,254,469.94
—购置	141,407,982.36	77,324,786.39	11,704,327.46	231,614.85	230,668,711.06
—内部研发		1,585,758.88			1,585,758.88
(3) 本期减少金额	214,560,342.45	306,635.80		848,341.32	215,715,319.57
—处置	214,560,342.45	306,635.80		848,341.32	215,715,319.57
—其他					
(4) 期末余额	5,734,199,205.67	761,730,196.04	140,990,977.18	35,455,413.27	6,672,375,792.16
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	1,479,011,465.79	452,159,047.49	72,165,091.76	15,702,718.83	2,019,038,323.87
(2) 本期增加金额	124,919,791.02	47,304,360.53	10,767,056.83	3,155,979.38	186,147,187.76
—计提	124,919,791.02	47,304,360.53	10,767,056.83	3,155,979.38	186,147,187.76
(3) 本期减少金额	73,259,626.97	137,904.24		848,341.32	74,245,872.53
—处置	73,259,626.97	137,904.24		848,341.32	74,245,872.53
—其他					
(4) 期末余额	1,530,671,629.84	499,325,503.78	82,932,148.59	18,010,356.89	2,130,939,639.10
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合计
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,203,527,575.83	262,404,692.26	58,058,828.59	17,445,056.38	4,541,436,153.06
(2) 上年年末账面价值	4,328,340,099.97	230,967,239.08	57,121,557.96	20,369,420.91	4,636,798,317.92

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山船厂区土地使用权	308,998,459.35	正在办理中
江增叶轮机械生产线厂区土地使用权	14,686,760.00	正在办理中
合计	323,685,219.35	

(二十) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他	
其他	454,281,834.41	281,192,594.74		1,585,758.88	183,180,661.16	373,723,543.89	176,984,465.22
合计	454,281,834.41	281,192,594.74		1,585,758.88	183,180,661.16	373,723,543.89	176,984,465.22

注：本集团开发支出主要系武昌船舶重工集团有限公司专项科研项目。

(二十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
造船部大工装	115,511,054.15	20,522,795.85	44,261,720.20		91,772,129.80
锻件公司模具	38,281,283.13	4,760,595.63	10,570,735.98		32,471,142.78
固定资产改良支出	613,570.26	415,782.83	693,549.88		335,803.21
专用工装费	20,341,498.46	4,609,819.02	6,974,569.83		17,976,747.65
通用工装	3,709,801.45		498,074.83		3,211,726.62
其他	14,233,956.01	690,458.52	6,832,201.89		8,092,212.64
合计	192,691,163.46	30,999,451.85	69,830,852.61		153,859,762.70

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,114,864,972.84	333,445,364.87	4,622,162,945.48	707,569,675.14
可抵扣亏损	4,301,500,729.14	651,928,237.76	205,606,483.21	38,221,198.16
内部交易未实现利润	80,833,573.24	14,207,786.94	63,112,815.99	9,466,922.40
预计负债	336,677,874.20	50,501,681.13	696,243,434.21	104,436,515.13
长期应付职工薪酬	127,740,000.00	19,347,000.00	181,370,000.00	27,395,500.00
已计提未支付的各项费用及其他	508,713,493.05	79,848,305.54	454,767,664.88	73,645,283.30
合计	7,470,330,642.47	1,149,278,376.24	6,223,263,343.77	960,735,094.13

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具的估值	1,309,434,854.00	196,415,228.10	732,643,600.00	109,896,540.00
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,723,698,789.99	265,134,299.66	2,038,864,102.55	307,579,313.71
固定资产折旧	484,123,351.67	72,618,502.75	400,432,810.75	60,064,921.61
资产评估增值	212,297,418.40	37,549,960.80	218,849,788.92	38,662,629.98
非货币性资产投资增值	2,265,132,937.82	566,283,234.45	2,346,765,772.77	586,691,443.19
应收利息	1,926,833,842.75	289,271,891.04	1,108,729,385.39	166,378,785.54
合计	7,921,521,194.63	1,427,273,116.80	6,846,285,460.38	1,269,273,634.03

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	3,189,359,163.49	3,590,637,547.19
可抵扣亏损	10,999,735,959.07	9,956,374,726.32
合计	14,189,095,122.56	13,547,012,273.51

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年度		716,113,945.41	

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022 年度	1,188,730,454.64	1,318,363,228.80	
2023 年度	2,319,652,654.72	2,691,230,441.97	
2024 年度	1,884,869,691.80	2,483,814,922.37	
2025 年度	2,630,362,937.06	2,746,852,187.77	
预计 2026 年及以后弥补的亏损	2,976,120,220.85		
合计	10,999,735,959.07	9,956,374,726.32	

(二十三) 其他非流动资产

项目	期末余额		上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备	账面价值
预付采购设备及工程项目款	218,085,039.69		218,085,039.69		327,448,749.76
未实现售后租回损益	1,752,737.84		1,752,737.84		16,135,377.04
预付土地出让金					98,369,186.00
合计	219,837,777.53		219,837,777.53		441,953,312.80

(二十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	38,492,915.69	18,951,956.55
保证借款	998,867,188.92	529,787,836.18
信用借款	6,718,278,986.71	1,795,016,311.39
合计	7,755,639,091.32	2,343,756,104.12

(二十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	408,309,157.68	355,602,664.82
银行承兑汇票	6,874,179,975.50	5,405,417,132.97
合计	7,282,489,133.18	5,761,019,797.79

(二十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料及半成品采购款	10,729,586,618.76	15,118,107,082.17
生产设备采购款（主营业务采购）	9,887,946,427.50	9,134,381,626.13
外协及外包结算款	744,930,596.47	822,736,166.06
工程项目及设备采购款（购建固定资产、在建工程等）	976,740,252.15	947,977,330.69
成本费用款	930,965,664.31	1,137,316,082.77
其他	258,579,543.96	189,296,298.96
合计	23,528,749,103.15	27,349,814,586.78

(二十七) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
与海洋防务及海洋开发装备相关的合同负债	11,955,820,386.91	10,689,216,453.28
与海洋运输装备相关的合同负债	7,772,504,523.84	5,563,758,351.58
与深海装备及舰船修理改装相关的合同负债	10,570,768,270.90	9,937,676,213.75
与机电装备及其他相关的合同负债	2,334,450,053.87	1,828,773,987.95
合计	32,633,543,235.52	28,019,425,006.56

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	335,030,564.60	5,192,921,910.97	5,383,523,672.43	144,428,803.14
离职后福利-设定提存计划	42,838,420.13	697,219,432.35	698,598,925.35	41,458,927.13
辞退福利	140,824,470.16	24,065,215.74	28,411,341.54	136,478,344.36
合计	518,693,454.89	5,914,206,559.06	6,110,533,939.32	322,366,074.63

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	240,635,660.50	3,782,927,766.03	3,952,005,133.16	71,558,293.37
(2) 职工福利费		268,698,318.45	268,698,318.45	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	9,994,923.83	371,826,556.93	373,643,859.04	8,177,621.72
其中：医疗保险费	8,181,116.40	321,002,409.30	323,065,109.80	6,118,415.90
工伤保险费	934,167.96	31,264,782.29	31,042,360.50	1,156,589.75
生育保险费	879,639.47	19,559,365.34	19,536,388.74	902,616.07
(4) 住房公积金	16,144,095.68	382,856,497.28	394,860,032.48	4,140,560.48
(5) 工会经费和职工教育经费	65,894,398.06	94,084,730.49	101,627,348.30	58,351,780.25
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
其他短期薪酬	2,361,486.53	292,528,041.79	292,688,981.00	2,200,547.32
合计	335,030,564.60	5,192,921,910.97	5,383,523,672.43	144,428,803.14

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	14,622,011.06	537,780,066.93	535,321,058.07	17,081,019.92
失业保险费	300,351.46	20,408,122.56	20,323,638.93	384,835.09
企业年金缴费	27,916,057.61	139,031,242.86	142,954,228.35	23,993,072.12
合计	42,838,420.13	697,219,432.35	698,598,925.35	41,458,927.13

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	60,320,337.73	28,288,327.51
企业所得税	58,655,585.51	191,161,607.22
个人所得税	31,314,727.33	22,842,540.39
城市维护建设税	4,251,502.95	3,555,300.97
房产税	25,076,162.89	22,065,010.95
教育费附加	3,165,266.78	2,513,460.26
土地使用税	13,152,985.27	13,726,006.63
其他	10,194,902.49	4,817,650.53
合计	206,131,470.95	288,969,904.46

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	301,627.29	30,549,571.08
其他应付款项	2,063,951,442.32	2,109,426,494.20
合计	2,064,253,069.61	2,139,976,065.28

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
其他	301,627.29	30,549,571.08
合计	301,627.29	30,549,571.08

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
外部单位存入保证金及押金	282,154,718.57	244,703,294.60
已计提尚未支付的其他各项费用	118,951,719.75	115,745,716.31
代扣代缴社会保险及住房公积金等	38,805,767.75	44,754,942.32
代收代付及暂收款项	297,624,849.30	108,650,995.46
外部单位往来款项	1,072,936,986.94	1,341,754,230.31
其他	253,477,400.01	253,817,315.20
合计	2,063,951,442.32	2,109,426,494.20

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房改补贴	331,492,304.77	未到结算期
中国船舶重工集团有限公司	141,394,518.70	未到结算期
渤海造船厂集团有限公司	130,542,883.47	未到结算期
天津航海仪器研究所	26,901,068.20	未到结算期
南通顺恒船舶有限公司	17,987,595.00	未到结算期

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,820,724,726.38	5,148,758,936.59
一年内到期的长期应付款	11,964,189.53	234,338,183.48
一年内到期的租赁负债	218,364,692.13	
一年内到期的长期应付职工薪酬	63,610,000.00	72,240,000.00
合计	4,114,663,608.04	5,455,337,120.07

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	132,642,420.85	174,709,002.34
预提费用	4,515,223.49	4,340,358.07
其他	107,396,036.64	
合计	244,553,680.98	179,049,360.41

注：其他为已背书但尚未到期的应收商业承兑汇票，未终止确认所致

(三十三) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	1,755,918,616.67	848,350,112.29
信用借款	9,810,633,887.49	9,953,363,407.63
减：一年内到期的长期借款	3,820,724,726.38	5,148,758,936.59
合计	7,745,827,777.78	5,652,954,583.33

注：本集团长期借款年利率区间为 1.9%-4.9%。

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	724,713,968.92
未确认的融资费用	-182,590,389.42
重分类至一年内到期的非流动负债	-218,364,692.13
合计	323,758,887.37

(三十五) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	52,438,708.45	316,459,905.71
专项应付款	4,556,785,656.04	4,742,839,330.23
合计	4,609,224,364.49	5,059,299,235.94

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款		550,798,089.19
其他长期应付款	64,402,897.98	
减：一年内到期的长期应付款	11,964,189.53	234,338,183.48
合计	52,438,708.45	316,459,905.71

2、 专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
科研费拨款	529,129,163.61	89,020,152.28	58,084,193.85	560,065,122.04
海西湾造船基地建设项目拨款	407,251,156.98	2,052,274.23	1,212,012.61	408,091,418.60
综合技改项目拨款	168,300,000.00			168,300,000.00
船用中低速柴油机曲轴锻件生产线建设项目拨款	168,210,000.00			168,210,000.00
船用锻件及铸钢件扩能改扩建项目专项拨款	116,050,000.00			116,050,000.00
石油钻测设备及精密钢管产业化建设项目	85,300,000.00			85,300,000.00
大型船舶改装修理及海洋工程装备扩建项目技术改造项目	35,900,000.00			35,900,000.00
水平投资项目拨款	15,120,000.00			15,120,000.00
其他财政专项拨款	3,217,579,009.64	959,259,280.31	1,177,089,174.55	2,999,749,115.40
合计	4,742,839,330.23	1,050,331,706.82	1,236,385,381.01	4,556,785,656.04

其他说明：本集团专项应付款的其他财政专项拨款系本集团所属企业收到的国拨基建及科研项目拨款。

(三十六) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	543,040,000.00	607,740,000.00
二、辞退福利	11,330,000.00	12,870,000.00
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	63,610,000.00	72,240,000.00
合计	490,760,000.00	548,370,000.00

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	607,740,000.00	683,160,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	7,820,000.00	24,489,178.38
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本	-10,790,000.00	3,359,178.38
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		430,000.00
(4) 利息净额	18,610,000.00	20,700,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-7,600,000.00	-19,600,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-7,600,000.00	-19,600,000.00
4. 其他变动	-64,920,000.00	-80,309,178.38
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-64,920,000.00	-80,309,178.38
5. 期末余额	543,040,000.00	607,740,000.00

设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
一、期初余额	607,740,000.00	683,160,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	7,820,000.00	24,489,178.38
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-7,600,000.00	-19,600,000.00
四、其他变动	-64,920,000.00	-80,309,178.38
五、期末余额	543,040,000.00	607,740,000.00

(2) 精算假设

项目	2021.12.31	2020.12.31
折现率		
—离职后福利	3.00%	3.25%
—辞退福利	2.75%	3.00%
遗属费用年增长率	4.50%	4.50%
内退离岗生活费年增长率	4.50%	4.50%
平均医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
死亡率	CL5/CL6(2010-2013)UP3	CL5/CL6(2010-2013)UP3

(三十七) 预计负债

项目	上年年末余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	348,063,339.17	379,647,347.28	注 1
待执行的亏损合同	641,196,960.20	254,738,341.42	注 2
合计	989,260,299.37	634,385,688.70	

注 1：本集团预计负债期末余额中的产品质量保证主要系本集团下属部分企业对于已交付客户但尚处于质保期的产品计提相应的质量保证义务所致。

注 2：本集团预计负债中的待执行亏损合同义务主要系本集团所属的船舶企业签订的部分船舶建造合同有可能成为亏损合同，按照本财务报表附注三、(二十四)所述的会计政策的规定，确认相应的亏损合同义务所致。

(三十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	680,581,425.51	49,949,049.84	71,984,140.76	658,546,334.59	
合计	680,581,425.51	49,949,049.84	71,984,140.76	658,546,334.59	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
武船重工土地出让金返还	148,796,650.36		3,614,493.48		145,182,156.88	与资产相关
青岛市政府基础设施建设补助费	134,108,284.21		3,496,704.85		130,611,579.36	与资产相关
基础设施建设补助费	60,027,643.02		2,580,009.96		57,447,633.06	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重庆红江产业发展补助资金	48,765,036.65	17,371,349.84	1,004,739.96		65,131,646.53	与资产相关
金州区支持基础设施建设拨款	41,954,277.95		1,038,044.04		40,916,233.91	与资产相关
江南工业园基础设施建设补助费	36,083,839.33		870,536.00		35,213,303.33	与资产相关
大型船舶改装修理机海洋工程装备扩建项目技术改造补助	28,343,857.58		1,109,357.08		27,234,500.50	与资产相关
高技术船用新型柴油机燃油喷射系统智能制造项目补助	16,714,285.71		1,285,714.32		15,428,571.39	与资产相关
长征重工昆山动迁款	13,112,156.31		1,281,183.67		11,830,972.64	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	66,737,925.08	22,746,000.00	9,074,978.26		80,408,946.82	与资产相关
其他与收益相关的政府补助	85,937,469.31	9,831,700.00	46,628,379.14		49,140,790.17	与收益相关
合计	680,581,425.51	49,949,049.84	71,984,140.76		658,546,334.59	

注 1：本集团所属的武昌船舶重工集团有限公司根据与武汉市新洲区人民政府签订关于双柳基地的投资框架协议，将收到土地出让金返还款 180,169,131.11 元计入递延收益并在项目受益期内摊销，截至 2021 年 12 月 31 日，累计摊销金额为 34,986,974.23 元。

注 2：本集团所属的中国船舶集团青岛北海造船有限公司根据青岛市发展和改革委员会青开发发改[2009]41 号文件，将收到的青岛经济技术开发区财政局拨付的基础设施建设补助费 174,835,242.50 元计入递延收益，并在项目受益期内摊销，截至 2021 年 12 月 31 日，累计摊销金额为 44,223,663.14 元。

注 3：本集团所属的大船装备根据大连普湾新区财政局大普财指产[2011]543 号文件，将收到的大连普湾新区财政局拨付的基础设施建设补助费 62,366,700.00 元计入递延收益，根据大连普湾新区管委会大普管发[2011]53 号文件，将收到的大连普湾新区财政局拨付的基础设施建设补助费 13,865,600.00 元计入递延收益，本集团所属的中船重工（青岛）轨道交通装备有限公司根据青岛高新技术产业开发区经济发展局文件青高新经发[2015]163 号文件，将收到的青岛高新区经济发展局拨付的基础设施建设补助费 7,450,000.00 元计入递延收益，截至 2021 年 12 月 31 日，上述递延收益按照项目受益期累计摊销金额为 27,151,361.83 元。

注 4：本集团所属的重庆红江根据与重庆永川工业园区凤凰湖管理委员会签署的《项目投资协议书》之约定，将收到的产业发展资金 67,608,349.84 元计入递延收益，并在项目受益期内进行摊销。截至 2021 年 12 月 31 日，累计摊销金额为 2,476,703.31 元。

注 5: 本集团所属的大连船用推进器有限公司根据与大连市金州区人民政府所签订的《关于三十里堡临港工业区生产基地项目正式协议书》的约定, 将收到的大连市金州区政府返还用于基础设施建设款项 51,902,200.00 元计入递延收益; 截止至 2021 年 12 月 31 日, 上述递延收益按照项目受益期累计摊销金额为 10,985,966.09 元。

注 6: 本集团所属的中南装备根据与宜都市人民政府签订的《关于兴建三八八厂江南工业园服务协议书》以及宜都市财政局《市财政局关于拨付工业园区基础设施建设配套资金的通知》(都财预发[2013]13 号)的约定, 将收到的江南工业园基础设施建设补助费 43,526,800.00 元计入递延收益, 并在项目受益期内进行摊销, 截至 2021 年 12 月 31 日, 累计摊销金额为 8,313,496.67 元。

注 7: 本集团所属的山海关船舶重工有限责任公司根据河北省工业和信息化厅、河北省财政厅冀工信[2012]479 号文件, 河北省发展和改革委员会冀发改央企[2013]31 号文件, 将收到的秦皇岛市财政局、河北省财政厅和河北省发展和改革委员会拨付的大型船舶改装修理及海洋工程装备扩建项目技术改造贴息款 35,000,000.00 元计入递延收益, 并在项目受益期间内进行摊销, 截至 2021 年 12 月 31 日, 累计摊销金额为 7,765,499.50 元。

注 8: 本集团所属的重庆红江机械有限责任公司将收到的高技术船用新型柴油机燃油喷射系统智能制造新模式应用的项目补助款 18,000,000.00 元计入递延收益, 并在项目受益期间进行摊销, 截至 2021 年 12 月 31 日, 累计摊销的金额为 2,571,428.61 元。

注 9: 本集团所属的长征重工有限责任公司因城镇整体规划进行搬迁, 将获得用于搬迁后补偿新建资产的拆迁款项 20,290,465.82 元计入递延收益, 并在该等资产受益期内予以摊销。截至 2021 年 12 月 31 日, 累计摊销金额为 8,459,493.18 元。

注 10: 其他与资产相关的递延收益主要系本集团所属的湖北武船鸿路重工有限公司收到的武船鸿路大悟钢结构及装备产业制造基地基础设施建设补助费, 本集团所属的青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司收到的青岛市发展改革委员会拨付青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司用于海水预处理装置高技术产业化示范工程建设专项资金、本集团所属的山海关造船重工有限责任公司将秦皇岛市财政局拨付的海工平台综合技术改造项目贷款贴息资金、秦皇岛经济技术开发区财政集中支付中心拨付的山船开放口岸综合能力提升项目资金, 本集团所属的平阳重工收到的草板机、饲料膨化机系列装备生产线建设项目专项资金, 本集团所属的重庆红江机械有限责任公司收到的工业振兴专项资金等计入递延收益, 并在项目受益期内予以摊销。

注 11: 其他与收益相关的政府补助主要系本集团所属的大船重工多功能海洋风电安装平台创新示范项目国拨款、武昌船舶重工集团有限公司船舶设计研究补助以及青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司和中船重工七所科技控股有限公司的一些科研项目补助等。

(三十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	22,802,035,324.00						22,802,035,324.00

(四十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	42,493,887,009.14		21,669,243.93	42,472,217,765.21
其他资本公积	2,300,904,525.65	10,865,100.00	4,407,313.73	2,307,362,311.92
合计	44,794,791,534.79	10,865,100.00	26,076,557.66	44,779,580,077.13

注 1: 资本公积-资本溢价 (股本溢价) 的减少主要系本集团所属的武昌船舶重工集团有限公司对其非全资子公司中国船舶集团青岛北海造船有限公司增加投入资本金, 支付的对价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净资产份额之间的 21,669,243.93 元冲减资本公积所致。

注 2: 其他资本公积增加主要系本集团下属中南装备和平阳重工国拨基建项目完工验收后, 经拨款部门批准转增国有独享资本公积, 金额为 10,865,100.00 元。

(四十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入当期损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	1,497,186,958.16	-310,316,055.94		-41,444,014.05	-270,537,911.95	1,665,870.06	-668,485.70	1,227,317,531.91
其中：重新计量设定受益计划变动额	-214,395,972.84	7,600,000.00		1,001,000.00	6,629,182.65	-30,182.65		-207,766,790.19
权益法下不能转损益的其他综合收益	13,824,434.49	-2,750,743.39			-2,750,743.39			11,073,691.10
其他权益工具投资公允价值变动	1,697,758,496.51	-315,165,312.55		-42,445,014.05	-274,416,351.21	1,696,052.71	-668,485.70	1,424,010,631.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益	430,432,071.65	195,554,333.11		29,438,228.10	163,657,336.98	2,458,768.03		594,089,408.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,686,113.73	-237,969.88			-237,969.88			8,448,143.85
现金流量套期储备	421,809,466.72	196,254,854.00		29,438,228.10	164,341,138.94	2,475,486.96		586,150,605.66
外币财务报表折算差额	-63,508.80	-462,551.01			-445,832.08	-16,718.93		-509,340.88
其他综合收益合计	1,927,619,029.81	-114,761,722.83		-12,005,785.95	-106,880,574.97	4,124,638.09	-668,485.70	1,821,406,940.54

注：本集团当年处置其他权益工具投资，相应前期计入其他综合收益的部分转出计入留存收益。

(四十二) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	78,554,269.90	152,090,318.03	143,941,109.84	86,703,478.09
合计	78,554,269.90	152,090,318.03	143,941,109.84	86,703,478.09

注：根据财政部、安全监管总局颁布的《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）文件的相关规定，本集团从事建设工程施工、危险品生产与储存、交通运输、冶金、机械制造、武器装备研制生产与试验，按照文件的规定计提并使用安全生产费。

(四十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,107,321,416.20	2,107,321,416.20	48,208,341.61		2,155,529,757.81
合计	2,107,321,416.20	2,107,321,416.20	48,208,341.61		2,155,529,757.81

注：本年盈余公积按净利润 10%提取。

(四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	13,493,951,954.29	14,336,413,389.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,606,011.46	-135,602,720.68
调整后年初未分配利润	13,491,345,942.83	14,200,810,668.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	219,908,725.54	-481,193,919.75
其他综合收益转入	-668,485.70	-152,949,298.16
减：提取法定盈余公积	48,208,341.61	72,715,496.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,662,377,841.06	13,493,951,954.29

调整年初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-2,606,011.46元。

(四十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,461,048,193.28	35,781,282,949.78	34,210,293,832.18	30,711,203,515.28
其他业务	1,078,310,895.02	609,208,067.27	695,893,742.18	428,237,268.19
合计	39,539,359,088.30	36,390,491,017.05	34,906,187,574.36	31,139,440,783.47

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	38,461,048,193.28	34,210,293,832.18
其中：海洋防务及海洋开发装备	7,443,341,853.13	8,025,496,400.36
海洋运输装备	15,966,301,890.04	11,709,802,586.17
深海装备及舰船修理改装	3,661,396,899.41	3,612,395,134.09
舰船配套及机电装备	7,285,459,314.11	6,653,762,542.21
战略新兴产业及其他	4,104,548,236.59	4,208,837,169.35
其他业务收入	1,078,310,895.02	695,893,742.18
合计	39,539,359,088.30	34,906,187,574.36

(四十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	26,424,958.48	32,378,932.37
教育费附加	19,378,047.97	23,303,771.06
房产税	99,003,724.49	105,777,952.76
土地使用税	78,495,483.55	77,094,711.10
车船使用税	791,422.70	700,259.18
印花税	18,361,688.08	15,006,968.27
其他	4,907,688.56	5,666,556.24
合计	247,363,013.83	259,929,150.98

(四十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
产品保修及售后服务费	200,801,571.98	311,058,615.89
职工薪酬	109,890,405.97	110,209,427.15
差旅费	23,821,466.79	21,432,453.88
业务经费	16,844,899.99	17,471,185.83
业务宣传费	5,003,816.08	11,603,046.61
包装费	2,041,017.04	1,849,704.15
其他	29,892,622.85	25,095,890.86
合计	388,295,800.70	498,720,324.37

(四十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,843,433,130.37	1,673,627,944.16
修理费	277,861,331.27	316,931,591.36
折旧费	261,376,126.14	225,275,511.38
无形资产摊销	165,060,802.98	175,441,053.07
差旅费	23,588,686.22	19,440,089.60
办公费	34,591,448.16	32,631,217.75
中介机构费	18,231,284.59	17,083,064.45
保险费	11,852,887.45	13,266,087.60
其他	775,952,352.69	608,921,918.04
合计	3,411,948,049.87	3,082,618,477.41

(四十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费用	437,728,377.19	282,809,252.17
职工薪酬	415,114,245.62	387,042,742.50
折旧费	25,357,112.56	25,283,259.13
水电燃气费	20,698,528.87	24,621,174.81
无形资产摊销	1,394,457.12	4,010,396.07
其他	239,215,069.86	224,335,381.37
合计	1,139,507,791.22	948,102,206.05

(五十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	604,316,224.05	819,887,997.24
其中：租赁负债利息费用	32,089,267.62	
减：利息资本化	102,475,110.48	195,566,173.26
减：利息收入	1,653,366,976.54	1,737,049,070.84
汇兑损益	-56,171,050.39	-84,780,577.42
手续费及其他	67,629,619.99	27,499,643.87
合计	-1,140,067,293.37	-1,170,008,180.41

(五十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
产业扶持资金	101,574,667.94	
专项补贴	91,969,700.00	110,024,700.00
首台（套）重大技术装备保险补偿资金	35,670,000.00	6,950,000.00
稳岗补贴	8,132,550.60	53,148,666.12
税收返还	1,350,913.50	8,917,826.55
收到的个人所得税扣缴税款手续费	546,043.99	1,550,536.34
青岛北船海域补偿金		60,296,000.00
其他补助	142,149,449.64	311,580,219.10
合计	381,393,325.67	552,467,948.11

(五十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	137,040,683.85	126,549,852.41
处置长期股权投资产生的投资收益	7,947,852.70	120,442,346.15
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	73,672,054.52	60,803,401.73
合计	218,660,591.07	307,795,600.29

(五十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-837,709.70	1,002,517.34
应收账款坏账损失	60,971,234.53	-65,345,840.53

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	-9,244,945.00	-220,628,293.74
合计	50,888,579.83	-284,971,616.93

(五十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-653,700,484.03	-1,779,221,669.67
合同资产减值损失	-8,132,194.86	-21,936,952.34
固定资产减值损失	-20,500,986.32	-17,522,454.77
在建工程减值损失	-8,404,003.01	-1,169,976.57
合计	-690,737,668.22	-1,819,851,053.35

(五十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	17,338,150.36	13,006,546.69	17,338,150.36
无形资产处置利得	1,099,836,663.58	593,799,597.68	1,099,836,663.58
合计	1,117,174,813.94	606,806,144.37	1,117,174,813.94

(五十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		197,777.78	
其他	63,282,346.37	197,286,169.55	63,282,346.37
合计	63,282,346.37	197,483,947.33	63,282,346.37

(五十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	11,266,517.84	15,021,190.43	11,266,517.84
对外捐赠支出	6,327,707.49	2,292,524.53	6,327,707.49
其他	70,088,958.98	80,590,428.96	70,088,958.98
合计	87,683,184.31	97,904,143.92	87,683,184.31

(五十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	58,360,983.22	258,230,610.04
递延所得税费用	-18,518,042.70	-143,563,924.69
合计	39,842,940.52	114,666,685.35

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	154,799,513.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,699,878.34
子公司适用不同税率的影响	23,482,514.53
调整以前期间所得税的影响	-78,637,733.14
非应税收入的影响	-11,186,698.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,704,823.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,435,938.94
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	329,135,907.69
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-35,532,792.90
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-176,387,019.87
所得税费用	39,842,940.52

(五十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	371,145,913.93	591,556,200.42
政府补助	403,976,449.60	672,991,729.12
科研拨款	137,948,401.25	117,720,635.76
收到的往来款及其他	2,685,491,045.56	3,447,003,550.34
合计	3,598,561,810.34	4,829,272,115.64

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	187,484,180.51	248,956,556.18
三类人员等非在岗人员费用	26,502,398.24	80,309,178.38
聘请中介机构费	18,231,284.59	17,083,064.45
修理费	277,861,331.27	317,815,132.29
差旅费及会议费	51,537,641.76	43,876,912.71
办公费	34,591,448.16	32,631,217.75
水电费	12,277,424.97	18,937,556.82
业务经费	16,844,899.99	10,257,627.73
包装费	2,041,017.04	1,849,704.15
保险费	58,896,752.14	13,334,259.13
售后服务费	26,079,747.41	85,106,555.01
往来款及其他	3,754,321,934.64	2,151,238,887.05
合计	4,466,670,060.72	3,021,396,651.65

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的基建拨款及其他	371,969,574.24	459,764,411.61
合计	371,969,574.24	459,764,411.61

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的基建项目相关费用及其他	3,250,804.21	
合计	3,250,804.21	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据保证金、质押的定期存单到期及其他	83,520,830.58	48,119,357.90
融资租赁款	70,000,000.00	342,500,000.00
合计	153,520,830.58	390,619,357.90

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定期存款质押取得借款及支付的保证金	121,702,436.52	13,203,805.71
融资租赁支付款项及其他	291,979,491.33	133,423,048.13
合计	413,681,927.85	146,626,853.84

(六十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	114,956,572.83	-505,455,046.96
加：信用减值损失	-50,888,579.83	284,971,616.93
资产减值准备	690,737,668.22	1,819,851,053.35
固定资产折旧	1,666,816,946.33	1,617,005,204.55
使用权资产折旧	127,981,810.87	
无形资产摊销	186,147,187.76	190,948,903.01
长期待摊费用摊销	69,830,852.61	81,884,869.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,117,174,813.94	-606,806,144.37
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,266,517.84	15,021,190.43
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-780,379,949.04	-328,374,349.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-218,660,591.07	-307,795,600.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-189,524,311.42	-18,948,448.56
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	171,006,268.72	-124,615,476.13
存货的减少（增加以“—”号填列）	-891,522,768.37	-1,013,353,280.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,180,386,430.70	-1,847,394,446.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,592,404,186.25	10,011,323,763.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,797,389,432.94	9,268,263,808.89
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	34,933,304,491.79	36,777,826,473.46

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	36,777,826,473.46	31,214,087,026.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,844,521,981.67	5,563,739,446.66

2、 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	19,729,200.00
其中：洛阳双瑞达特钢有限公司	19,729,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	323,497.52
其中：洛阳双瑞达特钢有限公司	323,497.52
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	19,405,702.48

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	34,933,304,491.79	36,777,826,473.46
其中：库存现金	269,236.91	284,058.22
可随时用于支付的银行存款	34,932,981,438.19	36,777,497,042.05
可随时用于支付的其他货币资金	53,816.69	45,373.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,933,304,491.79	36,777,826,473.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十一) 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	3,136,265,407.58	保证金、用于担保的定期存款或通知存款等
应收票据	261,848,025.90	质押开具银行承兑汇票、质押借款
应收账款	13,767,123.96	融资保理

项目	期末账面价值	受限原因
合计	3,411,880,557.44	

(六十二) 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			9,464,604,550.15
其中：美元	1,478,651,796.84	6.3757	9,427,440,261.11
欧元	3,245,117.73	7.2197	23,428,776.48
港币	130,081.43	0.8176	106,354.58
挪威克朗	1,564.74	0.7234	1,131.93
泰铢	6,256,421.99	0.1912	1,196,227.88
新加坡元	311.98	4.7179	1,471.89
英镑	30,043.13	8.6064	258,563.19
日元	219,705,334.00	0.0554	12,171,675.50
澳元	18.95	4.6222	87.59
应收账款			1,364,435,357.12
其中：美元	207,338,615.76	6.3757	1,321,928,812.50
欧元	5,845,575.47	7.2197	42,203,301.22
英镑	8,710.10	8.6064	74,962.60
日元	4,120,592.00	0.0554	228,280.80

(六十三) 套期

本集团为了管理外汇风险，通过签署外汇远期合约及期权类结汇合约等套期方式，固化公司美元收入的人民币本币金额，以规避手持美元及以后期间根据船舶建造合同预计收取的美元进度款可能引起的风险敞口。于 2021 年 12 月 31 日，套期具体情况如下：

套期工具	尚未交割合约名义金额（美元）	期末账面价值
远期结汇合约	4,019,300,000.00	1,456,198,212.00
期权类结汇合约	590,400,000.00	124,015,000.00
合计	4,609,700,000.00	1,580,213,212.00

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团尚未交割合约的到期情况详见附注十一、（一）重要承诺事项。

(六十四) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
武船重工土地出让金返还	145,182,156.88	递延收益	3,614,493.48
青岛市政府基础设施建设补助费	130,611,579.36	递延收益	3,496,704.85
基础设施建设补助费	57,447,633.06	递延收益	2,580,009.96
重庆红江产业发展补助资金	65,131,646.53	递延收益	1,004,739.96
金州区支持基础设施建设拨款	40,916,233.91	递延收益	1,038,044.04
江南工业园基础设施建设补助费	35,213,303.33	递延收益	870,536.00
大型船舶改装修理机海洋工程装备扩建项目技术改造补助	27,234,500.50	递延收益	1,109,357.08
高技术船用新型柴油机燃油喷射系统智能制造项目补助	15,428,571.39	递延收益	1,285,714.32
长征重工昆山动迁款	11,830,972.64	递延收益	1,281,183.67
其他与资产相关的政府补助	80,408,946.82	递延收益	9,074,978.26
其他与收益相关的政府补助	49,140,790.17	递延收益	46,628,379.14
长征重工产业扶持资金奖励	92,759,170.00	其他收益	92,759,170.00
首台（套）重大技术装备保险补偿资金	35,670,000.00	其他收益	35,670,000.00
专项补贴	91,969,700.00	其他收益	91,969,700.00
大船互联网创新专项资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
青岛双瑞补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
红江机械研发成本补助资金	3,950,000.00	其他收益	3,950,000.00
其他补助	94,186,434.70	其他收益	94,186,434.70
贷款贴息	39,176,000.00	财务费用	39,176,000.00

(六十五) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	32,089,267.62
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	31,687,054.31
与租赁相关的总现金流出	291,979,491.33

本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	257,384,130.31
1 至 2 年	160,100,350.55

剩余租赁期	未折现租赁付款额
2至3年	135,510,270.80
3年以上	114,564,148.35
合计	667,558,900.01

2、 作为出租人

经营租赁

项目	本期金额
经营租赁收入	85,952,058.90
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1年以内	72,995,093.47
1至2年	50,737,530.39
2至3年	42,467,029.56
3至4年	39,912,490.87
4至5年	34,693,841.27
5年以上	43,293,421.52
合计	284,099,407.08

3、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》的影响

执行该规定对本集团财务状况和经营成果无影响。

六、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、 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损益的金额
洛阳双瑞达特钢有限公司	19,729,200.00	52.00	进场交易	2021/12/23	控制权转移	7,947,852.70						

(二) 其他原因的合并范围变动

1、 合并范围增加：

(1) 2021年1月，本集团所属的大连船舶重工集团有限公司出资设立中船（天津）船舶制造有限公司，持有其100.00%股权，该公司注册资本为50,000.00万人民币，自设立日起纳入本集团合并范围。

(2) 2021年3月，本集团所属的武昌船舶重工集团有限公司出资设立天津武船海工二号租赁有限公司，持有其100.00%股权，该公司注册资本为35.00万人民币，自设立日起纳入本集团合并范围。

(3) 2021年3月，本集团所属的武昌船舶重工集团有限公司出资设立天津武船海工三号租赁有限公司，持有其100.00%股权，该公司注册资本为35.00万人民币，自设立日起纳入本集团合并范围。

(4) 2021年3月，本集团所属的武昌船舶重工集团有限公司出资设立天津武船海工四号租赁有限公司，持有其100.00%股权，该公司注册资本为35.00万人民币，自设立日起纳入本集团合并范围。

(5) 2021年3月,本集团所属的武昌船舶重工集团有限公司出资设立天津武船海工五号租赁有限公司,持有其100.00%股权,该公司注册资本为35.00万人民币,自设立日起纳入本集团合并范围。

(6) 2021年5月,本集团所属的青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司出资设立厦门双瑞海洋环境工程有限公司,持有其100.00%股权,该公司注册资本为2,500.00万人民币,自设立日起纳入本集团合并范围。

2、合并范围减少:

2021年12月,本集团所属全资子公司中船重工中南宜昌高新制造与集成有限公司依法注销营业执照。

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	
重庆红江机械有限责任公司	重庆	重庆	制造业	100		同一控制下企业合并
中船重工红江机械常州有限公司	常州	常州	制造业		52	投资设立
重庆跃进机械厂有限公司	重庆	重庆	制造业		100	同一控制下企业合并
中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	重庆	重庆	制造业		100	投资设立
大连海跃船舶装备有限公司	大连	大连	制造业		100	同一控制下企业合并
重庆江增船舶重工有限公司	重庆	重庆	制造业	100		投资设立
重庆江增机械有限公司	重庆	重庆	制造业		100	同一控制下企业合并
昆山江锦机械有限公司	昆山	昆山	制造业		100	同一控制下企业合并
武汉重工铸锻有限责任公司	武汉	武汉	制造业	100		同一控制下企业合并
青岛海西重工有限责任公司	青岛	青岛	制造业		100	同一控制下企业合并
重庆长征重工有限责任公司	重庆	重庆	制造业	100		同一控制下企业合并
重庆长征精密铸造有限责任公司	重庆	重庆	制造业		100	同一控制下企业合并
昆山吉海实业有限公司	昆山	昆山	制造业		50	同一控制下企业合并
大连船用推进器有限公司	大连	大连	制造业	100		同一控制下企业合并
大连船用阀门有限公司	大连	大连	制造业	100		同一控制下企业合并
大连船阀贸易有限公司	大连	大连	商贸业		100	同一控制下企业合并
大连达发铸造有限公司	大连	大连	制造业		100	同一控制下企业合并
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	青岛	青岛	制造业	72	22.4	同一控制下企业合并
青岛双瑞海洋环境工程股份(香港)有限公司	香港	香港	商贸业		100	投资设立
青岛双瑞海洋环境工程股份(德国)有限公司	德国汉堡	德国汉堡	商贸业		100	投资设立
厦门双瑞海洋环境工程有限公司	厦门	厦门	制造业		100	投资设立
大连船舶重工集团有限公司	大连	大连	制造业	100		同一控制下企业合并
大连船舶重工集团长兴岛船舶工程有限公司	大连	大连	制造业		100	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	
大连船舶重工集团运输有限公司	大连	大连	运输业		100	同一控制下企业合并
大连船舶重工集团设计研究院有限公司	大连	大连	技术服务业		100	同一控制下企业合并
大连船舶重工船业有限公司	大连	大连	制造业		100	同一控制下企业合并
中船大连造船厂产业发展有限公司	大连	大连	制造业		100	同一控制下企业合并
大连船舶重工集团装备制造有限公司	大连	大连	制造业		100	同一控制下企业合并
大连船舶重工集团舾装有限公司	大连	大连	制造业		100	同一控制下企业合并
大连船舶重工集团工程服务有限公司	大连	大连	技术服务业		100	同一控制下企业合并
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	大连	大连	工程业		100	同一控制下企业合并
山海关船舶重工有限责任公司	秦皇岛	秦皇岛	制造业		100	同一控制下企业合并
秦皇岛山船重工机械有限公司	秦皇岛	秦皇岛	制造业		100	同一控制下企业合并
秦皇岛山船重工建筑安装有限公司	秦皇岛	秦皇岛	工程业		100	同一控制下企业合并
渤海船舶重工有限责任公司	葫芦岛	葫芦岛	制造业		100	同一控制下企业合并
葫芦岛渤海重工船舶设计研究有限公司	葫芦岛	葫芦岛	设计开发业		100	同一控制下企业合并
葫芦岛渤海舾装模块工程有限公司	葫芦岛	葫芦岛	制造业		100	投资设立
中船(天津)船舶制造有限公司	天津	天津	制造业		100	投资设立
中船重工中南装备有限责任公司	宜昌	宜昌	制造业	100		同一控制下企业合并
宜昌中南精密钢管有限公司	宜昌	宜昌	制造业		60	同一控制下企业合并
泰国中南华泰有限责任公司	泰国罗勇	泰国罗勇	制造业		100	投资设立
宜昌江峡船用机械有限责任公司	枝江	枝江	制造业	100		同一控制下企业合并
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	枝江	枝江	制造业		100	同一控制下企业合并
武昌船舶重工集团有限公司	武汉	武汉	制造业	100		同一控制下企业合并
武汉武船计量试验有限公司	武汉	武汉	制造业		100	同一控制下企业合并
湖北海洋工程装备研究院有限公司	武汉	武汉	制造业		45.06	投资设立
中船重工海融装备(海南)有限公司	海南	海南	制造业		100	投资设立
武汉武船特种船艇有限责任公司	武汉	武汉	制造业		100	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北武船鸿路重工有限公司	武汉	武汉	制造业		60	同一控制下企业合并
武汉武船重型装备工程有限责任公司	武汉	武汉	制造业		100	同一控制下企业合并
武汉汉阳大道项目管理有限公司	武汉	武汉	制造业		60	投资设立
武汉宝丰北项目管理有限公司	武汉	武汉	服务业		84	投资设立
武汉孟龙项目管理有限公司	武汉	武汉	服务业		59	投资设立
武船集团南通顺融重工有限公司	南通	南通	制造业		60	非同一控制下企业合并
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	青岛	青岛	制造业		97.59	同一控制下企业合并
青岛北船管业有限责任公司	青岛	青岛	制造业		85.04	同一控制下企业合并
中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	青岛	青岛	制造业		100	同一控制下企业合并
中船重工(武汉)交通工程设计研究院有限公司	武汉	武汉	制造业		100	同一控制下企业合并
中船重工船舶设计研究中心有限公司	北京	北京	制造业		100	同一控制下企业合并
天津武船海工一号租赁有限公司	天津	天津	服务业		100	投资设立
天津武船海工二号租赁有限公司	天津	天津	服务业		100	投资设立
天津武船海工三号租赁有限公司	天津	天津	服务业		100	投资设立
天津武船海工四号租赁有限公司	天津	天津	服务业		100	投资设立
天津武船海工五号租赁有限公司	天津	天津	服务业		100	投资设立
山西平阳重工机械有限责任公司	侯马	侯马	制造业	100		同一控制下企业合并
山西平阳广日机电有限公司	侯马	侯马	制造业		55	同一控制下企业合并
山西平阳煤机装备有限责任公司	侯马	侯马	制造业		100	同一控制下企业合并
西安平阳科技发展有限公司	西安	西安	制造业		100	同一控制下企业合并
中船重工集团(太原)平阳环保装备工程有限公司	太原	太原	制造业		100	投资设立
中船重工(云南)成套装备工程发展有限公司	昆明	昆明	制造业		97.83	投资设立
中船重工七所科技控股有限公司	天津	天津	制造业	100		投资设立
天津七所高科技有限公司	天津	天津	技术服务		76.4	同一控制下企业合并
天津七所精密机电技术有限公司	天津	天津	制造业		100	投资设立
九江七所精密机电科技有限公司	九江	九江	制造业		100	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	
中船重工双瑞科技控股有限公司	洛阳	洛阳	服务业	100		投资设立
厦门双瑞船舶涂料有限公司	厦门	厦门	制造业		90	同一控制下企业合并
洛阳双瑞防腐工程技术有限公司	洛阳	洛阳	制造业		100	同一控制下企业合并
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	洛阳	洛阳	制造业		100	投资设立
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	重庆	重庆	制造业	53.39		同一控制下企业合并
重庆（上海）汇丽建材有限公司	重庆	重庆	制造业		51.71	同一控制下企业合并
重庆衡山机械有限责任公司	重庆	重庆	制造业		100	同一控制下企业合并

注：在子公司的持股比例不同于表决权比例及低于 50%并表的说明：

湖北海洋工程装备研究院有限公司股东构成中除武船重工持有 45.06%的股权外，尚有中国船舶重工集团公司下属其他企业武汉船用机械有限责任公司（持股比例为 21.98%）以及中国船舶重工集团公司第七一九研究所（持股比例为 16.48%），非中船重工集团成员单位持股比例合计为 16.48%。武船重工作为该公司第一大股东，委派团队负责该公司的日常经营管理工作，能够对该公司生产经营实施控制，从而将其纳入合并报表范围。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	2.41	-11,653,626.60		132,517,010.25

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	11,266,047,829.35	7,704,711,132.92	18,970,758,962.27	13,971,008,501.23	1,064,384,480.70	15,035,392,981.93

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	8,303,218,159.11	7,955,619,306.99	16,258,837,466.10	12,314,143,881.16	2,245,456,381.04	14,559,600,262.20

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中国船舶集团青岛北海造船有限公司	6,639,939,943.80	-408,848,890.29	-343,167,349.84	1,157,758,262.68	5,198,711,129.69	-440,727,484.51	-407,791,347.87	-381,153,470.13

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国船舶重工集团动力股份有限公司	北京	河北省	制造业	21.05		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	中国船舶重工集团动力股份有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	43,192,140,467.88	40,462,575,401.15
非流动资产	18,813,856,820.71	18,282,113,609.15
资产合计	62,005,997,288.59	58,744,689,010.30
流动负债	18,540,289,097.46	15,530,229,094.08
非流动负债	6,464,182,107.02	6,663,435,295.56
负债合计	25,004,471,204.48	22,193,664,389.64
少数股东权益	806,045,188.37	768,426,964.67
归属于母公司股东权益	36,195,480,895.74	35,782,597,655.99
按持股比例计算的净资产份额	7,619,148,728.55	7,532,236,806.59
调整事项	1,774,183,629.45	1,773,766,398.34
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	1,774,183,629.45	1,773,766,398.34
对联营企业权益投资的账面价值	9,393,332,358.00	9,306,003,204.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	8,958,200,700.00	8,148,779,520.00
营业收入	28,208,969,353.80	27,014,189,410.93
净利润	639,274,434.78	577,926,059.96
终止经营的净利润		
其他综合收益	-14,810,888.06	52,079,942.34
综合收益总额	624,463,546.72	630,006,002.30
本期收到的来自联营企业的股利	34,559,556.00	

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业:		
投资账面价值合计	275,449,297.65	294,518,861.98

项目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-16,874,564.34	-5,255,152.01
—其他综合收益		
—综合收益总额	-16,874,564.34	-5,255,152.01
联营企业:		
投资账面价值合计	140,422,303.07	140,001,630.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	24,868,481.99	17,569,234.44
—其他综合收益	-237,969.88	-693,904.48
—综合收益总额	24,630,512.11	16,875,329.96

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制 在限定的范围之内。

1、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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的

风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团发生财务损失的风险。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行以及关联方中船财务有限责任公司，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 24.46%（2020 年：23.26%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 56.03%（2020 年：62.84%）。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是采用利率互换的安排来降低利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险来源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的内销业务以人民币结算，出口业务（主要为船舶建造合同项目）以美元结算，因此本集团的船舶建造业务的结算存在外汇风险。此外，本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本集团所属的船舶制造企业财务部门负责监控各公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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 2021 年 12 月 31 日尚未交割的金额为 460,970.00 万美元，其公允价值变动已计入损益（其他综合收益），详见本附注“十一、承诺及或有事项”相关内容。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团主要持有的以美元原币计价的外币金融资产和外币金融负债金额列示如下：

金额单位：美元		
项目	期末余额	期初余额
外币金融资产		
货币资金	1,478,651,796.84	1,003,672,101.66
应收账款	207,338,615.76	204,333,171.71
合计	1,685,990,412.60	1,208,005,273.37
外币金融负债		
应付账款	3,848,120.28	9,696,233.09
合计	3,848,120.28	9,696,233.09

于 2021 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 107,248,346.13 元（2020 年 12

月 31 日：78,188,466.57 元)。

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 52.21%（2020 年 12 月 31 日：50.03%）。

3、 其他价格风险

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

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
◆ 衍生金融资产		1,580,213,212.00		1,580,213,212.00
◆ 应收款项融资			622,271,472.09	622,271,472.09
◆ 其他权益工具投资	1,157,051,341.05		2,470,063,179.94	3,627,114,520.99
持续以公允价值计量的资产总额	1,157,051,341.05	1,580,213,212.00	3,092,334,652.03	5,829,599,205.08
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、 关联方及关联交易

(一) 本集团的母公司情况

人民币：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本集团的持股比例(%)	母公司对本集团的表决权比例(%)
中国船舶重工集团有限公司	北京	国有资产投资、管理，船舶项目投资等	6,300,000.00	34.53	47.63

本企业的母公司情况的说明：

本公司的母公司中国船舶重工集团有限公司于2021年12月31日直接持有公司34.53%的股权，通过其一致行动人大连船舶投资控股有限公司、渤海造船厂集团有限公司、武汉武船投资控股有限公司、青岛北海船厂有限责任公司、上海衡拓实业发展有限公司、中船重工海为郑州高科技有限公司、中国船舶工业集团有限公司持有本公司13.10%的股权，合计持有本公司的表决权比例为47.63%。

本公司最终控制方：国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：根据持有本公司股权的中国信达资产管理股份有限公司、中国东方资产管理股份有限公司、中国国有资本风险投资基金股份有限公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国人寿保险（集团）公司、华宝投资有限公司、深圳市招商平安资产管理有限责任公司、国华军民融合产业发展基金（有限合伙）（以下简称“8家机构投资者”）与本公司母公司中国船舶重工集团有限公司于2017年8月28日签署的《一致行动协议》，上述8家机构投资者为中国船舶重工集团有限公司一致行动人，中国船舶重工集团有限公司为本公司实际控制人。上述一致行动协议已于2021年3月1日到期，8家机构投资者与中国船舶重工集团有限公司的一致行动关系到期终止。

(二) 本企业的子公司情况

本集团子公司的情况详见本附注“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本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本集团关系
德瑞斯博海机械设备（大连）有限公司	合营企业
鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	合营企业
大连大立钢制品有限公司	合营企业
重庆 ABB 江津涡轮增压系统有限公司	合营企业
海南省民德海洋发展有限公司	联营企业
大连海大国豪环境检测有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
中船重工物资贸易集团有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团柴油机有限公司	受同一母公司控制
杭州应用声学研究所	受同一母公司控制
中国船舶重工国际贸易有限公司	受同一母公司控制
中国船舶工业物资东北有限公司	受同一母公司控制
武汉船舶通信研究所	受同一母公司控制
中国舰船研究设计中心	受同一母公司控制
上海船用柴油机研究所	受同一母公司控制
武汉武船投资控股有限公司	受同一母公司控制
郑州机电工程研究所	受同一母公司控制
江苏自动化研究所	受同一母公司控制
上海船舶设备研究所	受同一母公司控制
华中光电技术研究所	受同一母公司控制
武汉船用机械有限责任公司	受同一母公司控制
洛阳船舶材料研究所	受同一母公司控制
武汉数字工程研究所	受同一母公司控制
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	受同一母公司控制
武汉船用电力推进装置研究所	受同一母公司控制
扬州船用电子仪器研究所	受同一母公司控制
中国船舶重工集团国际工程有限公司	受同一母公司控制
上海船舶电子设备研究所	受同一母公司控制
中船重工信息科技有限公司	受同一母公司控制
大连船舶工业工程公司船营厂	受同一母公司控制
武汉第二船舶设计研究所	受同一母公司控制
淄博火炬能源有限责任公司	受同一母公司控制
中国船舶重工国际贸易（香港）有限公司	受同一母公司控制
沈阳辽海装备有限责任公司	受同一母公司控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	受同一母公司控制
大连中船新材料有限公司	受同一母公司控制
武汉海翼科技有限公司	受同一母公司控制
中船重工（上海）节能技术发展有限公司	受同一母公司控制
邯郸净化设备研究所	受同一母公司控制
秦皇岛远舟工业气体有限公司	受同一母公司控制
大连船舶投资控股有限公司	受同一母公司控制
中船重工海声科技有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团长江科技有限公司	受同一母公司控制
重庆齿轮箱有限责任公司	受同一母公司控制
山西汾西重工有限责任公司	受同一母公司控制
北京长城电子装备有限责任公司	受同一母公司控制
渤海造船厂集团有限公司	受同一母公司控制
武船重型工程股份有限公司	受同一母公司控制
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	受同一母公司控制
武汉华海通用电气有限公司	受同一母公司控制
武船工程技术学校	受同一母公司控制
重庆华渝电气集团有限公司	受同一母公司控制
船舶信息研究中心	受同一母公司控制
西安精密机械研究所	受同一母公司控制
天津航海仪器研究所	受同一母公司控制
大连测控技术研究所	受同一母公司控制
中国船舶重工集团公司第七研究院	受同一母公司控制
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	受同一母公司控制
宜昌测试技术研究所	受同一母公司控制
晋城江淮工贸有限公司	受同一母公司控制
中船重工西安东仪科工集团有限公司	受同一母公司控制
上海齐耀重工有限公司	受同一母公司控制
沈阳海通电子有限责任公司	受同一母公司控制
洛阳双瑞特种装备有限公司	受同一母公司控制
深圳船舶贸易有限公司	受同一母公司控制
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	受同一母公司控制
中船重工环境工程有限公司	受同一母公司控制
哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	受同一母公司控制
宜昌船舶柴油机有限公司	受同一母公司控制
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	受同一母公司控制
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	受同一母公司控制
大连付家庄国际村有限公司	受同一母公司控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
重庆川东船舶重工有限责任公司	受同一母公司控制
中船重工电机科技股份有限公司	受同一母公司控制
山西皆利气体科技有限公司	受同一母公司控制
中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司	受同一母公司控制
中船重工特种设备有限责任公司	受同一母公司控制
大连船用柴油机有限公司	受同一母公司控制
中船重工重庆液压机电有限公司	受同一母公司控制
武汉凌安科技有限公司	受同一母公司控制
上海凌耀船舶工程有限公司	受同一母公司控制
连云港杰瑞自动化有限公司	受同一母公司控制
武汉华之洋科技有限公司	受同一母公司控制
中船重工(武汉)凌久电气有限公司	受同一母公司控制
河南柴油机重工有限责任公司	受同一母公司控制
山西江淮重工有限责任公司	受同一母公司控制
派瑞科技有限公司	受同一母公司控制
中船重工重庆长平机械有限责任公司	受同一母公司控制
北京蓝波今朝科技有限公司	受同一母公司控制
中船重工(重庆)西南装备研究院有限公司	受同一母公司控制
郑州海为电子科技有限公司	受同一母公司控制
厦门双瑞材料研究院有限公司	受同一母公司控制
武汉海博瑞科技有限公司	受同一母公司控制
重庆海升实业有限公司	受同一母公司控制
湖北华舟应急科贸有限公司	受同一母公司控制
上海衡拓实业发展有限公司	受同一母公司控制
大连中船远东有限公司	受同一母公司控制
中船重工汉光科技股份有限公司	受同一母公司控制
山西汾西机电有限公司	受同一母公司控制
葫芦岛渤海船机械工程有限公司	受同一母公司控制
昆明船舶设备研究试验中心	受同一母公司控制
上海齐耀动力技术有限公司	受同一母公司控制
重庆清平机械有限责任公司	受同一母公司控制
上海渤荣科技发展有限公司	受同一母公司控制
侯马平阳实业有限公司	受同一母公司控制
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	受同一母公司控制
天津市旗领航海科技有限责任公司	受同一母公司控制
大连船舶工业工程公司	受同一母公司控制
上海瑞洋船舶科技有限公司	受同一母公司控制
连云港杰瑞电子有限公司	受同一母公司控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
淄博火炬工贸有限责任公司	受同一母公司控制
中船重工物贸集团西北有限公司	受同一母公司控制
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	受同一母公司控制
重庆安特瑞润滑设备有限公司	受同一母公司控制
重庆连江机械有限公司	受同一母公司控制
武汉海王机电工程技术有限公司	受同一母公司控制
重庆长瑞实业有限公司	受同一母公司控制
重庆重齿运维动力设备有限责任公司	受同一母公司控制
大连船舶重工集团爆炸加工研究所有限公司	受同一母公司控制
青岛杰瑞自动化有限公司	受同一母公司控制
中船重工集团热加工工艺研究所	受同一母公司控制
青岛北海机械设备有限公司	受同一母公司控制
陕西柴油机重工有限公司	受同一母公司控制
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	受同一母公司控制
湖北长海新能源科技有限公司	受同一母公司控制
中船永志泰兴电子科技有限公司	受同一母公司控制
河北汉光重工有限责任公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	受同一母公司控制
上海衡拓船舶设备有限公司	受同一母公司控制
大连中船贸易有限公司	受同一母公司控制
大连渔轮有限公司	受同一母公司控制
武汉船舶设计研究院有限公司	受同一母公司控制
中船重工重庆产业链管理有限公司	受同一母公司控制
南京船舶雷达研究所	受同一母公司控制
中船重工纵横科技有限公司	受同一母公司控制
洛阳七星科贸发展有限公司	受同一母公司控制
邯郸中船汉光科工有限责任公司	受同一母公司控制
上海大华联轴器厂有限公司	受同一母公司控制
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	受同一母公司控制
山西汾西富格酒店管理有限公司	受同一母公司控制
风帆有限责任公司	受同一母公司控制
郑州海为科技服务有限公司	受同一母公司控制
青岛海西重机有限责任公司	受同一母公司控制
大连船舶工业海洋工程有限公司	受同一母公司控制
中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司	受同一母公司控制
淄博火炬机电设备有限责任公司	受同一母公司控制
中船重工物资贸易集团鞍山有限公司	受同一母公司控制
中船重工（大连）海防环保科技有限公司	受同一母公司控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
江西旗领科技有限公司	受同一母公司控制
西安天虹电气有限公司	受同一母公司控制
大连船舶明珠酒店有限公司	受同一母公司控制
中船重工（唐山）船用材料制造有限公司	受同一母公司控制
青岛东方船研深海装备结构技术有限公司	受同一母公司控制
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	受同一母公司控制
重庆长涂涂装工业有限责任公司	受同一母公司控制
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	受同一母公司控制
武汉武船和园有限责任公司	受同一母公司控制
洛阳双瑞风电叶片有限公司	受同一母公司控制
中国船舶科学研究中心	受同一母公司控制
中船重工物业管理有限公司	受同一母公司控制
青岛武船麦克德莫特海洋工程有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团公司技术档案馆	受同一母公司控制
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	受同一母公司控制
大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	受同一母公司控制
天津修船技术研究所	受同一母公司控制
武汉海之韵商务有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	受同一母公司控制
中船重工海疆（天津）融资租赁有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	受同一母公司控制
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	受同一母公司控制
西安华雷机械电子集团有限公司	受同一母公司控制
天津新港船舶重工有限责任公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	受同一母公司控制
武汉海王新能源工程技术有限公司	受同一母公司控制
上海齐耀热能工程有限公司	受同一母公司控制
重庆海装风电工程技术有限公司	受同一母公司控制
武汉宝碁项目管理有限公司	受同一母公司控制
上海海岳液压机电工程有限公司	受同一母公司控制
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	受同一母公司控制
江苏海装风电设备有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团新能源有限责任公司	受同一母公司控制
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	受同一母公司控制
昆明欧迈科技有限公司	受同一母公司控制
重庆前卫科技集团有限公司	受同一母公司控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
中船重工（邯郸）派瑞特种气体有限公司	受同一母公司控制
武汉海王核能装备工程有限公司	受同一母公司控制
鄞城海装风电装备制造有限公司	受同一母公司控制
大连五洲船用锅炉工程有限公司	受同一母公司控制
云南昆船烟草设备有限公司	受同一母公司控制
青岛海西电气有限公司	受同一母公司控制
宜昌英汉超声电气有限公司	受同一母公司控制
宜昌兴舟重型铸锻有限公司	受同一母公司控制
上海中船重工船舶推进设备有限公司	受同一母公司控制
昆明海威机电技术研究所（有限公司）	受同一母公司控制
大连长海船厂有限公司	受同一母公司控制
上海齐耀环保科技有限公司	受同一母公司控制
无锡赛思亿电气科技有限公司	受同一母公司控制
大连海装风电设备有限公司	受同一母公司控制
武汉华中天易星惯科技有限公司	受同一母公司控制
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	受同一母公司控制
西安陕柴重工核应急装备有限公司	受同一母公司控制
湖北海山科技有限公司	受同一母公司控制
上海大隆机器厂有限公司	受同一母公司控制
重庆东港船舶产业有限公司	受同一母公司控制
武汉凌耀科技有限责任公司	受同一母公司控制
洛阳船舶材料研究所佛山科技开发中心	受同一母公司控制
新疆海装风电设备有限公司	受同一母公司控制
云南昆船电子设备有限公司	受同一母公司控制
华中中船贸易武汉有限公司	受同一母公司控制
中船风电工程技术（天津）有限公司	受同一母公司控制
西安船舶工程研究院有限公司	受同一母公司控制
武汉海阔科技有限公司	受同一母公司控制
中船财务有限责任公司	受同一母公司控制
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	受同一母公司控制
江苏杰瑞信息科技有限公司	受同一母公司控制
武汉海樨物业管理有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团有限公司	受同一母公司控制
湖北信安通科技有限责任公司	受同一母公司控制
武汉海王科技有限公司	受同一母公司控制
上海市东方海事工程技术有限公司	受同一母公司控制
中船国际建设工程管理咨询（北京）有限公司	受同一母公司控制
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	受同一母公司控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
郑州海为智能装备有限公司	受同一母公司控制
洛阳双瑞万基钛业有限公司	受同一母公司控制
风帆（扬州）有限责任公司	受同一母公司控制
洛阳双瑞房地产开发有限公司	受同一母公司控制
重庆中船重工实业有限公司	受同一母公司控制
中船重工黄冈贵金属有限公司	受同一母公司控制
云南昆船机械制造有限公司	受同一母公司控制
武汉海润工程设备有限公司	受同一母公司控制
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	受同一母公司控制
昆船智能技术股份有限公司	受同一母公司控制
中船重工海为郑州高科技有限公司	受同一母公司控制
武汉华中天经通视科技有限公司	受同一母公司控制
武汉大海信息系统科技有限公司	受同一母公司控制
广州翼翔工程有限公司	受同一母公司控制
中船重工（沈阳）辽海输油设备有限公司	受同一母公司控制
连云港杰瑞科创园管理有限公司	受同一母公司控制
重庆华渝重工机电有限公司	受同一母公司控制
青岛杰瑞工控技术有限公司	受同一母公司控制
山西汾西热能科技有限公司	受同一母公司控制
扬州海科电子科技有限公司	受同一母公司控制
扬州海通电子科技有限公司	受同一母公司控制
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	受同一母公司控制
中船重工柴油机动力有限公司	受同一母公司控制
宜都市协力机械制造有限公司	受同一母公司控制
中船重工商业保理有限公司	受同一母公司控制
西安东仪海博机电科技有限责任公司	受同一母公司控制
重庆前卫海洋石油工程设备有限责任公司	受同一母公司控制
青岛北海船厂有限责任公司	受同一母公司控制
云南昆船五舟实业有限公司	受同一母公司控制
中国船舶船海经纪有限公司	受同一母公司控制
中国船舶集团有限公司	控股股东的母公司
中国船舶工业系统工程研究院	受同一最终控制方控制
中国船舶集团物资有限公司	受同一最终控制方控制
安庆中船柴油机有限公司	受同一最终控制方控制
北京雷音电子技术开发有限公司	受同一最终控制方控制
江西朝阳机械有限公司	受同一最终控制方控制
中船九江锅炉有限公司	受同一最终控制方控制
九江中船消防设备有限公司	受同一最终控制方控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	受同一最终控制方控制
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业物资华东有限公司	受同一最终控制方控制
中船保险经纪有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海海迅机电工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业物资中南有限公司	受同一最终控制方控制
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	受同一最终控制方控制
南京中船绿洲机器有限公司	受同一最终控制方控制
苏州市江海通讯发展实业有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业贸易有限公司	受同一最终控制方控制
上海船舶研究设计院	受同一最终控制方控制
上海沪东造船阀门有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶电站设备有限公司	受同一最终控制方控制
中船动力镇江有限公司	受同一最终控制方控制
中船第九设计研究院工程有限公司	受同一最终控制方控制
南京中船绿洲环保有限公司	受同一最终控制方控制
中船航海科技有限责任公司	受同一最终控制方控制
中船华南船舶机械有限公司	受同一最终控制方控制
上海江南实业有限公司	受同一最终控制方控制
沪东重机有限公司	受同一最终控制方控制
镇江中船现代发电设备有限公司	受同一最终控制方控制
中船海洋探测技术研究院有限公司	受同一最终控制方控制
九江海天设备制造有限公司	受同一最终控制方控制
中船动力研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中船黄埔文冲船舶有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶报社	受同一最终控制方控制
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	受同一最终控制方控制
中船九江精达科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业集团有限公司	受同一最终控制方控制
上海振华工程咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海东欣软件工程有限公司	受同一最终控制方控制
上海中船三井造船柴油机有限公司	受同一最终控制方控制
北京船舶工业管理干部学院	受同一最终控制方控制
九江中船贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶及海洋工程设计研究院	受同一最终控制方控制
江西中船阀门成套装备有限公司	受同一最终控制方控制
江西中船航海仪器有限公司	受同一最终控制方控制
上海中船临港船舶装备有限公司	受同一最终控制方控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
中船国际贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业综合技术经济研究院	受同一最终控制方控制
上海华泾电站设备有限公司	受同一最终控制方控制
九江精密测试技术研究所	受同一最终控制方控制
沪东中华造船（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
中船海洋动力技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
中船文化科技（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业物资华南有限公司	受同一最终控制方控制
广船国际有限公司	受同一最终控制方控制
海鹰企业集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海东方船舶物资有限公司	受同一最终控制方控制
无锡市海鹰工程装备有限公司	受同一最终控制方控制
江阴市润德物资有限公司	受同一最终控制方控制
上海申博信息工程有限公司	受同一最终控制方控制
中船工业成套物流有限公司	受同一最终控制方控制
北京中船咨询有限公司	受同一最终控制方控制
中船勘察设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
九江中船长安消防设备有限公司	受同一最终控制方控制
北京中船信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海江南职业技能培训中心	受同一最终控制方控制
北京中船经济技术开发有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业机关服务中心	受同一最终控制方控制
江南造船（集团）有限责任公司	受同一最终控制方控制
中船工业成套物流（广州）有限公司	受同一最终控制方控制
江南重工有限公司	受同一最终控制方控制
中国船舶工业物资西南有限责任公司	受同一最终控制方控制
中船海洋动力部件有限公司	受同一最终控制方控制
中船广西船舶及海洋工程有限公司	受同一最终控制方控制
安庆中船动力配套有限公司	受同一最终控制方控制
上海外高桥造船有限公司	受同一最终控制方控制
中船桂江造船有限公司	受同一最终控制方控制
广州文冲船厂有限责任公司	受同一最终控制方控制
中船澄西船舶修造有限公司	受同一最终控制方控制
广州黄船海洋工程有限公司	受同一最终控制方控制
广州广船海洋工程装备有限公司	受同一最终控制方控制
中船动力（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
广州文船重工有限公司	受同一最终控制方控制
上海江南长兴造船有限责任公司	受同一最终控制方控制

关联方名称	其他关联方与本集团的关系
上海东鼎钢结构有限公司	受同一最终控制方控制
泛华设备有限公司	受同一最终控制方控制
上海市沪东锻造厂有限公司	受同一最终控制方控制
张家港玖隆钢铁贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海沪东三造船舶配套有限公司	受同一最终控制方控制
中船九江海洋装备（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	受同一最终控制方控制
安庆船用电器有限责任公司	受同一最终控制方控制
中船华海船用设备有限公司	受同一最终控制方控制
广州海荣实业有限公司	受同一最终控制方控制
广州船舶工业有限公司	受同一最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中船重工物资贸易集团有限公司	采购商品	3,601,838,810.02	3,469,427,801.82
鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	采购商品	1,924,011,036.16	1,271,198,063.00
中国船舶重工集团柴油机有限公司	采购商品	602,375,030.13	678,715,452.37
中国船舶工业系统工程研究院	采购商品	489,390,515.14	557,495,143.27
杭州应用声学研究所	采购商品	439,384,000.00	378,317,600.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	采购商品	379,635,249.28	294,662,385.52
中国船舶工业物资东北有限公司	采购商品	359,915,498.01	352,478,625.97
武汉船舶通信研究所	采购商品	357,755,479.91	231,673,964.86
中国舰船研究设计中心	采购商品	274,629,558.00	650,714,261.92
上海船用柴油机研究所	采购商品	230,000,302.99	226,887,096.65
武汉武船投资控股有限公司	采购商品	226,686,760.63	79,710,650.08
郑州机电工程研究所	采购商品	197,756,727.00	333,404,127.17
江苏自动化研究所	采购商品	177,755,955.30	84,335,646.57
上海船舶设备研究所	采购商品	172,042,333.46	558,142,465.35
华中光电技术研究所	采购商品	145,397,511.20	148,716,000.00
武汉船用机械有限责任公司	采购商品	139,402,057.41	307,257,854.93
洛阳船舶材料研究所	采购商品	120,953,063.26	72,124,693.37
武汉数字工程研究所	采购商品	117,521,426.55	327,642,171.56
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	采购商品	112,555,130.70	71,481,094.80
中国船舶集团物资有限公司	采购商品	102,327,415.35	297,040,169.54

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
武汉船用电力推进装置研究所	采购商品	86,190,372.00	86,971,790.39
扬州船用电子仪器研究所	采购商品	79,626,856.00	97,920,000.00
中国船舶重工集团国际工程有限公司	采购商品	78,040,280.92	569,497.41
上海船舶电子设备研究所	采购商品	72,060,194.33	54,232,464.00
中船重工信息科技有限公司	采购商品	68,705,726.92	2,144,180.11
大连船舶工业工程公司船营厂	采购商品	59,123,296.07	
武汉第二船舶设计研究所	采购商品	53,515,050.00	16,572,060.87
淄博火炬能源有限责任公司	采购商品	38,048,784.00	
中国船舶重工国际贸易（香港）有限公司	采购商品	36,511,170.00	81,685,759.30
沈阳辽海装备有限责任公司	采购商品	36,069,996.00	
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	采购商品	34,811,544.04	62,991,956.15
大连中船新材料有限公司	采购商品	31,439,158.75	17,563,055.41
安庆中船柴油机有限公司	采购商品	25,679,172.56	22,088,133.71
北京雷音电子技术开发有限公司	采购商品	25,582,084.07	34,160,828.95
武汉海翼科技有限公司	采购商品	25,304,198.88	
中船重工（上海）节能技术发展有限公司	采购商品	25,243,082.89	13,704,260.10
邯郸净化设备研究所	采购商品	23,595,715.94	82,727,114.01
秦皇岛远舟工业气体有限公司	采购商品	22,290,053.51	14,569,781.41
大连船舶投资控股有限公司	采购商品	21,802,296.35	
中船重工海声科技有限公司	采购商品	21,220,000.00	11,171,777.91
江西朝阳机械有限公司	采购商品	20,837,770.43	13,842,195.62
中国船舶重工集团长江科技有限公司	采购商品	19,543,670.89	5,460.18
中船九江锅炉有限公司	采购商品	19,460,504.44	
九江中船消防设备有限公司	采购商品	18,334,359.45	8,226,676.98
重庆齿轮箱有限责任公司	采购商品	16,573,315.13	
大连大立钢制品有限公司	采购商品	15,529,214.67	
山西汾西重工有限责任公司	采购商品	15,298,635.96	8,125,319.45
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	采购商品	15,053,977.04	20,594,839.13
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	采购商品	13,190,000.00	9,045,011.76
中国船舶工业物资华东有限公司	采购商品	11,899,435.10	37,329,606.77
北京长城电子装备有限责任公司	采购商品	11,805,907.04	75,588,206.19
渤海造船厂集团有限公司	采购商品	10,463,462.27	22,175,808.42
武船重型工程股份有限公司	采购商品	10,035,197.41	3,263,399.56
上海海迅机电工程有限公司	采购商品	9,329,380.00	10,120,000.00
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	采购商品	9,107,757.87	4,557,269.92
武汉华海通用电气有限公司	采购商品	9,098,360.00	10,699,638.33
武船工程技术学校	采购商品	8,844,285.83	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆华渝电气集团有限公司	采购商品	8,628,858.42	14,298,805.61
中国船舶工业物资中南有限公司	采购商品	7,645,014.05	6,437,136.10
船舶信息研究中心	采购商品	7,428,107.16	419,477.96
西安精密机械研究所	采购商品	7,220,184.60	27,403,700.00
天津航海仪器研究所	采购商品	7,125,422.27	266,567,774.24
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	采购商品	6,400,035.43	54,314,317.43
南京中船绿洲机器有限公司	采购商品	6,252,847.79	5,196,511.82
大连测控技术研究所	采购商品	6,079,809.71	557,142.58
中国船舶重工集团公司第七研究院	采购商品	5,539,300.13	14,708,000.00
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	采购商品	5,346,384.05	4,270,810.25
宜昌测试技术研究所	采购商品	4,837,373.00	23,189,963.51
苏州市江海通讯发展实业有限公司	采购商品	4,631,373.00	
晋城江淮工贸有限公司	采购商品	4,477,412.38	
中国船舶工业贸易有限公司	采购商品	4,473,570.56	
中船重工西安东仪科工集团有限公司	采购商品	4,469,441.35	1,167,022.10
上海船舶研究设计院	采购商品	4,467,000.00	4,070,000.00
上海齐耀重工有限公司	采购商品	4,133,121.53	656,503.19
上海沪东造船阀门有限公司	采购商品	4,102,940.69	2,549,483.07
沈阳海通电子有限责任公司	采购商品	4,030,938.90	3,439,042.17
洛阳双瑞特种装备有限公司	采购商品	3,953,051.30	1,629,336.29
深圳船舶贸易有限公司	采购商品	3,769,240.71	6,019,781.37
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	采购商品	3,745,399.45	440,707.98
中国船舶电站设备有限公司	采购商品	3,657,500.00	1,721,662.74
中船动力镇江有限公司	采购商品	3,652,230.98	28,603,261.11
中船重工环境工程有限公司	采购商品	3,403,826.63	
哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	采购商品	3,400,754.72	1,153,531,025.81
宜昌船舶柴油机有限公司	采购商品	3,310,580.00	5,502,634.69
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	采购商品	3,124,015.58	713,243.36
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	采购商品	3,065,742.01	
大连付家庄国际村有限公司	采购商品	2,982,260.34	6,972,709.12
重庆川东船舶重工有限责任公司	采购商品	2,977,734.52	
中船重工电机科技股份有限公司	采购商品	2,665,486.72	722,831.86
山西皆利气体科技有限公司	采购商品	2,655,929.24	
中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司	采购商品	2,628,489.42	
中船重工特种设备有限责任公司	采购商品	2,608,220.94	2,779,198.28
大连船用柴油机有限公司	采购商品	2,575,422.69	8,955,260.19
中船第九设计研究院工程有限公司	采购商品	2,539,115.04	
南京中船绿洲环保有限公司	采购商品	2,518,203.24	64,296,711.20

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中船重工重庆液压机电有限公司	采购商品	2,364,164.52	389,171.78
中船航海科技有限责任公司	采购商品	2,188,256.63	3,000,000.00
武汉凌安科技有限公司	采购商品	2,186,533.39	2,098,584.91
中船华南船舶机械有限公司	采购商品	2,180,000.00	10,575,482.47
上海凌耀船舶工程有限公司	采购商品	2,000,000.00	
连云港杰瑞自动化有限公司	采购商品	1,785,278.38	1,486,725.66
武汉华之洋科技有限公司	采购商品	1,762,898.22	1,307,411.51
中船重工（武汉）凌久电气有限公司	采购商品	1,673,303.69	
河南柴油机重工有限责任公司	采购商品	1,645,886.06	18,083,616.34
上海江南实业有限公司	采购商品	1,576,686.00	698,498.00
山西江淮重工有限责任公司	采购商品	1,548,084.89	5,724,707.11
派瑞科技有限公司	采购商品	1,417,107.90	1,575,907.42
中船重工重庆长平机械有限责任公司	采购商品	1,402,460.18	53,672.57
北京蓝波今朝科技有限公司	采购商品	1,382,886.12	1,150,845.78
中船重工（重庆）西南装备研究院有限公司	采购商品	1,381,415.99	
郑州海为电子科技有限公司	采购商品	1,360,000.00	
厦门双瑞材料研究院有限公司	采购商品	1,352,047.17	
武汉海博瑞科技有限公司	采购商品	1,352,000.00	
重庆海升实业有限公司	采购商品	1,304,952.16	38,348.99
沪东重机有限公司	采购商品	1,268,589.51	
镇江中船现代发电设备有限公司	采购商品	1,228,155.01	50,737,274.16
湖北华舟应急科贸有限公司	采购商品	1,220,106.20	
中船海洋探测技术研究院有限公司	采购商品	1,216,000.00	
上海衡拓实业发展有限公司	采购商品	1,133,814.03	6,407,339.29
九江海天设备制造有限公司	采购商品	1,059,530.91	35,942,886.78
大连中船远东有限公司	采购商品	1,057,145.29	69,206.24
中船动力研究院有限公司	采购商品	1,049,484.30	
中船重工汉光科技股份有限公司	采购商品	991,804.87	326,928.29
山西汾西机电有限公司	采购商品	855,112.37	
中船黄埔文冲船舶有限公司	采购商品	815,731.00	
葫芦岛渤海船机械工程有限公司	采购商品	803,234.42	1,757,015.88
中国船舶报社	采购商品	796,301.98	
昆明船舶设备研究试验中心	采购商品	782,300.00	
上海齐耀动力技术有限公司	采购商品	781,299.00	
重庆清平机械有限责任公司	采购商品	781,075.66	177,776.24
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	采购商品	771,462.36	704,323.28
上海渤荣科技发展有限公司	采购商品	730,973.44	687,912.45
中船九江精达科技股份有限公司	采购商品	719,434.05	1,099,099.56

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
侯马平阳实业有限公司	采购商品	698,728.40	
中国船舶集团物资有限公司	采购商品	688,070.00	2,072,869.44
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	采购商品	654,350.00	656,991.12
上海振华工程咨询有限公司	采购商品	595,419.80	
重庆 ABB 江津涡轮增压系统有限公司	采购商品	560,694.33	
天津市旗领航海科技有限责任公司	采购商品	534,435.78	
大连船舶工业工程公司	采购商品	519,325.66	11,341,383.11
上海东欣软件工程有限公司	采购商品	501,000.00	
上海中船三井造船柴油机有限公司	采购商品	371,681.42	
上海瑞洋船舶科技有限公司	采购商品	329,000.00	2,217,750.62
连云港杰瑞电子有限公司	采购商品	322,955.77	1,236,088.50
淄博火炬工贸有限责任公司	采购商品	316,751.31	
中船重工物贸集团西北有限公司	采购商品	234,642.48	10,453,178.06
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	采购商品	224,749.35	2,936,961.97
重庆安特瑞润滑设备有限公司	采购商品	220,026.55	
重庆连江机械有限公司	采购商品	216,338.21	
武汉海王机电工程技术有限公司	采购商品	212,389.38	2,172,021.79
北京船舶工业管理干部学院	采购商品	192,751.05	
九江中船贸易有限公司	采购商品	176,932.73	
重庆长瑞实业有限公司	采购商品	163,860.96	
重庆重齿运维动力设备有限责任公司	采购商品	152,256.64	2,311,779.44
大连船舶重工集团爆炸加工研究所有限公司	采购商品	152,212.39	
青岛杰瑞自动化有限公司	采购商品	138,053.13	
中国船舶及海洋工程设计研究院	采购商品	124,528.30	
中船重工集团热加工工艺研究所	采购商品	121,355.57	2,220,732.75
江西中船阀门成套装备有限公司	采购商品	115,637.01	8,469,552.45
青岛北海机械设备有限公司	采购商品	110,000.00	
陕西柴油机重工有限公司	采购商品	94,710.00	23,315.50
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	采购商品	89,217.70	
湖北长海新能源科技有限公司	采购商品	88,000.00	
中船永志泰兴电子科技有限公司	采购商品	74,532.06	
河北汉光重工有限责任公司	采购商品	73,883.50	1,081,521.88
中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	采购商品	72,547.17	
江西中船航海仪器有限公司	采购商品	70,703.00	
上海中船临港船舶装备有限公司	采购商品	70,532.74	
上海衡拓船舶设备有限公司	采购商品	69,026.55	66,612,013.39
大连中船贸易有限公司	采购商品	66,396.23	12,483,078.09
大连渔轮有限公司	采购商品	57,552.00	2,029,827.02

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
武汉船舶设计研究院有限公司	采购商品	40,000.00	314,424.03
中船重工重庆产业链管理有限公司	采购商品	34,716.98	
南京船舶雷达研究所	采购商品	30,000.00	77,758,800.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	采购商品	29,327.06	
上海华泾电站设备有限公司	采购商品	27,990.00	
中船重工纵横科技有限公司	采购商品	25,663.72	
洛阳七星科贸发展有限公司	采购商品	25,439.91	
九江精密测试技术研究所	采购商品	17,531.05	
沪东中华造船（集团）有限公司	采购商品	14,632.08	
中船海洋动力技术服务有限公司	采购商品	13,973.46	607,371.55
德瑞斯博海机械设备（大连）有限公司	采购商品	11,380.00	
中船文化科技（北京）有限公司	采购商品	8,411.79	
邯郸中船汉光科工有限责任公司	采购商品	8,407.08	953,407.08
上海大华联轴器厂有限公司	采购商品	6,061.95	
中国船舶工业物资华南有限公司	采购商品	5,695.31	
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	采购商品	4,964.60	
山西汾西富格酒店管理有限公司	采购商品	3,354.00	
风帆有限责任公司	采购商品	2,460.17	
广船国际有限公司	采购商品	1,698.12	
郑州海为科技服务有限公司	采购商品	1,520.75	
大连海大国豪环境检测有限公司	采购商品	990.10	
青岛海西重机有限责任公司	采购商品		21,120,689.39
大连船舶工业海洋工程有限公司	采购商品		33,561,767.92
海鹰企业集团有限责任公司	采购商品		8,550,000.00
中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司	采购商品		6,309,172.02
淄博火炬机电设备有限责任公司	采购商品		4,185,980.60
上海东方船舶物资有限公司	采购商品		4,137,987.03
中船重工物资贸易集团鞍山有限公司	采购商品		3,286,009.30
中船重工（大连）海防环保科技有限公司	采购商品		2,845,739.82
江西旗领科技有限公司	采购商品		1,988,087.42
西安天虹电气有限公司	采购商品		1,516,156.95
无锡市海鹰工程装备有限公司	采购商品		1,162,831.86
大连船舶明珠酒店有限公司	采购商品		1,100,720.00
江阴市润德物资有限公司	采购商品		724,307.65
上海申博信息系统工程有限公司	采购商品		698,800.00
中船重工（唐山）船用材料制造有限公司	采购商品		693,884.79
青岛东方船研深海装备结构技术有限公司	采购商品		660,194.16
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	采购商品		646,017.72

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆长涂涂装工业有限责任公司	采购商品		165,532.30
中国舰船研究设计中心	接受劳务	453,195,476.68	382,053,252.83
大连船舶工业海洋工程有限公司	接受劳务	56,878,140.28	
中国船舶重工集团国际工程有限公司	接受劳务	19,777,429.54	17,721,114.55
上海船舶研究设计院	接受劳务	19,003,009.71	897,839.81
大连付家庄国际村有限公司	接受劳务	18,706,380.06	
中国船舶工业系统工程研究院	接受劳务	17,336,000.00	2,300,000.00
中船第九设计研究院工程有限公司	接受劳务	17,275,491.63	360,193.69
中船保险经纪有限责任公司	接受劳务	11,278,533.60	4,604,804.34
大连船用柴油机有限公司	接受劳务	10,583,363.60	
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	接受劳务	9,471,697.92	4,033,962.15
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	接受劳务	6,548,175.00	
中船工业成套物流有限公司	接受劳务	5,704,521.06	
船舶信息研究中心	接受劳务	5,458,924.84	1,435,502.21
青岛北海机械设备有限公司	接受劳务	4,796,292.02	9,852,421.18
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	接受劳务	4,630,414.21	1,471,979.25
武汉武船和园有限责任公司	接受劳务	3,240,785.61	6,416,546.85
洛阳双瑞风电叶片有限公司	接受劳务	2,830,188.68	
上海船舶设备研究所	接受劳务	2,190,840.69	22,783.02
洛阳船舶材料研究所	接受劳务	2,162,542.46	13,066,545.03
中国船舶工业综合技术经济研究院	接受劳务	1,901,886.80	
大连船舶工业工程公司	接受劳务	1,857,334.11	
中国船舶科学研究中心	接受劳务	1,512,264.12	1,000,000.01
洛阳七星科贸发展有限公司	接受劳务	1,471,792.45	1,380,917.04
中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司	接受劳务	1,158,310.36	
上海凌耀船舶工程有限公司	接受劳务	1,132,075.47	1,440,000.00
中船重工物业管理有限公司	接受劳务	1,117,949.93	
北京中船咨询有限公司	接受劳务	528,114.89	
中船勘察设计研究院有限公司	接受劳务	400,625.00	
青岛武船麦克德莫特海洋工程有限公司	接受劳务	327,770.90	
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	接受劳务	318,946.90	
中国船舶重工集团公司技术档案馆	接受劳务	281,940.60	
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	接受劳务	259,396.79	1,039,935.82
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	接受劳务	187,168.15	
沈阳海通电子有限责任公司	接受劳务	143,805.30	
中国船舶及海洋工程设计研究院	接受劳务	122,641.51	
中船文化科技（北京）有限公司	接受劳务	106,056.60	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中船重工集团热加工工艺研究所	接受劳务	95,550.18	
九江中船长安消防设备有限公司	接受劳务	94,810.32	
河南柴油机重工有限责任公司	接受劳务	92,732.57	
北京中船信息科技有限公司	接受劳务	90,148.61	1,167,073.98
武汉船舶通信研究所	接受劳务	88,495.58	
北京船舶工业管理干部学院	接受劳务	70,849.06	
大连船舶重工集团爆炸加工研究所有限公司	接受劳务	65,790.71	
大连中船贸易有限公司	接受劳务	57,861.94	
青岛海西重机有限责任公司	接受劳务	44,070.80	
上海江南职业技能培训中心	接受劳务	28,834.95	
大连船舶明珠酒店有限公司	接受劳务	26,460.00	
北京蓝波今朝科技有限公司	接受劳务	20,353.98	
中船动力镇江有限公司	接受劳务	18,584.96	
重庆齿轮箱有限责任公司	接受劳务	15,929.20	
北京中船经济技术开发有限公司	接受劳务	13,792.08	
中国船舶报社	接受劳务	12,843.34	
中国船舶工业机关服务中心	接受劳务	9,905.66	
大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	接受劳务	7,920.56	
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	接受劳务	6,940.00	
天津修船技术研究所	接受劳务	4,424.78	
武汉海之韵商务有限公司	接受劳务	3,200.00	
江南造船（集团）有限责任公司	接受劳务	2,358.49	720,000.00
中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	接受劳务	1,000.00	
江苏自动化研究所	接受劳务		8,135,660.38
中船重工信息科技有限公司	接受劳务		7,433,853.91
武船工程技术学校	接受劳务		5,096,060.56
重庆川东船舶重工有限责任公司	接受劳务		5,083,115.05
中国船舶工业物资中南有限公司	接受劳务		4,111,623.47
杭州应用声学研究所	接受劳务		2,433,962.26
中船重工海疆（天津）融资租赁有限公司	接受劳务		2,360,801.70
中国船舶重工集团公司第七研究院	接受劳务		2,261,320.75
江西朝阳机械有限公司	接受劳务		2,039,990.18
上海东欣软件工程有限公司	接受劳务		1,681,416.02
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	接受劳务		1,646,017.70
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	接受劳务		1,378,275.89
上海船舶电子设备研究所	接受劳务		1,260,000.00
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	接受劳务		1,178,491.06
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	接受劳务		1,002,402.94

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江西中船阀门成套装备有限公司	接受劳务		945,507.99
郑州海为电子科技有限公司	接受劳务		879,310.34
扬州船用电子仪器研究所	接受劳务		500,000.00
武汉数字工程研究所	接受劳务		500,000.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	接受劳务		469,122.33
华中光电技术研究所	接受劳务		360,000.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	船舶销售佣金	29,819,993.89	26,494,123.18
中船国际贸易有限公司	船舶销售佣金	1,220,102.83	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
渤海造船厂集团有限公司	销售商品	412,489,076.61	88,381,017.04
西安华雷机械电子集团有限公司	销售商品	281,238,888.00	266,686,204.40
天津新港船舶重工有限责任公司	销售商品	225,395,644.36	30,571,492.58
天津航海仪器研究所	销售商品	196,379,905.50	126,563,630.08
武汉船用机械有限责任公司	销售商品	181,966,096.22	198,988,545.87
武船重型工程股份有限公司	销售商品	170,602,968.56	116,088,126.10
中国船舶重工国际贸易有限公司	销售商品	166,695,238.52	389,073,956.28
上海中船三井造船柴油机有限公司	销售商品	145,466,508.28	66,632,717.28
大连船用柴油机有限公司	销售商品	126,642,028.28	142,540,177.59
中国船舶重工集团柴油机有限公司	销售商品	125,146,004.81	95,392,018.70
沪东重机有限公司	销售商品	119,227,170.07	56,476,108.46
武汉第二船舶设计研究所	销售商品	100,646,330.24	39,276,817.36
洛阳船舶材料研究所	销售商品	96,516,854.08	82,707,651.71
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售商品	79,871,848.87	69,040,957.17
中船重工物资贸易集团有限公司	销售商品	76,677,388.86	10,592,712.05
江南造船（集团）有限责任公司	销售商品	75,476,060.19	73,656,232.99
中国舰船研究设计中心	销售商品	72,206,611.09	29,883,263.57
中船海洋动力部件有限公司	销售商品	57,243,433.37	39,295,292.76
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	销售商品	54,544,884.21	32,704,644.77
中船工业成套物流有限公司	销售商品	53,618,780.35	53,034,595.69
中船重工（上海）节能技术发展有限公司	销售商品	53,417,207.98	30,927,507.91
重庆齿轮箱有限责任公司	销售商品	53,383,657.96	79,427,230.92
上海船舶设备研究所	销售商品	49,156,973.27	58,234,229.74
广船国际有限公司	销售商品	46,492,769.13	17,935,723.91
中船动力镇江有限公司	销售商品	44,330,416.17	25,612,239.30

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶及海洋工程设计研究院	销售商品	44,283,698.11	48,160,119.60
西安精密机械研究所	销售商品	42,894,681.10	19,482,837.45
中国船舶科学研究中心	销售商品	41,246,682.05	7,952,062.10
陕西柴油机重工有限公司	销售商品	32,044,149.58	39,198,936.20
江南重工有限公司	销售商品	32,017,895.10	5,064,262.85
海南省民德海洋发展有限公司	销售商品	29,923,654.74	
宜昌船舶柴油机有限公司	销售商品	29,852,977.08	39,789,986.78
河南柴油机重工有限责任公司	销售商品	29,532,655.63	45,957,253.29
中国船舶集团物资有限公司	销售商品	25,603,213.35	60,340,995.20
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	销售商品	23,826,635.36	216,502,165.22
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	销售商品	20,891,904.60	542,331.42
中船黄埔文冲船舶有限公司	销售商品	20,515,082.76	19,782,217.80
鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	销售商品	17,574,033.61	4,860,227.74
郑州机电工程研究所	销售商品	17,020,973.22	10,150,199.72
中国船舶工业物资西南有限责任公司	销售商品	15,550,848.39	
中船广西船舶及海洋工程有限公司	销售商品	15,184,334.91	
上海齐耀热能工程有限公司	销售商品	14,937,961.15	
上海船用柴油机研究所	销售商品	14,505,735.36	19,073,773.27
安庆中船柴油机有限公司	销售商品	14,050,738.79	10,078,925.33
中船澄西船舶修造有限公司	销售商品	13,569,244.84	12,733,964.78
昆明船舶设备研究试验中心	销售商品	13,407,902.42	4,621,958.76
中国船舶工业系统工程研究院	销售商品	13,376,630.21	16,352,338.83
宜昌测试技术研究所	销售商品	13,310,216.74	8,211,721.59
中船重工重庆液压机电有限公司	销售商品	13,050,141.36	
中船重工信息科技有限公司	销售商品	12,851,449.36	5,631,678.76
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	销售商品	12,502,081.61	9,264,761.05
中船桂江造船有限公司	销售商品	12,029,319.61	
广州文冲船厂有限责任公司	销售商品	11,676,389.38	9,228,033.13
上海市东方海事工程技术有限公司	销售商品	10,080,553.66	
洛阳双瑞特种装备有限公司	销售商品	9,920,372.05	5,844,825.74
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	销售商品	9,852,061.35	7,232,149.57
上海外高桥造船有限公司	销售商品	8,428,777.02	21,773,003.64
洛阳双瑞风电叶片有限公司	销售商品	7,151,901.74	6,885,238.15
广州文船重工有限公司	销售商品	6,799,856.37	6,396,112.40
安庆中船动力配套有限公司	销售商品	6,379,015.94	1,818,864.18
中国船舶工业物资西南有限责任公司	销售商品	5,478,708.41	
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	销售商品	4,875,695.34	2,811,666.88

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海海迅机电工程有限公司	销售商品	4,788,030.08	72,566.37
中国船舶工业物资东北有限公司	销售商品	4,758,602.14	2,067,223.34
中船航海科技有限责任公司	销售商品	4,683,207.55	2,060,000.00
青岛北海机械设备有限责任公司	销售商品	4,212,389.38	
上海海岳液压机电工程有限公司	销售商品	3,975,556.63	
南京中船绿洲机器有限公司	销售商品	3,565,790.40	11,309,287.13
上海衡拓船舶设备有限公司	销售商品	3,073,292.03	953,893.82
哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	销售商品	3,030,388.67	1,314,447.79
重庆重齿运维动力设备有限责任公司	销售商品	2,988,046.02	2,315,345.13
中船九江锅炉有限公司	销售商品	2,699,115.04	
中船海洋动力技术服务有限公司	销售商品	2,684,674.87	4,404,642.77
上海中船重工船舶推进设备有限公司	销售商品	2,519,026.55	15,086,206.86
昆明欧迈科技有限公司	销售商品	2,405,309.75	1,752,212.39
中船重工（邯郸）派瑞特种气体有限公司	销售商品	2,194,690.27	
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	销售商品	2,000,000.00	14,061.94
江苏海装风电设备有限公司	销售商品	1,980,884.96	
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	销售商品	1,953,982.31	
中船重工电机科技股份有限公司	销售商品	1,690,144.67	2,043,402.08
武汉数字工程研究所	销售商品	1,634,489.33	4,705,521.65
青岛武船麦克德莫特海洋工程有限公司	销售商品	1,533,106.47	
武汉海王机电工程技术有限公司	销售商品	1,526,477.89	
重庆川东船舶重工有限责任公司	销售商品	1,435,113.33	391,635.62
中船重工重庆产业链管理有限公司	销售商品	1,322,065.84	3,667,437.17
上海沪东造船油嘴油泵有限公司	销售商品	1,322,002.53	2,186,509.36
广州广船海洋工程装备有限公司	销售商品	1,291,327.45	
重庆前卫科技集团有限公司	销售商品	1,255,934.51	
上海沪东造船阀门有限公司	销售商品	1,215,492.01	
上海东鼎钢结构有限公司	销售商品	982,079.65	8,049,557.52
广州黄船海洋工程有限公司	销售商品	952,053.09	2,780,962.83
上海齐耀动力技术有限公司	销售商品	863,715.92	
中国船舶重工集团长江科技有限公司	销售商品	861,815.59	1,204,008.10
武汉海王新能源工程技术有限公司	销售商品	830,212.39	16,745,088.50
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	销售商品	814,159.29	
葫芦岛渤船机械工程有限公司	销售商品	788,709.60	
重庆清平机械有限责任公司	销售商品	765,984.79	4,567,672.53
鄞城海装风电装备制造有限公司	销售商品	709,380.53	
华中光电技术研究所	销售商品	672,000.00	36,663.72
青岛海西电气有限公司	销售商品	628,849.56	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
昆明海威机电技术研究所（有限公司）	销售商品	613,207.52	
郑州海为智能装备有限公司	销售商品	560,495.16	
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	销售商品	488,580.36	4,194,690.27
海鹰企业集团有限责任公司	销售商品	396,226.42	1,627,018.50
上海大隆机器厂有限公司	销售商品	390,265.49	566,911.50
重庆安特瑞润滑设备有限公司	销售商品	382,734.51	
上海渤荣科技发展有限公司	销售商品	360,530.97	
武汉海阔科技有限公司	销售商品	353,982.32	
上海齐耀环保科技有限公司	销售商品	350,442.48	
侯马平阳实业有限公司	销售商品	348,556.29	
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	销售商品	338,991.15	
中船重工海声科技有限公司	销售商品	297,256.63	
山西汾西重工有限责任公司	销售商品	282,760.18	1,349,985.34
风帆有限责任公司	销售商品	219,469.03	
西安陕柴重工核应急装备有限公司	销售商品	217,938.94	
中船华南船舶机械有限公司	销售商品	204,697.88	
重庆海装风电工程技术有限公司	销售商品	197,088.50	184,850,416.61
上海衡拓实业发展有限公司	销售商品	185,840.70	
大连海装风电设备有限公司	销售商品	184,778.76	6,560,619.48
武汉武船和园有限责任公司	销售商品	180,466.18	4,130,139.36
沪东中华造船（集团）有限公司	销售商品	121,526.54	10,568,917.66
湖北海山科技有限公司	销售商品	106,194.69	
中国船舶工业物资华东有限公司	销售商品	101,345.13	871,568.85
大连中船新材料有限公司	销售商品	94,778.75	6,207,763.72
山西江淮重工有限责任公司	销售商品	94,016.30	9,009,304.68
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	销售商品	73,029.22	
中船澄西（泰州）装备科技有限公司	销售商品	65,425.13	
重庆华渝电气集团有限公司	销售商品	60,540.71	
大连船舶重工集团爆炸加工研究所有限公司	销售商品	43,026.54	
大连付家庄国际村有限公司	销售商品	23,061.95	
洛阳双瑞万基钛业有限公司	销售商品	21,260.18	
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	销售商品	20,141.60	1,784,604.82
中船动力研究院有限公司	销售商品	18,815.04	8,037,126.18
武汉船舶通信研究所	销售商品	18,495.59	3,844,070.80
上海江南长兴造船有限责任公司	销售商品	17,079.65	
九江海天设备制造有限公司	销售商品	10,088.50	
杭州应用声学研究所	销售商品	8,035.40	
九江精密测试技术研究所	销售商品	7,610.62	685,840.71

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
风帆（扬州）有限责任公司	销售商品	5,973.45	
南京船舶雷达研究所	销售商品	2,831.86	
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	销售商品	1,985.13	
河北汉光重工有限责任公司	销售商品	2.00	
中船风电工程技术（天津）有限公司	销售商品		328,888,032.40
中国船舶船海经纪有限公司	销售商品		237,260,793.76
淄博火炬能源有限责任公司	销售商品		6,434,929.31
大连中船远东有限公司	销售商品		5,053,616.30
江苏自动化研究所	销售商品		3,576,000.00
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	销售商品		3,330,021.84
大连大立钢制品有限公司	销售商品		3,290,052.30
重庆海升实业有限公司	销售商品		3,143,584.09
洛阳双瑞房地产开发有限公司	销售商品		2,713,333.54
上海沪东三造船舶配套有限公司	销售商品		2,431,490.71
中国船舶重工集团新能源有限责任公司	销售商品		1,337,126.94
云南昆船烟草设备有限公司	销售商品		842,538.87
大连渔轮有限公司	销售商品		799,709.54
宜昌英汉超声电气有限公司	销售商品		798,436.02
上海市沪东锻造厂有限公司	销售商品		774,226.55
中船重工纵横科技有限公司	销售商品		738,761.06
张家港玖隆钢铁贸易有限公司	销售商品		708,362.29
中船海洋探测技术研究院有限公司	销售商品		696,226.42
上海齐耀重工有限公司	销售商品		900.88
中船重工西安东仪科工集团有限公司	销售商品		128,389.38
晋城江淮工贸有限公司	销售商品		3,042,419.16
青岛海西重机有限责任公司	销售商品		1,525,811.42
武汉船舶设计研究院有限公司	销售商品		650,000.00
天津航海仪器研究所	提供劳务	59,624,959.97	
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	提供劳务	12,515,044.28	
武汉船用机械有限责任公司	提供劳务	11,328,815.94	3,666,387.74
青岛武船麦克德莫特海洋工程有限公司	提供劳务	10,057,421.97	3,166,727.04
鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	提供劳务	8,850,053.20	
中船风电工程技术（天津）有限公司	提供劳务	7,666,548.65	707,547.15
武汉海博瑞科技有限公司	提供劳务	6,181,655.66	2,450,675.47
天津新港船舶重工有限责任公司	提供劳务	5,740,874.88	
洛阳船舶材料研究所	提供劳务	5,553,353.18	4,812,601.11
中船重工信息科技有限公司	提供劳务	5,466,981.13	
中船黄埔文冲船舶有限公司	提供劳务	4,885,614.12	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
武汉第二船舶设计研究所	提供劳务	3,960,712.26	128,016.66
大连测控技术研究所	提供劳务	3,517,699.12	
武汉船舶设计研究院有限公司	提供劳务	3,079,710.56	
大连船用柴油机有限公司	提供劳务	1,686,397.05	
山西江淮重工有限责任公司	提供劳务	1,649,439.92	
中国船舶工业物资西南有限责任公司	提供劳务	1,016,504.42	
华中光电技术研究所	提供劳务	631,090.32	
武汉海翼科技有限公司	提供劳务	511,660.17	
渤海造船厂集团有限公司	提供劳务	441,142.09	51,495,141.28
大连船舶投资控股有限公司	提供劳务	345,323.61	
中国船舶重工集团国际工程有限公司	提供劳务	300,000.00	
大连长海船厂有限公司	提供劳务	264,150.94	
无锡赛思亿电气科技有限公司	提供劳务	226,415.09	
上海船舶研究设计院	提供劳务	224,150.94	
上海船舶设备研究所	提供劳务	222,212.39	
中船重工西安东仪科工集团有限公司	提供劳务	202,681.67	
青岛海西重机有限责任公司	提供劳务	191,640.57	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	提供劳务	149,235.85	
重庆中船重工实业有限公司	提供劳务	134,528.60	
中船重工海声科技有限公司	提供劳务	55,221.24	
杭州应用声学研究所	提供劳务	50,943.40	
广船国际有限公司	提供劳务	39,823.01	
中船重工黄冈贵金属有限公司	提供劳务	33,628.32	
重庆前卫科技集团有限公司	提供劳务	28,301.89	
上海船舶电子设备研究所	提供劳务	24,069.13	
洛阳双瑞特种装备有限公司	提供劳务	22,641.51	
重庆清平机械有限责任公司	提供劳务	21,706.46	
云南昆船电子设备有限公司	提供劳务	21,341.60	
江南造船(集团)有限责任公司	提供劳务	19,026.55	
武汉船用电力推进装置研究所	提供劳务	18,908.49	
中船重工特种设备有限责任公司	提供劳务	13,450.00	
重庆华渝电气集团有限公司	提供劳务	12,264.15	
中国船舶工业物资东北有限公司	提供劳务	11,415.04	
中国船舶重工集团长江科技有限公司	提供劳务	7,547.17	
重庆齿轮箱有限责任公司	提供劳务	7,547.17	
武汉华海通用电气有限公司	提供劳务	6,811.32	
郑州机电工程研究所	提供劳务	5,660.38	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中船澄西船舶修造有限公司	提供劳务	5,660.38	
中船九江海洋装备(集团)有限公司	提供劳务	5,660.38	
晋城江淮工贸有限公司	提供劳务	4,812.39	
武汉船舶通信研究所	提供劳务	4,716.98	
云南昆船机械制造有限公司	提供劳务	4,716.98	
中船重工重庆液压机电有限公司	提供劳务	4,716.98	
武汉海润工程设备有限公司	提供劳务	4,259.43	
南京船舶雷达研究所	提供劳务	3,773.58	
武汉凌安科技有限公司	提供劳务	3,150.94	
中船重工集团热加工工艺研究所	提供劳务	2,830.19	
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	提供劳务	2,641.51	
武汉数字工程研究所	提供劳务	1,933.96	
沈阳辽海装备有限责任公司	提供劳务	1,886.79	
扬州船用电子仪器研究所	提供劳务	1,886.79	
武汉海王机电工程技术有限公司	提供劳务	1,066.04	
九江中船消防设备有限公司	提供劳务	943.40	
中船动力(集团)有限公司	提供劳务	943.40	
武汉武船投资控股有限公司	提供劳务		18,867,924.53
武汉宝碁项目管理有限公司	提供劳务		6,603,773.58
洛阳双瑞风电叶片有限公司	提供劳务		4,252,200.25
武船重型工程股份有限公司	提供劳务		2,381,490.57
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	提供劳务		2,106,194.69
中国船舶科学研究中心	提供劳务		1,051,886.76
中国船舶工业综合技术经济研究院	提供劳务		679,245.26
武船工程技术学校	提供劳务		592,823.57
宜昌测试技术研究所	提供劳务		534,119.81
中国舰船研究设计中心	提供劳务		28,660.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：关联方定价按照独立企业之间进行相同或类似业务活动的价格确定。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本集团受托管理/承包情况表：

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国船舶重工集团有限公司	大连船舶重工集团有限公司	大连渔轮有限公司	2013/7/14	2022/7/14	企业托管协议	

关联托管/承包情况说明：

- (1) 拖管资产涉及金额为签署协议时大连渔轮有限公司的所有者权益数
- (2) 大连渔轮有限公司托管协议到期后自动续期一年至 2022 年 7 月 14 日。

3、 关联租赁情况

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
渤海造船厂集团有限公司	房屋建筑物、机器设备	13,547,012.56	20,819,456.25
洛阳双瑞风电叶片有限公司	房屋建筑物	5,062,481.34	7,783,652.74
天津航海仪器研究所	房屋建筑物	2,007,107.60	1,269,841.27
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	房屋建筑物、机器设备	1,621,314.13	2,881,962.76
洛阳船舶材料研究所	房屋建筑物	1,023,433.28	421,498.72
鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	房屋建筑物	552,283.49	571,428.57
中船重工重庆产业链管理有限公司	房屋建筑物	476,190.48	
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	房屋建筑物	237,981.65	
武汉武船和园有限责任公司	房屋建筑物	180,466.18	
大连船用柴油机有限公司	房屋建筑物	68,807.34	80,275.23
中国船舶重工集团柴油机有限公司	房屋建筑物	34,285.72	
中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	房屋建筑物	2,857.14	28,571.43
洛阳双瑞特种装备有限公司	机器设备		46,238.53

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	上期确认的租赁费
中船重工海疆（天津）融资租赁有限公司	机器运输办公设备		35,043,206.80		4,805,767.26	
大连船舶投资控股有限公司	房屋建筑物	73,738.00	23,764,503.02		1,932,465.26	22,632,860.01
青岛北海船厂有限责任公司	房屋建筑物		6,605,504.59		394,850.60	4,403,669.76
中国船舶工业集团有限公司	房屋建筑物		3,900,000.00		163,495.10	
中国船舶工业物资中南有限公司	房屋建筑物		1,662,430.20	7,421,244.93	309,948.10	
洛阳船舶材料研究所	房屋建筑物机器设备	1,799,490.48	1,295,238.12	5,716,606.87	253,417.20	955,712.74
天津市旗领航海科技有限责任公司	房屋建筑物		534,435.78	2,790,642.89	120,533.91	534,435.77
青岛武船麦克德莫特海洋工程有限公司	房屋建筑物		327,770.90	5,246,065.99	243,942.07	
渤海造船厂集团有限公司	房屋建筑物机器设备	7,794,200.00				17,853,805.02
大连船用柴油机有限公司	房屋建筑物	91,743.12				
侯马平阳实业有限公司	房屋建筑物	30,076.00				30,076.00
青岛北海机械设备有限公司	机器运输办公设备	4,796,292.02				9,768,722.07
云南昆船五舟实业有限公司	房屋建筑物	186,377.14				264,540.68
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	房屋建筑物	239,988.00				55,065.71

4、 关联担保情况

本集团作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶重工集团有限公司	100,000,000.00	2017/9/22	2022/5/20	否
中国船舶重工集团有限公司	7,650,000.00	2019/4/19	2022/4/14	否

本集团作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国船舶重工集团有限公司	180,000,000.00	2020/5/13	2023/5/12	否
中国船舶重工集团有限公司	18,000,000.00	2019/5/23	2022/5/23	否
中国船舶重工集团有限公司	13,500,000.00	2020/3/9	2023/3/8	否
中国船舶重工集团有限公司	12,000,000.00	2019/6/27	2022/6/18	否
中国船舶重工集团有限公司	7,000,000.00	2019/3/15	2022/3/14	否
中国船舶重工集团有限公司	5,000,000.00	2019/4/23	2022/4/18	否
中国船舶重工集团有限公司	3,000,000.00	2019/6/19	2022/6/18	否

5、 关联方资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国船舶重工集团有限公司	1,000,000,000.00	2021/12/27	2023/12/27	
中国船舶重工集团有限公司	1,000,000,000.00	2021/8/27	2024/8/27	
中国船舶重工集团有限公司	1,000,000,000.00	2021/12/31	2024/12/30	
中国船舶重工集团有限公司	900,000,000.00	2020/11/25	2022/8/25	
中国船舶重工集团有限公司	480,000,000.00	2021/9/29	2022/10/26	
中国船舶重工集团有限公司	370,000,000.00	2021/9/29	2023/3/21	
中国船舶重工集团有限公司	350,000,000.00	2021/2/26	2022/8/15	
中国船舶重工集团有限公司	300,000,000.00	2020/10/15	2022/10/14	
中国船舶重工集团有限公司	300,000,000.00	2021/11/22	2024/5/17	
中国船舶重工集团有限公司	250,000,000.00	2021/1/5	2022/3/25	
中国船舶重工集团有限公司	250,000,000.00	2021/9/29	2022/8/1	
中国船舶重工集团有限公司	220,000,000.00	2021/1/6	2022/8/25	
中国船舶重工集团有限公司	200,000,000.00	2019/9/26	2022/11/20	
中国船舶重工集团有限公司	200,000,000.00	2021/11/24	2024/5/17	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国船舶重工集团有限公司	150,000,000.00	2021/2/26	2022/5/16	
中国船舶重工集团有限公司	110,000,000.00	2021/9/29	2022/6/15	
中国船舶重工集团有限公司	100,000,000.00	2020/12/1	2022/3/25	
中国船舶重工集团有限公司	100,000,000.00	2017/9/22	2022/5/20	
中国船舶重工集团有限公司	100,000,000.00	2019/9/26	2022/5/20	
中国船舶重工集团有限公司	68,000,000.00	2021/12/24	2022/5/16	
中国船舶重工集团有限公司	34,700,000.00	2019/6/26	2022/6/26	
中国船舶重工集团有限公司	30,000,000.00	2019/6/26	2022/6/26	
中国船舶重工集团有限公司	30,000,000.00	2021/4/13	2022/12/29	
中国船舶重工集团有限公司	20,000,000.00	2019/6/26	2022/6/25	
中船财务有限责任公司	700,000,000.00	2021/10/27	2022/10/25	
中船财务有限责任公司	630,000,000.00	2021/8/24	2022/8/23	
中船财务有限责任公司	500,000,000.00	2021/9/23	2022/9/13	
中船财务有限责任公司	500,000,000.00	2021/9/28	2022/9/13	
中船财务有限责任公司	400,000,000.00	2021/7/9	2022/7/9	
中船财务有限责任公司	400,000,000.00	2020/4/29	2023/4/28	
中船财务有限责任公司	300,000,000.00	2021/10/26	2022/10/25	
中船财务有限责任公司	270,000,000.00	2020/5/11	2023/5/11	
中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2020/5/13	2023/5/12	
中船财务有限责任公司	200,000,000.00	2020/5/13	2023/5/12	
中船财务有限责任公司	190,000,000.00	2021/8/13	2022/8/12	
中船财务有限责任公司	180,000,000.00	2021/8/16	2022/8/16	
中船财务有限责任公司	180,000,000.00	2020/5/12	2023/5/12	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2021/1/22	2022/1/22	
中船财务有限责任公司	150,000,000.00	2021/1/26	2022/1/26	
中船财务有限责任公司	140,000,000.00	2020/7/29	2023/7/28	
中船财务有限责任公司	127,000,000.00	2020/8/31	2023/8/31	
中船财务有限责任公司	80,000,000.00	2020/7/23	2023/7/21	
中船财务有限责任公司	80,000,000.00	2020/8/5	2023/8/4	
中船财务有限责任公司	75,000,000.00	2020/7/30	2023/7/28	
中船财务有限责任公司	70,000,000.00	2020/5/20	2023/5/19	
中船财务有限责任公司	60,000,000.00	2020/6/28	2023/6/28	
中船财务有限责任公司	50,000,000.00	2021/12/30	2022/12/16	
中船财务有限责任公司	45,000,000.00	2020/9/16	2023/9/15	
中船财务有限责任公司	40,000,000.00	2021/11/29	2022/11/29	
中船财务有限责任公司	40,000,000.00	2021/11/29	2022/11/29	
中船财务有限责任公司	40,000,000.00	2021/7/6	2022/7/6	
中船财务有限责任公司	34,000,000.00	2021/11/25	2022/11/25	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中船财务有限责任公司	32,000,000.00	2021/11/26	2022/11/24	
中船财务有限责任公司	30,000,000.00	2021/12/21	2022/6/17	
中船财务有限责任公司	30,000,000.00	2021/10/29	2022/10/28	
中船财务有限责任公司	30,000,000.00	2021/11/4	2022/11/4	
中船财务有限责任公司	30,000,000.00	2020/11/4	2023/11/4	
中船财务有限责任公司	28,000,000.00	2020/8/5	2023/8/4	
中船财务有限责任公司	27,720,000.00	2021/12/21	2022/12/21	
中船财务有限责任公司	27,000,000.00	2020/9/28	2023/9/27	
中船财务有限责任公司	25,000,000.00	2021/7/30	2022/7/30	
中船财务有限责任公司	22,000,000.00	2020/10/28	2023/10/28	
中船财务有限责任公司	22,000,000.00	2020/11/13	2023/11/13	
中船财务有限责任公司	20,000,000.00	2021/5/12	2022/5/12	
中船财务有限责任公司	20,000,000.00	2021/5/26	2022/5/26	
中船财务有限责任公司	20,000,000.00	2021/6/9	2022/6/9	
中船财务有限责任公司	20,000,000.00	2021/12/29	2022/11/15	
中船财务有限责任公司	20,000,000.00	2020/8/21	2023/8/21	
中船财务有限责任公司	20,000,000.00	2020/10/26	2023/10/26	
中船财务有限责任公司	18,000,000.00	2021/11/11	2022/11/10	
中船财务有限责任公司	15,000,000.00	2021/5/25	2022/5/17	
中船财务有限责任公司	15,000,000.00	2020/8/27	2023/8/25	
中船财务有限责任公司	15,000,000.00	2020/9/7	2023/9/4	
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2021/2/18	2022/2/18	
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2021/4/28	2022/4/28	
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2021/9/10	2023/9/10	
中船财务有限责任公司	10,000,000.00	2021/8/19	2022/8/17	
洛阳船舶材料研究所	10,000,000.00	2021/8/20	2022/8/20	

其他说明：

1、中国重工 2021 年度共向中国船舶重工集团有限公司支付借款利息 128,729,870.24 元，2020 年度支付借款利息 213,726,907.56 元。

2、中国重工 2021 年度向中船财务有限责任公司支付借款利息 165,206,352.73 元，2020 年度支付借款利息 252,144,692.92 元。

3、中国重工 2021 年度向洛阳船舶材料研究所支付借款利息 1,759,341.67 元，2020 年度支付借款利息 1,860,833.34 元。

6、 关键管理人员薪酬

人民币：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	960.48	613.23

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	982,084,008.70	8,535,145.28	872,730,447.79	11,891,622.98
	武船重型工程股份有限公司	551,335,055.39	48,698.30	502,349,152.91	8,621,358.96
	西安华雷机械电子集团有限公司	102,197,860.00	306,593.58	400,000.00	920.00
	武汉船用机械有限责任公司	98,295,603.74	50,263.71	85,930,817.20	11,054,758.61
	中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	95,694,425.60	12,811,111.87	96,201,901.47	12,879,050.31
	天津新港船舶重工有限责任公司	61,817,799.74	57,276.30	9,452,042.60	21,739.70
	武汉第二船舶设计研究所	55,367,599.12	118,774.96	34,928,053.76	120,622.63
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	55,002,703.03	264,776.51	143,625,334.99	7,072,484.99
	中国舰船研究设计中心	54,392,897.65		35,283,849.96	429,639.94
	大连船用柴油机有限公司	51,144,998.58	25,445.85	39,127,592.87	135,125.56
	上海船舶设备研究所	47,669,626.59		43,868,335.53	7,599,580.46
	江南造船（集团）有限责任公司	44,529,712.03	305,448.63	10,785,908.49	24,807.59
	上海中船三井造船柴油机有限公司	41,195,082.17		8,082,446.43	18,589.63
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	38,438,045.22		59,937,587.04	13,195,203.88
	洛阳船舶材料研究所	38,363,560.37	1,588.07	16,251,750.60	37,379.03
	渤海造船厂集团有限公司	33,758,631.26		20,649,076.31	71,310.75
	中国船舶及海洋工程设计研究院	31,051,000.00		29,469,800.00	540,484.94
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	30,539,035.11	9,274.72	40,311,712.79	7,911,328.86
	海南省民德海洋发展有限公司	30,920,709.40	87,500.00		
	重庆齿轮箱有限责任公司	29,269,159.78	16,582.97	35,894,186.52	509,386.56
	沪东重机有限公司	26,586,701.84		17,764,770.72	40,858.97
	中船工业成套物流（广州）有限公司	22,850,413.54		27,417,237.43	176,307.09
	江南重工有限公司	22,479,613.00		1,792,000.00	4,121.60

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	河南柴油机重工有限责任公司	21,895,183.86	12,818.63	15,106,993.92	34,746.09
	武汉海王新能源工程技术有限公司	21,790,009.00	1,079,559.72	30,713,749.40	115,341.34
	陕西柴油机重工有限公司	20,119,817.39	7,172.69	22,767,913.35	78,628.07
	武汉武船投资控股有限公司	18,983,212.69		20,412,575.00	51,891.80
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	18,871,282.44		18,799,712.45	43,239.34
	广船国际有限公司	17,671,558.67		7,301,149.38	16,792.64
	中国船舶工业系统工程研究院	16,459,442.95	943.95	12,073,089.20	27,768.11
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	16,281,411.70	70,803.77		
	郑州机电工程研究所	15,489,739.53	26,250.00	11,516,270.64	30,858.85
	中船重工信息科技有限公司	14,532,082.40		4,550,962.20	10,467.21
	昆明船舶设备研究试验中心	14,221,845.80	39,108.66	1,185,624.80	2,726.94
	中国船舶集团物资有限公司	12,849,018.24	35,434.71	13,609,295.10	31,301.38
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	12,118,465.09		12,296,084.58	28,280.99
	中船重工环境工程有限公司	11,882,486.88	3,944,542.99	13,382,486.88	4,829,739.51
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	11,229,599.89	119,091.05	10,494,896.69	78,879.30
	宜昌船舶柴油机有限公司	10,548,156.25	35,878.81	13,829,204.32	31,807.17
	上海齐耀热能工程有限公司	10,533,756.00			
	重庆海装风电工程技术有限公司	10,384,533.23		33,736,500.00	618,737.49
	上海船用柴油机研究所	10,284,598.85		9,525,323.91	21,908.24
	中船动力镇江有限公司	10,261,006.40		12,032,905.16	27,675.68
	武汉宝碁项目管理有限公司	10,000,000.00		57,000,000.00	11,031,186.79
	上海海迅机电工程有限公司	9,757,543.00		4,600,334.65	90,739.48
	安庆中船柴油机有限公司	9,596,390.12		7,787,172.12	17,910.50
	中船重工重庆液压机电有限公司	7,291,786.97		3,002,770.24	361,233.26
	中船海洋动力部件有限公司	7,015,339.98		3,871,229.00	8,903.83
	重庆清平机械有限责任公司	6,687,705.95		8,734,874.67	33,425.26
	宜昌测试技术研究所	6,334,654.95	62,320.23	7,449,002.70	17,132.71
	中船工业成套物流有限公司	5,994,717.70		1,993,167.44	4,584.29
	西安精密机械研究所	5,353,000.00	15,321.00	3,677,351.00	8,457.91

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆川东船舶重工有限责任公司	5,047,459.40		7,267,659.40	38,718.89
	淄博火炬能源有限责任公司	4,949,330.12		6,471,470.12	16,510.45
	中船黄埔文冲船舶有限公司	4,925,298.61		15,461,503.01	35,561.46
	武汉武船和园有限责任公司	4,761,403.60		9,348,160.82	198,245.21
	中船重工物资贸易集团有限公司	4,520,930.32		1,367,194.95	3,144.55
	中船航海科技有限责任公司	4,470,000.00		6,616,000.00	217,958.80
	中国船舶科学研究中心	4,444,408.38		3,814,859.82	8,774.18
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	4,008,448.98	39,390.72		
	上海衡拓船舶设备有限公司	3,880,261.89	21,756.50	3,330,441.89	34,476.44
	上海海岳液压机电工程有限公司	3,825,194.00			
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	3,546,099.74		5,046,099.74	27,753.55
	中船重工纵横科技有限公司	3,218,016.06	317,935.23	16,487,874.06	88,319.27
	天津航海仪器研究所	3,196,343.00		1,418,230.00	3,261.93
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	3,182,764.81		3,745,126.52	19,341.33
	中国船舶重工集团预警与救援装备股份有限公司	3,020,073.36	1,146.33	7,858,105.00	20,076.70
	洛阳双瑞特种装备有限公司	2,925,529.54	2,274.20	1,885,390.36	4,336.40
	武汉海博瑞科技有限公司	2,869,528.00		1,616,973.00	3,719.04
	安庆中船动力配套有限公司	2,819,057.80		911,746.10	2,097.02
	上海外高桥造船有限公司	2,650,544.23		9,649,940.20	22,194.86
	中船桂江造船有限公司	2,360,000.00	28,170.33		
	重庆重齿运维动力设备有限责任公司	2,302,231.75		1,295,739.75	2,980.20
	江苏海装风电设备有限公司	2,237,200.00	26,704.52	302,400.00	1,663.20
	南京中船绿洲机器有限公司	2,192,752.17		5,457,556.12	12,552.38
	武汉船舶设计研究院有限公司	2,114,396.00		235,800.00	542.34
	哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	2,078,803.00		1,580,526.00	15,475.69
	中国船舶重工集团新能源有限责任公司	1,969,008.90		10,072,743.02	51,121.28
	中船九江锅炉有限公司	1,830,000.00			
	武汉数字工程研究所	1,802,963.75		511,422.42	1,176.27

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	1,785,900.00			
	广州文冲船厂有限责任公司	1,670,762.00		1,237,148.48	2,845.44
	昆明欧迈科技有限公司	1,578,000.00		1,799,632.75	6,249.36
	大连渔轮有限公司	1,408,123.06	12,024.34	1,244,827.11	4,287.48
	重庆前卫科技集团有限公司	1,341,965.00			
	沪东中华造船(集团)有限公司	1,287,335.93		913,834.83	2,101.82
	中船华南船舶机械有限公司	1,234,074.03		1,243,895.43	448,921.86
	南京船舶雷达研究所	1,046,030.00		1,046,030.00	5,753.17
	大连中船贸易有限公司	992,604.45		992,604.45	5,459.32
	中船重工(邯郸)派瑞特种气体有限公司	992,000.00	11,841.09		
	上海齐耀动力技术有限公司	975,999.00			
	武汉海王核能装备工程有限公司	933,095.00		2,173,095.00	11,952.02
	中船澄西船舶修造有限公司	820,248.99	165.00	1,406,234.79	3,234.34
	郾城海装风电装备制造有限公司	801,600.00			
	广州黄船海洋工程有限公司	742,150.00			
	中船重工重庆产业链管理有限公司	708,826.40			
	九江海天设备制造有限公司	689,062.20		777,662.20	280,658.29
	大连五洲船用锅炉工程有限公司	663,228.40		670,428.40	31,376.05
	风帆有限责任公司	620,059.00			
	云南昆船烟草设备有限公司	602,088.92		1,202,088.92	3,915.36
	广州广船海洋工程装备有限公司	580,000.00			
	武汉海王机电工程技术有限公司	504,555.38		62,000.00	7,458.60
	武船工程技术学校	497,946.41		752,345.27	2,240.86
	上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	486,594.00		24,065.70	55.35
	中国船舶重工集团长江科技有限公司	480,668.00			
	重庆安特瑞润滑设备有限公司	469,354.00			
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	431,506.54			
	中船海洋动力技术服务有限公司	429,441.00		1,800,618.57	4,141.42

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	428,675.98		1,451,675.98	35,256.61
	青岛海西电气有限公司	417,600.00	3,760.02		
	中船重工特种设备有限责任公司	400,000.00		2,886,742.00	1,041,825.19
	宜昌英汉超声电气有限公司	361,802.70		992,132.70	2,901.73
	中国船舶工业物资东北有限公司	358,844.00			
	上海沪东造船阀门有限公司	348,400.00			
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	334,223.42		1,609,529.48	3,701.92
	江苏自动化研究所	329,088.00			
	上海中船重工船舶推进设备有限公司	310,700.00		13,639,431.00	31,370.69
	海鹰企业集团有限责任公司	294,000.00		1,838,530.90	13,640.92
	昆明海威机电技术研究所(有限公司)	292,500.00	1,462.50		
	重庆海升实业有限公司	283,615.00		2,683,615.00	6,172.31
	大连长海船厂有限公司	280,000.00			
	上海齐耀环保科技有限公司	277,200.00	3,308.82		
	九江精密测试技术研究所	266,000.00		459,160.00	1,056.07
	青岛海西重机有限责任公司	249,232.42		1,536,330.79	3,567.22
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	242,329.31			
	无锡赛思亿电气科技有限公司	240,000.00			
	武汉海翼科技有限公司	210,600.00			
	大连海装风电设备有限公司	208,800.00			
	武汉船舶通信研究所	188,690.00			
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	172,000.00			
	哈尔滨广瀚动力传动有限公司	160,000.00			
	山西汾西重工有限责任公司	156,605.00	399.30	149,805.00	344.55
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	153,196.00			
	上海齐耀重工有限公司	130,000.00		230,421.97	1,264.44
	湖北海山科技有限公司	120,000.00			
	重庆ABB江津涡轮增压系统有限公司	116,751.42	583.76		
	上海大隆机器厂有限公司	93,424.00			
	青岛武船麦克德莫特海洋	86,859.00			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	工程有限公司				
	重庆华渝电气集团有限公司	75,892.00		549,320.00	66,083.20
	洛阳双瑞风电叶片有限公司	74,600.00			
	葫芦岛渤船机械工程有限公司	68,265.00		1,285,606.19	7,070.83
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	68,008.00	204.02		
	中船动力(集团)有限公司	37,000.00			
	鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	33,399.39			
	大连船舶投资控股有限公司	28,463.20			
	广州文船重工有限公司	18,558.00		6,610,665.00	24,752.12
	中船重工电机科技股份有限公司	18,445.05		716,628.40	1,648.25
	上海江南长兴造船有限责任公司	7,110.66			
	上海东鼎钢结构有限公司	5,600.00		3,922,000.00	9,020.60
	晋城江淮工贸有限公司	5,438.00	16.31		
	云南昆船电子设备有限公司	2,411.60			
	邯郸净化设备研究所			1,520,831.31	548,868.02
	中国船舶工业综合技术经济研究院			720,000.00	3,469.59
	杭州应用声学研究所			176,907.95	972.99
	中船风电工程技术(天津)有限公司			10,500,000.00	24,150.00
	重庆前卫海洋石油工程设备有限责任公司			4,526,271.79	544,510.50
	山西江淮重工有限责任公司			1,421,473.04	3,269.39
	上海市沪东锻造厂有限公司			874,876.00	6,491.12
	华中中船贸易武汉有限公司			872,016.09	314,710.61
	张家港玖隆钢铁贸易有限公司			800,449.39	5,938.91
	中船海洋探测技术研究院有限公司			738,000.00	3,556.32
	西安船舶工程研究院有限公司			640,898.00	228,871.06
	德瑞斯博海机械设备(大连)有限公司			500,000.00	60,150.00
	中船九江精达科技股份有限公司			252,000.00	30,315.60
应收票据					
	天津航海仪器研究所	83,067,009.30		39,450,621.00	

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	武汉船用机械有限责任公司	52,552,000.00		27,209,974.40	
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	31,186,955.99		38,338,514.00	
	沪东重机有限公司	30,000,000.00		16,500,000.00	
	重庆齿轮箱有限责任公司	27,780,000.00		22,400,000.00	
	中船工业成套物流有限公司	25,981,995.00	83,054.82	27,525,766.56	
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	22,392,900.00		36,953,700.00	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	19,133,805.00		15,865,252.95	
	中船海洋动力部件有限公司	9,637,852.93			
	大连船用柴油机有限公司	8,672,997.80		1,060,759.95	
	河南柴油机重工有限责任公司	8,333,800.00		6,100,000.00	
	广船国际有限公司	7,745,610.00			
	中船重工纵横科技有限公司	7,409,858.00		4,260,000.00	
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	7,097,900.00			
	广州文冲船厂有限责任公司	6,982,000.00			
	陕西柴油机重工有限公司	6,766,462.13		9,017,500.00	
	郑州机电工程研究所	6,374,314.72		1,442,700.00	
	上海外高桥造船有限公司	6,120,298.00		2,460,667.08	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	5,660,032.32			
	中船重工重庆液压机电有限公司	5,572,697.00			
	中船桂江造船有限公司	4,531,305.60			
	安庆中船动力配套有限公司	3,820,000.00		2,450,000.00	
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	3,585,900.00			
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	2,950,000.00		1,000,000.00	
	洛阳双瑞特种装备有限公司	2,914,462.92		1,823,604.06	
	中国船舶工业物资东北有限公司	2,398,000.00			
	广州文船重工有限公司	2,330,272.90			
	中船动力镇江有限公司	2,281,271.27		6,010,000.00	
	上海齐耀热能工程有限公司	2,238,640.00		2,178,523.00	
	中船航海科技有限责任公司	2,060,000.00	10,300.00	2,854,000.00	

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	宜昌船舶柴油机有限公司	1,763,595.00			
	重庆清平机械有限责任公司	1,570,000.00			
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	1,500,000.00			
	武汉海王新能源工程技术有限公司	1,495,000.00		87,000.00	
	上海船舶设备研究所	1,392,200.00			
	沪东中华造船(集团)有限公司	1,376,000.00	6,880.00		
	上海衡拓船舶设备有限公司	1,097,180.00			
	山西江淮重工有限责任公司	1,058,544.91			
	重庆川东船舶重工有限责任公司	978,599.00			
	重庆重齿运维动力设备有限责任公司	800,000.00			
	中船重工电机科技股份有限公司	785,110.00	1,250.00	3,572,000.00	
	武船重型工程股份有限公司	747,482.40			
	上海东鼎钢结构有限公司	638,880.00			
	武汉海王机电工程技术有限公司	527,534.62			
	上海船用柴油机研究所	500,000.00		1,020,000.00	
	武汉海翼科技有限公司	500,000.00			
	重庆海升实业有限公司	500,000.00			
	武汉海阔科技有限公司	200,000.00	1,000.00		
	中船重工(上海)节能技术发展有限公司	153,000.00			
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	140,160.00			
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	100,000.00			
	九江精密测试技术研究所	36,500.00			
	重庆前卫科技集团有限公司	28,920.00			
	华中光电技术研究所			44,100,334.00	
	武汉第二船舶设计研究所			33,895,000.00	
	中船重工重庆产业链管理有限公司			4,100,000.00	
	武汉船舶通信研究所			2,800,000.00	
	中国船舶工业系统工程研究院			2,750,000.00	
	中船财务有限责任公司			2,240,000.00	
	武汉数字工程研究所			1,000,000.00	

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	淄博火炬能源有限责任公司			800,000.00	
	中国船舶重工集团长江科技有限公司			673,036.00	
	安庆中船柴油机有限公司			500,000.00	
	中船海洋动力技术服务有限公司			500,000.00	
应收款项融资					
	沪东重机有限公司	33,700,000.00			
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	16,855,373.41		7,524,206.50	
	中船重工(上海)节能技术发展有限公司	16,547,175.00		17,253,993.75	
	中船工业成套物流(广州)有限公司	15,363,196.59		24,713,206.68	
	广船国际有限公司	12,439,699.71		5,826,441.00	
	武汉船用机械有限责任公司	10,682,000.00		55,617,490.00	
	大连船用柴油机有限公司	10,512,594.02		2,610,633.42	
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	8,691,254.00			
	中船动力镇江有限公司	8,295,684.29			
	陕西柴油机重工有限公司	5,760,000.00		2,100,000.00	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	5,300,000.00			
	安庆中船柴油机有限公司	4,050,000.00			
	上海船用柴油机研究所	3,701,604.00			
	河南柴油机重工有限责任公司	2,600,000.00			
	广州文船重工有限公司	2,330,272.90			
	南京中船绿洲机器有限公司	1,931,719.34		6,516,282.75	
	中船海洋动力部件有限公司	700,000.00		9,797,380.00	
	洛阳船舶材料研究所	500,000.00			
	宜昌船舶柴油机有限公司	414,904.00		1,469,760.00	
	中船海洋动力技术服务有限公司	103,621.17			
	中国船舶集团物资有限公司	97,066.24		1,024,408.00	
	重庆清平机械有限责任公司	90,000.00			
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	78,600.00			
	广州黄船海洋工程有限公司	61,000.00		2,120,796.00	
	安庆中船动力配套有限公司	55,000.00			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	洛阳双瑞风电叶片有限公司			24,473,609.00	
	武汉武船投资控股有限公司			13,500,458.41	
	中船重工物资集团西北有限公司			11,257,000.00	
	中国船舶重工集团新能源有限责任公司			4,606,448.50	
	广州文冲船厂有限责任公司			4,177,503.44	
	中船澄西船舶修造有限公司			3,723,851.60	
	中船工业成套物流有限公司			1,574,255.58	
	洛阳双瑞特种装备有限公司			1,080,850.60	
	中国船舶工业物资华东有限公司			984,872.80	
	上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司			818,494.04	
	上海海迅机电工程有限公司			559,440.00	
	中国船舶科学研究中心			500,000.00	
预付款项					
	中船重工物资贸易集团有限公司	3,849,794,050.44		3,348,499,287.75	
	鞍钢股份-大船重工大连钢材加工配送有限公司	624,619,581.96		922,652,903.22	
	上海船用柴油机研究所	498,209,506.66		317,873,083.37	
	哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	386,400,000.00		110,400,000.00	
	中国船舶工业物资东北有限公司	305,010,235.86		269,223,032.28	
	武汉武船投资控股有限公司	284,753,475.67		476,981,891.51	
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	268,116,360.00		215,684,422.50	
	武汉船用机械有限责任公司	256,387,758.00		157,079,983.76	
	杭州应用声学研究所	249,885,000.00		309,673,000.00	
	武汉船用电力推进装置研究所	231,989,450.00		186,650,080.00	
	华中光电技术研究所	222,572,614.98		101,139,120.00	
	上海船舶设备研究所	156,871,246.80		8,916,557.40	
	中国舰船研究设计中心	152,934,020.00		123,768,458.00	
	武汉船舶通信研究所	131,173,650.00		35,094,200.00	
	中国船舶重工国际贸易有限公司	130,904,492.34		348,021,343.43	
	郑州机电工程研究所	115,507,000.00			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆齿轮箱有限责任公司	84,077,000.00		6,757,300.00	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	80,909,009.04		89,869,006.79	
	中国船舶工业系统工程研究院	76,667,980.00		668,119.70	
	扬州船用电子仪器研究所	76,334,900.00			
	江苏自动化研究所	54,718,080.00		33,498,200.00	
	南京船舶雷达研究所	41,185,760.00			
	武汉第二船舶设计研究所	30,277,030.00		5,497,400.00	
	中国船舶工业贸易有限公司	27,321,031.55			
	上海船舶电子设备研究所	25,334,905.00		1,711,200.00	
	中国船舶集团物资有限公司	23,004,284.50		3,294,662.73	
	北京长城电子装备有限责任公司	21,256,000.00			
	洛阳船舶材料研究所	18,859,071.91		32,585,272.30	
	天津航海仪器研究所	18,519,060.00		40,794,716.38	
	武汉华海通用电气有限公司	17,126,000.00		11,669,136.28	
	中船重工海声科技有限公司	14,709,000.00		9,064,000.00	
	中国船舶重工国际贸易（香港）有限公司	13,441,485.48		404,929,885.42	
	中船重工信息科技有限公司	10,627,755.00		12,802,952.17	
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	10,250,431.02		11,123,612.02	
	安庆中船柴油机有限公司	10,025,400.00		8,845,212.36	
	宜昌船舶柴油机有限公司	9,952,321.51		9,952,321.51	
	邯郸净化设备研究所	9,581,120.00		6,731,360.00	
	沈阳辽海装备有限责任公司	8,000,000.00		11,606,400.00	
	中船动力镇江有限公司	7,080,000.00		4,064,105.00	
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	6,435,557.30		10,457,942.00	
	中国船舶重工集团公司第七研究院	6,202,000.00			
	淄博火炬能源有限责任公司	5,653,822.33		3,700,000.00	
	上海衡拓船舶设备有限公司	5,625,000.00			
	中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	5,010,000.00			
	大连船用柴油机有限公司	4,629,132.75		4,629,132.75	
	中国船舶工业物资中南有限公司	4,401,884.60			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	武船工程技术学校	2,664,468.00			
	重庆华渝电气集团有限公司	2,630,000.00			
	中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	2,338,087.60			
	西安天虹电气有限公司	2,253,671.78			
	九江中船消防设备有限公司	1,923,480.00		582,600.00	
	南京中船绿洲机器有限公司	1,664,000.00			
	上海凌耀船舶工程有限公司	1,349,500.00		574,000.00	
	厦门双瑞材料研究院有限公司	1,113,200.00			
	船舶信息研究中心	1,102,041.63		1,135,000.00	
	中船重工重庆液压机电有限公司	1,092,510.00			
	大连中船远东有限公司	1,005,000.00		624,687.17	
	九江中船长安消防设备有限公司	911,796.00		911,796.00	
	苏州市江海通讯发展实业有限公司	844,800.00			
	北京蓝波今朝科技有限公司	827,478.00			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	815,731.00			
	江西中船阀门成套装备有限公司	717,980.80			
	洛阳双瑞特种装备有限公司	525,000.00			
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	462,500.00		1,241,328.00	
	中船重工（武汉）凌久高科有限公司	440,500.00			
	中船重工特种设备有限责任公司	426,000.00			
	九江海天设备制造有限公司	329,000.00			
	江苏杰瑞信息科技有限公司	306,000.00			
	重庆海升实业有限公司	288,000.00			
	九江精密测试技术研究所	269,400.00			
	广州广船海洋工程装备有限公司	265,860.00			
	大连中船新材料有限公司	260,000.00			
	镇江中船现代发电设备有限公司	244,000.00		655,000.00	
	宜昌兴舟重型铸锻有限公司	239,884.40			
	武汉武船和园有限责任公	237,840.00			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	武汉海翼科技有限公司	199,000.00		6,167,000.00	
	上海海迅机电工程有限公司	196,640.00			
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	178,600.00			
	中船航海科技有限责任公司	175,200.00			
	山西江淮重工有限责任公司	163,555.44			
	湖北华舟应急科贸有限公司	161,853.93			
	武汉海王机电工程技术有限公司	150,000.00			
	哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	135,680.00			
	上海齐耀动力技术有限公司	120,000.00			
	中船重工纵横科技有限公司	98,855.00			
	中船重工物资贸易集团(勐腊)有限公司	93,408.00			
	中船华南船舶机械有限公司	91,800.00			
	青岛杰瑞自动化有限公司	86,000.00			
	中国船舶工业物资华东有限公司	64,950.00		499,300.00	
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	59,403.00			
	中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司	51,173.28			
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	50,000.00			
	中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	38,000.00			
	中国船舶工业综合技术经济研究院	20,000.00			
	中国船舶重工集团长江科技有限公司	17,111.72			
	山西汾西重工有限责任公司	16,800.00			
	武汉海博瑞科技有限公司	7,000.00			
	武汉海桦物业管理有限公司	6,882.24			
	中船重工(邯郸)派瑞特种气体有限公司	5,000.00			
	中船重工集团热加工工艺研究所	3,809.24			
	河南柴油机重工有限责任公司	3,494.00		617,500.00	

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	湖北信安通科技有限责任公司	2,800.00			
	中船重工汉光科技股份有限公司	1,700.00			
	北京船舶工业管理干部学院	1,500.00			
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司			3,039,600.00	
	上海渤荣科技发展有限公司			26,703,409.51	
	中船重工海疆(天津)融资租赁有限公司			2,360,801.70	
	山西汾西机电有限公司			661,600.00	
	中船重工环境工程有限公司			1,841,353.86	
	西安精密机械研究所			5,821,460.00	
	宜昌测试技术研究所			1,417,860.00	
	中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司			1,280,000.00	
	昆明船舶设备研究试验中心			720,000.00	
其他应收款					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	146,269,459.28			
	武汉武船投资控股有限公司	53,320,243.86			
	青岛北海机械设备有限公司	21,336,888.25		25,892,153.81	129,460.77
	大连渔轮有限公司	15,294,900.00		15,294,900.00	76,474.50
	中船重工海疆(天津)融资租赁有限公司	10,996,000.00		10,996,000.00	54,980.00
	中国船舶重工集团有限公司	9,631,423.14		9,631,423.14	48,157.12
	中国船舶科学研究中心	6,095,969.68		1,342,052.34	6,710.26
	渤海造船厂集团有限公司	3,752,034.35		59,999.99	300.00
	中船重工物资贸易集团有限公司	3,256,852.46		1,533,175.00	7,665.88
	淄博火炬能源有限责任公司	3,155,000.00		3,534,000.00	17,670.00
	西安精密机械研究所	2,749,267.24		1,936,177.70	9,680.89
	武汉第二船舶设计研究所	2,625,117.27		29,309,669.70	146,548.35
	上海市东方海事工程技术有限公司	1,160,000.00			
	杭州应用声学研究所	1,085,303.01		1,560,722.05	7,803.61
	上海船舶设备研究所	850,961.16		744,079.73	3,720.40
	中国船舶工业贸易有限公司	612,000.00			
	武汉船用机械有限责任公司	550,281.37			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	昆明船舶设备研究试验中心	443,967.15		464,516.05	2,322.58
	南京船舶雷达研究所	385,000.00			
	上海船用柴油机研究所	350,124.58		3,764,600.00	18,823.00
	船舶信息研究中心	299,279.99	7,536.68		
	天津新港船舶重工有限责任公司	227,992.44			
	重庆齿轮箱有限责任公司	193,412.66			
	洛阳船舶材料研究所	173,150.48	17,315.05	292,255.10	1,461.28
	天津航海仪器研究所	136,000.00			
	中船重工物业管理有限公司	130,000.00			
	中船动力(集团)有限公司	129,020.77			
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	121,937.75			
	中国舰船研究设计中心	109,417.71			
	中船国际建设工程管理咨询(北京)有限公司	100,000.00			
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	49,305.00	49,305.00		
	中国船舶工业综合技术经济研究院	24,500.00			
	武汉海桦物业管理有限公司	11,880.60	11,880.60		
	北京船舶工业管理干部学院	8,940.00			
	武汉海之韵商务有限公司	3,200.00			
	沪东中华造船(集团)有限公司	500.00			
	侯马平阳实业有限公司	155.42		4,679,197.40	23,395.99
合同资产					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	29,335,800.00		29,335,800.00	
	武汉第二船舶设计研究所	14,139,458.52		53,001,742.02	
	渤海造船厂集团有限公司	9,665,560.44		12,852,504.95	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	5,791,359.99			
	重庆齿轮箱有限责任公司	3,975,374.41			
	江南造船(集团)有限责任公司	3,262,810.04		37,029,095.83	
	广船国际有限公司	2,537,600.03		2,775,630.97	
	中国舰船研究设计中心	1,400,000.00			
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	1,368,015.53			
	上海船舶设备研究所	1,347,325.00			

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工特种设备有限责任公司	905,000.00		905,000.00	
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	709,315.00			
	安庆中船动力配套有限公司	563,640.70			
	河南柴油机重工有限责任公司	524,644.80			
	上海外高桥造船有限公司	470,368.03		1,353,106.00	
	郑州机电工程研究所	452,047.47			
	武汉船用机械有限责任公司	398,406.03			
	武船重型工程股份有限公司	394,026.82		1,732,463.15	
	上海衡拓船舶设备有限公司	357,845.00			
	武汉船舶设计研究院有限公司	345,000.00			
	陕西柴油机重工有限公司	341,988.66			
	中船重工重庆液压机电有限公司	293,106.48			
	中船风电工程技术(天津)有限公司	260,000.00			
	哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	250,923.08			
	中国船舶工业物资西南有限责任公司	184,634.00			
	重庆前卫科技集团有限公司	94,902.00			
	大连船用柴油机有限公司	91,000.00			
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	87,001.00			
	广州黄船海洋工程有限公司	67,139.99			
	中船澄西船舶修造有限公司	52,861.00		742,695.00	
	中船桂江造船有限公司	52,250.00			
	武汉船舶通信研究所	43,500.00			
	昆明海威机电技术研究所(有限公司)	32,500.00			
	中船工业成套物流有限公司	14,882.00			
	江南重工有限公司	5,000.00			
	中国船舶科学研究中心	2,746.18			
	云南昆船电子设备有限公司	2,411.60			
	山西江淮重工有限责任公司	1,922.40			
	重庆海装风电工程技术有限公司			10,443,148.53	

	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆长涂涂装工业有限责任公司			769,529.91	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	哈尔滨船舶锅炉涡轮机研究所	767,335,920.00	916,731,240.00
	中国舰船研究设计中心	618,617,526.17	711,663,273.47
	上海船舶设备研究所	545,337,087.58	789,801,328.23
	中国船舶工业系统工程研究院	448,401,814.80	367,681,960.80
	郑州机电工程研究所	369,068,852.00	323,854,432.74
	上海船用柴油机研究所	351,044,114.75	673,606,454.66
	中船重工物资贸易集团有限公司	326,311,504.91	183,516,997.08
	武汉船舶通信研究所	314,303,875.30	341,621,575.13
	杭州应用声学研究所	304,257,020.00	456,583,537.95
	武汉数字工程研究所	212,305,927.86	221,824,742.11
	重庆齿轮箱有限责任公司	165,162,870.00	185,722,167.11
	武汉船用机械有限责任公司	154,820,471.81	248,457,395.54
	中国船舶集团物资有限公司	114,548,040.04	85,132,981.01
	江苏自动化研究所	112,894,150.00	89,759,370.00
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	107,789,776.00	120,514,899.38
	上海船舶电子设备研究所	101,580,525.00	98,781,225.00
	华中光电技术研究所	94,706,245.26	232,463,037.82
	武船重型工程股份有限公司	92,375,513.97	77,015,390.28
	中国船舶工业物资东北有限公司	89,223,755.71	144,947,166.72
	邯郸净化设备研究所	88,496,597.50	109,595,135.72
	中国船舶重工国际贸易有限公司	83,794,559.35	51,060,406.90
	扬州船用电子仪器研究所	59,174,461.55	66,477,440.00
	天津航海仪器研究所	58,135,213.10	178,424,448.06
	南京船舶雷达研究所	44,382,000.00	88,682,300.00
	北京长城电子装备有限责任公司	34,832,985.00	39,628,530.00
	洛阳船舶材料研究所	31,240,451.16	29,251,338.06
	安庆中船柴油机有限公司	24,672,265.86	17,062,275.86
	中船重工海声科技有限公司	23,869,900.00	24,449,400.00
	武汉武船投资控股有限公司	22,836,315.83	24,619,713.90
	北京雷音电子技术开发有限公司	19,263,685.00	19,552,580.00
	淄博火炬能源有限责任公司	19,126,213.96	19,109,078.56

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	沈阳辽海装备有限责任公司	19,088,500.00	19,861,300.00
	西安精密机械研究所	15,970,000.00	37,555,200.00
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	15,650,364.70	10,798,629.91
	中船重工信息科技有限公司	14,692,368.02	8,874,512.51
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	12,858,130.17	38,134,372.28
	山西汾西重工有限责任公司	12,472,347.00	5,448,277.00
	大连船舶投资控股有限公司	11,713,180.78	12,939,017.90
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	11,395,473.30	15,909,418.62
	九江中船消防设备有限公司	11,200,705.98	6,288,077.04
	宜昌测试技术研究所	10,658,884.00	14,666,016.00
	武汉海王新能源工程技术有限公司	10,440,770.51	10,120,770.51
	武汉第二船舶设计研究所	10,018,850.00	7,859,100.00
	河南柴油机重工有限责任公司	9,848,480.79	14,104,614.17
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	9,800,162.72	1,232,501.14
	大连船用柴油机有限公司	8,369,214.16	9,823,852.34
	上海海迅机电工程有限公司	8,248,158.97	6,989,008.97
	南京中船绿洲机器有限公司	7,692,834.94	8,642,634.94
	江西朝阳机械有限公司	7,543,880.06	5,245,198.50
	武汉船用电力推进装置研究所	6,843,524.79	73,109,395.13
	中国船舶工业物资华东有限公司	6,526,733.84	2,295,262.52
	海鹰企业集团有限责任公司	6,397,000.00	7,937,000.00
	武汉华海通用电气有限公司	6,318,770.50	3,966,314.10
	中船工业成套物流有限公司	6,183,453.28	
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	6,089,000.00	1,346,110.00
	重庆华渝电气集团有限公司	5,779,200.00	6,545,000.00
	中船航海科技有限责任公司	5,605,275.00	7,518,650.00
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	4,230,331.76	2,249,174.92
	上海沪东造船阀门有限公司	3,952,140.00	
	中船重工重庆液压机电有限公司	3,828,549.69	10,366,250.40
	中船重工(上海)节能技术发展有限公司	3,800,160.72	3,591,428.25
	大连中船新材料有限公司	3,601,743.15	2,830,421.75
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	3,545,371.93	7,327,516.00
	大连船舶工业工程公司船营厂	3,459,251.38	
	武汉海翼科技有限公司	3,267,620.93	1,611,182.43
	陕西柴油机重工有限公司	3,199,700.00	5,648,193.00
	大连船舶工业海洋工程有限公司	3,006,174.31	2,888,044.58
	中船重工特种设备有限责任公司	2,515,285.69	7,389,905.66

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中船第九设计研究院工程有限公司	2,376,162.27	3,683,700.27
	江西中船阀门成套装备有限公司	2,366,571.00	2,488,378.00
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	2,341,080.00	2,903,108.00
	苏州市江海通讯发展实业有限公司	2,206,920.00	
	中船华南船舶机械有限公司	2,183,570.07	1,896,070.07
	中国船舶重工集团公司第七研究院	2,106,000.00	2,778,000.00
	中国船舶电站设备有限公司	1,981,461.53	616,461.53
	大连船舶工业工程公司	1,786,050.00	543,150.00
	南京中船绿洲环保有限公司	1,781,673.60	1,563,342.57
	武汉凌安科技有限公司	1,778,214.50	1,014,290.50
	重庆川东船舶重工有限责任公司	1,771,093.64	
	昆船智能技术股份有限公司	1,750,311.85	
	秦皇岛远舟工业气体有限公司	1,722,028.62	1,724,992.27
	宜昌船舶柴油机有限公司	1,710,250.00	1,765,564.16
	上海华泾电站设备有限公司	1,707,040.38	1,679,050.38
	沈阳海通电子有限责任公司	1,543,854.17	1,456,050.52
	上海齐耀重工有限公司	1,496,362.45	668,727.58
	青岛海西重机有限责任公司	1,391,617.90	4,459,956.85
	葫芦岛渤海船机械工程有限公司	1,171,225.10	2,073,609.55
	上海凌耀船舶工程有限公司	1,116,000.00	1,869,260.00
	上海船舶研究设计院	1,115,250.00	
	沪东重机有限公司	1,104,317.79	2,540,000.00
	山西汾西机电有限公司	1,075,303.60	
	连云港杰瑞电子有限公司	1,038,733.38	846,173.80
	上海渤荣科技发展有限公司	966,478.95	
	上海瑞洋船舶科技有限公司	880,290.51	1,338,330.16
	中船重工海为郑州高科技有限公司	839,950.00	839,950.00
	中船重工物资贸易集团鲅鱼圈有限公司	838,882.56	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	815,731.00	
	中船重工电机科技股份有限公司	803,061.72	291,061.72
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	774,293.33	175,247.56
	中船重工环境工程有限公司	759,271.27	711,844.20
	深圳船舶贸易有限公司	758,364.43	44,268.80
	武汉海王科技有限公司	734,692.91	
	中船重工集团热加工工艺研究所	679,058.22	1,075,006.75
	武汉华之洋科技有限公司	668,649.00	1,178,804.47
	船舶信息研究中心	629,339.60	
	中船重工（武汉）凌久高科有限公司	610,031.40	1,248,241.20

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	武船工程技术学校	606,230.00	4,002,771.00
	中船重工（武汉）凌久电气有限公司	583,248.18	
	中船九江锅炉有限公司	568,740.00	
	上海衡拓船舶设备有限公司	543,426.60	17,064,746.60
	九江海天设备制造有限公司	522,200.00	
	中船动力镇江有限公司	519,005.00	510,285.00
	西安天虹电气有限公司	502,350.43	
	上海海岳液压机电工程有限公司	500,626.59	500,626.59
	重庆海升实业有限公司	500,532.70	
	武汉华中天经通视科技有限公司	500,000.00	500,000.00
	中国船舶科学研究中心	480,000.00	480,000.00
	武汉海博瑞科技有限公司	469,440.00	
	上海申博信息系统工程技术有限公司	435,000.00	
	上海沪江柴油机排放检测科技有限公司	426,200.00	
	九江中船长安消防设备有限公司	404,944.23	618,122.63
	武汉大海信息系统科技有限公司	404,500.00	
	中船重工鹏力（南京）智能装备系统有限公司	361,000.00	561,000.00
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	340,392.45	
	郑州海为电子科技有限公司	340,000.00	
	武汉武船和园有限责任公司	320,430.02	11,454,381.11
	广州翼翔工程有限公司	317,998.06	
	山西江淮重工有限责任公司	295,805.45	768,598.54
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	285,800.00	
	中船保险经纪有限责任公司	281,269.85	546,144.20
	重庆安特瑞润滑设备有限公司	266,430.00	
	湖北长海新能源科技有限公司	229,524.63	
	上海齐耀动力技术有限公司	214,070.00	
	大连渔轮有限公司	210,978.53	1,384,586.29
	洛阳船舶材料研究所佛山科技开发中心	210,000.00	
	洛阳双瑞特种装备有限公司	205,000.00	
	河北汉光重工有限责任公司	195,409.48	
	淄博火炬工贸有限责任公司	185,154.00	
	中船重工（沈阳）辽海输油设备有限公司	182,000.00	
	中船重工汉光科技股份有限公司	178,308.23	
	重庆重齿运维动力设备有限责任公司	172,050.00	0.02
	连云港杰瑞自动化有限公司	168,000.00	
	无锡市海鹰工程装备有限公司	146,000.00	
	青岛北海机械设备有限公司	144,700.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海衡拓实业发展有限公司	143,125.20	
	渤海造船厂集团有限公司	140,000.00	
	大连付家庄国际村有限公司	133,229.00	1,347,962.26
	湖北华舟应急科贸有限公司	122,756.41	
	连云港杰瑞科创园管理有限公司	116,800.00	
	上海江南实业有限公司	114,239.20	
	重庆华渝重工机电有限公司	107,124.39	
	青岛杰瑞工控技术有限公司	107,007.00	
	大连中船远东有限公司	104,114.53	
	山西汾西热能科技有限公司	100,000.00	
	中船重工纵横科技有限公司	98,855.00	
	西安船舶工程研究院有限公司	98,411.10	
	宜昌英汉超声电气有限公司	97,518.80	
	派瑞科技有限公司	96,084.00	
	北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	92,248.00	
	中船九江精达科技股份有限公司	76,000.00	
	武汉海王机电工程技术有限公司	64,000.00	3,265,179.49
	中船海洋探测技术研究院有限公司	60,800.00	
	淄博火炬机电设备有限责任公司	59,050.00	4,730,158.08
	安庆船用电器有限责任公司	52,565.00	
	青岛杰瑞自动化有限公司	48,000.00	
	泛华设备有限公司	43,000.00	
	扬州海科电子科技有限公司	31,500.00	
	大连中船贸易有限公司	30,000.00	
	上海江南职业技能培训中心	29,700.00	
	哈尔滨广瀚动力传动有限公司	25,200.00	
	中船华海船用设备有限公司	22,000.00	
	湖北信安通科技有限责任公司	20,000.00	
	上海中船临港船舶装备有限公司	18,800.00	
	中船永志泰兴电子科技有限公司	17,820.00	
	中国船舶重工集团长江科技有限公司	17,800.00	
	上海大华联轴器厂有限公司	15,844.25	
	重庆清平机械有限责任公司	14,650.50	
	大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	12,057.60	
	扬州海通电子科技有限公司	7,053.10	
	广州海荣实业有限公司	6,500.00	
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	6,491.50	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	5,811.96	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	北京蓝波今朝科技有限公司	2,300.00	
	上海市沪东锻造厂有限公司	1,772.29	
	中船重工海鑫工程管理(北京)有限公司	900.00	
	中船重工(葫芦岛)特种电缆有限责任公司	833.66	
	中船重工(唐山)船用材料制造有限公司	0.30	0.30
	邯郸中船汉光科工有限责任公司		1,040,000.00
	中国船舶工业物资中南有限公司		955,852.00
	大连测控技术研究所		943,000.00
	江南造船(集团)有限责任公司		720,000.00
	武汉凌耀科技有限责任公司		582,000.00
	武汉船舶设计研究院有限公司		355,299.15
	武汉华中天易星惯科技有限公司		62,474.50
应付票据			
	中船重工物资贸易集团有限公司	1,782,432,885.73	1,136,202,193.99
	杭州应用声学研究所	407,930,630.00	211,768,412.24
	武汉船舶通信研究所	264,189,846.40	16,232,844.00
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	216,135,628.07	151,733,799.09
	上海船用柴油机研究所	168,243,825.00	294,065,727.00
	上海船舶设备研究所	108,522,105.00	8,296,000.00
	中国舰船研究设计中心	73,445,021.50	
	武汉船用电力推进装置研究所	44,517,680.00	50,948,605.00
	江苏自动化研究所	37,626,438.60	34,660,007.00
	华中光电技术研究所	34,758,675.00	10,880,001.00
	洛阳船舶材料研究所	30,162,234.40	7,764,430.72
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	26,724,689.56	5,285,591.16
	扬州船用电子仪器研究所	21,963,000.00	
	中国船舶工业系统工程研究院	16,251,948.00	44,672,100.00
	上海船舶电子设备研究所	16,034,100.00	15,198,001.00
	天津航海仪器研究所	15,595,744.72	8,589,031.00
	淄博火炬能源有限责任公司	15,064,928.00	
	武汉船用机械有限责任公司	14,581,866.89	71,657,503.79
	南京船舶雷达研究所	13,482,700.00	714,801.00
	武汉海翼科技有限公司	12,027,680.00	3,900,000.00
	中国船舶工业物资东北有限公司	11,732,456.05	109,888,376.27
	中船第九设计研究院工程有限公司	10,562,500.00	300,000.00
	中国船舶集团物资有限公司	8,814,637.59	50,861,937.76
	中船重工(上海)节能技术发展有限公司	6,949,987.50	3,160,993.75
	郑州机电工程研究所	6,728,000.00	6,666,326.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	江西朝阳机械有限公司	6,083,319.22	1,439,861.00
	南京中船绿洲机器有限公司	5,367,500.00	
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	3,786,700.00	1,326,223.00
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	2,326,398.00	
	武汉大海信息系统科技有限公司	1,750,500.00	
	中船重工电机科技股份有限公司	1,750,000.00	1,850,000.00
	上海齐耀重工有限公司	1,644,329.00	
	武汉华之洋科技有限公司	1,521,000.00	
	武船重型工程股份有限公司	1,494,964.80	
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	1,480,551.00	7,939,074.00
	中船航海科技有限责任公司	1,284,800.00	
	大连船用柴油机有限公司	1,138,379.31	
	武汉武船投资控股有限公司	1,097,279.81	14,047,147.88
	北京长城电子装备有限责任公司	1,049,685.00	
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	818,980.00	1,823,552.00
	中国船舶工业物资华东有限公司	675,000.00	
	中船重工信息科技有限公司	547,999.99	9,995,035.00
	重庆川东船舶重工有限责任公司	441,840.00	883,680.00
	大连船舶工业工程公司船营厂	441,820.00	
	安庆中船柴油机有限公司	423,800.00	10,894,500.00
	湖北华舟应急科贸有限公司	400,000.00	
	中船重工重庆液压机电有限公司	348,500.00	
	中船重工（武汉）凌久电气有限公司	300,000.00	
	南京中船绿洲环保有限公司	290,000.00	
	中船重工（武汉）凌久高科有限公司	246,920.00	
	重庆海升实业有限公司	225,000.00	
	中船重工海声科技有限公司	194,000.00	
	中国船舶重工集团长江科技有限公司	160,200.00	
	重庆清平机械有限责任公司	100,000.00	
	洛阳双瑞特种装备有限公司	85,260.00	
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	83,000.00	
	江西中船航海仪器有限公司	79,894.39	
	九江中船贸易有限公司	68,334.00	
	上海沪东造船阀门有限公司	60,274.20	2,314,579.05
	中船重工集团热加工工艺研究所	50,000.00	
	重庆安特瑞润滑设备有限公司	50,000.00	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	45,000.00	
	中船九江精达科技股份有限公司	34,296.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	重庆东港船舶产业有限公司	7,967.68	
	海鹰企业集团有限责任公司		7,267,500.00
	中船重工物资贸易集团鞍山有限公司		4,485,725.82
	中船动力镇江有限公司		3,216,105.00
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司		3,204,383.23
	武汉第二船舶设计研究所		3,100,001.00
	重庆重齿运维动力设备有限责任公司		2,700,000.00
	江西旗领科技有限公司		2,246,538.78
	邯郸净化设备研究所		1,653,101.00
	上海东欣软件工程有限公司		1,520,000.00
	中国船舶重工集团公司第七研究院		1,431,502.00
	镇江中船现代发电设备有限公司		1,086,540.00
	深圳船舶贸易有限公司		1,083,278.12
	中船重工重庆长平机械有限责任公司		800,000.00
	中船海洋动力技术服务有限公司		556,422.44
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司		553,853.00
	武汉船舶设计研究院有限公司		552,000.00
	中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司		531,000.00
	河南柴油机重工有限责任公司		422,500.00
	大连船舶工业中宣国际贸易有限公司		371,200.00
合同负债			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	3,220,210,794.64	3,220,210,794.64
	渤海造船厂集团有限公司	2,430,364,152.37	1,816,159,522.36
	中国舰船研究设计中心	252,421,149.10	81,582,729.32
	中国船舶船海经纪有限公司	134,579,701.42	588,265,909.54
	西安华雷机械电子集团有限公司	65,680,992.00	36,416,000.00
	江苏自动化研究所	43,504,640.87	37,449,557.52
	郑州机电工程研究所	41,024,646.37	41,034,814.16
	武汉第二船舶设计研究所	30,012,834.36	52,912,681.73
	江南造船（集团）有限责任公司	25,293,123.89	19,319,003.89
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	11,742,032.37	21,440,843.13
	武船重型工程股份有限公司	5,544,969.57	800,000.00
	昆明船舶设备研究试验中心	3,910,866.30	39,593,823.89
	沪东中华造船（集团）有限公司	3,678,000.00	
	青岛北海机械设备有限责任公司	3,290,265.50	
	中国船舶重工集团公司第七研究院	2,752,512.48	
	青岛武船麦克德莫特海洋工程有限公司	2,442,209.69	
	武汉海王机电工程技术有限公司	1,865,486.72	759,960.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	上海中船重工船舶推进设备有限公司	1,842,477.87	
	广船国际有限公司	1,798,000.18	
	上海船用柴油机研究所	1,232,035.39	2,594,002.43
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	1,152,654.87	4,340,707.96
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	595,221.24	
	武汉船舶通信研究所	546,902.65	
	杭州应用声学研究所	486,725.66	
	中船重工重庆液压机电有限公司	353,936.64	
	安庆中船柴油机有限公司	237,591.08	
	广州船舶工业有限公司	233,908.62	
	洛阳船舶材料研究所	228,000.00	1,877,379.72
	上海东欣软件工程有限公司	221,238.94	
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	213,274.34	1,099,747.48
	中船重工柴油机动力有限公司	209,734.51	
	武汉船舶设计研究院有限公司	168,141.59	
	侯马平阳实业有限公司	115,485.63	
	洛阳双瑞万基钛业有限公司	110,218.58	
	洛阳双瑞风电叶片有限公司	105,207.60	1,108,256.25
	青岛海西电气有限公司	97,345.13	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	92,804.42	
	宜昌英汉超声电气有限公司	91,332.74	
	葫芦岛渤海船机械工程有限公司	23,893.81	
	中船重工集团热加工工艺研究所	22,500.00	
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	12,964.60	
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	5,714.30	
	上海沪东造船油嘴油泵有限公司	5,229.20	
	上海沪东三造船船配套有限公司	1,150.44	
	中船桂江造船有限公司	965.00	
	新疆海装风电设备有限公司	44.25	
	洛阳双瑞特种装备有限公司	30.97	
	天津新港船舶重工有限责任公司		109,512,389.35
	中国船舶科学研究中心		15,763,429.99
	中船风电工程技术（天津）有限公司		7,417,699.12
	上海市东方海事工程技术有限公司		5,974,358.97
	中船航海科技有限责任公司		4,470,000.00
	中船海洋动力部件有限公司		3,318,612.84
	上海齐耀热能工程有限公司		3,210,340.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	大连测控技术研究所		2,549,142.45
	河南柴油机重工有限责任公司		2,068,738.94
	宜昌测试技术研究所		1,688,370.00
	哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司		832,396.46
	江南重工有限公司		724,528.10
其他应付款			
	中国船舶重工集团有限公司	181,726,024.10	304,117,115.27
	渤海造船厂集团有限公司	128,222,095.85	138,379,821.47
	中国船舶重工国际贸易有限公司	107,766,857.10	107,795,791.78
	天津航海仪器研究所	41,992,512.66	29,492,212.79
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	33,005,000.00	4,648,584.60
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司	18,136,931.04	11,364,850.09
	中国船舶集团有限公司	8,940,614.23	
	大连船舶投资控股有限公司	3,485,345.03	40,369.00
	宜都市协力机械制造有限公司	2,855,809.70	2,588,160.91
	中国舰船研究设计中心	2,700,000.00	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	2,532,000.00	2,810,568.09
	中船重工物资贸易集团有限公司	1,551,500.00	1,631,567.24
	中船航海科技有限责任公司	956,594.56	
	武汉船用电力推进装置研究所	751,425.43	1,068,957.89
	中船重工海鑫工程管理（北京）有限公司	356,172.00	578,746.00
	北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	294,905.00	
	中船重工信息科技有限公司	216,000.00	
	江西朝阳机械有限公司	167,642.00	
	九江中船消防设备有限公司	158,885.00	
	上海东欣软件工程有限公司	140,000.00	
	中船重工重庆液压机电有限公司	138,250.00	
	大连渔轮有限公司	117,534.87	
	上海船用柴油机研究所	109,875.73	
	华中光电技术研究所	100,000.00	
	武汉华之洋科技有限公司	100,000.00	
	武汉船用机械有限责任公司	96,433.00	2,030,406.35
	葫芦岛渤海船机械工程有限公司	91,196.21	91,196.21
	中船重工环境工程有限公司	84,000.00	
	洛阳船舶材料研究所	68,337.24	
	中国船舶报社	53,600.00	
	南京中船绿洲机器有限公司	52,200.00	
	大连船舶工业海洋工程有限公司	50,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	50,000.00	
	青岛海西电气有限公司	50,000.00	
	上海华泾电站设备有限公司	46,470.00	
	江西中船阀门成套装备有限公司	45,250.00	
	中国船舶工业物资华东有限公司	42,543.00	
	中国船舶重工集团公司技术档案馆	32,673.27	
	上海中船临港船舶装备有限公司	32,460.00	
	南京船舶雷达研究所	30,000.00	
	南京中船绿洲环保有限公司	14,806.80	
	中船华南船舶机械有限公司	14,500.00	
	连云港杰瑞电子有限公司	7,055.90	
	安庆船用电器有限责任公司	5,994.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司	4,900.00	
	大连中船新材料有限公司	4,824.50	
	湖北长海新能源科技有限公司	4,768.00	
	武汉船舶通信研究所	2,280.00	
	大连船舶工业工程公司船营厂	2,100.00	
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	500.00	
	船舶信息研究中心	1.07	
	中船重工商业保理有限公司		10,000,000.00
	西安精密机械研究所		2,719,300.00
	中国船舶科学研究中心		2,577,663.36
	安庆中船柴油机有限公司		868,000.00
	上海船舶设备研究所		676,700.00
	西安东仪海博机电科技有限责任公司		642,160.00
	中国船舶工业物资有限公司		538,000.00
长期应付款			
	中船重工海疆（天津）融资租赁有限公司		48,000,000.00

(七) 资金集中管理

1、 本集团归集至集团的资金

本集团未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	30,640,349,538.44		28,184,238,681.36	
合计	30,640,349,538.44		28,184,238,681.36	

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其中：因资金集中管理支取受限的资金				

2、 本集团从集团母公司或成员单位拆借的资金

关联方	期末余额	期初余额
短期借款：		
中国船舶重工集团有限公司	598,000,000.00	1,020,000,000.00
中船财务有限责任公司	4,221,720,000.00	679,910,000.00
洛阳船舶材料研究所	10,000,000.00	40,000,000.00
合计	4,829,720,000.00	1,739,910,000.00
长期借款：		
中船财务有限责任公司	2,136,000,000.00	3,477,000,000.00
中国船舶重工集团有限公司	3,370,000,000.00	1,784,700,000.00
合计	5,506,000,000.00	5,261,700,000.00
一年到期的非流动负债：		
中国船舶重工集团有限公司	3,594,700,000.00	4,020,060,797.65
合计	3,594,700,000.00	4,020,060,797.65

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

项目	币种	金额
2022年到期的远期结汇	美元	1,080,330,000.00
2023年到期的远期结汇	美元	981,800,000.00
2024年到期的远期结汇	美元	1,802,490,000.00
2025年到期的远期结汇	美元	154,680,000.00
2022年到期的期权类结汇	美元	439,400,000.00
2023年到期的期权类结汇	美元	151,000,000.00
合计		4,609,700,000.00

除上述承诺事项外，截至2021年12月31日，本集团不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 开具保函情况

截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团开具非融资保函金额为人民币 1,617,706,787.28 元、美元 955,277,027.90 元、欧元 10,749,554.00 元, 详见下表:

保函分类	人民币	美元	欧元
履约保函	627,340,937.30	12,265,450.95	101,254.00
预付款保函	575,429,523.58	941,104,941.95	10,611,000.00
海关保函	354,407,225.00		
质量保函	53,952,417.30	1,906,635.00	37,300.00
投标保函	6,576,684.10		
合计	1,617,706,787.28	955,277,027.90	10,749,554.00

2、 开具信用证情况

截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团未到期信用证金额为人民币 11,578,000.00 元、美元 47,757,340.47 元、欧元 4,969,291.20 元。

十二、 资产负债表日后事项

截至 2022 年 4 月 27 日, 本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,709,038,876.50	3,509,991,792.50
合计	4,709,038,876.50	3,509,991,792.50

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,200,754,999.00	20,507,300.00
1 至 2 年	20,000,000.00	3,358,500,000.00
2 至 3 年	3,358,500,000.00	57,500,000.00
3 至 4 年	57,500,000.00	42,500,000.00
4 至 5 年	42,500,000.00	
5 年以上	34,500,000.00	34,500,000.00
小计	4,713,754,999.00	3,513,507,300.00
减：坏账准备	4,716,122.50	3,515,507.50
合计	4,709,038,876.50	3,509,991,792.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,713,754,999.00	100.00	4,716,122.50	0.10	4,709,038,876.50	3,513,507,300.00	100.00	3,515,507.50	0.10	3,509,991,792.50
其中：										
应收中国船舶集团范围内关联方款项	130,499.00	0.01			130,499.00	5,800.00				5,800.00
应收中国重工范围内关联方款项	4,713,000,000.00	99.98	4,713,000.00	0.10	4,708,287,000.00	3,513,000,000.00	99.99	3,513,000.00	0.10	3,509,487,000.00
其他	624,500.00	0.01	3,122.50	0.50	621,377.50	501,500.00	0.01	2,507.50	0.50	498,992.50
合计	4,713,754,999.00	100.00	4,716,122.50	0.10	4,709,038,876.50	3,513,507,300.00	100.00	3,515,507.50	0.10	3,509,991,792.50

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,515,507.50			3,515,507.50
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,200,615.00			1,200,615.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	4,716,122.50			4,716,122.50

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收其他单位往来款项	4,713,754,999.00	3,513,507,300.00
合计	4,713,754,999.00	3,513,507,300.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉重工铸锻有限责任公司	往来款项	1,516,000,000.00	1 年以内、2-3 年	32.16	1,516,000.00
大连船舶重工集团有限公司	往来款项	590,000,000.00	2-3 年	12.52	590,000.00
重庆长征重工有限责任公司	往来款项	450,000,000.00	1 年以内、2-3 年	9.55	450,000.00
中船重工双瑞科技控股有限公司	往来款项	357,500,000.00	1 年以内、2-5 年	7.58	357,500.00
中船重工七所科技控股有限公司	往来款项	280,000,000.00	1 年以内、2-3 年	5.94	280,000.00
合计		3,193,500,000.00		67.75	3,193,500.00

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,914,639,289.82		60,914,639,289.82	60,914,639,289.82		60,914,639,289.82
对联营、合营企业投资	9,393,332,358.00		9,393,332,358.00	9,306,003,204.93		9,306,003,204.93
合计	70,307,971,647.82		70,307,971,647.82	70,220,642,494.75		70,220,642,494.75

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连船舶重工集团有限公司	34,668,693,844.41			34,668,693,844.41		
武昌船舶重工集团有限公司	13,963,153,510.17			13,963,153,510.17		
武汉重工铸锻有限责任公司	3,178,025,889.85			3,178,025,889.85		
山西平阳重工机械有限责任公司	1,596,771,541.24			1,596,771,541.24		
重庆长征重工有限责任公司	1,567,896,526.84			1,567,896,526.84		
中船重工中南装备有限责任公司	1,536,979,208.07			1,536,979,208.07		
重庆红江机械有限责任公司	857,427,932.03			857,427,932.03		
重庆江增船舶重工有限公司	790,809,832.80			790,809,832.80		
中船重工双瑞科技控股有限公司	589,458,794.68			589,458,794.68		
宜昌江峡船用机械有限责任公司	431,527,954.44			431,527,954.44		
中船重工七所科技控股有限公司	416,614,539.77			416,614,539.77		
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	365,316,736.18			365,316,736.18		
大连船用推进器有限公司	360,087,980.97			360,087,980.97		
大连船用阀门有限公司	310,629,805.91			310,629,805.91		
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	281,245,192.46			281,245,192.46		
合计	60,914,639,289.82			60,914,639,289.82		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
中国船舶重工集团动力股份有限公司	9,306,003,204.93			129,046,766.19	-2,750,743.39	-4,407,313.73	34,559,556.00			9,393,332,358.00	
小计	9,306,003,204.93			129,046,766.19	-2,750,743.39	-4,407,313.73	34,559,556.00			9,393,332,358.00	
合计	9,306,003,204.93			129,046,766.19	-2,750,743.39	-4,407,313.73	34,559,556.00			9,393,332,358.00	

(三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	206,769,163.20	337,233,367.78
权益法核算的长期股权投资收益	129,046,766.19	112,127,521.61
处置长期股权投资产生的投资收益		122,400,026.38
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	79,118.31	306,868.56
合计	335,895,047.70	572,067,784.33

(四) 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

人民币：万元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	112,512.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,288.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	43,131.01	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	16,637.84	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,440.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	197,129.13	

项目	金额	说明
所得税影响额	22,836.70	
减：少数股东权益影响额（税后）	-1,032.92	
合计	175,325.34	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.010	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.80	-0.067	-0.067





此证复印件仅作为报告书附件使用，
不得作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202112280028

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关



2021 年 12 月 28 日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

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

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

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：

上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 金华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972-9-9
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号码 210103720909536
Identify card No.



2008年3月20日



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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名：金华
证书编号：420003204795



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号：420003204795
No. of Certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2005-9-30
Date of Issuance

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.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	常姗
性别	女
出生日期	1984-12-21
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	371425198412212908



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.



证书编号:
No of Certificate 310000061384

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

发证日期: 2017 年 06 月 19 日
Date of Issuance

姓名: 常姗
证书编号: 310000061384

年 月 日
/ /