

公司代码：600685

公司简称：中船防务

中船海洋与防务装备股份有限公司

2021年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 韩广德、主管会计工作负责人 侯增全 及会计机构负责人（会计主管人员） 谢微红 声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2021年上半年不进行利润分配、也不实施资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

本报告分别以中、英文两种语言编制，两种文体若出现解释之歧义时，概以中文版本为准。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	35
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。 报告期内在《中国证券报》《证券日报》、上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）、香港联交所网站（ www.hkex.com.hk ）及本公司网站（ www.chinagsi.com ）上披露过的公司文件的正本及公告原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
载重吨	指	以吨为单位的载重量
中船集团	指	中国船舶工业集团有限公司，本公司控股股东
中国船舶集团	指	中国船舶集团有限公司，中船集团控股股东
公司或本公司	指	中船海洋与防务装备股份有限公司
本集团	指	中船海洋与防务装备股份有限公司及其附属公司
中国船舶	指	中国船舶工业股份有限公司，中船集团控股的上市公司
中船财务	指	中船财务有限责任公司，中船集团 100%控股的非银行金融机构
黄埔文冲	指	中船黄埔文冲船舶有限公司，本公司控股 54.5371%的子公司
广船国际	指	广船国际有限公司，本公司持股 46.3018%的参股公司
文冲船厂	指	广州文冲船厂有限责任公司，黄埔文冲 100%控股的子公司
黄船海工	指	广州黄船海洋工程有限公司，黄埔文冲 100%控股的子公司
中船澄西	指	中船澄西船舶修造有限公司，中国船舶 100%控股的子公司
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中船海洋与防务装备股份有限公司
公司的中文简称	中船防务
公司的外文名称	CSSCOFFSHORE&MARINEENGINEERING (GROUP) COMPANYLIMITED
公司的外文名称缩写	COMEC
公司的法定代表人	韩广德

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志东	于文波
联系地址	中国，广州市海珠区革新路137号船舶大厦15层	中国，广州市海珠区革新路137号船舶大厦15层
电话	020-81636688	020-81636688
传真	020-81896411	020-81896411
电子信箱	lizd@comec.cssc.net.cn	yuwb@comec.cssc.net.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国，广州市海珠区革新路137号船舶大厦15层
公司注册地址的历史变更情况	510250
公司办公地址	中国，广州市海珠区革新路137号船舶大厦15层
公司办公地址的邮政编码	510250
公司网址	comec.cssc.net.cn
电子信箱	comec@comec.cssc.net.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn、www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中船防务	600685	广船国际
H股	香港联合交易所有限公司	中船防务	00317	广州广船国际股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	4,717,550,453.48	4,293,181,183.56	9.88
归属于上市公司股东的净利润	-95,042,597.22	3,102,837,570.74	-103.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-135,379,996.15	-298,961,032.30	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,037,725,605.50	-2,737,517,979.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	13,989,242,518.56	14,432,091,546.69	-3.07
总资产	36,641,336,170.07	38,937,517,272.52	-5.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0672	2.1951	-103.06
稀释每股收益(元/股)	-0.0672	2.1951	-103.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0958	-0.2115	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.69	27.37	减少28.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.98	-2.64	增加1.66个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内，公司累计实现归属于上市公司股东的净利润人民币-0.95亿元，同比减少31.98亿元，累计每股收益人民币-0.0672元，同比减少2.2623元，加权平均净资产收益率-0.69%，同比减少28.06个百分点，主要是上年同期公司处置广船国际股权确认投资收益33.90亿元的影响。

2. 报告期内，公司累计实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币-1.35亿元，同比减亏1.64亿元，扣除非经常性损益后的基本每股收益-0.0958元，同比增加0.1157元，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率-0.98%，同比增加1.66个百分点，主要是本报告期生产产量整体提升使得产品综合毛利增加，以及广船国际上年1-2月扣非后归母净利润为负数的综合影响。

3. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为人民币-10.38亿元，同比增加17.00亿元，主要是本报告期产品收款进度低于付款进度的幅度减少的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-573,844.21	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,764,149.11	
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	57,531,864.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	
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	1,910,680.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	450,121.48	
少数股东权益影响额	-26,927,136.12	
所得税影响额	-14,818,436.14	
合计	40,337,398.93	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务

中船防务是集海洋防务装备、海洋运输装备、海洋开发装备和海洋科技应用装备四大海洋装备于一体的大型综合性海洋与防务装备企业集团。本集团主要产品包括以军用舰船、海警装备、公务船等为代表的防务装备产品，以支线集装箱船、挖泥船、海洋工程平台、风电安装平台等为代表的船舶海工产品，以及能源装备、高端钢结构、工程机械、环保装备、工业互联网平台为代表的船海应用业务产品。报告期内，本集团主要业务未发生重大变化。

(二) 经营模式

中船防务为控股型公司，专注于资产经营、投资管理；公司实体企业独立开展生产经营，以船舶生产制造为主，通过前期的船型研发、经营接单，实行个性化的项目订单式生产方式，向客户交付高质量的产品。公司在船舶与海洋工程产业链中主要处于总装建造环节，在产业链前端已延伸到船海配套产品，在产业链后端已延伸到船舶全寿命保障。

(三) 行业情况说明

本集团所处船舶行业具有明显的周期性，主要受世界经济贸易发展形势、航运市场周期性波动和国际原油价格等因素影响。报告期内船舶行业情况，请参阅本节第三点相关内容。

本集团是中国船舶工业集团有限公司属下大型骨干造船企业和国家核心军工生产企业，控股子公司黄埔文冲创建于1851年，有着170年的建厂史，130多年的军工史，发展历程横跨三个世纪，是国内军用舰船、特种工程船和海洋工程的主要建造基地，是中国疏浚工程船和支线集装箱船最大最强生产基地。

(四) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，本集团实现营业收入47.18亿元，同比增加9.88%，主要是生产效率、生产产量整体提升。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 产品优势。本集团具备区域总装造船模式和多船型同时建造能力，军船、民船、海工等业务建造技术指标已达到国内领先水平，形成了以海警装备、公务装备、支线集装箱船、疏浚

挖泥船等为代表的国内外特色产品。本集团将持续进行船型改进和优化，提高产品性能，同时在优势产品基础上进行产品延伸，形成系列化的产品，更好地满足客户需求。

(二) 技术优势。本集团拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、海洋工程研发设计国家工程实验室、广东省工程技术研究中心等省部级以上科技创新平台 11 个，是华南地区最具有实力的船舶产品开发和设计中心之一，是广东省第一个军民结合技术创新示范基地，在支线集装箱船、公务船、科考船、风电安装平台等高技术、高附加值产品和特种船等方面掌握并拥有自主知识产权的核心技术。本集团通过持续研发投入，坚持自主创新，在前沿技术上攻坚克难，注重加强绿色节能环保新船型和高技术、高附加值船型的研发。

(三) 品牌优势。军品方面，本集团是中国海军华南地区最重要的军用舰船生产和保障基地及国内重要的公务船建造基地；民品方面，本集团声誉卓著，在多功能深水勘察船、支线集装箱船及疏浚工程船领域处于领先地位；应用产业方面，本集团在业界具备良好口碑，承接建造了深中通道、港珠澳大桥等重点项目的钢结构工程，海上风电装备成功出口海外市场。

(四) 市场优势。本集团主营业务产品在国内外相关领域拥有较高占有率，奠定了坚实的市场基础。其中，在支线集装箱船及疏浚工程船市场具有领先优势；军用船舶、公务船、海警船系列、新一代大型海洋救助船市场处于国内领先。

上述优势为公司带来可持续发展，同时，在当前船舶行业加快产业升级、淘汰落后产能的背景下，公司将注重持续打造研发能力、建造技术等核心竞争力，开拓新的增长点，提升盈利能力，更好地回报股东。

三、经营情况的讨论与分析

(一) 2021 年上半年船舶市场发展情况

2021 年上半年，世界经济快速复苏，国际航运市场持续向好，激发船东投资热情，加之前期因疫情停摆的新造船项目重新启动，为全球新造船市场带来了修复性增长行情。

新船成交量超出预期。2021 年上半年，全球已累计成交新船订单 7497 万载重吨，同比增加 222%，其中集装箱船市场尤为活跃。

新船成交价持续回涨。2021 年 6 月，克拉克森新船价格指数收于 138.5 点，同比上涨 11.6 点。从主力船型看，散货船、油船、集装箱船和液化气船的克拉克森新船价格指数分别为 145.8 点、159.2 点、89.6 点和 143.5 点，同比分别提升 21.6 点、9.7 点、12.1 点和 5.9 点。本报告期内，典型主力船型新船价格均出现一定涨幅，部分散货船、集装箱船船型的新船价格累计涨幅超过 20%。

海工装备建造市场走势分化明显。海工装备建造订单总成交金额达到 59.6 亿美元，但市场走势分化明显，钻井平台与油气用途海工船新造需求持续萎缩，移动生产平台与海上风电安装运维装备成为主要支撑。移动生产平台订单共成交 12 艘/座、31 亿美元，占上半年全球总成交金额的 52%；海上风电安装及运维装备共成交 12 艘/座、17.5 亿美元，同比增长 229%。

备注：以上资料、数据索引自中国船舶工业行业协会、中国船舶集团经济研究中心。

(二) 本集团经营情况

报告期内，本集团实现经营接单 57.21 亿元，同比增长 157.82%；本集团实现营业收入 47.18 亿元，同比增加 9.88%，实现归属于上市公司股东的净利润人民币-0.95 亿元，每股收益人民币-0.0672 元，扣除非经常性损益后的每股盈利为-0.0958 元。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,717,550,453.48	4,293,181,183.56	9.88
营业成本	4,425,424,782.00	4,061,243,529.52	8.97
销售费用	35,008,793.06	23,242,577.85	50.62
管理费用	209,252,449.69	259,745,214.38	-19.44
财务费用	-23,632,895.39	-75,593,784.39	不适用
研发费用	245,716,359.22	251,764,193.06	-2.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,037,725,605.50	-2,737,517,979.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	92,966,986.81	-4,999,087,021.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,307,153,516.09	291,627,450.31	-548.23
税金及附加	6,104,223.65	15,586,633.76	-60.84
投资收益	-37,145,812.01	3,373,579,240.59	-101.10
公允价值变动收益	49,852,986.83	-30,624,591.00	不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,491,607.52	4,685,877.27	-195.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,917,850.86	-168,731,612.95	不适用
营业外收入	7,843,345.87	4,002,590.52	95.96
营业外支出	5,596,444.66	1,451,741.14	285.50
所得税费用	-6,216,916.97	16,242,996.39	-138.27

营业收入变动原因说明：主要是本报告期生产产量整体提升，收入同比增加。

营业成本变动原因说明：主要是本报告期生产产量整体提升，收入同比增加，成本相应增加。

销售费用变动原因说明：主要是上年同期含广船国际1-2月数据、以及黄埔文冲上年同期确认首台（套）保险赔偿的综合影响。

管理费用变动原因说明：主要是上年同期含广船国际1-2月数据的影响。

财务费用变动原因说明：主要是本报告期汇率变动引起汇兑净损失增加的影响。

研发费用变动原因说明：主要是上年同期含广船国际1-2月数据，以及本报告期黄埔文冲增加研发投入的综合影响。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期产品收款进度低于付款进度的幅度减少的影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期广船国际期末现金及现金等价物重分类的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期偿还银行借款较多的影响。

税金及附加变动原因说明：主要是上年同期含广船国际1-2月数据的影响。

投资收益变动原因说明：主要是上年同期处置广船国际股权确认投资收益的影响。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是汇率变动引起手持外汇合约等公允价值变动的影响。

信用减值损失变动原因说明：主要是本报告期计提坏账准备同比增加的影响。

资产减值损失变动原因说明：主要是本报告期计提合同履约成本减值准备同比减少的影响。

营业外收入变动原因说明：主要是本报告期收到合同违约赔偿款同比增加的影响。

营业外支出变动原因说明：主要是本报告期保险理赔净支出同比增加的影响。

所得税费用变动原因说明：主要是本报告期递延所得税费用同比减少的影响。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，本集团投资收益同比减少 34.11 亿元，主要是上年同期本公司完成向中国船舶出售广船国际 27.4214% 股权，前述交易事项为公司在上年同期带来共计 33.90 亿元的投资收益。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	6,451,840,803.25	17.61	8,767,750,124.49	22.52	-26.41	-
应收款项	4,611,604,709.37	12.59	4,753,507,336.94	12.21	-2.99	-
其中：应收票据	73,367,930.95	0.20	161,625,007.63	0.42	-54.61	报告期末银行承兑汇票及商业承兑汇票余额均减少。
应收账款	960,961,604.24	2.62	1,244,416,936.61	3.20	-22.78	-
应收款项融资	25,911,392.00	0.07	-	-	不适用	报告期末将出票单位为 15 家低风险银行的应收票据重分类至本项目中列报。
预付款项	1,333,996,534.52	3.64	1,218,386,548.91	3.13	9.49	-
其他应收款	105,959,836.79	0.29	132,470,963.43	0.34	-20.01	-
长期应收款	2,111,407,410.87	5.76	1,996,607,880.36	5.13	5.75	-
存货	3,538,807,828.42	9.66	4,199,310,024.12	10.78	-15.73	-
合同资产	4,788,010,387.50	13.07	4,445,388,926.29	11.42	7.71	-
其他流动资产	331,236,549.35	0.90	577,884,115.75	1.48	-42.68	报告期末增值税留抵进项税额减少。
投资性房地产	145,992,769.14	0.40	149,261,481.66	0.38	-2.19	-
长期股权投资	4,894,179,118.52	13.36	4,938,277,647.10	12.68	-0.89	-
固定资产	4,897,278,765.02	13.37	3,952,299,253.50	10.15	23.91	-
在建工程	200,459,115.95	0.55	348,779,440.60	0.90	-42.53	报告期末未转固的在建工程减少。
使用权资产	107,995,335.09	0.29	116,000,602.24	0.30	-6.90	-
其他非流动资产	606,109,177.32	1.65	389,850,209.29	1.00	55.47	报告期末待核销搬迁支出及一年以上存货增加。
短期借款	1,000,811,527.78	2.73	2,049,871,666.70	5.26	-51.18	本报告期归还借款。
应付票据	937,277,319.10	2.56	2,292,202,595.08	5.89	-59.11	本报告期应付票据到期解付。
预收款项	2,618,400.00	0.01	7,855,200.00	0.02	-66.67	报告期末预收租金减少。
合同负债	6,423,632,630.53	17.53	5,172,239,729.14	13.28	24.19	-
应付职工薪酬	85,696,843.07	0.23	851,463.48	0.00	9,964.65	本报告期计提而未支付的工资、补贴及福利费增加。
应交税费	17,872,532.83	0.05	26,054,822.85	0.07	-31.40	报告期末应交个人所得税减少。

其他应付款	398,930,394.74	1.09	158,810,463.41	0.41	151.20	报告期末应付上市公司股利 2.35 亿元。
长期借款	2,659,862,368.89	7.26	2,117,721,642.34	5.44	25.60	-
租赁负债	86,929,836.50	0.24	96,494,152.25	0.25	-9.91	-
递延收益	117,238,942.32	0.32	78,742,779.90	0.20	48.89	报告期末未结转的政府补助增加。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 879,181,165.82（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 2.40%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末，本集团用于保函/银承/远期外汇合约等保证金、3 个月以上定期存款及应收利息重分类等折合人民币 2,991,024,078.08 元，使用权限将于合同履行完毕后解除。使用有限制的货币资金明细详见财务报表附注。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本公司为控股型公司，对外股权投资情况参见财务报表附注。报告期末，本集团长期股权投资余额人民币为 489,417.91 万元，对比年初 493,827.76 万元减少 0.89%，主要是权益法确认联合营企业投资收益的影响。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期内，本集团以公允价值计量的金融资产包括远期外汇合约、外汇掉期、外汇期权交易组合合约等交易性金融资产，委托理财、结构性存款等交易性金融资产，以及其他权益工具投资。其中，远期外汇合约、外汇掉期、外汇期权交易组合合约等交易性金融资产，在计量日，先取得 3 家银行未经调整的公开报价，按照谨慎性原则，选择 1 家银行的报价作为输入值，以中国人民

银行公布的相应期间基准贷款利率为折现率（详见财务报表附注）；委托理财、结构性存款，按照受托金融机构提供的期末公允价值进行计量；其他权益工具投资，对于持有的上市公司股票，按照期末股票收盘价计量，对于无公开市场报价的采取估值技术进行计量。本报告期采用公允价值计量的项目构成情况如下：

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,055,191,244.71	1,069,301,219.08	14,109,974.37	57,531,864.33
其他权益工具投资	3,923,780,494.34	3,657,326,374.56	-266,454,119.78	252,543.98
合计	4,978,971,739.05	4,726,627,593.64	-252,344,145.41	57,784,408.31

情况说明：

①本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约等。截止本报告期末，本集团尚未交割的美元远期结汇合约共 88 笔，金额 59,665 万美元，交割期最长至 2024 年 5 月 27 日，于年末确认公允价值变动收益人民币 3,405.51 万元；尚未交割的期权组合共 35 笔，金额 10,148 万美元，交割期最长至 2024 年 5 月 27 日，于年末确认公允价值变动收益为零。本报告期该类金融资产确认公允价值变动收益及投资收益合计人民币 4,007.52 万元。

②报告期末，委托理财、结构性存款等交易性金融资产的账面成本为人民币 85,230.73 万元，期末公允价值为人民币 86,611.87 万元，本报告期确认公允价值变动收益及投资收益合计人民币 1,745.67 万元。

③报告期末，其他权益工具投资的账面成本为人民币 291,006.85 万元，期末公允价值为人民币 365,732.64 万元，本报告期确认股利收入人民币 25.25 万元。

报告期末，本集团持有的以公允价值计量的金融资产的公允价值为人民币 472,662.76 万元；报告期内，以公允价值计量的金融资产对当期利润的影响金额为人民币 5,778.44 万元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、直接控股参股及间接控股公司分析

单位：人民币万元

企业名称	主要业务	注册资本	本公司持有 股权比例 (%)	期末资产总额	期末净资产	本期净利润/ 亏损
中船黄埔文冲船舶有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	361,918	54.5371	2,329,638.49	662,058.01	-8,856.92
广州文冲船厂有限责任公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶修理；船舶设计服务等	142,017.84	100	525,441.66	217,838.68	1,662.14
广州黄船海洋工程有限公司	金属船舶制造；非金属船舶制造；船舶舾装件制造与安装；船舶改装与拆除；船舶	6,800	100	98,446.06	-32,383.95	-6,079.69

	修理；船舶设计服务；等					
广州文船重工有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	11,000	100	211,979.83	15,988.29	1,199.32
湛江南海舰船高新技术服务有限公司	舰船设备、系统的维修、调试和保养	200	40.5	636.29	583.85	20.27
广州新航人力资源服务有限公司	人才资源开发与管理咨询；职业中介服务；人才租赁；人才培养；人才推荐；劳务派遣服务；	200	75	903.86	259.06	24.69
广州星际海洋工程设计有限公司	船舶设计服务、金属结构件设计服务、工程技术咨询服务	500	37.5	813.41	584.18	-96.12
广州中船文冲兵神设备有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	560	60	1,984.52	494.55	48.96
中船（广州）新能源有限公司	新能源投资；新能源技术开发应用；新能源工程设计、安装；新能源咨询；新能源研发、技术推广服务、技术咨询、技术转让；新能源产品及配件开发、销售等	1,800	40	191.08	143.33	-1.40
中船工业互联网有限公司	信息传输、软件和信息技术服务	5,000	100	2,856.32	1,400.33	160.32
华隆国际船舶有限公司	船舶租赁	港币 100 万	99	73,594.93	3,914.23	-949.78
华顺国际船舶有限公司	船舶租赁	港币 100 万	99	14,323.19	745.38	191.08
华诚（天津）船舶租赁有限公司	船舶租赁	5	100	90,308.33	-29.00	-34.00
华信（天津）船舶租赁有限公司	船舶租赁	5	100	4.99	4.99	-0.01
广船国际有限公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	887,014.46	46.3018	2,795,873.19	701,631.92	-9,844.13

2、来源于单个子公司的净利润对本集团净利润影响达到 10%的公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
中船黄埔文冲船舶有限公司	394,673.37	16,841.09	-8,856.92
广州文冲船厂有限责任公司	118,281.63	6,401.38	1,662.14
广州黄船海洋工程有限公司	38,534.54	-532.88	-6,079.69
广船国际有限公司	390,602.04	33,194.14	-9,844.13

3、报告期内经营业绩同比变动较大且对本集团经营业绩产生较大影响的公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	净利润		
	本期数	上年同期数	变动比例(%)
广州文冲船厂有限责任公司	1,662.14	-11,051.16	不适用
广船国际有限公司	-9,844.13	-20,803.97	不适用

情况说明：

①报告期内，文冲船厂克服疫情影响，持续推进精细化管理，严控生产成本，提高生产效率，经营情况较上年同期有明显好转。

②报告期内，广船国际持续推进成本工程、提高成本管控水平，生产有序上量、确保交付船舶产品，实现降本增效和经济效益向好趋势。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、财务风险

(1) 汇率风险：本集团的汇率风险产生于以外币计价的资产（或债权）与负债（或债务），由于汇率的波动而引起价值涨跌的可能性。主要集中于以美元计价的出口船舶订单，本集团将继续坚持以风险防范为目的，立足本集团经营接单汇率，加强汇率走势分析，制定汇率风险防范方案。

(2) 利率风险：本集团的利率风险产生于银行借款，主要来自于市场利率变动带来的不确定性。按浮动利率计价可能会使本集团承受现金流量利率风险，按固定利率计价可能会使本集团承受公允价值利率风险。本集团充分考虑所面临的国内、国际市场经济环境及国家货币政策变化，结合本集团生产经营实际，制定并及时调整有效的利率风险管理方案。

本集团因汇率、利率等因素变化对公司之影响程度见财务报表附注。

2、客户风险

受世界经济与航运贸易，及新冠肺炎疫情等因素影响，船东可能出现融资困难、资金紧张的情况，导致拖欠船款、延迟确认交付及修改合同甚至弃船情况的发生，造成公司存在在手订单违约的风险。本集团将进一步加强合同履约管理，强化船东资信调查、项目过程管理，提高船东的违约成本，加强合同履行的预警监控，促进在手订单交付。

3、成本风险

本集团实行订单式生产，产品价格综合考虑预计成本、市场行情及公司竞争实力等方面确定。当前，除人工成本呈现刚性上涨态势外，大宗原材料价格受全球经济、货币政策、供需状况等因素影响，存在上行且双向波动的可能，导致公司存在成本管控压力和风险。本集团将通过管理提升，开展成本工程项目，以质量控成本，以效率提效益，从生产源头防范成本风险；做好资材、人工成本控制，密切跟踪资材价格走势，及时做好采购安排，以期实现成本费用占收入的比重持续下降。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 27 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2021 年 5 月 28 日	审议通过《2020 年度董事会报告》《2020 年度监事会报告》《2020 年年度报告（含 2020 年度财务报表）》《2020 年度利润分配方案》《关于公司及子公司 2021 年度拟提供担保及其额度的框架协议》
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 7 日	www.see.com.cn www.hkexnews.hk comec.cssc.net.cn	2021 年 7 月 8 日	审议通过《关于控股股东提请豁免履行〈关于进一步避免同业竞争的承诺〉步骤三的议案》《关于聘请公司 2021 年度财务报告审计机构的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	—
每 10 股派息数（元）（含税）	—
每 10 股转增数（股）	—
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
—	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据广州市生态环境局 2021 年 4 月发布的《关于印发 2021 年广州市重点排污单位名录的通知》（穗环〔2021〕17 号），本集团三家单位（黄埔文冲、文冲船厂、黄船海工）被纳入 2021 年广州市重点排污单位。

1. 排污信息

适用 不适用

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
甲苯	有组织	黄埔文冲（4 个）	平均浓度 0.06mg/m ³ ，总量 8.31KG	无	《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准	-
		文冲船厂（6 个）	平均排放浓度 0.97mg/m ³ ，总量 264.83KG	无		0.60 吨
		黄船海工（4 个）	平均浓度 0.07mg/m ³ ，排放 总量 0.0039t	无		-
二甲苯	有组织	黄埔文冲（4 个）	平均浓度 5.25mg/m ³ ，总量 269KG	无	《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准	-
		文冲船厂（6 个）	平均排放浓度 2.27mg/m ³ 总量 583.07KG	无		5.572 吨
		黄船海工（5 个）	平均浓度 2.13mg/m ³ ，排放 总量 0.28t	无		-
VOCs	有组织	黄埔文冲（4 个）	平均浓度 11.97mg/m ³ ，总量 1621KG	无	-	-
		文冲船厂（6 个）	平均排放浓 8.99mg/m ³ ，总量 2193.13KG	无		24.236 吨

		黄船海工 (5 个)	平均浓度 4.15mg/m ³ , 排放 总量 0.41t	无		-
颗粒物	有组织 排放 (间 歇)	黄埔文冲 (4 个)	平均排放浓度 28.57mg/m ³ , 总量 2390KG	无	广东省《大气污染物 排放限值》二类控制 区第二时段二级标 准	-
		文冲船厂 (12 个)	平均排放浓度 2.66mg/m ³ , 总量 2415.50KG	无		
		黄船海工 (13 个)	平均浓度 24mg/m ³ , 排放总量 3.62t	无		
COD	有组织 排放 (间 歇)	黄埔文冲 (2 个)	平均浓度 125mg/l, 总量 13241.25KG	无	广东省《水污染物排 放限值》二类控制区 第二时段三级标准	-
		文冲船厂 (1 个)	平均浓度 146mg/l; 总量 22452.25KG	无	广东省《水污染物排 放限值》第二时段一 级标准	
		黄船海工 (1 个)	平均浓度 20mg/l, 排放总量 2.13t	无	广东省《水污染物排 放限值》 (DB44/26-2001) 第 二时段三级标准	
氨氮	有组织 排放 (间 歇)	黄埔文冲 (2 个)	21.9mg/l 总量 2319.86KG	无	广东省《水污染物排 放限值》二类控制区 第二时段三级标准	-
		文冲船厂 (1 个)	平均浓度 16.10mg/l; 总量 2558.35KG	无	广东省《水污染物排 放限值》二类控制区 第二时段一级标准	
		黄船海工 (1 个)	平均浓度 3.41mg/l, 排放总 量 0.36t	无	广东省《水污染物排 放限值》 (DB44/26-2001) 第 二时段三级标准	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 黄埔文冲

废气处理方面, 黄埔文冲拥有有机废气净化处理装置 5 套(涂装车间 1 套, 新涂装车间 2 套, 2 米线预处理车间 1 套, 3 米线预处理车间 1 套), 粉尘处理装置 5 套(涂装车间 1 套, 新涂装车间 2 套, 2 米线预处理车间 1 套, 3 米线预处理车间 1 套), 焊接烟尘净化装置 10 套(管加车间), 各使用部门对以上防治污染设施进行定期维护保养, 并做好运行记录。污水处理方面, 黄埔文冲建立了一套污油水处理站, 对船舶清舱的污油水进行分离处理。噪音方面, 通过建筑围护、设置隔声罩等措施, 降低生产噪声对外界的影响。此外, 黄埔文冲建设有一般工业固体废物堆场、改建危废堆场, 能够规范化收集、贮存固体废物, 防止固体废物污染环境。

(2) 文冲船厂

文冲船厂现有的环境防治污染设施: 9 套有机废气净化处理装置(预处理车间 1 套, A、D、E、F 涂装车间各 2 套), 粉尘处理装置 7 套(预处理车间 1 套, B、C 车间各 3 套), 焊接烟尘净化装置 6 套(全部位于管加车间), 各使用部门对以上防治污染设施进行定期维护保养, 并做好运行记录。涂装 A 车间安装 1 台 VOC 在线监测设备(由黄埔区环保局提供), 并连接广州市污染源自动监控系统, 对 VOC 排放进行实时监测。针对生产性噪声主要通过建筑围护、设置隔声罩、配置消声器等措施, 降低生产噪声对外界的影响。

(3) 黄船海工

黄船海工建立了污水处理站，对生产废水和生活污水进行处理；钢板预处理线和喷砂间安装旋风+滤筒式除尘器，针对有机废气配套建成 12 套活性炭吸附+催化燃烧净化处理装置，以上设施运行正常。针对生产性噪声主要通过设备选型、建筑围护、设置隔声罩、安装减振垫、配置消声器等措施，降低生产噪声对外界的影响。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

黄埔文冲、文冲船厂、黄船海工均严格按照国家法律法规执行项目申报、审批制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得了项目环境影响评价批复。项目建设严格执行环保“三同时”制度，环保设施投入有保证，项目完成后均按环评批复要求完成了项目环保验收。

黄埔文冲、文冲船厂、黄船海工均持有《排污许可证》；文冲船厂、黄船海工均持有《排水许可证》，黄埔文冲正在申请办理《排水许可证》新证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

黄埔文冲、文冲船厂、黄船海工均严格根据国务院办公厅印发的《突发事件应急预案管理办法》编制了《突发环境事件应急救援预案》，并在相应的环保主管部门进行了备案，同时分层级进行多次应急演练，环保主管部门现场观摩指导，全面提升应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据国家环境保护标准 HJ819-2017《排污单位自行监测技术指南总则》，制定公司环境监测方案，委托专业公司开展监测工作，每个季度对各厂区废气、废水、噪声排放进行监测，掌握环保设备设施的运行情况，做好维护管理，确保污染物排放达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

本集团秉承“绿色造船、和谐发展”的环保理念，将生态环保纳入企业决策要素，积极探索源头削减、过程控制和末端治理的全过程管控方式。本集团通过研发投入、科技创新，推动节能环保型高新技术海洋工程装备迭代升级，努力降低产品运营对环境的影响；在生产过程中，本集团通过优化生产工艺，加大环保投入，完善环保设施，加强环保基础管理，从源头上减少废物的产生，并通过提高废物分类管理水平和综合利用效率等方式推动资源循环使用，减少废物处置量，不断推进经济和生态环境的协调发展。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 不适用

本集团密切关注全球气候变化趋势，全面贯彻落实国家和地方各项政策要求，严格遵守相关国际公约内容，将碳排放管理融入能源管理业务工作中，通过节约能耗、提升能效，实现直接和间接减少碳排放目的。本报告期内，本集团持续开展厂区光伏发电、码头岸电改造等项目建设，推广清洁能源运用。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 不适用

为巩固脱贫攻坚成果，加快推进乡村振兴，本公司在各级政府、上级单位的领导下，积极开展精准扶贫工作，持续提高帮扶对象的自我发展能力。2021 年上半年，本公司向定点帮扶云南鹤庆县购买农产品共计 77.58 万元；2021 年全年计划分批次开展消费扶贫工作，预计总投入约 235 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	中国船舶集团	<p>1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在本公司及本公司控制的其他企事业单位（以下简称“下属企事业单位”）担任除董事、监事以外的其他行政职务，不会在本公司及本公司下属企事业单位领薪。（2）上市公司的财务人员不会在本公司及本公司下属企事业单位兼职。</p> <p>2、财务独立（1）保证上市公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。（2）保证上市公司在财务决策方面保持独立，本公司及本公司下属企事业单位不干涉上市公司的资金使用。（3）保证上市公司独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。</p> <p>3、机构独立（1）保证上市公司及其子公司依法建立和完善法人治理结构，并能独立自主地运作；保证上市公司办公机构和生产经营场所与本公司及本公司下属企事业单位分开。（2）保证上市公司及其子公司独立自主运作，不存在与本公司职能部门之间的从属关系。</p> <p>4、资产独立（1）保证上市公司具有独立完整的资产。（2）保证本公司及本公司下属企事业单位不违规占用上市公司资产、</p>	2021年6月30日做出承诺	否	是	-	-

			<p>资金及其他资源。</p> <p>5、业务独立（1）保证上市公司业务独立，独立开展经营活动。 （2）保证上市公司独立对外签订合同、开展业务，形成独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p>					
	解决同业竞争	中国船舶集团	<p>1、对于本次划转前或因本次划转新产生的本公司下属企事业单位与上市公司的同业竞争，本公司将按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，于本承诺函出具之日起五年内，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换/转让、资产划转/出售、业务合并、业务调整或其他合法方式，稳妥推进符合注入上市公司的相关资产及业务整合以解决同业竞争问题。</p> <p>2、在上市公司与本公司下属企事业单位同业竞争消除前，本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程等内部管理制度的规定，按照国有资产国家所有、分级管理的原则，通过股权关系依法行使股东权利，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害上市公司及其中小股东合法权益的行为。</p>	2021年6月30日做出承诺之日起五年内	是	是	-	-
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	中船集团	<p>关于支持黄埔文冲及文冲船厂搬迁改造的相关安排。根据广州市政府整体规划，黄埔文冲长洲街（以下简称“长洲厂区”）地块、下属文冲船厂的文冲厂区地块，按所在区域功能规划，未来不适合继续用作造船工业用地，将由广州市政府统一收储。为此，根据国资管理的相关规定，将上述两地块及地上建筑无偿划转至中船集团下属的广州船舶工业有限公司。针对该等划转及后续涉及的相关事项，明确如下：1、本次土地及地上建筑的无偿划转系因城市规划调整导致该等资产不适于纳入上市公司所致，故在长洲厂区和文冲厂区完成搬迁前的过渡期内，为保证黄埔文冲及文冲船厂的正常生产及连续经营，同意将权属已划转至中船集团下属的广州船舶工业有限公司的长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑租赁给黄埔文</p>	2014年10月31日做出承诺	否	是	-	-

			冲及文冲船厂，由黄埔文冲及文冲船厂继续使用，租金按照现有土地摊销、房产折旧的水平加上相关税费进行缴纳。同时，中船集团将全力协调广州市政府尽快落实新厂区用地，尽早完成长洲厂区、文冲厂区的搬迁工作。2、由于长洲厂区、文冲厂区及其他相关配套生活区土地和地上建筑中存在部分划拨土地及无证房产，若因无法按照上述安排继续使用等土地、房产而导致黄埔文冲及文冲船厂生产经营活动受到不利影响的，中船集团将积极协调解决并对黄埔文冲及文冲船厂因此遭受的经济损失予以全额现金补偿。3、中船集团将积极协助黄埔文冲及文冲船厂未来与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关补偿事宜。					
其他	中船集团		1、中船集团将积极协助黄埔文冲、文冲船厂与广州市政府沟通关于搬迁涉及的相关政府补偿事宜；2、未来黄埔文冲、文冲船厂如因搬迁涉及部分需拆迁资产发生的拆除、运输、安装等相关费用将依法由搬迁的相关政府补偿中体现并补偿给黄埔文冲和文冲船厂；3、如相关政府补偿低于上述黄埔文冲和文冲船厂因搬迁涉及部分需拆迁资产的实际发生费用，由中船集团在相关政府补偿全部到位后 90 日内以现金方式予以补足。	2015 年 3 月 3 日做出承诺	否	是	-	-
解决关联交易	中船集团		1、本次重组完成后，中船集团及中船集团控制的企业与上市公司及下属企业之间将尽量减少、避免关联交易。2、在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及中船防务《公司章程》、关联交易管理制度等规定履行交易程序及信息披露义务。在股东大会对涉及相关关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。中船集团保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。3、将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及中船防务《公司章程》的有关规定行使股东权利；中船集团承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。4、本承诺函一经正式签署，即对中船集团构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，中船集团愿意对违反上述承诺而给上市公司及其股东造成的经济损失承担	2019 年 8 月 7 日做出承诺	否	是	-	-

			全部赔偿责任。					
其他	中船集团		本次重组完成后，中船集团作为中船防务的控股股东将继续按照法律、法规及中船防务公司章程依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响中船防务的独立性，保持中船防务在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2019 年 8 月 7 日做出承诺	否	是	-	-
解决同业竞争	中船集团		“……在中船集团与中船重工正在筹划战略性重组背景下，为有利于加快推进市场化债转股及船舶行业战略重组，拟对原方案的实施步骤进行优化调整如下（以下简称“调整后的方案”）： 1、步骤一：中国船舶拟向中船集团、中船投资、工银投资、交银投资、国家军民融合产业投资基金有限责任公司、国华基金、农银投资、国新建信基金、中银投资、东富国创、国发基金发行股份购买上述 11 名交易对方合计持有的江南造船 100%股权；拟向中船集团、华融瑞通、新华保险、结构调整基金、太保财险、中国人寿、人保财险、工银投资、东富天恒发行股份购买上述 9 名交易对方合计持有的外高桥造船 36.2717%股权和中船澄西 21.4598%股权；拟向华融瑞通、中原资产、新华保险、结构调整基金、太保财险、中国人寿、人保财险、工银投资、东富天恒发行股份购买上述 9 名交易对方合计持有的广船国际 23.5786%股权和黄埔文冲 30.9836%股权；拟向中船防务发行股份购买其持有的广船国际 27.4214%股权。（以下简称“中国船舶发行股份购买资产”）；2、步骤二：中船集团以持有的中船动力 100%股权、中船动力研究院 51%股权、中船三井 15%股权出资，中国船舶以持有的沪东重机 100%股权出资，共同设立中船动力集团（以下简称“组建动力平台”）；3、步骤三：中船防务以持有的黄埔文冲 54.5371%股权、广船国际 46.3018%股权与中国船舶及中船集团持有的中船动力集团控股权进行资产置换（以下简称“资产置换”）。上述方案的三个步骤不互为前提。针对上述方案调整，中船集团承诺如下：1、中船集团承诺在步骤一（即中国船舶发行股份购买资产并募集配套资金）实施时同步启动步骤二（即组建动力平台）；同时承诺待步骤一和步骤二实施完成后，六个月内启动步骤三（即资产置换），以消	2019 年 9 月 12 日做出承诺	是	是	在中船集团与中国船舶重工集团有限公司实施联合重组目前内外条件已基本具备的背景下，原承诺中的步骤三已无法解决中国船舶和中船防务的同业竞争问题，继续实施将新增中国船舶、中船防务与中国船舶集团下属其他上市公司及部分未上市企业之间的同业竞争等情形，不利于维护上市公司及中小股东权益。中船防务已于 2021 年 7 月 7 日召开 2021 年第一次临时股东大会，该次会议审议通过了《关于控股	

			除中国船舶和中船防务的同业竞争。2、中船集团若违反上述承诺并导致中国船舶、中船防务利益受损，中船集团同意承担相应的经济赔偿责任；中船集团保证，如违反上述承诺，中船集团愿意承担相应法律责任。”				股东提请豁免履行步骤三的议案》，同意中船集团豁免履行《关于进一步避免同业竞争的承诺》之步骤三事项	
--	--	--	---	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

本公司综合考虑业务现状和发展需要，于本报告期内变更会计师事务所。

1、经本公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，聘请立信为本公司 2021 年度财务报告审计机构，审计费用为人民币 105 万元（含税）。本公司 2021 年年度报告所收录之财务报告将根据中国《企业会计准则》编制，并经立信审核。立信将于任期届满时告退，惟愿应聘续任。

2、经本公司第十届董事会第六次会议审议通过，聘请立信为本公司 2021 年度内部控制审计机构，审计费用为人民币 28 万元（含税）。立信将对本公司内部控制的有效性进行审计并出具审计报告。

本公司已就变更会计师事务所事宜与大信进行了充分沟通，大信已知悉该事项并确认无异议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年日常经营关联交易一览表（1-6月）

单位：万元 币种：人民币

序号	交易内容及类别	股东大会批准上限	实际交易金额	占同类交易金额的比例（%）	定价依据
1	由中船防务向中船集团提供的产品和服务等				
1.1	提供船舶产品、机电设备和金属物资等	350,135.00	42,848.32	9.19	市场价
1.2	供应动力	160.00	2.27	0.87	成本加20-25%管理费或不逊色于独立第三方之价格
1.3	租赁、劳务，船舶产品、土壤修复等环保业务及其他工程相关的技术服务等	4,893.00	875.07	16.67	不逊色于独立第三方之价格
2	由中船集团向中船防务提供产品和服务等				
2.1	提供船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	612,590.00	169,865.69	37.33	市场价或协议价或不高于独立第三方之价格
2.2	租赁、劳务和技术服务等	51,740.00	12,598.24	8.67	价格不会比独立第三方提供之条件逊色或成本加10%管理费或市场价
3	由中船集团向中船防务提供的金融服务				
3.1	存款（最高额度）	623,500.00	617,484.39	70.43	人民银行规定的存款利率标准适当上浮
3.2	存款（利息额）	8,675.00	3,706.67	33.81	
3.3	贷款（最高额度）	187,300.00	101,000.00	17.72	不高于人民银行规定的贷款利率标准；利率应不会比独立第三方提供之条件逊色
3.4	贷款（利息额）	7,056.00	1,127.04	18.04	
3.5	其他及银行授信（最高额度）	335,000.00	178,526.60	32.13	不会比独立第三方之条件逊色
3.6	其他及银行授信（金融手续费）	422.00	73.15	11.76	
3.7	远期结售汇（最高额度）	200,000.00	118,256.43	21.28	手续费按中国人民银行规定标准；不会比独立第三方提供之条件逊色
3.8	受托资产（最高额度）	350,000.00	25,000.00	100.00	按市场价，不会比独立第三方收费条件逊色
3.9	受托资产（利息额）	7,350.00	241.91	100.00	
4	由中船集团向中船防务提供的担保服务				
4.3	担保最高额度	480,000.00	-	不适用	相关条款不逊色于独立第三方之条件
4.4	担保费	1,280.00	-	不适用	
5	由中船集团向中船防务提供的船舶销售代理服务				
5.1	船舶销售代理	3,016.00	1,215.19	32.92	按国际惯例，代理费不超过合同额的1.5%，且按每船进度款支付比例支付
6	由中船集团向中船防务提供的物资采购代理服务				
6.1	物资采购代理	330.00	68.43	100.00	按国际惯例一般为合同额的1-2%

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 存款业务**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中船财务有限责任公司	同一控股股东	623,500.00	人民银行规定的存款利率标准适当上浮	617,484.39	617,484.39	362,012.66
合计	/	/	/	617,484.39	617,484.39	362,012.66

2. 贷款业务适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中船财务有限责任公司	同一控股股东	187,300.00	不高于人民银行规定的贷款利率标准；利率应不会比独立第三方提供之条件逊色	61,000.00	101,000.00	101,000.00
合计	/	/	/	61,000.00	101,000.00	101,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中船财务有限责任公司	同一控股股东	其他及银行授信（最高额度）	335,000.00	178,526.60
中船财务有限责任公司	同一控股股东	其他及银行授信（金融手续费）	422.00	73.15
中船财务有限责任公司	同一控股股东	远期结售汇（最高额度）	200,000.00	118,256.43
中船财务有限责任公司	同一控股股东	受托资产（最高额度）	350,000.00	25,000.00
中船财务有限责任公司	同一控股股东	受托资产（利息额）	7,350.00	241.91

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州船舶工业有限公司	黄埔文冲	土地、房屋及建筑物	-	2014.5.1	搬迁完毕并在新厂区投入生产	-	-	-	是	集团兄弟公司
广州中船文冲实业有限公司	文冲船厂	土地、房屋及建筑物	-	2018.11.1	搬迁完毕并在新厂区投入生产	-	-	-	是	集团兄弟公司

租赁情况说明

广州船舶工业有限公司与黄埔文冲签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的长洲厂区土地使用权租赁给黄埔文冲作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自2014年5月1日起至黄埔文冲搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

广州中船文冲实业有限公司与文冲船厂签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的文冲厂区部分土地使用权租赁给文冲船厂作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自2018年11月1日起至文冲船厂搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
540,000,000.00															
719,672,993.28															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
4.22															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
194,491,758.28															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															
报告期内，本集团累计对外担保金额折人民币5.40亿元，担保内容及总担保额在经股东大会批准的担保框架额度范围内，无逾期担保的情况发生。报告期末，本集团对外担保余额折人民币7.20亿元，全部是本公司控股子公司黄埔文冲对其全资子公司提供的担保，担保项目为综合授信额度担保、融资项目担保等。															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司治理情况

本报告期内，本公司股东大会、董事会与管理层之间各司其职、规范运作，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会专业委员会按照职责开展工作，独立非执行董事在本公司董事会工作中发挥了重要作用。

1. 企业管治

本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会有关法律法规、上海证券交易所及香港联合交易所有限公司上市规则的有关要求不断完善公司法人治理结构。截至目前，公司治理情况与《公司法》和中国证监会的相关规定不存在重大差异。除下文披露外，截至二零二一年六月三十日止六个月内，本公司已应用香港联合交易所有限公司上市规则附录十四之企业管治守则及企业管治报告（“企业管治守则”）所载原则，并已遵守所有守则条文，惟就企业管治守则第 A.6.7 项守则条文而言，本公司执行董事向辉明先生，非执行董事陈忠前先生、陈激先生及顾远先生因个人工作原因未能出席于 2021 年 5 月 27 日举行之本公司 2020 年年度股东大会，执行董事向辉明先生，非执行董事陈忠前先生、陈激先生、顾远先生及独立董事聂炜先生因个人工作原因未能出席于 2021 年 7 月 7 日举行之本公司 2021 年第一次临时股东大会。

2. 董事的证券交易

本公司严格遵守国内及香港两地监管机构对于董事进行证券交易的有关约束条款，并始终坚持条款从严的原则，已采纳上市规则的附录十之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。本公司已为准备本报告之目的向所有董事作出特定查询，所有董事已向本公司确认，在本报告期内其已完全遵守《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》。

3. 董事会会议

截至报告期末，本公司董事会今年共召开了 3 次会议（包括 2 次书面会议），全体董事均出席（包括委托出席）了会议。此外，董事会审计委员会召开了 3 次会议，审议本公司 2020 年年度报告、内部控制评价报告、2021 年第一季度报告等议案；薪酬与考核委员会召开 1 次会议，审议关于公司董事、监事和高级管理人员 2020 年度薪酬情况等议案。

4. 购回、出售或赎回本公司证券

报告期内，本集团并无购回、出售或赎回本公司证券。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	110,251
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
HKSCCNOMINEESLIMITED	72,000	589,301,088	41.69%	0	无	0	境外法 人
中国船舶工业集团有限公 司	-4,350,000	481,337,700	34.05%	0	无	0	国有法 人
中国建设银行股份有限公 司—国泰中证军工交易型 开放式指数证券投资基金	2,209,997	6,095,313	0.43%	0	无	0	其他
扬州科进船业有限公司	0	4,599,086	0.33%	0	质押	4,300,000	境内非 国有法 人
香港中央结算有限公司	-4,856,696	3,515,445	0.25%	0	无	0	境外法 人
中国建设银行股份有限公 司—富国中证军工指数型 证券投资基金	326,100	3,489,258	0.25%	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公 司—广发中证军工交易型 开放式指数证券投资基金	2,017,800	3,067,241	0.22%	0	无	0	其他
西安投资控股有限公司	0	3,001,159	0.21%	0	无	0	境内非 国有法 人
胡浩峰	2,120,454	2,120,454	0.15%	0	无	0	境内自 然人
陈金秀	1,857,285	1,857,285	0.13%	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

HKSCCNOMINEESLIMITED	589,301,088	境外上市外资股	589,301,088
中国船舶工业集团有限公司	481,337,700	人民币普通股	481,337,700
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	6,095,313	人民币普通股	6,095,313
扬州科进船业有限公司	4,599,086	人民币普通股	4,599,086
香港中央结算有限公司	3,515,445	人民币普通股	3,515,445
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金	3,489,258	人民币普通股	3,489,258
中国工商银行股份有限公司—广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金	3,067,241	人民币普通股	3,067,241
西安投资控股有限公司	3,001,159	人民币普通股	3,001,159
胡浩峰	2,120,454	人民币普通股	2,120,454
陈金秀	1,857,285	人民币普通股	1,857,285
前十名股东中回购专户情况说明			-
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			-
上述股东关联关系或一致行动的说明			-
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

(1) 董事、监事及高级管理人员之股本权益

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司并无接获任何本公司董事、监事或高级管理人员根据证券及期货条例第 341 条或上市发行人董事进行证券交易的标准守则应向本公司及联交所披露其个人、配偶或 18 岁以下子女于本公司或其任何相联法团（按证券及期货条例之定义）的股本或债务证券中拥有任何其他通知，本公司根据证券及期货条例第 352 条保存的名册亦没有记录其他权益。本公司董事、监事及高级管理人员和他们的配偶及 18 岁以下子女亦无获授予或行使任何认购本公司股份或债券的权利。

(2) 员工情况及薪金政策

本集团员工的薪酬包括工资、奖励及国家规定的其他福利计划。本集团在遵循中国有关法律及法规的情况下，视员工的岗位、绩效等因素，实行岗位绩效工资的制度。于 2021 年 6 月 30 日，本集团员工总数为 7,246 人。截至 2021 年 6 月 30 日止，本集团支付员工薪酬共计 3.71 亿元。

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、财务报表

中船海洋与防务装备股份有限公司
合并资产负债表
2021年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金	五、(一)	6,451,840,803.25	8,767,750,124.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	1,069,301,219.08	1,055,191,244.71
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	73,367,930.95	161,625,007.63
应收账款	五、(四)	960,961,604.24	1,244,416,936.61
应收款项融资	五、(五)	25,911,392.00	
预付款项	五、(六)	1,333,996,534.52	1,218,386,548.91
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)	105,959,836.79	132,470,963.43
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	3,538,807,828.42	4,199,310,024.12
合同资产	五、(九)	4,788,010,387.50	4,445,388,926.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(十)	331,236,549.35	577,884,115.75
流动资产合计		18,679,394,086.10	21,802,423,891.94
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、(十一)	2,111,407,410.87	1,996,607,880.36
长期股权投资	五、(十二)	4,894,179,118.52	4,938,277,647.10
其他权益工具投资	五、(十三)	3,657,326,374.56	3,923,780,494.34
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十四)	145,992,769.14	149,261,481.66
固定资产	五、(十五)	4,897,278,765.02	3,952,299,253.50
在建工程	五、(十六)	200,459,115.95	348,779,440.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十七)	107,995,335.09	116,000,602.24
无形资产	五、(十八)	930,224,758.48	918,938,540.79
开发支出	五、(十九)		
商誉			
长期待摊费用	五、(二十)	19,917,551.73	21,210,225.34
递延所得税资产	五、(二十一)	391,051,707.29	380,087,605.36
其他非流动资产	五、(二十二)	606,109,177.32	389,850,209.29
非流动资产合计		17,961,942,083.97	17,135,093,380.58
资产总计		36,641,336,170.07	38,937,517,272.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
合并资产负债表（续）
2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（二十三）	1,000,811,527.78	2,049,871,666.70
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、（二十四）	937,277,319.10	2,292,202,595.08
应付账款	五、（二十五）	4,994,083,253.06	5,587,133,569.37
预收款项	五、（二十六）	2,618,400.00	7,855,200.00
合同负债	五、（二十七）	6,423,632,630.53	5,172,239,729.14
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）	85,696,843.07	851,463.48
应交税费	五、（二十九）	17,872,532.83	26,054,822.85
其他应付款	五、（三十）	398,930,394.74	158,810,463.41
其中：应付利息			
应付股利	五、（三十）	234,946,101.24	304,042.49
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）	2,065,472,570.68	2,884,252,298.08
其他流动负债	五、（三十二）	303,390,988.49	319,331,239.99
流动负债合计		16,229,786,460.28	18,498,603,048.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十三）	2,659,862,368.89	2,117,721,642.34
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十四）	86,929,836.50	96,494,152.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五、（三十五）	158,237,305.57	166,642,915.39
预计负债	五、（三十六）	121,145,938.85	146,653,315.33
递延收益	五、（三十七）	117,238,942.32	78,742,779.90
递延所得税负债	五、（二十一）	220,110,302.66	281,517,181.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,363,524,694.79	2,887,771,986.69
负债合计		19,593,311,155.07	21,386,375,034.79
所有者权益：			
股本	五、（三十八）	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十九）	9,392,963,801.77	9,309,822,030.75
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十）	502,714,290.72	699,020,433.90
专项储备	五、（四十一）		
盈余公积	五、（四十二）	1,035,952,912.65	1,035,952,912.65
一般风险准备			
未分配利润	五、（四十三）	1,644,105,135.42	1,973,789,791.39
归属于母公司所有者权益合计		13,989,242,518.56	14,432,091,546.69
少数股东权益	五、（四十四）	3,058,782,496.44	3,119,050,691.04
所有者权益合计		17,048,025,015.00	17,551,142,237.73
负债和所有者权益总计		36,641,336,170.07	38,937,517,272.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
 母公司资产负债表
 2021年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金	十五、(一)	746,038,747.65	743,639,395.39
交易性金融资产	十五、(二)	610,431,000.00	672,125,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、(三)	3,252,633.67	537,928.20
应收款项融资			
预付款项	十五、(四)		603,475.71
其他应收款	十五、(五)	560,641.94	261,726.58
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	十五、(六)	30,699,447.66	18,364,424.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	十五、(七)	785,383,777.78	835,538,777.80
其他流动资产	十五、(八)	40,935,487.44	42,669,414.34
流动资产合计		2,217,301,736.14	2,313,740,142.22
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	十五、(九)	6,294,750,019.71	6,338,975,578.23
其他权益工具投资	十五、(十)	3,590,841,063.16	3,847,485,064.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产	十五、(十一)	145,992,769.14	149,261,481.66
固定资产	十五、(十二)	224,653,112.51	229,803,957.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十五、(十三)	530,945.65	986,041.81
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十五、(十四)	201,853.83	374,871.51
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,256,969,764.00	10,566,886,995.15
资产总计		12,474,271,500.14	12,880,627,137.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
 母公司资产负债表（续）
 2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
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	十五、（十六）	19,574,439.11	148,524,497.33
预收款项	十五、（十七）	2,618,400.00	7,855,200.00
合同负债	十五、（十八）	27,151,418.25	15,419,870.53
应付职工薪酬	十五、（十九）		
应交税费	十五、（二十）	699,911.86	757,913.38
其他应付款	十五、（二十一）	235,166,913.20	443,067.26
其中：应付利息			
应付股利	十五、（二十一）	234,946,101.24	304,042.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十五、（二十二）	600,892,478.00	601,303,114.39
其他流动负债			
流动负债合计		886,103,560.42	774,303,662.89
非流动负债：			
长期借款	十五、（二十三）		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十五、（二十四）		86,381.44
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	十五、（十五）	185,847,215.79	247,931,716.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		185,847,215.79	248,018,097.45
负债合计		1,071,950,776.21	1,022,321,760.34
所有者权益：			
股本	十五、（二十五）	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十五、（二十六）	8,436,016,340.59	8,436,074,569.57
减：库存股			
其他综合收益	十五、（二十七）	546,668,238.27	738,114,305.04
专项储备			
盈余公积	十五、（二十八）	552,474,712.68	552,474,712.68
未分配利润	十五、（二十九）	453,655,054.39	718,135,411.74
所有者权益合计		11,402,320,723.93	11,858,305,377.03
负债和所有者权益总计		12,474,271,500.14	12,880,627,137.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
合并利润表
2021年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		4,717,550,453.48	4,293,181,183.56
其中: 营业收入	五、(四十八)	4,717,550,453.48	4,293,181,183.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,897,873,712.23	4,535,988,364.18
其中: 营业成本	五、(四十八)	4,425,424,782.00	4,061,243,529.52
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、(四十九)	6,104,223.65	15,586,633.76
销售费用	五、(五十)	35,008,793.06	23,242,577.85
管理费用	五、(五十一)	209,252,449.69	259,745,214.38
研发费用	五、(五十二)	245,716,359.22	251,764,193.06
财务费用	五、(五十三)	-23,632,895.39	-75,593,784.39
其中: 利息费用	五、(五十三)	62,467,771.74	93,466,276.45
利息收入	五、(五十三)	109,625,930.22	132,806,729.54
加: 其他收益	五、(五十四)	22,308,147.85	21,351,992.29
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(五十五)	-37,145,812.01	3,373,579,240.59
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五、(五十五)	-45,077,233.49	-6,432,971.46
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)	五、(五十六)	49,852,986.83	-30,624,591.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(五十七)	-4,491,607.52	4,685,877.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(五十八)	-9,917,850.86	-168,731,612.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-159,717,394.46	2,957,453,725.58
加: 营业外收入	五、(五十九)	7,843,345.87	4,002,590.52
减: 营业外支出	五、(六十)	5,596,444.66	1,451,741.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-157,470,493.25	2,960,004,574.96
减: 所得税费用	五、(六十一)	-6,216,916.97	16,242,996.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-151,253,576.28	2,943,761,578.57
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-151,253,576.28	-252,678,750.02
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			3,196,440,328.59
(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)		-95,042,597.22	3,102,837,570.74
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-56,210,979.06	-159,075,992.17
六、其他综合收益的税后净额		-200,363,358.72	700,169,972.07
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-196,306,143.18	700,600,516.93
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-195,993,697.97	700,163,899.21
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		1,036,933.89	-95,851.03
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-197,030,631.86	700,259,750.24
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		-312,445.21	436,617.72
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		-312,445.21	436,617.72
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,057,215.54	-430,544.86
七、综合收益总额		-351,616,935.00	3,643,931,550.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-291,348,740.40	3,803,438,087.67
归属于少数股东的综合收益总额		-60,268,194.60	-159,506,537.03
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0672	2.1951
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0672	2.1951

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
母公司利润表
2021年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十五、(三十三)	12,598,800.00	98,222,601.70
减: 营业成本	十五、(三十三)	8,257,207.08	94,680,914.39
税金及附加	十五、(三十四)	955,069.06	4,213,994.53
销售费用	十五、(三十五)		279,731.32
管理费用	十五、(三十六)	7,369,338.90	9,480,805.67
研发费用			
财务费用	十五、(三十七)	-10,678,125.17	-9,397,824.95
其中: 利息费用	十五、(三十七)	5,355,368.47	8,184,717.45
利息收入	十五、(三十七)	16,037,067.35	17,593,464.38
加: 其他收益	十五、(三十八)	10,973.41	14,346.29
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、(三十九)	-44,619,140.14	1,248,495,717.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十五、(三十九)	-45,204,263.43	-98,741,026.22
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)	十五、(四十)	10,140,000.00	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	十五、(四十一)		-346,461.07
资产减值损失(损失以“-”号填列)	十五、(四十二)		-2,580,564.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-27,772,856.60	1,244,548,019.33
加: 营业外收入	十五、(四十三)	11,058.00	46,443.78
减: 营业外支出	十五、(四十四)		6,951.39
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-27,761,798.60	1,244,587,511.72
减: 所得税费用	十五、(四十五)	2,076,500.00	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-29,838,298.60	1,244,587,511.72
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-29,838,298.60	1,244,587,511.72
(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		-191,446,066.77	701,107,406.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-191,446,066.77	701,107,406.99
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		1,036,933.89	-313,694.29
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-192,483,000.66	701,421,101.28
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		-221,284,365.37	1,945,694,918.71
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: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
合并现金流量表
2021年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		6,135,101,232.84	4,453,914,097.85
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		407,282,556.05	142,231,304.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、(六十八)	234,634,011.33	975,704,748.52
经营活动现金流入小计		6,777,017,800.22	5,571,850,151.31
购买商品、接受劳务支付的现金		7,214,447,252.35	7,518,112,723.78
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		337,340,254.85	509,240,432.48
支付的各项税费		8,258,627.15	69,932,754.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、(六十八)	254,697,271.37	212,082,219.69
经营活动现金流出小计		7,814,743,405.72	8,309,368,130.86
经营活动产生的现金流量净额		-1,037,725,605.50	-2,737,517,979.55
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		254,000,000.00	994,723,098.00
取得投资收益收到的现金		39,674,433.94	3,280,462.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,796,744.81	731,602.85
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	五、(六十八)	386,113,809.57	1,448,872,954.44
投资活动现金流入小计		681,584,988.32	2,447,608,118.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,136,780.25	497,937,659.45
投资支付的现金		250,000,000.00	1,327,671,072.11
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			10,706,417.69
支付其他与投资活动有关的现金	五、(六十八)	265,481,221.26	5,610,379,990.82
投资活动现金流出小计		588,618,001.51	7,446,695,140.07
投资活动产生的现金流量净额		92,966,986.81	-4,999,087,021.99
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		1,290,000,000.00	3,476,463,262.48
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(六十八)	83,200,000.00	48,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,373,200,000.00	3,524,963,262.48
偿还债务支付的现金		2,613,200,000.00	3,146,782,119.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,987,410.36	81,313,671.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(六十八)	2,166,105.73	5,240,021.17
筹资活动现金流出小计		2,680,353,516.09	3,233,335,812.17
筹资活动产生的现金流量净额		-1,307,153,516.09	291,627,450.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,638,248.36	19,158,231.62
五、现金及现金等价物净增加额		-2,258,550,383.14	-7,425,819,319.61
加：期初现金及现金等价物余额		5,719,367,108.31	10,683,490,790.99
六、期末现金及现金等价物余额		3,460,816,725.17	3,257,671,471.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
 母公司现金流量表
 2021年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		20,022,250.79	42,578,992.48
收到的税费返还			147,240.00
收到其他与经营活动有关的现金	十五、(五十一)	1,419,307.00	3,394,347.32
经营活动现金流入小计		21,441,557.79	46,120,579.80
购买商品、接受劳务支付的现金		13,285,100.79	16,521,330.25
支付给职工以及为职工支付的现金		3,953,898.98	5,826,437.76
支付的各项税费		871,289.98	16,095,421.19
支付其他与经营活动有关的现金	十五、(五十一)	4,234,980.37	51,342,983.83
经营活动现金流出小计		22,345,270.12	89,786,173.03
经营活动产生的现金流量净额		-903,712.33	-43,665,593.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	491,554,218.00
取得投资收益收到的现金		2,419,123.29	
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	十五、(五十一)	57,502,746.60	700,220,416.67
投资活动现金流入小计		129,921,869.89	1,191,774,634.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,576,796.14	
投资支付的现金			70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	十五、(五十一)	50,000,000.00	390,000,000.00
投资活动现金流出小计		178,576,796.14	460,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-48,654,926.25	731,774,634.67
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			400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,338,924.38	8,377,416.67
支付其他与筹资活动有关的现金	十五、(五十一)	539,135.00	475,428.56
筹资活动现金流出小计		5,878,059.38	408,852,845.23
筹资活动产生的现金流量净额		-5,878,059.38	-408,852,845.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		168.00	-538.84
五、现金及现金等价物净增加额		-55,436,529.96	279,255,657.37
加: 期初现金及现金等价物余额		342,958,485.77	83,638,189.16
六、期末现金及现金等价物余额		287,521,955.81	362,893,846.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
合并所有者权益变动表
2021年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2021年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,413,506,378.00				9,309,822,030.75		699,020,433.90		1,035,952,912.65		1,973,789,791.39	14,432,091,546.69	3,119,050,691.04	17,551,142,237.73
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,413,506,378.00				9,309,822,030.75		699,020,433.90		1,035,952,912.65		1,973,789,791.39	14,432,091,546.69	3,119,050,691.04	17,551,142,237.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					83,141,771.02		-196,306,143.18				-329,684,655.97	-442,849,028.13	-60,268,194.60	-503,117,222.73
(一)综合收益总额							-196,306,143.18				-95,042,597.22	-291,348,740.40	-60,268,194.60	-351,616,935.00
(二)所有者投入和减少资本					83,141,771.02							83,141,771.02		83,141,771.02
1.所有者投入的普通股					83,200,000.00							83,200,000.00		83,200,000.00
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					-58,228.98							-58,228.98		-58,228.98
(三)利润分配											-234,642,058.75	-234,642,058.75		-234,642,058.75
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-234,642,058.75	-234,642,058.75		-234,642,058.75
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取								17,256,281.98				17,256,281.98		17,256,281.98
2.本期使用								17,256,281.98				17,256,281.98		17,256,281.98
(六)其他														
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				9,392,963,801.77		502,714,290.72		1,035,952,912.65		1,644,105,135.42	13,989,242,518.56	3,058,782,496.44	17,048,025,015.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:韩广德

主管会计工作负责人:侯增全

会计机构负责人:谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2021年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,413,506,378.00				9,418,941,779.55		-41,694,917.30	443,910.04	962,452,773.01		-1,605,393,084.53	10,148,256,838.77	5,399,466,849.10	15,547,723,687.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,413,506,378.00				9,418,941,779.55		-41,694,917.30	443,910.04	962,452,773.01		-1,605,393,084.53	10,148,256,838.77	5,399,466,849.10	15,547,723,687.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-547,666,555.87		703,959,199.51	-443,910.04			3,099,478,888.16	3,255,327,621.76	-2,069,452,163.77	1,185,875,457.99
（一）综合收益总额							700,600,516.93				3,102,837,570.74	3,803,438,087.67	-159,506,537.03	3,643,931,550.64
（二）所有者投入和减少资本					-547,666,555.87							-547,666,555.87	-1,909,945,626.74	-2,457,612,182.61
1. 所有者投入的普通股													48,500,000.00	48,500,000.00
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					-547,666,555.87							-547,666,555.87	-1,958,445,626.74	-2,506,112,182.61
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转							3,358,682.58				-3,358,682.58			
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							3,358,682.58				-3,358,682.58			
6. 其他														
（五）专项储备								-443,910.04				-443,910.04		-443,910.04
1. 本期提取								5,501,685.12				5,501,685.12		5,501,685.12
2. 本期使用								5,945,595.16				5,945,595.16		5,945,595.16
（六）其他														
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				8,871,275,223.68		662,264,282.21		962,452,773.01		1,494,085,803.63	13,403,584,460.53	3,330,014,685.33	16,733,599,145.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
 母公司所有者权益变动表
 2021年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2021年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,413,506,378.00				8,436,074,569.57		738,114,305.04		552,474,712.68	718,135,411.74	11,858,305,377.03
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,413,506,378.00				8,436,074,569.57		738,114,305.04		552,474,712.68	718,135,411.74	11,858,305,377.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-58,228.98		-191,446,066.77			-264,480,357.35	-455,984,653.10
(一) 综合收益总额							-191,446,066.77			-29,838,298.60	-221,284,365.37
(二) 所有者投入和减少资本					-58,228.98						-58,228.98
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					-58,228.98						-58,228.98
(三) 利润分配										-234,642,058.75	-234,642,058.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-234,642,058.75	-234,642,058.75
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				8,436,016,340.59		546,668,238.27		552,474,712.68	453,655,054.39	11,402,320,723.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 韩广德

主管会计工作负责人: 侯增全

会计机构负责人: 谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司
 母公司所有者权益变动表（续）
 2021年1-6月
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020年半年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,413,506,378.00				6,147,927,729.10				472,681,889.15	721,076,162.84	8,755,192,159.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					2,187,964,271.39		-1,891,574.80			-1,578,580,276.76	607,492,419.83
二、本年初余额	1,413,506,378.00				8,335,892,000.49		-1,891,574.80		472,681,889.15	-857,504,113.92	9,362,684,578.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					35,762.01		701,107,406.99			1,244,587,511.72	1,945,730,680.72
（一）综合收益总额							701,107,406.99			1,244,587,511.72	1,945,694,918.71
（二）所有者投入和减少资本					35,762.01						35,762.01
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					35,762.01						35,762.01
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,413,506,378.00				8,335,927,762.50		699,215,832.19		472,681,889.15	387,083,397.80	11,308,415,259.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：韩广德

主管会计工作负责人：侯增全

会计机构负责人：谢微红

中船海洋与防务装备股份有限公司

二〇二一年半年度财务报表附注

(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

中船海洋与防务装备股份有限公司(以下简称本公司或公司, 包含子公司时统称本集团), 原名为广州广船国际股份有限公司, 是1993年经国家体改生(1993)83号文批准, 由广州造船厂独家发起设立的股份有限公司, 并于1993年7月5日经国家体改生(1993)110号文批准, 转为社会公开募集的股份有限公司。公司成立于1993年6月7日, 注册地为广州市海珠区革新路137号船舶大厦自编十五楼全层, 总部办公地址为广州市海珠区革新路137号船舶大厦自编十五楼全层。

经中国证券监督管理委员会(1993)31号文批准, 中国证券监督管理委员会证监发审(1993)26号文复审通过, 上海证券交易所上证上(1993)字第2076号文审核批准, 本公司于1993年9月22日公开发行33,727.96万股A股股票, 并于1993年10月28日在上海证券交易所上市交易, 于1993年7月21日公开发行15,739.80万股H股股票, 并于1993年8月6日在香港联合交易所有限公司上市交易, 公开发行后总股本为49,467.76万股。

根据2010年度股东大会决议和修改后章程的规定, 本公司由资本公积转增实收资本(股本)148,403,274元, H股和A股分别于2011年7月15日和2011年7月19日完成转增手续。变更后的注册资本为人民币643,080,854元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司增发境外上市外资股的批复》(证监许可(2014)117号), 本公司于2014年2月11日完成向中国船舶(香港)航运租赁有限公司(简称中船租赁)、宝钢资源(国际)有限公司(简称宝钢资源)、中国海运(香港)控股有限公司(简称中海香港)分别增发345,940,890股、31,134,680股、10,378,227股H股股票, 每股面值人民币1元, 全部为普通股。变更后的注册资本为人民币1,030,534,651元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州广船国际股份有限公司向中国船舶工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2015)330号), 本公司于2015年4月8日向中国船舶工业集团有限公司(简称中船集团)非公开发行272,099,300股普通股, 每股面值人民币1元, 用于购买其持有的中船黄埔文冲船舶有限公司(简称黄埔文冲)85%股权, 并向中船集团支付现金购买黄埔文冲15%股权; 向扬州科进船业有限公司非公开发行68,313,338普通股, 每股面值人民币1元, 用于购买其持有的相关造船业务资产; 向7名特定投资者非公开发行42,559,089

普通股，每股面值人民币 1 元。变更后的注册资本为人民币 1,413,506,378.00 元。

2015 年 5 月 8 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更本公司名称的议案》，将公司名称由“广州广船国际股份有限公司”变更为“中船海洋与防务装备股份有限公司”。

2015 年 12 月 29 日，本公司取得广州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照(统一社会信用代码 91440101190499390U)，法定代表人为韩广德，注册资本为人民币 1,413,506,378.00 元。

本公司属铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，经营范围：金属船舶制造；船用配套设备制造；集装箱制造；金属结构制造；金属压力容器制造；机械零部件加工；钢化玻璃制造；切削工具制造；其他家具制造；船舶修理；通用设备修理；工程勘察设计；机械技术转让服务；室内装饰、设计；水上运输设备租赁服务；集装箱租赁服务；机械设备租赁；工程总承包服务；向境外派遣各类劳务人员（不含海员）；为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施。

本公司之控股股东为中船集团，中船集团是一家在中国注册成立的国有独资公司。最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 合并财务报表范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，范围包括本公司和中船黄埔文冲船舶有限公司（以下简称“黄埔文冲”）、广州文冲船厂有限责任公司（以下简称“文冲船厂”）、广州黄船海洋工程有限公司（以下简称“黄船海工”）、广州文船重工有限公司（以下简称“文船重工”）、中船（广州）新能源有限公司（以下简称“中船新能源”）、中船工业互联网有限公司（以下简称“中船互联网”）、湛江南海舰船高新技术服务有限公司（以下简称“湛江公司”）、广州中船文冲兵神设备有限公司（以下简称“文冲兵神”）、华顺国际船舶有限公司（以下简称“华顺公司”）、华隆国际船舶有限公司（以下简称“华隆公司”）、广州新航人力资源服务有限公司（以下简称“新航公司”）、广州星际海洋工程设计有限公司（以下简称“星际公司”）、华诚（天津）船舶租赁有限公司（以下简称“华诚公司”）、华信（天津）船舶租赁有限公司（以下简称“华信公司”）等 14 家子公司。

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”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部

颁布的企业会计准则及相关规定（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》（2014年修订）、《香港公司条例》和《香港联合交易所证券上市规则》所要求之相关披露规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(二) 持续经营

本集团管理层对自2021年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，认为目前资金状况可以满足本集团的生产经营。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

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：

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包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量等。

(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6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1至6月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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额在合并财务报表中确认为营业外收入。因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团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。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵

销。

子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于本公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

本集团在折算外币合同总收入时，折算为人民币金额包括已收款和未收款，其中：已收款的外币，应按照收款时确定的本位币金额折算；未收款的外币，应按照收入确认当日的即期汇率（中间价）折算。本集团在测试外币销售合同减值时，未收款外币收入中已运用套期保值工具锁定汇率的部分按照锁定的汇率折算，未锁定汇率的部分按照银行远期报价汇率折算。除上述交易外的其他交易，本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

2、 外币财务报表的折算

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

(十) 金融工具

本集团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、 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、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的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计

入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，

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

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，本集团持有的上市公司股票使用第一层次输入值，远期外汇合约使用第二层次输入值，非上市公司的其他权益工具的投资使用第三层次输入值，采用估值技术计量公允价值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负

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

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

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

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

（十一）应收款项

本集团对于《企业会计准则第 14 号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，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。预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。

若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

1、 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团取得的应收票据，如果票据到期日在 1 年以内，本集团判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果票据到期日超过 1 年的，本集团按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

2、 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定预期信用损失。

(1) 本集团对无减值迹象的关联方应收账款、政府及事业单位应收账款等，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

(2) 本集团将存在减值迹象的，以及其他适用于单项测试的应收账款，单独进行减值测试，按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量的差额的现值，确定应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

(3) 本集团对其他未单项测试的应收账款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，确定预计违约损失率（见下表），并根据该预计违约损失率计算应收账款的预期信用损失，计提坏账准备。

账龄	应收账款预计违约损失率 (%)
0 至 6 个月 (含 6 个月)	0
6 个月至 1 年 (含 1 年)	0.5
1 至 2 年 (含 2 年)	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30
3 至 5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

(十二) 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获

得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照借款人类型和初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 本集团对无减值迹象的关联方其他应收款、未逾期押金及保证金、备用金及职工借款、政府及事业单位其他应收款等，本集团判断不存在预期信用损失，不计提坏账准备。

(2) 本集团将存在减值迹象的，以及其他适用于单项测试的其他应收款，单独进行减值测试，按照该其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量的差额的现值，确定其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。

(3) 本集团对其他未单项测试的其他应收款，根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，确定预计违约损失率（见下表），并根据该预计违约损失率计算其他应收款的预期信用损失，计提坏账准备。

账龄	其他应收款预计违约损失率（%）
0 至 6 个月（含 6 个月）	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	0.5
1 至 2 年（含 2 年）	10
2 至 3 年（含 3 年）	30
3 至 5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

(十三) 存货

1、 存货的分类和成本

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

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

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(十四) 长期股权投资

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

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

2、 初始投资成本的确定

（1）通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

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

（2）通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

本集团对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综

合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

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

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

(十五) 长期应收款

采用递延方式具有融资性质的销售商品产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值（应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益）作为初始入账金额。年末时，对长期应收款单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定信用减值损失，计提坏账准备。

(十六) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋建筑物。

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-70	3-10	4.09-6.67

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

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

(十七) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

2、 折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-50	3-10	1.8-12.13
机器设备	6-20	3-10	4.5-16.17
运输设备	10-15	3-10	6.00-9.7
其他设备	3-50	3-10	1.80-32.33

3、 其他说明

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

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

有关固定资产的减值测试，具体参见除存货和金融资产外的资产减值。

(十八) 在建工程

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

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

有关在建工程的减值测试，具体参见除存货和金融资产外的资产减值。

(十九) 借款费用

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

过3个月，借款费用暂停资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

(二十) 无形资产

1、 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件和其他等。

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

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

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

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

有关无形资产的减值测试，具体参见除存货和金融资产外的资产减值。

2、 研究与开发支出

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(二十一) 长期资产减值

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

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

估计资产的可收回金额以单项资产为基础。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。可收回金额是指资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。如果资产的账面价值超过其可收回金额的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本集团已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费

用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。
长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

(二十三) 职工薪酬

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

1、 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、补充医疗保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、外包劳务费及其他等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

离职后福利指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利(属于短期薪酬和辞退福利的除外)，按照公司承担的风险和义务分为设定提存计划和设定受益计划。除子公司黄埔文冲及文冲船厂分别运作一项设定受益计划外，本集团的离职后福利主要为员工缴纳的基本养老保险和失业保险以及企业年金等，均属于设定提存计划。

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

子公司黄埔文冲及文冲船厂分别运作一项设定受益计划。该设定受益计划义务现值每年由独立精算师基于与该义务期限和币种相似的高质量企业债利率、采用预期累积福利单位法计算。设定受益计划义务现值减去计划资产的公允价值后的净负债在资产负债表中长期应付职工薪酬下列示。与该计划相关的服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和基于设定受益计划净负债和适当的折现率计算的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债所产生的变动计入其他综合收益。

3、 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予职工补偿。本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的负债,并计入当期损益:①本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

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

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务;
- (2) 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量,在初始确认后,按照预计负债确认的金额,和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额,以两者之中的较高者进行后续计量。

(二十五) 安全生产费

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

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

折旧。

(二十六) 收入

1、 收入确认原则

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- (3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团会考虑下列迹象：

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

2、 收入确认的具体方法

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

(1) 船舶及海工产品建造收入

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

满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入、结转成本。本集团采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成

本占合同目标成本的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

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

（2）船舶修理及改造收入

本集团提供的一般船舶修理及改造业务，维修周期短，本集团在完成船舶修理并办理完结算手续后确认收入。

（3）钢结构销售收入

本集团提供的大型钢结构制作安装合同，满足“某一时段内履行”条件的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，采用投入法确定恰当的履约进度，按累计实际发生的合同成本占合同目标成本的比例确定；不满足“某一时段内履行”条件的钢结构制作交付合同，在钢结构完工发送到客户指定场地并验收合格后根据工程量确认单确认收入。

（4）机电产品销售收入

本集团提供的机电产品，在完工交付时确认收入。

（二十七）合同资产和合同负债

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

本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

合同资产的预期信用损失的确定方法，本集团正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，本集团判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，本集团按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，确定方法参照上述（十一）应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

(二十八) 合同成本

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

1、 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2、 与合同成本有关的资产的摊销

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

3、 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

(二十九) 政府补助

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

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本集团将难以区分的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

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

3、政策性优惠贷款贴息会计处理方法

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

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

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

(三十一) 租赁

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/变更日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1、 本集团作为承租人

(1) 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

（2）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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本集团使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定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。

（3）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；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。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项；④本集团合理确定将行使的购买选择权的行权价格；⑤租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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。

租赁期开始日后，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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

当本集团对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）短期租赁和低价值资产租赁

本集团对运输设备、机器设备及电子设备等的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。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。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

（5）租赁变更

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

- ①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；
- ②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，本集团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。

2、 本公司作为出租人

（1）租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独售价。

（2）租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（3）经营租赁

本集团在租赁期内各个期间采用直线法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额,在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 终止经营

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

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

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

(三十三) 套期会计

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

1、 运用套期会计的条件

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

- (1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 套期关系的套期比率,将等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求,但本集团指定该套

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

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

2、 终止运用套期会计

发生下列情形之一的，本集团将终止运用套期会计：

- (1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- (2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- (3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- (4) 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

3、 现金流量套期会计处理方法

本集团将套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备计入其他综合收益，属于套期无效的部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额以下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额予以保留，并按照上述方式进行会计处理；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，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，以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部并披露分部信息。本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

(三十五) 公允价值计量

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

(三十六) 其他重要会计政策和会计估计

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

计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

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

1、 存货的可变现净值

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

2、 固定资产、无形资产的预计可使用年限、残值

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

3、 金融工具减值

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

4、 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。当资产或资产组的账面

价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

5、 合同目标成本

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

6、 所得税

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

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

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

(三十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本集团本期未发生会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本集团本期未发生会计估计变更。

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%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
香港利得税	应税所得	16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
黄埔文冲	15.00%
文冲船厂	15.00%
黄船海工	25.00%
文船重工	15.00%
中船新能源	20.00%
中船互联网	20.00%
湛江公司	20.00%
文冲兵神	20.00%
华顺公司	16.50%
华隆公司	16.50%
新航公司	25.00%
星际公司	20.00%
华诚公司	20.00%
华信公司	20.00%

注：华顺公司、华隆公司，注册地在香港，执行香港利得税，税率为 16.50%。

(二) 税收优惠

1、 增值税

(1) 出口收入：本集团为生产经营企业，自营出口自产货物，一律实行免、抵、退，船舶产品退税率为 13%，钢结构产品退税率为 9%。

(2) 军品收入：对军品生产（定货）合同在办理相关的免税手续后，免征增值税。

(3) 软件收入：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本集团部分子公司销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的政策。

(4) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告〔2019〕39号）的相关规定，本集团部分子公司为生产、生活性服务企业，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额。

2、 企业所得税

(1) 黄埔文冲、文船重工和文冲船厂获得《高新技术企业证书》，有效期三年，本期适用15%税率计缴企业所得税；

(2) 中船新能源、中船互联网、湛江公司、文冲兵神、星际公司、华诚公司、华信公司为小型微利企业，本期所得税按20%计缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	26,382.26	55,083.55
银行存款	3,460,790,342.91	5,719,312,024.76
其他货币资金	2,991,024,078.08	3,048,383,016.18
合计	6,451,840,803.25	8,767,750,124.49
其中：存放在境外的款项总额	22,579,269.83	7,241,163.01

其中：对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,877,943.04	51,346,416.93
保函、信用证保证金	11,862,193.20	4,486,002.03
外汇远期合约保证金	3,013,575.34	4,009,010.06
三个月以上的定期存款	2,790,000,000.00	2,857,500,000.00
职工住房专用款	17,499,624.86	17,331,705.44
定期存款利息	163,770,741.64	113,709,881.72
合计	2,991,024,078.08	3,048,383,016.18

注：本集团期末存放在境外的款项是设立在香港子公司的存款。

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产的种类

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	866,118,732.53	862,076,236.61
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,932,732.53	1,642,611.95
委托理财	863,186,000.00	672,125,000.00
结构性存款		188,308,624.66
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	203,182,486.55	193,115,008.10
其中：远期外汇合约等	203,182,486.55	193,115,008.10
合计	1,069,301,219.08	1,055,191,244.71

2、 交易性金融资产的分析

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市	2,932,732.53	1,642,611.95
非上市	1,066,368,486.55	1,053,548,632.76
合计	1,069,301,219.08	1,055,191,244.71

注：本集团以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产为股票、委托理财、远期外汇合约等。

(1) 对于股票，以期末股票收盘价为基础确定公允价值。

(2) 对于委托理财，以金融机构提供的估值文件为基础确定公允价值。

(3) 对于远期外汇合约等，计量日，先取得 3 家银行未经调整的公开报价，按照谨慎性原则，选择 1 家银行的报价作为输入值，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率，并按下列公式确定公允价值：

如果是远期结汇合约，选择最高报价汇率作为输入值，公允价值=交割金额×（签约汇率－报价汇率）÷折现率年数。

如果是远期购汇合约，选择最低报价汇率作为输入值，公允价值=交割金额×（报价汇率－签约汇率）÷折现率年数。

如果计算出的公允价值为正数，在“交易性金融资产”项下列报；如果计算出的公允价值为负数，则在“交易性金融负债”项下列报。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,193,306.35	46,528,161.34
商业承兑汇票	54,174,624.60	115,096,846.29
减：坏账准备		
合计	73,367,930.95	161,625,007.63

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

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	203,519,298.19	12,075,558.35
商业承兑汇票		23,254,344.60
合计	203,519,298.19	35,329,902.95

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

5、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	73,367,930.95	100.00			73,367,930.95
其中：到期日 1 年以内	73,367,930.95	100.00			73,367,930.95
合计	73,367,930.95				73,367,930.95

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	161,625,007.63	100.00			161,625,007.63
其中：到期日 1 年以内	161,625,007.63	100.00			161,625,007.63
合计	161,625,007.63				161,625,007.63

(四) 应收账款

项目名称	期末余额	年初余额
应收账款	991,990,574.15	1,264,356,804.96
减：坏账准备	31,028,969.91	19,939,868.35
合计	960,961,604.24	1,244,416,936.61

1、 根据交易日期的应收账款账龄分析如下

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	769,844,206.21	968,100.28	0.13
1 至 2 年	189,696,134.44	14,534,978.16	7.66
2 至 3 年	20,856,261.64	6,250,713.98	29.97
3 至 4 年	11,593,971.86	9,275,177.49	80.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	991,990,574.15	31,028,969.91	

名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,020,874,824.44	676,279.81	0.07
1 至 2 年	196,065,663.17	10,628,194.20	5.42
2 至 3 年	45,380,995.05	7,685,016.85	16.93
3 至 4 年	1,348,776.86	950,377.49	70.46
4 至 5 年			
5 年以上	686,545.44		
合计	1,264,356,804.96	19,939,868.35	

2、 应收账款的赊销信用期限

业务	信用期限
造船业务	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

3、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款					
按组合计提坏账准备	991,990,574.15	100.00	31,028,969.91	3.13	960,961,604.24
其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	991,990,574.15	100.00	31,028,969.91	3.13	960,961,604.24
合计	991,990,574.15		31,028,969.91		960,961,604.24

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款					
按组合计提坏账准备	1,264,356,804.96	100.00	19,939,868.35	1.58	1,244,416,936.61
其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	1,264,356,804.96	100.00	19,939,868.35	1.58	1,244,416,936.61
合计	1,264,356,804.96		19,939,868.35		1,244,416,936.61

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款
无。

(2) 按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 (%)
关联方应收款项	53,276,556.99		
政府单位及事业单位款项组合	186,625,633.75		
账龄组合	752,088,383.41	31,028,969.91	4.13
合计	991,990,574.15	31,028,969.91	

其中，账龄组合明细如下：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	574,248,357.26	968,100.28	0.17
1 至 2 年	145,410,341.04	14,534,978.16	10.00
2 至 3 年	20,835,713.25	6,250,713.98	30.00
3 至 4 年	11,593,971.86	9,275,177.49	80.00
合计	752,088,383.41	31,028,969.91	

4、 应收账款坏账准备的变动情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	19,939,868.35	11,089,101.56			31,028,969.91
合计	19,939,868.35	11,089,101.56			31,028,969.91

(1) 本期实际核销的应收账款
无。

(2) 本期收回或转回的重要坏账准备情况
无。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位 1	195,421,400.00	19.70	
单位 2	175,063,814.34	17.65	133,167.62
单位 3	155,291,689.65	15.65	7,725,610.99
单位 4	92,194,219.56	9.29	558,473.19
单位 5	81,031,560.08	8.17	
合计	699,002,683.63	70.46	8,417,251.80

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据	25,911,392.00	
合计	25,911,392.00	

注：本集团视日常资金管理的需要较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故本集团将账面剩余信用等级较高的银行承兑汇票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，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据		25,911,392.00			25,911,392.00	
合计		25,911,392.00			25,911,392.00	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	926,106,049.63	69.43	608,841,323.57	49.97
1 至 2 年	32,842,785.99	2.46	86,598,324.14	7.11
2 至 3 年	3,903,170.45	0.29	51,282,662.06	4.21
3 年以上	371,144,528.45	27.82	471,664,239.14	38.71
合计	1,333,996,534.52	100.00	1,218,386,548.91	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况：

单位名称	与本集团关系	期末余额	其中一年以上	一年以上金额占预付款总额百分比 (%)	账龄	未结算原因
中国船舶工业贸易上海有限公司	同一控股股东	235,995,152.19	235,995,152.19	17.69	1 至 2 年及 3 年以上	大型设备分批验收入库
TGE Marine Gas Engineering GmbH	非关联方	50,376,816.40	14,499,494.44	1.09	1 年以内及 1 至 2 年	物资未到货
MTU Asia Pte. Ltd.	非关联方	29,913,617.97	29,913,617.97	2.24	3 年以上	大型设备分批验收入库
Tognum Aisa Ltd.	非关联方	28,854,422.00	28,854,422.00	2.16	3 年以上	大型设备分批验收入库
北车（大连）柴油及特种装备有限公司	非关联方	9,360,000.00	9,360,000.00	0.70	3 年以上	大型设备分批验收入库
安庆中船柴油机有限公司	同一控股股东	6,952,844.46	5,994,500.00	0.45	1 年以内及 1 至 2 年	物资未到货
Siemens AG	非关联方	6,215,114.88	6,215,114.88	0.47	3 年以上	大型设备分批验收入库
合计		367,667,967.90	330,832,301.48	24.80		

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中船工业成套物流（广州）有限公司	349,888,402.55	1 年以内	26.23
中国船舶工业贸易上海有限公司	235,995,152.19	1 至 2 年、3 年以上	17.69
中国船舶工业贸易有限公司	175,805,766.75	1 年以内	13.18
TGE Marine Gas Engineering GmbH	50,376,816.40	2 年以内	3.78
合肥紫金钢管股份有限公司	40,729,727.32	1 年以内	3.05
合计	852,795,865.21		63.93

(七) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	105,959,836.79	132,470,963.43
合计	105,959,836.79	132,470,963.43

其他应收款项：

项目名称	期末余额	年初余额
其他应收款	106,523,220.21	132,792,392.12
减：坏账准备	563,383.42	321,428.69
合计	105,959,836.79	132,470,963.43

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
存出保证金	52,256,083.00	53,543,972.74
应收暂付款	356,706.89	101,138.36
备用金	9,564,653.63	6,411,464.07
其他往来款	44,345,776.69	72,735,816.95
合计	106,523,220.21	132,792,392.12

(2) 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）	
年初余额	240,628.80	80,799.89		321,428.69
年初余额在本期				
--转入第二阶段	-16,451.53	16,451.53		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	208,412.92	33,541.81		241,954.73

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	432,590.19	130,793.23		563,383.42

1) 第一阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,533,200.39	176,166.21	0.31
1 至 2 年	43,613,027.54	256,423.98	0.59
2 至 3 年	5,659,675.85		
3 至 4 年	308,357.92		
4 至 5 年	20,508.00		
5 年以上	80,250.00		
合计	106,215,019.70	432,590.19	

2) 第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	231,534.34	69,460.30	30.00
3 至 4 年	20,455.84	16,364.67	80.00
4 至 5 年	56,210.33	44,968.26	80.00
5 年以上			
合计	308,200.51	130,793.23	

3) 第三阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况
无。

(3) 按账龄披露

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,533,200.39	176,166.21	0.31
1 至 2 年	43,613,027.54	256,423.98	0.59
2 至 3 年	5,891,210.19	69,460.30	1.18
3 至 4 年	328,813.76	16,364.67	4.98
4 至 5 年	76,718.33	44,968.26	58.61
5 年以上	80,250.00		
合计	106,523,220.21	563,383.42	

名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,280,466.64	10,653.79	0.02
1 至 2 年	71,419,586.32	229,975.01	0.32
2 至 3 年	1,916,192.47	20,488.94	1.07
3 至 4 年	19,178.36	15,342.69	80.00
4 至 5 年	107,718.33	44,968.26	41.75
5 年以上	49,250.00		
合计	132,792,392.12	321,428.69	

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	321,428.69	241,954.73			563,383.42
合计	321,428.69	241,954.73			563,383.42

(5) 本期收回或转回的重要坏账准备情况
无。

(6) 本报告期实际核销的重要其他应收款情况
无。

(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
深中通道管理中心	履约保证金	38,526,178.00	1至2年	36.17	
中国人民财产保险股份有限公司广州市分公司	预估保险理赔款	29,754,245.28	1年以内及1至2年	27.93	315,424.52
广新海事重工股份有限公司	保证金	8,000,000.00	1年以内及2至3年	7.51	
中国船舶工业贸易有限公司	应收赔款	1,088,621.08	2至3年	1.02	
中国机械工业建设集团有限公司广州分公司	保证金	1,031,100.00	2至3年	0.97	
合计		78,400,144.36		73.60	315,424.52

(8) 涉及政府补助的其他应收款项
无。

(9) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款
无。

(10) 其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额
无。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	748,963,749.79	3,960,760.93	745,002,988.86	541,377,625.59	3,960,760.93	537,416,864.66
在产品	2,201,040,793.11	103,628,812.05	2,097,411,981.06	3,637,267,531.70	354,741,375.43	3,282,526,156.27
合同履约成本	696,335,899.32		696,335,899.32	379,310,044.01		379,310,044.01
发出商品	56,959.18		56,959.18	56,959.18		56,959.18
合计	3,646,397,401.40	107,589,572.98	3,538,807,828.42	4,558,012,160.48	358,702,136.36	4,199,310,024.12

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,960,760.93					3,960,760.93
在产品	354,741,375.43	3,726,000.00		254,838,563.38		103,628,812.05
合计	358,702,136.36	3,726,000.00		254,838,563.38		107,589,572.98

3、 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	账面成本高于可变现净值（估计处置收入减去税费）	生产再利用
在产品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去达到销售状态的成本费用等）	完工销售
库存商品	账面成本高于可变现净值（估计售价减去税费）	完工销售

4、 说明存货期末余额含有借款费用资本化金额

无。

5、 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本本期摊销均结转入营业成本。

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与造船相关的合同资产	3,941,313,500.05		3,941,313,500.05	3,822,880,027.48		3,822,880,027.48
与钢结构工程相关的合同资产	846,696,887.45		846,696,887.45	622,508,898.81		622,508,898.81
合计	4,788,010,387.50		4,788,010,387.50	4,445,388,926.29		4,445,388,926.29

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
与造船相关的合同资产	118,433,472.57	主要系合同履行中，按履约进度确认的合同收入早于或晚于达到收款节点收取对价的时间。
与钢结构工程相关的合同资产	224,187,988.64	
合计	342,621,461.21	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

于期末，本集团合同资产余额均为正常履行合同形成，尚未到合同付款时点，未计提减值准备。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵进项税额	331,082,830.06	577,776,249.50
预缴企业所得税	153,719.29	107,866.25
合计	331,236,549.35	577,884,115.75

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,169,076,404.35	57,668,993.48	2,111,407,410.87	2,061,116,322.61	64,508,442.25	1,996,607,880.36	4%-8%
合计	2,169,076,404.35	57,668,993.48	2,111,407,410.87	2,061,116,322.61	64,508,442.25	1,996,607,880.36	

2、 长期应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额			64,508,442.25	64,508,442.25
年初余额在本期			64,508,442.25	64,508,442.25
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			-6,839,448.77	-6,839,448.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			57,668,993.48	57,668,993.48

(1) 第一阶段按组合计提长期应收款坏账准备的账面余额情况无。

(2) 第二阶段按组合计提长期应收款坏账准备的账面余额情况无。

(3) 第三阶段按单项计提长期应收款坏账准备的账面余额情况

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
广东省远洋运输有限公司	141,351,968.44	29,850,393.69	21.12
SHAOSHAN EIGHT SHIPPING LIMITED	116,694,736.57	10,544,653.35	9.04
英国 LOMAR 公司	57,052,953.70	5,419,910.51	9.50
CMIC OCEAN EW TECH HOLDING CO LTD	31,284,042.03	977,235.93	3.12
深圳市顺昌远洋渔业有限公司	16,628,000.00	10,876,800.00	65.41
合计	363,011,700.74	57,668,993.48	

注：上述长期应收款存在逾期现象，本集团按照预期未来可收回现金流量净额与账面余额之差确认坏账准备。

3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
无。

4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
无。

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其 他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
广船国际有限公司	4,925,619,090.98			-45,204,263.43	1,036,933.89	-58,228.98				4,881,393,532.46	
中船黄埔正力海洋工程有限公司	12,658,556.12			127,029.94						12,785,586.06	
小计	4,938,277,647.10			-45,077,233.49	1,036,933.89	-58,228.98				4,894,179,118.52	
合计	4,938,277,647.10			-45,077,233.49	1,036,933.89	-58,228.98				4,894,179,118.52	

2、 长期股权投资的分析

项目	期末余额	年初余额
上市		
非上市	4,894,179,118.52	4,938,277,647.10
合计	4,894,179,118.52	4,938,277,647.10

(十三) 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
公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,657,326,374.56	3,923,780,494.34
合计	3,657,326,374.56	3,923,780,494.34

2、 其他权益工具的分析

项目	期末余额	年初余额
上市	3,628,053,978.56	3,888,828,346.79
其中：中国（香港除外）	3,593,517,697.96	3,849,932,273.00
非上市	29,272,396.00	34,952,147.55
合计	3,657,326,374.56	3,923,780,494.34

3、 其他权益工具明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值	账面成本	公允价值变动	账面价值
上市小计	2,901,754,058.93	726,299,919.63	3,628,053,978.56	2,901,754,058.93	987,074,287.86	3,888,828,346.79
中国船舶	2,857,883,200.00	732,957,863.16	3,590,841,063.16	2,857,883,200.00	989,601,864.04	3,847,485,064.04
CMIC						
OCEAN EW						
TECH	42,715,361.63	-8,179,081.03	34,536,280.60	42,715,361.63	-3,819,287.84	38,896,073.79
HOLDING						
CO.,LTD						
交通银行	1,155,497.30	1,521,137.50	2,676,634.80	1,155,497.30	1,291,711.66	2,447,208.96
非上市小计	8,314,465.46	20,957,930.54	29,272,396.00	8,314,465.46	26,637,682.09	34,952,147.55
中船财务有限						
责任公司	5,828,000.00	17,433,591.89	23,261,591.89	5,828,000.00	21,318,379.81	27,146,379.81
黄埔区红山街	1,200,000.00	459,256.94	1,659,256.94	1,200,000.00	1,297,399.11	2,497,399.11

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值	账面成本	公允价值变动	账面价值
社区卫生服务中心						
北京中船信息科技有限公司	800,000.00	2,552,385.60	3,352,385.60	800,000.00	3,494,475.00	4,294,475.00
广州文船实业有限公司	380,040.46	460,072.66	840,113.12	380,040.46	495,734.60	875,775.06
广州鑫舟服务有限公司	106,425.00	52,623.45	159,048.45	106,425.00	31,693.57	138,118.57
中船重型装备有限公司						
南京同创电脑有限公司						
合计	2,910,068,524.39	747,257,850.17	3,657,326,374.56	2,910,068,524.39	1,013,711,969.95	3,923,780,494.34

4、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市小计		734,479,000.66	8,179,081.03			
中国船舶工业股份有限公司		732,957,863.16			非交易性权益工具	
CMIC OCEAN EW TECH HOLDING CO.,LTD			8,179,081.03		非交易性权益工具	
交通银行股份有限公司		1,521,137.50			非交易性权益工具	
非上市小计	252,543.98	20,957,930.54				
中船财务有限责任公司		17,433,591.89			非交易性权益工具	
黄埔区红山街社区卫生服务中心		459,256.94			非交易性权益工具	
北京中船信息科技有限公司	116,824.88	2,552,385.60				
广州文船实业有限公司	101,344.10	460,072.66			非交易性权益工具	
广州鑫舟服务有限公司	34,375.00	52,623.45			非交易性权益工具	
合计	252,543.98	755,436,931.20	8,179,081.03			

(十四) 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) 年初余额	157,433,262.96	157,433,262.96
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	157,433,262.96	157,433,262.96
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	8,171,781.30	8,171,781.30
(2) 本期增加金额	3,268,712.52	3,268,712.52
—计提或摊销	3,268,712.52	3,268,712.52
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	11,440,493.82	11,440,493.82
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	145,992,769.14	145,992,769.14
(2) 年初账面价值	149,261,481.66	149,261,481.66

其他说明：

(1) 本期确认为损益的投资性房地产折旧和摊销额为 3,268,712.52 元（上期：104,785.35 元）。

(2) 本期投资性房地产计提减值准备为 0 元（上期：0 元）。

(3) 投资性房地产按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	145,992,769.14	149,261,481.66
中期（10-50 年）	145,992,769.14	149,261,481.66
合计	145,992,769.14	149,261,481.66

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

于期末，投资性房地产包括账面价值为 145,992,769.14 元的房产，其产权证书正在办理中。鉴于上述房产均依照相关合法程序进行，本公司董事会确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本集团对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提投资性房地产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
船体联合车间	79,096,619.01	尚在办理中
部件焊装工场	63,313,451.19	尚在办理中
打砂涂装车间	3,582,698.94	尚在办理中
合计	145,992,769.14	

(十五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,896,930,376.63	3,951,950,865.11
固定资产清理	348,388.39	348,388.39
合计	4,897,278,765.02	3,952,299,253.50

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	3,041,925,695.67	2,328,935,938.15	999,185,394.37	184,404,144.00	6,554,451,172.19
（2）本期增加金额	140,362,382.36	33,797,606.68	907,035,181.09	7,135,225.35	1,088,330,395.48
—购置		30,973.45	697,866.29	71,266.13	800,105.87
—在建工程转入	140,362,382.36	33,766,633.23	3,539,283.49	7,063,959.22	184,732,258.30
—存货转入			902,798,031.31		902,798,031.31
（3）本期减少金额		10,952,475.98	11,965,135.00	3,840,153.80	26,757,764.78
—处置或报废		10,952,475.98	4,885,446.97	3,840,153.80	19,678,076.75
—外币报表折算差异			7,079,688.03		7,079,688.03
（4）期末余额	3,182,288,078.03	2,351,781,068.85	1,894,255,440.46	187,699,215.55	7,616,023,802.89
2. 累计折旧					
（1）年初余额	929,870,863.00	1,213,309,674.40	245,354,708.37	143,614,230.91	2,532,149,476.68
（2）本期增加金额	57,434,031.71	54,071,482.91	16,527,400.31	6,732,140.66	134,765,055.59
—计提	57,434,031.71	54,071,482.91	16,527,400.31	6,732,140.66	134,765,055.59
（3）本期减少金额		10,080,437.92	4,379,593.60	3,637,807.77	18,097,839.29
—处置或报废		10,080,437.92	4,379,593.60	3,637,807.77	18,097,839.29
（4）期末余额	987,304,894.71	1,257,300,719.39	257,502,515.08	146,708,563.80	2,648,816,692.98
3. 减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 年初余额		2,842,096.93	67,424,958.03	83,775.44	70,350,830.40
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额		74,097.12			74,097.12
—处置或报废		74,097.12			74,097.12
(4) 期末余额		2,767,999.81	67,424,958.03	83,775.44	70,276,733.28
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,194,983,183.32	1,091,712,349.65	1,569,327,967.35	40,906,876.31	4,896,930,376.63
(2) 年初账面价值	2,112,054,832.67	1,112,784,166.82	686,405,727.97	40,706,137.65	3,951,950,865.11

其他说明:

本期确认为损益的固定资产的折旧 134,765,055.59 元 (上期金额: 205,517,070.18 元);

本期增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 184,732,258.30 元。由存货转入的金额为 902,798,031.31 元,系本集团将存货转固定资产用作对外运营。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面价值
运输工具	545,985,088.30
合计	545,985,088.30

5、 房屋建筑物按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	2,194,983,183.32	2,112,054,832.67
其中:中期(10-50年)	2,194,405,046.18	2,111,350,722.29
短期(10年以内)	578,137.14	704,110.38
合计	2,194,983,183.32	2,112,054,832.67

6、 未办妥产权证书的固定资产

无。

7、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
机器设备	348,388.39	348,388.39
合计	348,388.39	348,388.39

(十六) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	200,459,115.95	348,779,440.60
工程物资		
合计	200,459,115.95	348,779,440.60

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目八	45,578,316.67		45,578,316.67	154,547,454.34		154,547,454.34
居区项目	35,651,749.35		35,651,749.35	35,651,749.35		35,651,749.35
技改	33,359,299.51		33,359,299.51	48,915,377.40		48,915,377.40
海平项目	28,835,806.04		28,835,806.04	30,224,122.73		30,224,122.73
募投项目	22,070,245.20		22,070,245.20	25,972,512.72		25,972,512.72
项目九	17,755,281.09		17,755,281.09	35,559,422.91		35,559,422.91
其他项目	17,208,418.09		17,208,418.09	17,908,801.15		17,908,801.15
合计	200,459,115.95		200,459,115.95	348,779,440.60		348,779,440.60

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
项目八	453,000,000.00	154,547,454.34	20,101,462.20	129,070,599.87		45,578,316.67	98.00	在建				国拨加自筹
海平项目	278,630,000.00	30,224,122.73			1,388,316.69	28,835,806.04	61.00	在建	22,039,060.45			自筹加贷款
募投项目	653,000,000.00	25,972,512.72	1,557,226.26	5,459,493.78		22,070,245.20	86.00	在建				自筹加贷款
项目九	216,900,000.00	35,559,422.91	4,257,669.37	22,061,811.19		17,755,281.09	82.00	在建				国拨加自筹
合计		246,303,512.70	25,916,357.83	156,591,904.84	1,388,316.69	114,239,649.00			22,039,060.45			

(十七) 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	33,250,756.72	130,626,003.53	188,583.97	164,065,344.22
(2) 本期增加金额		4,262,068.97		4,262,068.97
—新增租赁		4,262,068.97		4,262,068.97
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	33,250,756.72	134,888,072.50	188,583.97	168,327,413.19
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	14,153,414.35	33,758,582.96	152,744.67	48,064,741.98
(2) 本期增加金额	3,265,241.28	8,971,375.50	30,719.34	12,267,336.12
—计提	3,265,241.28	8,971,375.50	30,719.34	12,267,336.12
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	17,418,655.63	42,729,958.46	183,464.01	60,332,078.10
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	15,832,101.09	92,158,114.04	5,119.96	107,995,335.09
(2) 年初账面价值	19,097,342.37	96,867,420.57	35,839.30	116,000,602.24

其他说明：本期确认为损益的使用权资产折旧额为 12,267,336.12 元（上期金额：14,259,373.53 元）。

(十八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	其他	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	1,014,357,263.86	86,807,710.72	1,063,675.00	1,102,228,649.58
(2) 本期增加金额		25,390,451.21		25,390,451.21
—购置		25,390,451.21		25,390,451.21
(3) 本期减少金额				

项目	土地使用权	软件	其他	合计
(4) 期末余额	1,014,357,263.86	112,198,161.93	1,063,675.00	1,127,619,100.79
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	139,631,028.82	43,280,109.69	378,970.28	183,290,108.79
(2) 本期增加金额	10,188,418.86	3,763,022.08	152,792.58	14,104,233.52
—计提	10,188,418.86	3,763,022.08	152,792.58	14,104,233.52
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	149,819,447.68	47,043,131.77	531,762.86	197,394,342.31
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	864,537,816.18	65,155,030.16	531,912.14	930,224,758.48
(2) 年初账面价值	874,726,235.04	43,527,601.03	684,704.72	918,938,540.79

其他说明：

(1) 本期没有通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 本期确认为损益的无形资产摊销额为 14,104,233.52 元（上期金额：17,099,498.90 元）。

(3) 土地使用权按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	864,537,816.18	874,726,235.04
其中：中期（10-50 年）	864,537,816.18	874,726,235.04
合计	864,537,816.18	874,726,235.04

2、 未办妥产权证书的土地使用权

无。

(十九) 开发支出

项目	年初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额	资本化开 始时点	资本化工 具依据	期末 研发 进度
		内部开发支出	其 他	确认为无 形资产	计入当期损益	其 他				
广东省船舶产业聚集区工业互联网平台试验测试环境建设		17,046,207.32			17,046,207.32					
火车运输船设计建造关键技术研究		14,383,457.29			14,383,457.29					
船舶新工艺工装研发及新材料应用研究（一期）		10,070,308.72			10,070,308.72					
2700TEU 绿色节能型集装箱船设计建造关键技术研究		9,788,165.10			9,788,165.10					
2038TEU 级支线集装箱船研制		8,661,349.27			8,661,349.27					
高端装备工业机理模型库		7,832,583.50			7,832,583.50					
95000 吨散货船设计建造关键技术研究		7,460,366.69			7,460,366.69					
船舶行业工业互联网标识解析二级节点建设		6,981,054.59			6,981,054.59					
军民两用半潜船关键技术研究		6,870,356.33			6,870,356.33					
海洋工程装备先进制造工艺工装研发（二期）		6,747,303.16			6,747,303.16					
新型近海拖带作业船设计建造关键技术研究		6,693,032.86			6,693,032.86					
南极磷虾船捕捞及深度加工关键技术研究		6,643,802.81			6,643,802.81					
天然气水合物钻采船（大洋钻探号）总装建造关键技术研究		6,286,709.09			6,286,709.09					
临江大道钢壳沉管设计建造关键技术研究		6,001,141.10			6,001,141.10					
万吨大型海事巡逻船设计建造关键技术研究		5,848,272.71			5,848,272.71					
DQ 国产化建造工艺研究		5,742,788.23			5,742,788.23					

项目	年初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额	资本化开 始时点	资本化具 体依据	期末 研发 进度
		内部开发支出	其 他	确认为无 形资产	计入当期损益	其 他				
1500TEU 集装箱船研制		5,538,951.20			5,538,951.20					
船舶智能制造共性关键工艺技术研究		5,077,520.60			5,077,520.60					
船用 400mm 缸径低速双燃料机工程样机研制（船用低速机工程（一期））		4,744,209.15			4,744,209.15					
9500m3LEG/LPG/LNG 运输及加注船研发		4,738,080.17			4,738,080.17					
太阳能风能动力无人船关键技术研究		4,196,208.73			4,196,208.73					
制造大数据驱动的预测运行与精准服务技术及系统		4,127,498.84			4,127,498.84					
2019 年船舶总装建造成套装备		4,056,576.91			4,056,576.91					
7800KW 自航绞吸挖泥船开发		3,905,570.22			3,905,570.22					
XX 样船原理专项试验技术研究		3,700,424.61			3,700,424.61					
德翔 1900TEU 集装箱船设计建造关键技术研究		3,233,258.92			3,233,258.92					
85000 吨新巴拿马型新型散货船设计建造关键技术研究		3,205,883.78			3,205,883.78					
天然气水合物钻采船设计建造关键技术研究		3,117,837.22			3,117,837.22					
风电单桩集成式附属构件高效建造技术研究		2,331,818.94			2,331,818.94					
漂浮式海上风电成套装备研制及应用示范		2,251,942.98			2,251,942.98					
桥梁板单元 U 肋机器人焊接技术研究		2,241,237.76			2,241,237.76					
1080TEU 集装箱船设计建造关键技术研究		2,189,269.72			2,189,269.72					

项目	年初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额	资本化开 始时点	资本化工 具依据	期末 研发 进度
		内部开发支出	其 他	确认为无 形资产	计入当期损益	其 他				
舰船先进制造工艺工装研发（二期，含轻便式自动焊、门架式高效焊装备）		2,186,457.00			2,186,457.00					
深海光学 AUV 系统研制及示范应用		2,185,087.43			2,185,087.43					
海上风电吸力筒式导管架建造技术研究		2,131,814.99			2,131,814.99					
风电基础群桩高效建造技术研究		2,090,512.06			2,090,512.06					
焊接新技术新工艺开发及应用技术研究		2,043,137.15			2,043,137.15					
其他项目		43,366,162.07			43,366,162.07					
合计		245,716,359.22			245,716,359.22					

(二十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
通用工装	14,936,492.55		1,545,154.38		13,391,338.17
黄埔造船事业部 13 米横梁	4,935,183.75	925,978.25	396,274.80		5,464,887.20
其他	1,338,549.04		277,222.68		1,061,326.36
合计	21,210,225.34	925,978.25	2,218,651.86		19,917,551.73

(二十一) 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		年初余额	
	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
可抵扣亏损	1,857,473,670.91	308,904,050.64	1,518,268,263.21	258,023,239.48
资产减值准备	199,352,249.89	30,182,327.73	446,123,375.97	67,198,613.98
预计负债	134,278,368.78	22,794,515.40	157,861,510.00	26,331,986.61
离岗退养员工薪酬	171,314,770.32	25,772,692.58	171,314,770.32	25,772,692.58
长期待摊费用摊销时 间性差异	652,538.76	163,134.69	990,290.60	247,572.65
其他权益工具投资公 允价值变动	21,566,575.00	3,234,986.25	16,756,667.03	2,513,500.06
合计	2,384,638,173.66	391,051,707.29	2,311,314,877.13	380,087,605.36

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
其他权益工具投资公 允价值变动	754,108,114.95	186,412,003.56	1,015,752,326.72	251,323,035.42
交易性金融工具公允 价值变动	216,718,893.66	33,550,934.05	198,875,532.91	30,045,087.89
固定资产折旧方法不 同产生的时间性差异	893,121.52	147,365.05	903,382.86	149,058.17
合计	971,720,130.13	220,110,302.66	1,215,531,242.49	281,517,181.48

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	54,642,973.23	67,699,330.08
可抵扣亏损	290,533,063.35	212,886,748.13
合计	345,176,036.58	280,586,078.21

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	年初余额	备注
2021 年度	51,262,939.86	51,262,939.86	
2022 年度	1,826,757.13	1,826,757.13	
2023 年度	23,659,621.61	23,659,621.61	
2024 年度	20,437,427.77	32,665,360.60	
2025 年度	81,732,291.22	81,732,291.22	
2026 年度	89,874,248.05		
2027 年度	3,887,901.93	3,887,901.93	
2028 年度	4,351,237.20	4,351,237.20	
2029 年度	233,487.78	233,487.78	
2030 年度	13,267,150.80	13,267,150.80	
合计	290,533,063.35	212,886,748.13	

(二十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待核销搬迁支出	413,580,341.79		413,580,341.79	313,168,786.04		313,168,786.04
非流动资产预付款	57,959,820.11		57,959,820.11	58,820,490.99		58,820,490.99
其他	134,569,015.42		134,569,015.42	17,860,932.26		17,860,932.26
合计	606,109,177.32		606,109,177.32	389,850,209.29		389,850,209.29

注：待核销搬迁支出系文冲船厂因部分船坞停产所发生的资产清理、人工支出等，待资产移交确认后冲销。

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款		175,094,111.11
信用借款	1,000,811,527.78	1,874,777,555.59
合计	1,000,811,527.78	2,049,871,666.70

2、 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

3、 短期借款的加权平均年利率

于期末，短期借款的加权平均年利率为 2.3044%。

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	705,576,862.42	1,956,667,659.28
商业承兑汇票	231,700,456.68	335,534,935.80
合计	937,277,319.10	2,292,202,595.08

其他说明：

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元（年初金额为 0 元）。

本集团上述期末应付票据的账龄在 180 天之内的为 930,277,319.10 元，181-360 天的为 7,000,000.00 元。

(二十五) 应付账款

应付账款不计息，并通常在一年内清偿，账龄超过一年的应付账款主要是应付工程款，待结算后进行清偿。

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
物资采购	3,769,626,367.24	4,412,415,946.52
在建工程款	66,257,024.87	137,357,317.66
质保金	561,453,324.55	548,165,604.67
其他工程及劳务	596,746,536.40	489,194,700.52
合计	4,994,083,253.06	5,587,133,569.37

2、 根据交易日期的应付账款账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,466,587,432.03	2,875,172,053.45
1 至 2 年	269,975,492.12	1,389,474,863.76
2 至 3 年	678,005,285.26	396,841,239.38
3 年以上	579,515,043.65	925,645,412.78
合计	4,994,083,253.06	5,587,133,569.37

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	其中：一年以上金额	未偿还或结转的原因
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	390,019,250.00	66,585,000.00	暂估欠款及质保金
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	171,075,777.64	42,902,611.11	暂估欠款及质保金
南京科瑞达电子装备有限责任公司	95,442,000.00	95,442,000.00	暂估欠款及质保金
广州船舶工业有限公司	49,583,570.14	34,946,290.93	暂估欠款及质保金
温州市博弘电器有限公司	20,881,527.64	20,456,509.00	暂估欠款及质保金
常熟市电子仪器厂	19,589,416.62	19,589,416.62	暂估欠款及质保金
合计	746,591,542.04	279,921,827.66	

(二十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收租金	2,618,400.00	7,855,200.00
合计	2,618,400.00	7,855,200.00

(二十七) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
造船产品预收款	4,312,461,138.81	3,754,214,390.43
海工产品预收款	303,641,926.37	303,900,444.87
钢结构预收款	6,647,615.90	27,518,035.03
船舶修理及改造预收款	1,695,857,955.89	726,688,283.83
机电产品及其他预收款	105,023,993.56	359,918,574.98
合计	6,423,632,630.53	5,172,239,729.14

其他说明：在本期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额 1,135,693,828.04 元。

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
造船产品预收款	558,246,748.38	时点法确认收入时，预收合同款与验收时点存在差异。时段法确认收入时，收款进度与履约进度存在差异。
海工产品预收款	-258,518.50	
钢结构预收款	-20,870,419.13	
船舶修理及改造预收款	969,169,672.06	
机电产品及其他预收款	-254,894,581.42	
合计	1,251,392,901.39	

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	851,463.48	1,164,361,043.16	1,079,515,663.57	85,696,843.07
离职后福利-设定提存计划		59,140,936.15	59,140,936.15	
辞退福利		1,856,886.32	1,856,886.32	
合计	851,463.48	1,225,358,865.63	1,140,513,486.04	85,696,843.07

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		353,978,635.77	275,313,860.38	78,664,775.39
(2) 职工福利费	34,935.97	13,645,218.01	9,387,062.33	4,293,091.65
(3) 社会保险费		30,134,653.23	30,134,653.23	
其中：医疗保险费		25,805,684.08	25,805,684.08	
工伤保险费		703,859.05	703,859.05	
生育保险费		3,625,110.10	3,625,110.10	
(4) 住房公积金		49,013,950.00	49,013,950.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	816,527.51	9,491,602.77	7,569,154.25	2,738,976.03
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 外包劳务费及其他		708,096,983.38	708,096,983.38	
合计	851,463.48	1,164,361,043.16	1,079,515,663.57	85,696,843.07

3、 设定提存计划列示

本集团按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本集团按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本集团本年应分别向养老保险、年金、失业保险计划缴存费用如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		57,603,087.03	57,603,087.03	
失业保险费		1,537,849.12	1,537,849.12	
合计		59,140,936.15	59,140,936.15	

注：本集团本期应向参与的设定提存计划缴存费用人民币 59,140,936.15 元（上期：人民币 33,123,940.96 元）。于期末，本集团尚有人民币 0 元（年初：人民币 0 元）的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付的，有关应缴存费用已于报告期后支付。

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	109,585.95	1,573,033.96
企业所得税	14,334,353.81	14,361,608.03
城市维护建设税	10,267.32	112,321.46
房产税	1,366,119.92	192,204.97
土地使用税	2,402.64	919.92
个人所得税	731,213.58	9,227,957.11
教育费附加	7,333.80	80,229.61
其他税费	1,311,255.81	506,547.79
合计	17,872,532.83	26,054,822.85

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	234,946,101.24	304,042.49
其他应付款项	163,984,293.50	158,506,420.92
合计	398,930,394.74	158,810,463.41

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	234,946,101.24	304,042.49
其中：应付 A 股股利	136,424,331.22	66,091.17
应付 H 股股利	98,521,770.02	237,951.32
合计	234,946,101.24	304,042.49

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
存入保证金	39,739,515.09	44,232,386.80
代扣职工款	2,084,702.68	
应付暂收款	122,160,075.73	114,274,034.12
合计	163,984,293.50	158,506,420.92

(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
交通部救助打捞局	3,157,183.29	船东代收代付款
DIG 自动化工程（武汉）有限公司	1,719,700.00	投标保证金
中交一航五公司	1,052,580.00	履约保证金
广西建工集团冶金建设有限公司	800,000.00	履约保证金
合计	6,729,463.29	

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,041,000,497.23	2,861,561,365.21
一年内到期的租赁负债	24,472,073.45	22,690,932.87
合计	2,065,472,570.68	2,884,252,298.08

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
期末未到期且未终止确认的票据背书金额	203,595,626.14	170,770,935.16
撤单船舶预收款	71,610,821.50	101,975,350.89
待转销项税额	28,184,540.85	46,584,953.94
合计	303,390,988.49	319,331,239.99

(三十三) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
保证借款	510,269,166.66	445,250,861.11
信用借款	4,190,593,699.46	4,534,032,146.44
合计	4,700,862,866.12	4,979,283,007.55
上述借款的账面价值须于以下期间偿还：		
一年内	2,041,000,497.23	2,861,561,365.21
资产负债表日后超过一年，但不超过两年	790,569,722.22	835,463,375.01
资产负债表日后超过两年，但不超过五年	600,280,000.00	
资产负债表日后超过五年	1,269,012,646.67	1,282,258,267.33
减：流动负债项下所示一年内到期的款项	2,041,000,497.23	2,861,561,365.21
非流动负债项下所示款项	2,659,862,368.89	2,117,721,642.34

其他说明：

担保情况：于期末，510,000,000.00 元由黄埔文冲为文冲船厂提供担保。

利率详情：长期借款利率主要在 1.08-3.60% 区间变动。于期末，长期借款的加权平均年利率为 1.8216%。

(三十四) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	124,116,851.36	133,465,990.30
减：未确认融资费用	12,714,941.41	14,280,905.18
减：一年内到期的租赁负债	24,472,073.45	22,690,932.87
合计	86,929,836.50	96,494,152.25

(三十五) 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	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	149,440,567.57	157,759,505.39
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、购房援助款	8,796,738.00	8,883,410.00
合计	158,237,305.57	166,642,915.39

注：期末设定受益计划为黄埔文冲及文冲船厂根据国资委相关规定，确认的“三类人员”（离休、退休和内退）费用。

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. 年初余额	157,759,505.39	178,290,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	2,563,591.98	2,771,599.99
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	2,563,591.98	2,771,599.99
3. 计入其他综合收益的设定受益成本		
(1) 精算利得（损失以“-”表示）		
4. 其他变动	-10,882,529.80	-18,040,611.72
(1) 结算时支付的对价	-150,061.17	
(2) 已支付的福利	-10,732,468.63	-10,310,611.72
(3) 合并范围减少		-7,730,000.00
5. 期末余额	149,440,567.57	163,020,988.27

（2）设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1. 年初余额	157,759,505.39	178,290,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	2,563,591.98	2,771,599.99
3. 计入其他综合收益的设定受益成本		
4. 其他变动	-10,882,529.80	-18,040,611.72
5. 期末余额	149,440,567.57	163,020,988.27

3、 离职福利精算假设及敏感性分析

（1）精算计算方法：预期累计福利单位法

（2）精算假设

折现率：参考中国国债收益率，选取的具体折现率为：离职后福利 3.5%、辞退福利 2.5%。

年离职率：4%

死亡率：中国人身保险业经验生命表（2010-2013）-养老类业务男表/女表

现有退休人员、现有内退人员正式退休后和现有在岗人员正式退休后来的补充

医疗福利年增长率：6%

现有内退人员正式退休前的生活费年增长率：8%

现有退人员正式退休前的社会保险缴费和住房公积金单位缴费年增长率：8%。

(3) 精算假设的敏感性分析

折现率的敏感度分析	设定受益计划义务现值变动（万元）
提高 0.25 个百分点	-293
降低 0.25 个百分点	305

(三十六) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证	92,978,340.26	121,689,661.93
待执行的亏损合同	28,167,598.59	24,963,653.40
合计	121,145,938.85	146,653,315.33

注：待执行的亏损合同是本集团根据已签订生效的船舶及海工产品合同，根据合同预计收入和合同预计总成本的差额确认，将随着产品完工进度予以转销。

(三十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	78,742,779.90	69,735,346.20	31,239,183.78	117,238,942.32
合计	78,742,779.90	69,735,346.20	31,239,183.78	117,238,942.32

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
国产化建造工艺研究	27,390,000.00	13,000,000.00		4,800,000.00		35,590,000.00	与收益相关
深水钻采船设计建造关键技术研究		20,000,000.00				20,000,000.00	与收益相关
广东省船舶产业聚集区工业互联网平台试验测试环境建设	12,680,000.00					12,680,000.00	与收益相关
天然气水合物钻采船（大洋钻探号）总装建造关键技术研究		15,240,000.00		4,580,000.00		10,660,000.00	与收益相关
1561 铝合金（俄系）及其配套材料国产化研制及应用验证	5,770,000.00	1,900,000.00		450,000.00		7,220,000.00	与收益相关
船舶行业工业互联网标识解析二级节点建设	4,005,000.00	4,120,000.00		980,000.00		7,145,000.00	与收益相关
三供一业	7,198,799.82		910,064.94			6,288,734.88	与收益相关
制造大数据驱动的预测运行与精准服务技术及系统	7,640,000.00	600,000.00		5,560,000.00		2,680,000.00	与收益相关
高端装备工业机理模型库	1,400,000.00	2,200,000.00		1,400,000.00		2,200,000.00	与收益相关
舰艇建造过程智能物流及精益配送单元集成应用技术研究	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
2019 年船舶总装建造成套装备	2,500,000.00	1,500,000.00		2,500,000.00		1,500,000.00	与收益相关
船舶总装智能制造标准研究	110,000.00	1,110,000.00				1,220,000.00	与收益相关
大型深水多功能风电平台研发及产业化	2,100,000.00			900,000.00		1,200,000.00	与收益相关
深海光学 AUV 系统的结构件生产及辅助保障	1,140,800.00					1,140,800.00	与收益相关
其他	5,308,180.08	10,065,346.20		9,159,118.84		6,214,407.44	与收益相关
合计	78,742,779.90	69,735,346.20	910,064.94	30,329,118.84		117,238,942.32	

(三十八) 股本

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下：

本期数

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份									
人民币普通股	821,435,181.00	58.12						821,435,181.00	58.12
境外上市外资股	592,071,197.00	41.88						592,071,197.00	41.88
有限售条件股份									
股份总额	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

上期数

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份									
人民币普通股	821,435,181.00	58.12						821,435,181.00	58.12
境外上市外资股	592,071,197.00	41.88						592,071,197.00	41.88
有限售条件股份									
股份总额	1,413,506,378.00	100.00						1,413,506,378.00	100.00

注：本公司所有股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。

(三十九) 资本公积

本期数

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,224,996,115.28	83,200,000.00		9,308,196,115.28
其他资本公积	66,565,036.68		58,228.98	66,506,807.70
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	9,309,822,030.75	83,200,000.00	58,228.98	9,392,963,801.77

注：本期股本溢价增加，系本期国有独享资本公积新增；本期其他资本公积减少，系按持股比例确认的联营企业资本公积和专项储备变动。

上期数

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,332,395,757.24		544,731,998.77	8,787,663,758.47
其他资本公积	68,285,143.52		2,934,557.10	65,350,586.42
原制度资本公积转入	18,260,878.79			18,260,878.79
合计	9,418,941,779.55		547,666,555.87	8,871,275,223.68

(四十) 其他综合收益

本期数

项目	年初余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	701,678,387.92	-265,417,185.89			-65,632,518.05	-195,993,697.97	-3,790,969.87	505,684,689.95
其中：重新计量设定受益计划变动额	-66,853,030.09							-66,853,030.09
权益法下不能转损益的其他综合收益	-1,977,674.93	1,036,933.89				1,036,933.89		-940,741.04
其他权益工具投资公允价值变动	770,509,092.94	-266,454,119.78			-65,632,518.05	-197,030,631.86	-3,790,969.87	573,478,461.08
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,657,954.02	-578,690.88				-312,445.21	-266,245.67	-2,970,399.23
其中：外币财务报表折算差额	-2,657,954.02	-578,690.88				-312,445.21	-266,245.67	-2,970,399.23
其他综合收益合计	699,020,433.90	-265,995,876.77			-65,632,518.05	-196,306,143.18	-4,057,215.54	502,714,290.72

上期数

项目	年初余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-40,528,773.76	932,699,139.29		-3,358,682.58	233,337,842.42	703,522,581.79	-802,602.34	662,993,808.03
其中：重新计量设定受益计划变动额	-66,476,669.27							-66,476,669.27
权益法下不能转损益的其他综合收益		-95,851.03				-95,851.03		-95,851.03
其他权益工具投资公允价值变动	25,947,895.51	932,794,990.32		-3,358,682.58	233,337,842.42	703,618,432.82	-802,602.34	729,566,328.33
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-1,166,143.54	800,588.45				436,617.72	363,970.73	-729,525.82
其中：外币财务报表折算差额	-1,166,143.54	800,588.45				436,617.72	363,970.73	-729,525.82
其他综合收益合计	-41,694,917.30	933,499,727.74		-3,358,682.58	233,337,842.42	703,959,199.51	-438,631.61	662,264,282.21

(四十一) 专项储备

本期数

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		17,256,281.98	17,256,281.98	
合计		17,256,281.98	17,256,281.98	

上期数

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	443,910.04	5,501,685.12	5,945,595.16	
合计	443,910.04	5,501,685.12	5,945,595.16	

(四十二) 盈余公积

本期数

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,016,032,142.42			1,016,032,142.42
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
合计	1,035,952,912.65			1,035,952,912.65

上期数

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	942,532,002.78			942,532,002.78
任意盈余公积	19,920,770.23			19,920,770.23
合计	962,452,773.01			962,452,773.01

(四十三) 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	1,973,789,791.39	-1,605,393,084.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,973,789,791.39	-1,605,393,084.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-95,042,597.22	3,102,837,570.74
加：其他综合收益结转留存收益		-3,358,682.58
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	234,642,058.75	
期末未分配利润	1,644,105,135.42	1,494,085,803.63

(四十四) 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
文冲兵神	40.00	1,978,198.72	1,782,375.52
湛江公司	59.50	3,473,935.00	3,353,323.43
新航公司	25.00	647,660.91	585,939.70
星际公司	62.50	3,651,126.06	4,251,893.60
华顺公司	1.00	74,275.19	56,093.02
华隆公司	1.00	391,159.71	490,998.50
中船新能源	38.04	545,204.06	550,533.73
黄埔文冲	45.46	3,048,020,936.79	3,107,979,533.54
合计		3,058,782,496.44	3,119,050,691.04

(四十五) 净流动资产

项目	期末余额	年初余额
流动资产	18,679,394,086.10	21,802,423,891.94
减：流动负债	16,229,786,460.28	18,498,603,048.10
净流动资产	2,449,607,625.82	3,303,820,843.84

(四十六) 总资产减流动负债

项目	期末余额	年初余额
资产总计	36,641,336,170.07	38,937,517,272.52
减：流动负债	16,229,786,460.28	18,498,603,048.10
总资产减流动负债	20,411,549,709.79	20,438,914,224.42

(四十七) 借贷

本集团借贷汇总如下：

项目	期末余额	年初余额
短期借款	1,000,811,527.78	2,049,871,666.70
一年内到期的非流动负债	2,041,000,497.23	2,861,561,365.21
长期借款	2,659,862,368.89	2,117,721,642.34
合计	5,701,674,393.90	7,029,154,674.25

1、 借贷的分析

项目	期末余额	年初余额
银行借款		
-须在五年内偿还银行借款	3,236,762,222.23	5,136,397,483.31
-须在五年以后偿还银行借款	1,269,012,646.67	1,282,258,267.33
其他借款		
-须在五年内偿还其他借款	1,195,899,525.00	610,498,923.61
-须在五年以后偿还其他借款		
合计	5,701,674,393.90	7,029,154,674.25

2、 借贷的到期日分析

项目	期末余额	年初余额
按要求偿还或 1 年以内	3,041,812,025.01	4,911,433,031.91
1 至 2 年	790,569,722.22	835,463,375.01
2 至 5 年	600,280,000.00	
5 年以上	1,269,012,646.67	1,282,258,267.33
合计	5,701,674,393.90	7,029,154,674.25

(四十八) 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	4,643,105,717.32	4,371,224,933.52	4,213,353,546.66	4,003,870,049.28
其他业务	74,444,736.16	54,199,848.48	79,827,636.90	57,373,480.24
合计	4,717,550,453.48	4,425,424,782.00	4,293,181,183.56	4,061,243,529.52

主营毛利

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,643,105,717.32	4,213,353,546.66
主营业务成本	4,371,224,933.52	4,003,870,049.28
毛利	271,880,783.80	209,483,497.38

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
船舶产品	3,183,208,527.53	3,077,585,661.50
其中：		
散货船	123,228,565.56	461,601,376.43
油船		245,129,888.16
集装箱船	1,170,863,660.88	1,257,982,462.91
特种船及其他	1,889,116,301.09	1,112,871,934.00
海工产品	347,174,694.45	105,645,690.20
钢结构	904,208,483.16	605,871,872.62
船舶修理及改造	106,629,134.14	250,019,839.88
机电产品及其他	101,884,878.04	174,230,482.46
合计	4,643,105,717.32	4,213,353,546.66
主营业务成本		
船舶产品	3,038,571,115.85	2,994,497,444.65
其中：		
散货船	115,670,344.10	417,486,200.12
油船		316,911,954.31
集装箱船	1,141,976,569.54	1,282,270,841.27
特种船及其他	1,780,924,202.21	977,828,448.95
海工产品	341,305,426.57	114,357,275.36
钢结构	811,776,809.54	566,416,293.66
船舶修理及改造	102,552,097.59	190,538,170.88
机电产品及其他	77,019,483.97	138,060,864.73
合计	4,371,224,933.52	4,003,870,049.28

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
中国（含港澳台）	3,684,741,526.10	3,139,489,487.26
亚洲其他地区	356,554,846.72	267,951,335.87
欧洲	212,157,768.26	367,886,390.41
大洋洲	381,952,035.08	251,106,911.37

地区名称	本期发生额	上期发生额
北美洲		75,098,988.95
非洲	7,699,541.16	111,820,432.80
合计	4,643,105,717.32	4,213,353,546.66
主营业务成本		
中国（含港澳台）	3,373,388,480.21	2,874,921,896.24
亚洲其他地区	387,159,965.19	308,846,613.87
欧洲	198,060,354.21	401,631,502.32
大洋洲	376,551,732.94	244,018,968.67
北美洲		54,197,998.96
非洲	36,064,400.97	120,253,069.22
合计	4,371,224,933.52	4,003,870,049.28

（3）其他业务收入和其他业务成本

地区名称	本期发生额	上期发生额
其他业务收入		
销售材料	12,364,528.13	1,051,327.23
废料销售	41,463,587.17	59,215,417.11
提供劳务	152,539.26	300,817.40
租赁	16,205,916.79	9,172,449.56
提供动能	2,604,616.24	7,528,695.12
其他	1,653,548.57	2,558,930.48
合计	74,444,736.16	79,827,636.90
其他业务成本		
销售材料	12,090,066.43	190,966.04
废料销售	33,966,385.66	48,115,864.04
提供劳务	30,600.00	123,806.88
租赁	6,118,951.88	4,641,345.99
提供动能	2,370,587.13	3,688,352.50
其他	-376,742.62	613,144.79
合计	54,199,848.48	57,373,480.24

2、 营业收入扣除情况

项目	本期金额	上期金额
营业收入	4,717,550,453.48	4,293,181,183.56
减：与主营业务无关的业务收入	74,444,736.16	79,827,636.90
减：不具备商业实质的收入		
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	4,643,105,717.32	4,213,353,546.66

3、 合同产生的收入情况

合同分类	造船及相关业务 分部	钢结构业务 分部	修船及相关业 务分部	其他分部	合计
商品类型：					
船舶产品	3,059,790,088.45			123,418,439.08	3,183,208,527.53
海工产品	347,174,694.45				347,174,694.45
钢结构	348,835,926.14	555,372,557.02			904,208,483.16
船舶修理及改造	105,371,046.14		1,258,088.00		106,629,134.14
机电产品及其他	55,044.04	60,781,239.60		41,048,594.40	101,884,878.04
其他业务				74,444,736.16	74,444,736.16
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
按经营地区分类：					
境内	3,032,414,530.28	616,153,796.62	1,258,088.00	109,359,847.36	3,759,186,262.26
境外	828,812,268.94			129,551,922.28	958,364,191.22
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
市场或客户类型：					
国有企业	1,967,783,389.19	604,943,517.27	1,258,088.00	39,439,845.31	2,613,424,839.77
民营企业	128,574,367.83	11,210,279.35		46,207,407.27	185,992,054.45
外资企业	1,764,869,042.20			153,264,517.06	1,918,133,559.26
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
合同类型：					
固定造价	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
成本加成					
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
按商品转让的时间分类：					

合同分类	造船及相关业务 分部	钢结构业务 分部	修船及相关业 务分部	其他分部	合计
一段时间履约	3,685,644,723.97				3,685,644,723.97
一个时点履约	175,582,075.25	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	1,031,905,729.51
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
按合同期限分类:					
短期	142,509,455.38	616,153,796.62	1,258,088.00	234,486,990.88	994,408,330.88
长期	3,718,717,343.84			4,424,778.76	3,723,142,122.60
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
按销售渠道分类:					
直接销售	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48
代理销售					
合计	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64	4,717,550,453.48

4、 履约义务的说明

本集团的履约义务主要系完成船舶及配套产品的建造、交付及保修等事项，履约义务的时间基本和船舶的完成进度一致，主要包括开工、合拢、进坞、下水、试航、交付等节点。本集团与客户合同中根据节点确定进度款支付的时间和比例，双方按照合同条款履行相应义务，如过程中任何一方发生违约或不能及时履行合同义务的情况，如属于本集团的责任，需退还客户预先支付的款项，并退还已构成的合同资产，如属于客户的责任，本集团有权利要求客户继续履约或对合同履行所发生成本和利润予以补偿；通常合同的质保期限在1年，对于非故意、航行风险、自然损毁等原因造成的缺陷，企业免于收取费用提供修复服务。

5、 分摊至剩余履约义务的交易价格

截至2021年6月30日，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额为3,447,550.10万元，其中：958,005.88万元预计将于2021年度确认收入，755,825.73万元预计将于2022年度确认收入。

6、前五名客户营业收入情况

客户	与本集团关系	本期金额	占主营业务收入总额的比例(%)
客户一	非关联方	1,102,792,446.29	23.75
客户二	非关联方	566,762,975.61	12.21
客户三	非关联方	348,835,926.14	7.51
客户四	非关联方	192,962,088.02	4.16
客户五	非关联方	175,218,792.30	3.77
合计		2,386,572,228.36	51.40

7、前五名供应商购货额情况

供应商	与本集团关系	本期金额	占主营业务成本总额的比例(%)
供应商一	同一控股股东	645,576,385.38	14.77
供应商二	非关联方	149,314,083.40	3.42
供应商三	同一控股股东	103,419,920.00	2.37
供应商四	同一控股股东	92,519,835.23	2.12
供应商五	同一控股股东	92,214,679.65	2.11
合计		1,083,044,903.66	24.79

(四十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	110,058.59	1,531,165.41
教育费附加	78,613.28	1,108,982.70
房产税	2,719,235.96	5,397,435.37
土地使用税	1,271,226.55	1,068,448.36
印花税	1,866,126.36	6,357,287.82
车船使用税	45,953.96	90,605.64
环境保护税	13,008.95	32,708.46
合计	6,104,223.65	15,586,633.76

(五十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
产品质量保证	25,402,812.35	8,147,721.64
职工薪酬	7,999,802.74	12,656,303.55

项目	本期金额	上期金额
差旅费	525,090.26	750,347.69
业务经费	382,822.01	521,914.58
广告宣传费	274,236.08	42,711.81
运输费		272,520.68
其他销售费用	424,029.62	851,057.90
合计	35,008,793.06	23,242,577.85

(五十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	101,480,323.01	138,712,140.14
修理费	36,099,806.10	37,415,262.24
折旧及摊销	17,829,542.38	31,861,072.40
借工劳务	14,973,298.29	10,293,586.75
租赁费	8,809,083.12	7,160,114.51
董事会费	2,254,345.46	3,110,874.96
差旅费	1,350,620.36	1,043,733.46
诉讼费	1,303,136.78	192,112.15
仓库经费	924,389.01	744,379.19
业务招待费	881,023.30	1,073,080.30
绿化、排污费	767,175.93	635,673.98
交通运输费	625,552.24	1,556,717.79
办公费	602,357.31	746,024.51
警卫消防、安全活动费	469,954.47	2,254,578.67
保险费	207,848.96	181,503.36
聘请中介机构费	158,496.28	399,125.18
后勤服务费	133,673.42	142,753.01
咨询费	125,122.06	173,662.23
信息管理费	108,380.63	155,451.93
水电费	36,319.62	668,806.84
其他	20,112,000.96	21,224,560.78
合计	209,252,449.69	259,745,214.38

(五十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	147,409,739.48	113,361,692.12
工资及劳务费	51,345,886.06	57,472,338.24
设计费	16,111,023.54	15,221,071.05
外协费	13,484,593.51	40,431,577.21
固定资产使用费	9,048,749.37	9,439,816.85
专用费	5,125,041.76	2,050,240.75
差旅费	1,050,494.35	996,457.52
事务费	669,874.12	1,384,384.35
项目管理费	581,207.04	3,401,055.77
燃料动力费	404,298.88	7,567,719.93
会议费	268,270.42	89,357.95
专家咨询费	107,700.00	162,493.54
其他	109,480.69	185,987.78
合计	245,716,359.22	251,764,193.06

(五十三) 财务费用

1、 财务费用明细

项目	本期金额	上期金额
利息费用	62,467,771.74	93,466,276.45
利息收入	-109,625,930.22	-132,806,729.54
汇兑净损失	17,304,460.53	-42,433,302.07
其他支出	6,220,802.56	6,179,970.77
合计	-23,632,895.39	-75,593,784.39

2、 利息费用明细

项目	本期金额	上期金额
银行借款、透支利息		
须于五年内到期偿还的银行借款利息	56,072,278.62	71,873,322.27
其他借款		
须于五年内到期偿还的其他借款利息	6,026,252.96	33,760,360.05
其他利息支出	4,849,240.16	7,282,594.13

项目	本期金额	上期金额
小计	66,947,771.74	112,916,276.45
减：资本化利息		
减：财政贴息	4,480,000.00	19,450,000.00
合计	62,467,771.74	93,466,276.45

3、 利息收入明细

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	86,122,465.07	131,805,680.42
应收款项利息收入	23,503,465.15	1,001,049.12
合计	109,625,930.22	132,806,729.54

(五十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
国产化建造工艺研究	4,800,000.00		与收益相关
代工补贴	4,356,500.00		与收益相关
高新津贴	2,610,300.00	7,000,000.00	与收益相关
2019年船舶总装建造成套装备	2,500,000.00		与收益相关
南沙区2019年度经营贡献奖	2,116,100.00		与资产相关
稳岗补贴	1,721,141.07		与收益相关
高端装备工业激励模型库	1,400,000.00		与收益相关
黄埔区适岗培训补贴	511,120.00		与收益相关
船舶智能制造共性关键工艺技术研究	500,000.00		与收益相关
1561 铝合金（俄系）及其配套材料国产化研制及应用验证	450,000.00		与收益相关
个税手续费返还	352,145.69	126,837.03	与收益相关
高技术远洋客船建造物流集配体系关键技术研究	250,000.00		与收益相关
增值税即征即退	226,106.20	563,270.66	与收益相关
海平项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
军标奖励后补助	140,000.00	420,000.00	与收益相关
广州市技术创新标杆企业资金		5,000,000.00	与收益相关
广州市新兴产业发展后补助资金		4,000,000.00	与收益相关

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
海扩项目		1,750,000.02	与资产相关
海工一期		750,000.00	与资产相关
广州市南沙区财政局 2019 年知识产权政策奖励金		500,000.00	与收益相关
广州市开发区国库中心 2018 年度高企认定补贴		400,000.00	与收益相关
增值税进项加计递减		174,487.42	与收益相关
2020 年第二批广州市专利资助		157,500.00	与收益相关
南沙厂区 1#分段装焊工场扩建项目		103,556.62	
其他政府补助	224,734.89	256,340.54	
合计	22,308,147.85	21,351,992.29	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 22,082,041.65 元，增值税即征即退 226,106.20 元计入经常性损益的政府补助原因见附注十六（一）。

(五十五) 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	-45,077,233.49	-6,432,971.46
处置长期股权投资产生的投资收益		1,630,702,642.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,678,877.50	-11,105,630.33
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	252,543.98	12,500.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,758,109,549.31
委托理财产生的投资收益		2,293,150.68
合计	-37,145,812.01	3,373,579,240.59

注：本期来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 0 元（上期：0 元）及 -37,145,812.01 元（上期：3,373,579,240.59 元）。

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	49,852,986.83	68,496,346.27
交易性金融负债		-99,120,937.27
合计	49,852,986.83	-30,624,591.00

(五十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-11,089,101.56	854,886.65
其他应收款坏账损失	-241,954.73	3,830,895.31
长期应收款坏账损失	6,839,448.77	95.31
合计	-4,491,607.52	4,685,877.27

注：各项信用减值损失负数表示本期计提，正数表示本期冲回。

(五十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-3,726,000.00	-732,302.47
合同履约成本相关资产减值损失	-6,191,850.86	-167,999,310.48
合计	-9,917,850.86	-168,731,612.95

注：各项资产减值损失负数表示本期计提，正数表示本期冲回。

(五十九) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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利得	745,488.49	706,805.12	745,488.49
其中：固定资产毁损报废利得	745,488.49	706,805.12	745,488.49
与企业日常活动无关的政府补助	910,064.94	992,617.26	910,064.94
合同违约赔偿	6,164,861.43		6,164,861.43
罚款收入		365,415.09	
非同一控制下企业合并负商誉		1,760,005.87	
其他	22,931.01	177,747.18	22,931.01
合计	7,843,345.87	4,002,590.52	7,843,345.87

其中：本期计入非经常性损益金额为 7,843,345.87 元（上期：4,002,590.52 元）。

2、 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
三供一业	910,064.94	910,064.94	与收益相关
优质项目资助		32,166.60	与收益相关
创业带动就业补贴		30,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
基地建设补助		10,363.80	与资产相关
2020 年第 1 季度招用 非就业困难人员社会 保险补贴		10,021.92	与收益相关
合计	910,064.94	992,617.26	

其中：本期营业外收入包括出售物业的利润 0 元（上期金额：0 元）。

(六十) 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	1,319,332.70	1,372,764.94	1,319,332.70
其中：固定资产毁损报废损失	1,319,332.70	1,372,764.94	1,319,332.70
对外捐赠支出		267.25	
罚款及滞纳金	543,109.00	28,708.95	543,109.00
保险理赔净支出	3,734,002.96		3,734,002.96
其他		50,000.00	
合计	5,596,444.66	1,451,741.14	5,596,444.66

其中：本期计入非经常性损益金额为 5,596,444.66 元（上期：1,451,741.14 元）

(六十一) 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	519,852.61	162,415.67
（1）中国大陆	519,852.61	162,415.67
（2）香港		
递延所得税费用	-6,736,769.58	16,080,580.72
合计	-6,216,916.97	16,242,996.39

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	-157,470,493.25
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-39,367,623.31
子公司适用不同税率的影响	7,363,904.84

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	-11,707.40
非应税收入的影响	11,154,785.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,702,221.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,988,203.50
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	15,330,506.99
其他（指研发费用加计扣除）	-400,801.44
所得税费用	-6,216,916.97

(六十二) 审计费用及核数师

2021 年审计费为 133 万元（2020 年：151 万元）。本公司聘请的审计师为立信会计师事务所（特殊普通合伙），系 2021 年更换。

(六十三) 折旧及摊销

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧	3,268,712.52	104,785.35
固定资产折旧	134,765,055.59	205,517,070.18
使用权资产折旧	12,267,336.12	14,259,373.53
无形资产摊销	14,104,233.52	17,099,498.90
长期待摊费用摊销	2,218,651.86	2,208,464.35
合计	166,623,989.61	239,189,192.31

(六十四) 出售投资或物业的盈利（或亏损）

本期出售投资或物业的盈利为 0 元（上期处置长期股权 3,388,812,191.70 元，包括处置广船国际部分股权收益及丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得合计 3,389,643,311.70 元和处置广州南环环境服务有限公司股权收益-831,120.00 元）。

(六十五) 营业租金支出

本期的营业租金支出为 32,469,763.13 元（上期：36,728,473.88 元），其中机器设备的租金支出为 4,181,409.00 元（上期：5,027,717.69 元）。

(六十六) 租金收入

本期的营业租金收入为 16,205,916.79 元（上期：37,793,033.52 元），其中来自土地和建筑物的租金为 15,596,312.50 元（上期：10,497,450.04 元）。

(六十七) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	2,882,534,452.12	2,431,714,645.47
职工薪酬费用	1,051,801,220.53	1,191,628,386.16
产品专用费	343,841,936.53	517,211,999.51
折旧费用	152,162,804.93	219,881,229.06
燃料动力费	66,659,692.95	102,271,343.53
摊销费用	16,322,885.38	19,307,963.25
其他	402,079,391.53	113,979,947.83
合计	4,915,402,383.97	4,595,995,514.81

(六十八) 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
收到往来款	148,522,244.99	148,085,934.70
政府补助	51,254,083.34	82,162,156.71
利息收入	30,164,519.56	34,708,499.85
收到/收回保证金、押金	3,640,904.91	17,270,754.89
拆迁补偿款		686,000,000.00
保险费		3,744,319.00
其他营业外收入	1,052,258.53	3,733,083.37
合计	234,634,011.33	975,704,748.52

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
支付往来款	175,001,373.32	114,313,539.17
管理费用等费用支出	58,301,326.17	58,279,822.31
备用金	13,598,142.40	13,230,519.89
存出保证金/支付押金	7,253,573.02	26,186,580.76
营业外支出	542,856.46	71,757.56
合计	254,697,271.37	212,082,219.69

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
支取超过三个月的定期存款、受限资金的本金及利息收入	386,113,809.57	1,046,702,287.77
统借统还本金及利息		402,170,666.67
合计	386,113,809.57	1,448,872,954.44

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
存出超过三个月的定期存款、受限资金	265,481,221.26	1,395,744,308.12
搬迁支出等		27,064,625.06
处置子公司收到的现金净额重分类		4,187,571,057.64
合计	265,481,221.26	5,610,379,990.82

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
国拨资金	83,200,000.00	48,500,000.00
合计	83,200,000.00	48,500,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁资产支出	2,166,105.73	5,240,021.17
合计	2,166,105.73	5,240,021.17

(六十九) 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	-151,253,576.28	2,943,761,578.57
加：信用减值损失	4,491,607.52	-4,685,877.27
资产减值准备	9,917,850.86	168,731,612.95
固定资产折旧	138,033,768.11	205,621,855.53
使用权资产折旧	12,267,336.12	14,259,373.53

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	14,104,233.52	17,099,498.90
长期待摊费用摊销	2,218,651.86	2,208,464.35
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	573,844.21	665,959.82
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-49,852,986.83	30,624,591.00
财务费用(收益以“—”号填列)	25,229,905.63	45,319,541.45
投资损失(收益以“—”号填列)	37,145,812.01	-3,373,579,240.59
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-10,242,615.74	17,408,474.51
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	3,505,846.16	-503,463.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	911,614,759.08	-426,655,154.70
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	169,063,067.83	54,694,138.75
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,154,543,109.56	-2,432,489,333.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,037,725,605.50	-2,737,517,979.55
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	3,460,816,725.17	3,257,671,471.38
减：现金的年初余额	5,719,367,108.31	10,683,490,790.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,258,550,383.14	-7,425,819,319.61

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,460,816,725.17	5,719,367,108.31
其中：库存现金	26,382.26	55,083.55
可随时用于支付的银行存款	3,460,790,342.91	5,719,312,024.76
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	年初余额
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	3,460,816,725.17	5,719,367,108.31
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		

(七十) 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	2,991,024,078.08	三个月以上定期存款、保证金等
合计	2,991,024,078.08	

(七十一) 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			1,431,000,113.82
其中：美元	220,767,285.90	6.4601	1,426,173,600.45
欧元	554,875.27	7.6862	4,264,882.30
港币	674,956.21	0.8321	561,631.07
应收账款			10,288,266.55
其中：美元	1,494,336.00	6.4601	9,653,559.99
港币	762,776.78	0.8321	634,706.56
其他应收款			19,172,654.23
其中：美元	2,967,857.19	6.4601	19,172,654.23
长期应收款			345,230,635.86
其中：美元	53,440,447.65	6.4601	345,230,635.86
应付账款			794,782,030.68
其中：美元	123,029,369.62	6.4601	794,782,030.68
其他应付款			40,111,798.72
其中：美元	6,203,857.19	6.4601	40,077,537.83
港币	41,174.00	0.8321	34,260.89

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
华顺国际船舶有限公司	中国香港	港币	主要经营业务以港币计价
华隆国际船舶有限公司	中国香港	港币	主要经营业务以港币计价

(七十二) 政府补助

1、政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国产化建造工艺研究	4,800,000.00	其他收益	4,800,000.00
代工补贴	4,356,500.00	其他收益	4,356,500.00
高新津贴	2,610,300.00	其他收益	2,610,300.00
2019 年船舶总装建造成套装备	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
南沙区 2019 年度经营贡献奖	2,116,100.00	其他收益	2,116,100.00
稳岗补贴	1,721,141.07	其他收益	1,721,141.07
高端装备工业激励模型库	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
黄埔区适岗培训补贴	511,120.00	其他收益	511,120.00
船舶智能制造共性关键工艺技术研究	500,000.00	其他收益	500,000.00
1561 铝合金（俄系）及其配套材料国产化研制及应用验证	450,000.00	其他收益	450,000.00
高技术远洋客船建造物流集配体系关键技术研究	250,000.00	其他收益	250,000.00
即征即退增值税	226,106.20	其他收益	226,106.20
海平项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
军标奖励后补助	140,000.00	其他收益	140,000.00
14 万以下的其他收益项目	576,880.58	其他收益	576,880.58
三供一业	910,064.94	营业外收入	910,064.94
财政贴息	4,480,000.00	财务费用	4,480,000.00
国产化建造工艺研究	35,590,000.00	递延收益	
深水钻采船设计建造关键技术研究	20,000,000.00	递延收益	
广东省船舶产业聚集区工业互联网平台试验测试环境建设	12,680,000.00	递延收益	
天然气水合物钻采船（大洋钻探号）总装建造关键技术研究	10,660,000.00	递延收益	

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1561 铝合金（俄系）及其配套材料国产化研制及应用验证	7,220,000.00	递延收益	
船舶行业工业互联网标识解析二级节点建设	7,145,000.00	递延收益	
三供一业	6,288,734.88	递延收益	
制造大数据驱动的预测运行与精准服务技术及系统	2,680,000.00	递延收益	
高端装备工业机理模型库	2,200,000.00	递延收益	
舰艇建造过程智能物流及精艺配送单元集成应用技术研究	1,500,000.00	递延收益	
2019 年船舶总装建造成套装备	1,500,000.00	递延收益	
船舶总装智能制造标准研究	1,220,000.00	递延收益	
大型深水多功能风电平台研发及产业化	1,200,000.00	递延收益	
深海光学 AUV 系统的结构件生产及辅助保障	1,140,800.00	递延收益	
100 万以下的递延收益项目	6,214,407.44	递延收益	
合计	144,937,155.11		27,698,212.79

2、 政府补助退回情况

无。

(七十三) 租赁

1、 作为出租人

经营租赁

项目	本期金额
①收入情况	162,784,931.04
经营租赁收入	162,784,931.04
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	379,889,539.76
第 1 年	79,553,289.06
第 2 年	70,883,834.86
第 3 年	56,528,459.04
第 4 年	47,132,889.60

项目	本期金额
第5年	125,791,067.20
③剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	379,889,539.76
1年以内	79,553,289.06
1至2年	70,883,834.86
2至3年	56,528,459.04
3年以上	172,923,956.80

2、 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	1,054,093.52
计入当期损益的短期租赁费用	1,645,136.59
与租赁相关的总现金流出	21,538,483.68

(七十四) 每股收益

基本每股收益按照归属于本集团普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

稀释每股收益的分子以归属于本集团普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中本集团已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-95,042,597.22	3,102,837,570.74
归属于母公司的非经常性损益	2	40,337,398.93	3,401,798,603.04
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-135,379,996.15	-298,961,032.30
年初股份总数	4	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00

项目	序号	本期金额	上期金额
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外普通股的加权平均数	12	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
因同一控制下企业合并而调整后的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	1,413,506,378.00	1,413,506,378.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	-0.0672	2.1951
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.0958	-0.2115
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
转换费用	17		
所得税率	18	0.25	0.25
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+（16-18）×（1-17）]÷（12+19）	-0.0672	2.1951
稀释每股收益（II）	21=[3+（16-18）×（1-17）]÷（13+19）	-0.0958	-0.2115

(七十五) 股息

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间已宣告派发截至 2020 年 12 月 31 日止年度股息 234,642,058.75 元（上期：0 元）。

本公司不派发截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间的中期股息（上期：0 元）。

六、合并范围的变更

新设子公司华诚公司、华信公司。2021年3月，黄埔文冲根据集团公司《股权投资备案意见表》（船海股权投资备字〔2021〕2号）出资设立华诚公司、华信公司，注册资本均为5.00万元，经营范围主要为运输设备租赁服务、机械设备租赁、船舶销售、货物进出口、进出口代理等。截止2021年6月30日，黄埔文冲向华诚公司、华信公司实际出资金额均为5.00万元，持股比例均为100%。除上述事项，报告期内本集团无其他合并范围变化情况。

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	注册地及主要经营地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）		取得方式	法人类别
				直接	间接		
二级子公司：							
黄埔文冲	广州	船舶制造	361,918.32	54.5371		同一控制下企业合并	其他有限责任公司
三级子公司：							
文冲船厂	广州	船舶制造	142,017.85		100.00	同一控制下企业合并	有限责任公司（法人独资）
黄船海工	广州	船舶制造	6,800.00		100.00	同一控制下企业合并	有限责任公司（法人独资）
文船重工	广州	设备制造业	11,000.00		100.00	同一控制下企业合并	有限责任公司（法人独资）
中船互联网	广州	信息电子技术服务	5,000.00		100.00	投资设立	有限责任公司（法人独资）
湛江公司	湛江	提供劳务服务	200.00		40.50	同一控制下企业合并	有限责任公司（国有控股）
文冲兵神	广州	设备制造业	560.00		60.00	同一控制下企业合并	有限责任公司（中外合资）
华顺公司	香港	其他机械与设备经营租赁	100万港币		99.00	投资设立	其他有限责任公司（国有控股）
华隆公司	香港	其他机械与设备经营租赁	100万港币		99.00	投资设立	其他有限责任公司（国有控股）
新航公司	广州	提供劳务服务	200.00		75.00	同一控制下企业合并	其他有限责任公司

子公司名称	注册地 及主要 经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)		取得方式	法人类别
				直接	间接		
星际公司	广州	专业技术服务	500.00		37.50	投资设立	有限责任公司(台港澳与境内合资)
华诚公司	天津	其他机械与设备经营租赁	5.00		100.00	投资设立	有限责任公司(法人独资)
华信公司	天津	其他机械与设备经营租赁	5.00		100.00	投资设立	有限责任公司(法人独资)
四级子公司:							
中船新能源	广州	液化石油生产和供应业	1,800.00		61.96	投资设立	其他有限责任公司

其他说明:

(1) 湛江公司共有 3 个股东, 其中黄埔文冲持股 40.50%、广船国际有限公司(同受中船集团控制)持股 40%、中国船舶工业系统工程研究院 19.50%(同受中船集团控制), 由黄埔文冲委派董事长并负责湛江公司的经营管理, 黄埔文冲足以有能力主导湛江公司的相关活动, 故将其纳入合并报表范围。2021 年 5 月 10 日, 黄埔文冲总经理办公会同意受让中国船舶工业系统工程研究院所持湛江公司的 19.5%股权, 2021 年 6 月 30 日, 湛江公司完成工商变更, 2021 年 7 月 16 日, 黄埔文冲支付转让价格, 股权转让完成。股权转让后, 湛江公司共有 2 个股东, 其中黄埔文冲持股 60%、广船国际持股 40%。

(2) 星际公司共有 3 个股东, 其中黄埔文冲持股 37.50%、上海船舶研究设计院(同受中船集团控制)持股 37.50%、域中国际有限公司持股 25%, 由黄埔文冲委派董事长并负责星际公司的经营管理, 黄埔文冲足以有能力主导星际公司的相关活动, 故将其纳入合并报表范围。

(3) 星际公司、文冲兵神是中外合资企业。

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
黄埔文冲	45.4629%	-55,907,168.12		3,048,020,936.79

3、重要非全资子公司的主要财务信息

金额单位：万元

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄埔文冲	1,726,121.68	919,604.81	2,645,726.49	1,614,281.21	317,767.75	1,932,048.96	2,046,509.82	806,113.91	2,852,623.73	1,870,071.39	263,975.39	2,134,046.78

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
黄埔文冲	471,235.02	-12,327.70	-13,219.43	-103,676.40	355,945.69	-24,349.48	-24,417.96	-324,956.63

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

(三) 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	
广船国际	广州	广州	金属船舶制造	46.3018		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

项目	广船国际	
	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
流动资产	18,069,258,746.26	14,764,793,154.85
其中：现金和现金等价物	2,003,633,680.36	3,504,038,266.08
非流动资产	9,889,473,142.94	9,873,927,567.35
资产合计	27,958,731,889.20	24,638,720,722.20
流动负债	19,475,104,723.83	16,698,856,953.37
非流动负债	1,467,307,936.58	837,700,568.92
负债合计	20,942,412,660.41	17,536,557,522.29
少数股东权益	81,444,129.22	87,155,848.87
归属于母公司股东权益	6,934,875,099.57	7,015,007,351.04
按持股比例计算的净资产份额	3,123,283,983.15	3,167,509,541.67
调整事项	1,758,109,549.31	1,758,109,549.31
对联营企业权益投资的账面价值	4,881,393,532.46	4,925,619,090.98
营业收入	4,053,799,899.09	3,850,915,985.25
财务费用	95,276,810.27	7,180,970.97
所得税费用	-92,797.83	3,890,015.12

项目	广船国际	
	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额
净利润	-98,441,322.45	-208,039,676.25
其他综合收益	2,239,510.98	-677,499.12
综合收益总额	-96,201,811.47	-208,717,175.37

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	年初余额/上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,785,586.06	12,658,556.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	127,029.94	1,190,620.73
—其他综合收益		
—综合收益总额	127,029.94	1,190,620.73

4、 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

八、 与金融工具相关的风险

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

(一) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基

于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团以美元、港币、欧元等外币进行船舶建造等主要业务的销售和采购外，本公司的其它业务活动以人民币计价结算。于期末，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该表内已确认的美元资产和负债以及表内尚未确认的美元船舶结算款产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	年初余额
货币资金-美元	220,767,285.90	116,885,227.02
货币资金-港币	674,956.21	3,276,975.50
货币资金-欧元	554,875.27	570,220.71
应收账款-美元	1,494,336.00	87,851,470.20
应收账款-港币	762,776.78	9,703,499.95
其他应收账款-美元	2,967,857.19	
长期应收款-美元	53,440,447.65	205,342,997.34
应付账款-美元	123,029,369.62	81,138,152.36
其他应付款-美元	6,203,857.19	
其他应付款-港币	41,174.00	41,174.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，根据汇率变动趋势适量调整外币资产或负债的结构或与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约，以降低汇率风险的影响。

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于期末，本集团的银行借款主要为人民币和美元计价的固定利率合同，金额为3,378,600,000.00元（年初：3,916,800,000.00元）及人民币和美元计价的浮动

利率借款合同，金额合计为 2,320,000,000.00 元（年初：3,105,000,000.00 元）。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（3）价格风险

本集团以市场价格承揽船舶造修、海工产品及机电产品等销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

2、 信用风险

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

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

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

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

应收账款前五名金额合计 699,002,683.63 元（年初：617,798,548.27 元）；长期应收款金额合计 2,169,076,404.35 元（年初：2,061,116,322.61 元）。

3、 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于期末，本集团尚未使用的银行借款额度为 210.13 亿元（年初：168.48 亿元）。

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

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
金融资产合计	9,133,099,092.68	1,026,084,913.20	767,500,102.47	3,731,571,955.26	14,658,256,063.61
货币资金	6,451,840,803.25				6,451,840,803.25
交易性金融资产	1,069,301,219.08				1,069,301,219.08
应收票据	73,367,930.95				73,367,930.95
应收账款	991,990,574.15				991,990,574.15
其他应收款	106,523,220.21				106,523,220.21
长期应收款	440,075,345.04	1,026,084,913.20	767,500,102.47	74,245,580.70	2,307,905,941.41
其他权益工具投资				3,657,326,374.56	3,657,326,374.56
金融负债合计	10,391,990,140.53	381,969,722.22	364,600,000.00	1,363,035,740.33	12,501,595,603.08
短期借款	1,018,511,388.89				1,018,511,388.89
应付票据	937,277,319.10				937,277,319.10
应付账款	4,994,083,253.06				4,994,083,253.06
其他应付款	398,930,394.74				398,930,394.74
应付职工薪酬	85,696,843.07				85,696,843.07
长期应付职工薪酬	21,400,000.00	21,400,000.00	44,320,000.00	94,023,093.66	181,143,093.66
长期借款	2,936,090,941.67	360,569,722.22	320,280,000.00	1,269,012,646.67	4,885,953,310.56

(二) 敏感性分析

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

1、 汇率风险敏感性分析

汇率风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对

当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 5%	42,304,927.69	42,304,927.69	50,978,073.28	50,978,073.28
美元	对人民币贬值 5%	-42,304,927.69	-42,304,927.69	-50,978,073.28	-50,978,073.28

2、 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-13,562,500.00	-13,562,500.00	-33,880,000.00	-33,880,000.00
浮动利率借款	减少 1%	13,562,500.00	13,562,500.00	33,880,000.00	33,880,000.00

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	2,932,732.53	203,182,486.55	863,186,000.00	1,069,301,219.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,932,732.53		863,186,000.00	866,118,732.53
(1) 权益工具投资	2,932,732.53			2,932,732.53
(2) 委托理财			863,186,000.00	863,186,000.00
2.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		203,182,486.55		203,182,486.55
◆其他权益工具投资	3,628,053,978.56		29,272,396.00	3,657,326,374.56
持续以公允价值计量的资产总额	3,630,986,711.09	203,182,486.55	892,458,396.00	4,726,627,593.64

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量的交易性权益工具与非交易性权益工具投资中本集团持有的上市公司股票，按其于 2021 年 6 月 30 日收盘价确认公允价值。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产和交易性金融负债中按公允价值计量的远期外汇合约等，公司按照谨慎性原则，选择 1 家银行的报价作为输入值，按照银行于资产负债日的报价汇率与签约汇率差额，以人民银行公布的相应期间基准贷款利率作为折现率确认公允价值。

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

公允价值计量的委托理财，本集团根据金融机构提供的估值文件确定其公允价值；公允价值计量的非交易性权益工具投资中本集团持有的非上市公司股权投资，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型，估

值技术的输入值主要包括预期收益、预期收益期限及加权平均资本成本等。

十、关联方及关联交易

(一) 控股股东及最终控制方

1、 控股股东及最终控制方

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
中船集团	上海	船舶制造	320 亿元	34.05	58.52

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会。

2、 控股股东的注册资本及其变化

控股股东名	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中船集团	320 亿元			320 亿元

3、 控股股东及一致行动人的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)		备注
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额	
中船集团	481,337,700.00	485,687,700.00	34.05	34.36	
中船国际	345,940,890.00	345,940,890.00	24.47	24.47	一致行动人
合计	827,278,590.00	831,628,590.00	58.52	58.83	

(二) 子公司情况

子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
联营企业	广船国际有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	914401017889253316	有限责任公司（外商投资企业与内资合资）
联营企业	中船黄埔正力海洋工程有限公司	购买商品、接受劳务	91350128MA2Y9Q5W5W	其他有限责任公司

(四) 其他关联方情况

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一控股股东	安庆船用电器有限责任公司	购买商品	913408007711027188	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	安庆中船柴油机有限公司	产品设备	91340800151306277Q	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	北京船舶工业管理干部学院	购买商品、接受劳务	12110108668420072M	事业单位
同一控股股东	北京雷音电子技术开发有限公司	购买商品及接受劳务	91110106633641027L	其他有限责任公司
同一控股股东	北京中船信息科技有限公司	销售商品及提供劳务	911101088020423339	其他有限责任公司
同一控股股东	CSSC(HONGKONG)S HIPPING COMPANY LIMITED	购买商品、接受劳务	境外公司	公众股份有限公司
同一控股股东	泛华设备有限公司	船用配套	境外公司	其他有限责任公司（国有独资）
同一控股股东	广东广船国际电梯机电设备有限公司	购买商品、接受劳务	91440000231128917P	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	广州船舶工业有限公司	购买商品及接受劳务	91440101190506722Q	有限责任公司（法人独资）
同一控股股东	广州船舶及海洋工程设计研究院	销售商品、提供劳务	914401011904583375	全民所有制
同一控股股东	广州广船大型机械设备有限公司	购买商品、接受劳务	9144010168132734X6	有限责任公司（外商投资企业法人独资）业
同一控股股东	广州广船大型机械设备有限公司南海分公司	购买商品、接受劳务	91440605334733060C	有限责任公司分公司（外商投资企业法人独资）司
同一控股股东	广州海荣建设监理有限公司	购买商品及接受劳务	914401042312505170	其他有限责任公司
同一控股股东	广州红帆科技有限公司	购买商品、接受劳务	91440101708257645P	其他有限责任公司
同一控股股东	广州黄埔造船厂幼儿园	提供劳务	12440000738577981F	事业单位
同一控股股东	广州黄埔造船厂职工医院	提供劳务	124400007385780283	事业单位

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一控股股东	广州龙穴管业有限公司	购买商品、接受劳务	91440101696938450J	其他有限责任公司
同一控股股东	广州文冲船舶修造有限公司	销售商品、提供劳务	91440101MA5CY9PU1E	有限责任公司（法人独资）
同一控股股东	广州造船厂有限公司	购买商品、船用配套及劳务技术服务	91440101190440532F	有限责任公司（法人独资）
同一控股股东	广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	购买商品、接受劳务	914406057657363359	有限责任公司（法人独资）
同一控股股东	广州中船文冲船坞有限公司	购买商品、接受劳务	91440115781228314Y	有限责任公司
同一控股股东	海丰通航科技有限公司	购买商品及接受劳务	91110106082890640P	有限责任公司（法人独资）
同一控股股东	海鹰企业集团有限责任公司	购买商品及接受劳务	913202141347573676	有限责任公司
同一控股股东	沪东重机有限公司	船用配套、产品设备	91310115669401543C	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	沪东重机有限公司上海舰船动力保障分公司	购买商品、接受劳务	91310115669442468E	有限责任公司
同一控股股东	华昌国际船舶有限公司	销售商品、提供劳务	境外公司	其他有限责任公司（国有独资）
同一控股股东	华联船舶有限公司	购买商品及接受劳务	境外公司	其他有限责任公司（国有独资）
同一控股股东	江西朝阳机械有限公司	购买商品	913604001582614892	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	江西中船阀门成套装备有限公司	购买商品、接受劳务	91360429598860469Y	其他有限责任公司
同一控股股东	江西中船航海仪器有限公司	购买商品及接受劳务	913604021595005410	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	九江海天设备制造有限公司	船用配套	913604007697567041	有限责任公司（国有独资）
同一控股股东	九江精密测试技术研究所	购买商品及接受劳务	91360400705640569G	全民所有制
同一控股股东	九江中船消防设备有限公司	船用配套	913604007697501774	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一控股股东	南京中船绿洲环保有限公司	购买商品及接受劳务	91320114742362916X	有限责任公司
同一控股股东	南京中船绿洲机器有限公司	产品设备	913201151349053822	有限责任公司
同一控股股东	上海船舶工艺研究所	购买商品、接受劳务	91310104132625934E	事业单位
同一控股股东	上海船舶研究设计院	船用配套及劳务技术服务		事业单位
同一控股股东	上海东欣软件工程有限公司	购买商品及接受劳务	9131000073745754XT	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海海迅机电工程有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	91310118751896055E	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海沪东造船阀门有限公司	购买商品	91310230631147500M	其他有限责任公司
同一控股股东	上海江南职业技能培训中心	购买商品、接受劳务	52310101425204260L	民办非企业单位
同一控股股东	上海久远工程承包有限公司	购买商品及接受劳务	913101071329233921	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	91310000631140202F	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	购买商品、接受劳务	91310115742687243M	其他有限责任公司
同一控股股东	上海外高桥造船有限公司	销售商品及提供劳务	913101156314236324	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海振华工程咨询有限公司	购买商品及接受劳务	91310107631898873Q	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	购买商品及接受劳务	91310101766907124E	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海中船临港船舶装备有限公司	购买商品、接受劳务	913101156746470974	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	上海中船三井造船柴油机有限公司	购买商品及接受劳务	91310000765585565P	有限责任公司（中外合资）

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一控股股东	苏州市江海通讯发展实业有限公司	购买商品、接受劳务	913205061377183984	有限责任公司（自然人投资或控股）
同一控股股东	镇江中船现代发电设备有限公司	购买商品、接受劳务	913211917820673134	有限责任公司（港澳台与境内合资）
同一控股股东	中船财务有限责任公司	接受金融服务	91310115100027155G	其他有限责任公司
同一控股股东	中船第九设计研究院工程有限公司	劳务和技术服务	91310107425014619A	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	中船电子科技有限公司	购买商品及接受劳务	9111011510201629XL	有限责任公司（国有控股）
同一控股股东	中船动力研究院有限公司	购买商品、接受劳务	91310115566594282C	有限责任公司（国有控股）
同一控股股东	中船动力镇江有限公司	购买商品、接受劳务	913211007317784309	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	中船工业成套物流（广州）有限公司	船用配套	91440101056586979E	有限责任公司（法人独资）
同一控股股东	中船工业成套物流有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	91310110051227838H	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	中船广西船舶及海洋工程有限公司	销售商品、提供劳务	91450700059544985W	其他有限责任公司
同一控股股东	中船桂江造船有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	91450400199125619J	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	中船国际贸易有限公司	购买商品及接受劳务	91310115703424416U	有限责任公司（国有控股）
同一控股股东	中船海洋动力部件有限公司	购买商品、接受劳务	913101157797531368	其他有限责任公司
同一控股股东	中船海洋动力技术服务有限公司	购买商品、接受劳务	91310115MA1K3M2Q92	其他有限责任公司
同一控股股东	中船航海科技有限责任公司	购买商品、接受劳务	91310115767236625B	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	中船华南船舶机械有限公司	船用配套及劳务技术服务	914504001991247986	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一控股股东	中船九江锅炉有限公司	购买商品、接受劳务	91360406MA388PRP8Q	其他有限责任公司

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一控股股东	中船九江海洋装备(集团)有限公司	购买商品、接受劳务	91360400858263725E	其他有限责任公司
同一控股股东	中船勘察设计研究院有限公司	购买商品、接受劳务	91310107132943529A	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
同一控股股东	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	船用配套	91321102MA1MQMDU91	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
同一控股股东	中船贸易广州有限公司	购买商品	91440101MA5AKBD904	有限责任公司(法人独资)
同一控股股东	中船融资租赁(上海)有限公司	购买商品、接受劳务	9131000090006392A	其他有限责任公司(港澳台法人独资)
同一控股股东	中船瓦锡兰发动机(上海)有限公司	销售商品、提供劳务	9131011533642099X6	有限责任公司(中外合资)
同一控股股东	中国船舶(香港)航运租赁有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	境外公司	H股上市股份有限公司(国有控股)
同一控股股东	中国船舶电站设备有限公司	产品设备	91310115756976070P	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
同一控股股东	中国船舶工业贸易广州公司	购买商品、接受劳务	914401011905500105	全民所有制
同一控股股东	中国船舶工业贸易上海有限公司	购买商品	913101151322076441	其他有限责任公司
同一控股股东	中国船舶工业贸易有限公司	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	91110000100001027Q	有限责任公司(国有控股)
同一控股股东	中国船舶工业系统工程研究院	购买商品及接受劳务		事业单位
同一控股股东	中国船舶工业综合技术经济研究院	购买商品及接受劳务	12110108400882006D	事业单位
同一控股股东	中国船舶及海洋工程设计研究院(原中船第七〇八研究所)	购买商品、接受劳务	12100000425007603X	事业单位
同一控股股东	中国船舶集团有限公司	购买商品、接受劳务	91310000MA1FL70B67	有限责任公司(国有独资)
同一控股股东	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	租赁	91442000684420937T	其他有限责任公司
同一最终控制方	北京长城电子装备有限责任公司	购买商品、接受劳务	911101081019079710	有限责任公司(法人独资)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一最终控制方	大连船舶工业工程公司	购买商品、接受劳务	912102042430114845	集体所有制
同一最终控制方	大连船用阀门有限公司	购买商品、接受劳务	912102311185217926	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	大连船用推进器有限公司	购买商品、接受劳务	912102001184759685	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	大连中船新材料有限公司	购买商品、接受劳务	91210213089099384Y	其他有限责任公司
同一最终控制方	广东海装海上风电研究中心有限公司	购买商品、接受劳务	91440800MA52U9508N	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	河南柴油机重工有限责任公司	购买商品、接受劳务	914103006634395595	其他有限责任公司
同一最终控制方	青岛北海船舶重工有限责任公司	购买商品、接受劳务	913702007335097010	其他有限责任公司
同一最终控制方	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	购买商品、接受劳务	91370200750419038P	其他股份有限公司（非上市）
同一最终控制方	厦门双瑞船舶涂料有限公司	购买商品、接受劳务	91350200761709479M	其他有限责任公司
同一最终控制方	山西汾西重工有限责任公司	购买商品、接受劳务	911400007701102654	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	陕西柴油机重工有限公司	购买商品、接受劳务	91610000755231771E	有限责任公司（国有控股）
同一最终控制方	上海衡拓船舶设备有限公司	购买商品、接受劳务	91310230067816848E	其他有限责任公司
同一最终控制方	上海衡拓实业发展有限公司	购买商品、接受劳务	913101046822767751	有限责任公司（国有控股）
同一最终控制方	上海华泾电站设备有限公司	购买商品、接受劳务	91310113631256379P	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	上海凌耀船舶工程有限公司	购买商品、接受劳务	91310112055059886N	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	上海齐耀系统工程有限公司	购买商品、接受劳务	91310112690197284Y	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一最终控制方	上海齐耀重工有限公司	购买商品、接受劳务	91310112342099741R	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	武昌船舶重工集团有限公司	购买商品、接受劳务	91420100177688517B	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	武汉船用机械有限责任公司	购买商品、接受劳务	914201007581511288	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	武汉海翼科技有限公司	购买商品、接受劳务	914201000819651028	有限责任公司（自然人投资或控股）
同一最终控制方	武汉华之洋科技有限公司	购买商品、接受劳务	914201007246755641	其他有限责任公司
同一最终控制方	武汉华中天勤防务技术有限公司	购买商品、接受劳务	914201005879749892	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	武汉凌安科技有限公司	购买商品、接受劳务	914201005749474475	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	武汉数字工程研究所 （中国船舶重工集团公司第七〇九研究所）	购买商品、接受劳务	91420100725778493R	事业单位
同一最终控制方	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	购买商品、接受劳务	91420107761211961K	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
同一最终控制方	武汉长海电力推进和化学电源有限公司	销售商品、提供劳务	914201113335685180	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	武汉重工铸锻有限责任公司	购买商品、接受劳务	91420100177685180G	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	西安华雷机械电子集团有限公司	购买商品、接受劳务	91610000779925436W	其他有限责任公司
同一最终控制方	扬州海科电子科技有限公司	购买商品、接受劳务	91420500179161663U	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	宜昌船舶柴油机有限公司	购买商品、接受劳务	91420500179161663U	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一最终控制方	中船华南船舶机械广州有限公司	购买商品及接受劳务	91420100663453086G	有限责任公司（法人独资）
同一最终控制方	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	购买商品、接受劳务	91310101324445479M	其他有限责任公司
同一最终控制方	中船重工电机科技股份有限公司	购买商品、接受劳务	91420500760672977G	股份有限公司（非上市）
同一最终控制方	中船重工海声科技有限公司	购买商品、接受劳务	91420500760672977G	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	购买商品、接受劳务	913212830566715245	其他有限责任公司
同一最终控制方	中船重工物资贸易集团广州有限公司	购买商品、接受劳务	91440101552381964L	其他有限责任公司
同一最终控制方	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	购买商品及接受劳务	91420100663453086G	其他有限责任公司
同一最终控制方	中船重工物资贸易集团有限公司	购买商品及接受劳务	91110000710934190A	有限责任公司（法人独资）
同一最终控制方	中船重工中南装备有限责任公司	购买商品、接受劳务	91420000757020943U	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	中船重工重庆长平机械有限责任公司	购买商品、接受劳务	91500101207901754J	有限责任公司（法人独资）
同一最终控制方	中国船舶工业物资东北有限公司	购买商品、接受劳务	91310101132203213X	有限责任公司（国有控股）
同一最终控制方	中国船舶工业物资华东有限公司	购买商品、接受劳务	91310101132203213X	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	中国船舶工业物资华南有限公司	购买商品、接受劳务	91440000190332072P	其他有限责任公司
同一最终控制方	中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	购买商品、接受劳务	9144000070767851XG	其他有限责任公司分公司
同一最终控制方	中国船舶重工国际贸易（香港）有限公司	购买商品、接受劳务	境外公司	有限责任公司
同一最终控制方	中国船舶重工集团柴油机有限公司	购买商品及接受劳务	91370211MA3DKDQ98F	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	购买商品、接受劳务	81420000777564390K	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	购买商品、接受劳务	813100007752031966	事业单位

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)	购买商品及接受劳务、销售商品及提供劳务	91410307MA3X4HHL0N	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七二五研究所青岛分部	购买商品、接受劳务	91370202F67621652H	国有经营单位(非法人)
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	购买商品、接受劳务	91360402739183968P	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	购买商品、接受劳务	91230100414001783B	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	购买商品、接受劳务	91320200466290935R	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	购买商品、接受劳务	913101041326736107	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	购买商品、接受劳务	8153011268857997XJ	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	购买商品、接受劳务	121000004416239594	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	购买商品、接受劳务	91210202118425354U	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	购买商品、接受劳务	911304001055711332	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	购买商品、接受劳务	81420000F9966602XH	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	购买商品、接受劳务		事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	购买商品、接受劳务	91410100712675452H	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	购买商品、接受劳务	81110000664600359A	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	购买商品、接受劳务	81330000777203464J	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	购买商品、接受劳务	12100000425008729F	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团公司第十二研究所	购买商品、接受劳务	91610481435721982U	事业单位
同一最终控制方	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	购买商品及接受劳务	91500101207901922L	有限责任公司

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
同一最终控制方	重庆齿轮箱有限责任公司	购买商品、接受劳务	915000002035507235	有限责任公司
同一最终控制方	重庆华渝电气集团有限公司	购买商品、接受劳务	91500000202826724X	其他有限责任公司
同一最终控制方	重庆江增船舶重工有限公司	购买商品及接受劳务	91500116576196464R	有限责任公司（法人独资）
同一最终控制方	重庆长征重工有限责任公司	购买商品、接受劳务	9150000020280308XL	有限责任公司（法人独资）
同一最终控制方	重庆重齿运输有限公司	购买商品、接受劳务	91500116203586718H	有限责任公司
同一最终控制方	淄博火炬能源有限责任公司	购买商品、接受劳务	91370300164109846C	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
控股股东的合营企业	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	船用配套	91310000607385242T	有限责任公司（中外合资）
控股股东的联营企业	广州中船文冲实业有限公司	租赁	91440101MA5CK3CP5P	其他有限责任公司
控股股东的联营企业	镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	购买商品、接受劳务	91321191761020727C	有限责任公司（中外合资）
最终控制方的合营企业	德瑞斯博海机械设备（大连）有限公司	购买商品、接受劳务	91210200773011078Y	有限责任公司（中外合资）
最终控制方的合营企业	上海凯悦建设咨询监理有限公司	购买商品、接受劳务	913102301321634692	其他有限责任公司
最终控制方的合营企业	中船集艾邮轮科技发展（上海）有限公司	购买商品、接受劳务	91310113MA1GLDMA58	有限责任公司（自然人投资或控股）
最终控制方的合营企业	中船瓦锡兰电气自动化（上海）有限公司	购买商品、接受劳务	91310000MA1GM58759	有限责任公司（中外合资）
最终控制方的联营企业	北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	购买商品、接受劳务	91110105756019617C	其他有限责任公司
最终控制方的联营企业	广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	购买商品、接受劳务	914500000811760314	其他有限责任公司

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码	公司类型
最终控制方的联营企业	广州柴油机厂股份有限公司中山市分公司	销售商品、提供劳务	91442000MA4WT8A901	其他股份有限公司分公司（非上市）
最终控制方的联营企业	武汉川崎船用机械有限公司	购买商品、接受劳务	914201006164298251	有限责任公司（中外合资）

其他说明：中船集团和中国船舶重工集团有限公司（以下简称：中船重工）已于 2019 年 10 月实行联合重组，新设中国船舶集团有限公司（以下简称：中国船舶集团）。2019 年 11 月，中国船舶集团成立并在中国国家工商行政管理局完成工商登记。2019 年 11 月 8 日，中国船舶集团的董事会、监事及高级管理层成员已获委任，而中船集团、中船重工及中国船舶集团的董事会成员、监事及高级管理层均相同。中国船舶集团于 2021 年 6 月 29 日出具《中国船舶集团有限公司关于启动联合重组相关程序的说明》，决定自说明出具之日起，按照相关规定办理中船集团与中船重工所属上市公司的收购程序。故中船重工及其下属子公司亦为本集团的关联方，其与本集团之间的交易亦为持续关联交易。

(五) 关联交易情况

本公司与中船集团签署《2020-2022 年持续性关联交易框架协议》及补充协议，双方按约定提供以下交易：

- （1）由本集团向中船集团提供产品和服务，包括船舶产品、机电设备和金属物资等，供应动力，租赁、劳务和技术服务等；
- （2）由中船集团向本集团提供产品和服务，包括船用设备、机电设备、配套件及材料物资等，租赁、劳务和技术服务等；
- （3）由中船集团向本集团提供金融服务，包括存贷款业务、其他银行授信、远期结售汇、受托资产和担保业务；
- （4）由中船集团向本集团提供船舶销售代理以及物资采购代理服务等。

关联交易事项的定价原则为：在本集团的正常及日常业务过程中，以一般商业条款进行。若没有或没有足够的其它交易作为比较以决定双方交易是否按一般商业条款进行，则按不逊于对本集团可从独立第三方获取或享有（视适用者而定）之条款进行，且以对股东而言须属公平合理。有关协议双方将（如属必要）就每一项持续性关联交易订立协议，订明具体条款（包括定价基准）。

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 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
中船工业成套物流（广州）有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	710,963,926.73	1,622,608,152.28
华联船舶有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	144,730,920.69	94,631,127.02
沪东重机有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	100,313,548.99	221,620,438.05
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	95,910,000.00	84,314,000.00
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	租赁、接受劳务和技术服务	70,718,771.33	54,308,360.20
重庆齿轮箱有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	65,314,153.00	
陕西柴油机重工有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	54,351,856.93	3,734,003.00
中国船舶工业贸易有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	42,687,824.69	
安庆中船柴油机有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	32,363,274.34	33,663,508.50
中国船舶工业系统工程研究院	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	30,294,000.00	11,500,000.00
中国船舶重工集团柴油机有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	30,203,539.82	
广船国际有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	29,232,330.05	14,045,018.38
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	28,764,173.44	5,757,887.17
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	28,712,205.80	16,582,152.24
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	23,662,100.00	
中船贸易广州有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	22,310,091.24	16,444,406.12
上海中船三井造船柴油机有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	18,974,137.93	19,300,683.15
武汉船用机械有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	18,035,313.11	290,175.47
南京中船绿洲机器有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	16,180,500.02	15,832,248.51

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
武汉凌安科技有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	15,309,734.52	
中船动力镇江有限公司（原中船动力有限公司）	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	12,855,575.26	
中船动力研究院有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	12,300,885.00	
上海船舶研究设计院	租赁、接受劳务和技术服务	12,189,100.00	23,146,600.00
中船动力有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	10,797,025.66	21,631,978.83
大连船用阀门有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	10,603,586.91	9,588.50
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	10,180,000.00	1,060,000.00
中国船舶电站设备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	8,915,000.00	
中船重工海声科技有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	8,515,300.00	
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	7,560,000.00	4,500,000.00
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	7,131,012.57	55,474,200.00
河南柴油机重工有限责任公司	租赁、接受劳务和技术服务	6,718,796.00	
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	6,159,400.00	
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	5,952,280.19	
武汉重工铸锻有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	5,607,576.56	2,441,432.87
广州船舶工业有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	5,333,274.75	6,001,610.81
中船华南船舶机械有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	4,988,690.00	793,324.00
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	4,983,530.00	780,000.00
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	4,852,684.96	6,550,852.48
北京长城电子装备有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	4,785,500.00	14,842,400.00
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	租赁、接受劳务和技术服务	4,632,067.37	
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	租赁、接受劳务和技术服务	4,600,000.00	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州龙穴管业有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	4,373,020.00	7,315,792.12
镇江中船现代发电设备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	4,358,053.12	3,883,000.89
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	租赁、接受劳务和技术服务	4,200,600.00	17,724,202.50
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	3,870,000.00	
河南柴油机重工有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	3,768,519.12	3,037,820.07
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	3,739,484.79	
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	3,140,000.00	1,470,000.00
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	3,013,287.60	1,605,675.81
中船九江锅炉有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,934,703.53	
中国船舶工业物资东北有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,897,148.86	8,499,692.40
重庆江增船舶重工有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	2,840,313.68	
中国船舶及海洋工程设计研究院（原中船第七〇八研究所）	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,771,000.00	
中国船舶工业贸易广州公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,573,424.83	
中船重工物资贸易集团广州有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,541,156.42	25,009,381.92
武汉海翼科技有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,477,876.10	
江西朝阳机械有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,272,924.70	1,012,007.46
九江中船消防设备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,221,646.24	220,318.76
中国船舶及海洋工程设计研究院（七〇八）	租赁、接受劳务和技术服务	2,185,000.00	
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	2,039,500.00	
广州文冲船舶修造有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	2,021,433.96	
广州广船海洋工程装备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,858,407.08	330,088.49
沪东重机有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	1,834,676.00	
中船重工中南装备有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,658,000.00	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,637,168.14	6,592.92
上海东欣软件工程有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	1,415,929.28	
镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,413,793.10	706,896.55
大连船用推进器有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,381,000.00	
中国船舶及海洋工程设计研究院（原中船第七〇八研究所）	租赁、接受劳务和技术服务	1,200,000.00	
广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	1,139,190.83	211,913.39
北京雷音电子技术开发有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,012,520.00	595,600.00
上海华泾电站设备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	1,000,000.00	
上海海迅机电工程有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	860,000.00	5,309,734.51
广船国际有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	839,730.68	
江西朝阳机械有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	795,420.18	
南京中船绿洲环保有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	708,748.66	824,654.86
广州黄埔造船厂职工医院	租赁、接受劳务和技术服务	691,893.80	47,216.00
泛华设备有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	627,676.85	9,128,655.97
中船动力有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	615,929.20	
中船动力镇江有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	507,345.13	
广州黄埔造船厂幼儿园	租赁、接受劳务和技术服务	502,875.00	
广州广船海洋工程装备有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	497,439.82	
淄博火炬能源有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	464,305.00	
九江中船消防设备有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	390,000.00	
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	租赁、接受劳务和技术服务	300,000.00	
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	租赁、接受劳务和技术服务	297,826.73	
广州红帆科技有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	226,421.77	224,521.00
北京船舶工业管理干部学院	租赁、接受劳务和技术服务	212,933.92	
广州造船厂有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	194,271.51	
中国船舶工业集团公司第十一研究所（原上海船舶工艺研究所）	租赁、接受劳务和技术服务	155,900.00	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶工业物资华南有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	149,945.96	
广州红帆科技有限公司	采购固定资产	146,371.68	
重庆江增船舶重工有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	120,000.00	
大连中船新材料有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	116,814.16	
广州造船厂有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	109,704.35	5,897,065.26
中船第九设计研究院工程有限公司	采购固定资产、劳务技术服务	98,113.21	5,302,060.73
厦门双瑞船舶涂料有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	78,274.34	
大连中船新材料有限公司	采购固定资产	69,911.50	
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	采购固定资产	65,250.00	82,155.66
广州红帆科技有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	64,150.94	
广东广船国际电梯机电设备有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	58,234.26	46,698.11
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	租赁、接受劳务和技术服务	53,169.81	
武汉船用机械有限责任公司	租赁、接受劳务和技术服务	34,955.75	
安庆船用电器有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	28,858.41	
中船勘察设计研究院有限公司	租赁、接受劳务和技术服务	28,301.89	
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	租赁、接受劳务和技术服务	13,258.50	111,989.06
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	租赁、接受劳务和技术服务	9,433.96	
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	5,309.73	
青岛北海船舶重工有限责任公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	4,800.00	620,000.00
中国船舶重工集团公司第七二五研究所青岛分部	租赁、接受劳务和技术服务	4,433.96	
中船工业成套物流有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	3,982.30	
上海江南职业技能培训中心	租赁、接受劳务和技术服务	3,398.06	3,281.74
武汉川崎船用机械有限公司	采购船用设备、机电设备、配套件及材料物资等	398.23	
上海船舶工艺研究所舟山船舶工程研究中心	固定资产		40,111,581.50
九江海天设备制造有限公司	船用配套		6,608,205.32
上海中船临港船舶装备有限公司	物资采购、固定资产		6,354,663.01
中国船舶重工集团公司第七研究院	物资采购		6,326,000.00
广州广船人力资源服务有限公司	劳务		5,678,279.67
广州中丹船舶设计有限公司	设计及技术服务		5,482,080.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶工业贸易有限公司	机电设备、金属物资、船用配套件及船用设备等		4,944,051.39
中国船舶及海洋工程设计研究院	劳务技术服务		3,431,886.76
广州广船海洋工程装备有限公司南海分公司	物资采购		2,834,511.57
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	物资采购		2,700,000.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	劳务技术服务		1,886,792.45
广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	物资采购		1,800,103.23
广州造船厂医院	购买商品接受劳务		1,786,541.50
海丰通航科技有限公司	物资采购		1,706,896.46
大连船舶工业工程公司	设计及技术服务		972,169.81
大连船舶工程技术研究中心有限公司	设计及技术服务		952,895.27
中国船舶科学研究中心上海分部	物资采购		734,513.32
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	物资采购		720,000.00
中国船舶工业集团公司第十一研究所	物资采购		645,849.06
华昌国际船舶有限公司	物资采购		338,938.37
上海久远工程承包有限公司	物资采购、劳务		327,433.64
中船海洋动力技术服务有限公司	物资采购		274,324.56
北京中船信息科技有限公司	劳务技术服务		200,635.40
宜昌船舶柴油机有限公司	物资采购		118,631.86
广州博航环境监测服务有限公司	固定资产、劳务		89,029.12
重庆红江机械有限责任公司	物资采购		61,223.40
上海沪东造船阀门有限公司	物资采购		48,375.93
重庆衡山机械有限责任公司	物资采购		26,052.70
大连造船厂工具实业公司	物资采购		19,322.12
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	设计及技术服务		4,000.00
中船重工物资贸易集团广州有限公司酒业分公司	设计及技术服务		3,328.00
广州市红帆酒店有限公司	设计及技术服务		2,728.00
合计		1,824,639,254.49	2,548,282,207.18

采购商品、接受劳务的具体定价方法如下：

- 1) 提供机电设备和材料物资等，按市场价，不高于独立第三者提供的价格；
- 2) 提供船用配套件、铁舾件等，由于单价低，零星繁杂，而且往往需用较急，订货时间较短，故通过成本核算采用一年一次议定单位单价，本集团物资部门按此与供货方议定订货价格。如市场上原材料价格变化较大，本集团将按市场变化情况作出适当调整；
- 3) 提供船用设备等，若船用设备在厂商表中有中船集团成员单位的，由该成员单位参与厂商表中二个或二个以上厂商的竞争，本集团物资部门按常规进行价格谈判，

由本集团按市场行情确定价格，但也综合考虑供货周期、厂商资质和服务水平等因素选择厂商，但该价格不会比独立第三者供货方提供的条件逊色。若个别设备由于技术规格或供货条件的限制，可能发生仅有一个关联厂商供货的，由本集团根据该设备近期的合同价格或按某技术数据换算的单价，结合市场上原材料价格等因素的具体情况，与供货方议定价格，但该价格不会比独立第三者供货方提供的条件逊色；

4) 参加中船集团集中采购的物资及相关的物流配送服务，其价格不会比独立第三者供货方提供的条件逊色；

5) 接租赁价格按市场价或成本加成 10%管理费，年度上限的基准为中船防务所确认的使用权资产总价值及租赁生产基地和员工宿舍所应缴的税项为基础计算的年度折旧费用和利息费用总和；劳务服务将以市场价格定价；综合服务，价格不会比独立第三者享有之条件逊色；技术服务等定价须以市场价为基础。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶（香港）航运租赁有限公司	销售船舶产品、机电设备、金属物资及销售废旧物资等	360,628,320.89	478,982,118.29
中船工业成套物流（广州）有限公司	销售船舶产品、机电设备、金属物资及销售废旧物资等	34,833,780.65	48,820,357.21
广东海装海上风电研究中心有限公司	销售船舶产品、机电设备、金属物资及销售废旧物资等	17,312,389.38	
广船国际有限公司	销售船舶产品、机电设备、金属物资及销售废旧物资等	15,420,693.96	1,395,597.45
北京中船信息科技有限公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	3,150,442.48	
大连船舶工业工程公司船营厂	销售船舶产品、机电设备、金属物资及销售废旧物资等	284,302.62	125,510.61
中船华南船舶机械广州有限公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	59,274.34	242,991.86
广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	43,719.88	1,569.35
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	38,234.53	
大连船舶工业工程公司船营厂分厂	供应动力	21,205.49	47,832.06

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州柴油机厂股份有限公司中山市分公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	6,834.91	4,198.12
江西朝阳机械有限公司	销售船舶产品、机电设备、金属物资及销售废旧物资等	3,754.42	645.00
广州黄埔造船厂职工医院	供应动力	1,483.49	92,997.23
中船第九设计研究院工程有限公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	670.87	856,858.41
广州黄埔造船厂职工医院	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	197.35	
安庆中船柴油机有限公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等	18.87	
中国船舶工业贸易有限公司	销售材料		10,063,546.13
中船科技股份有限公司	销售材料、劳务和技术服务		1,760,229.26
上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	舵系设计制造		1,369,827.58
广州文冲船舶修造有限公司	销售材料		197,453.54
广州造船厂有限公司	销售材料、供应动力、劳务和技术服务		159,662.77
中船重型装备有限公司	销售材料、劳务和技术服务		158,848.47
广州黄埔造船厂幼儿园	供应动力		35,402.47
德瑞斯博海机械设备（大连）有限公司	销售材料		31,500.00
广州船舶及海洋工程设计研究院	劳务和技术服务、供应动力		5,660.38
中船桂江造船有限公司	提供租赁、劳务、环保业务和设计及技术服务等		3,915.09
合计		431,805,324.13	544,356,721.28

销售商品、提供劳务的具体定价方法如下：

- 1) 提供船舶产品、机电设备和金属物资等，定价将以市场价为基础。
- 2) 供应动力，将以向中船集团提供的动力的成本价加上 20%至 25%的管理费或按不逊于本集团可从独立第三方获得之条款定价。
- 3) 租赁、劳务和技术服务等，价格不会比独立第三方享有的条款逊色。

2、接受金融服务

(1) 存款

关联方名称	存款余额		存款利息收入	
	期末余额	年初余额	本期	上期
中船财务有限责任公司	3,620,126,635.66	6,179,869,944.74	37,066,718.00	28,667,971.00

定价原则：在中船财务的存款利率按中国人民银行规定的存款利率标准适当上浮，该等利率应不会比独立第三者提供之条件逊色。

(2) 贷款

关联方名称	贷款余额		贷款利息支出	
	期末余额	年初余额	本期	上期
中船财务有限责任公司	1,010,000,000.00	610,000,000.00	11,270,438.88	5,515,807.01

定价原则：向中船财务/中船借款按不高于中国人民银行规定的贷款利率标准，该等利率应不会比独立第三方借贷方提供之条件逊色。

(3) 远期结（购）汇

关联方名称	远期结（购）汇合约		远期结（购）汇公允价值变动损益		远期结（购）汇投资收益	
	期末余额	年初余额	本期（人民币）	上期（人民币）	本期（人民币）	上期（人民币）
中船财务有 限责任公司	18,300.00 万美元	13,400.00 万美元	34,102,242.34	-30,624,591.00	7,253,510.75	-11,105,630.33

定价原则：在中船财务办理远期结售汇业务手续费按中国人民银行规定标准；费用标准应不会比独立第三者收费条件逊色。

(4) 委托理财

关联方名称	委托理财		委托理财实际收益	
	期末余额	年初余额	本期	上期
中船财务有限责任公司	850,000,000.00	670,000,000.00	2,419,123.29	2,293,150.68

定价原则：按市场价，不会比独立第三者收费条件逊色。

3、 关联租赁情况

(1) 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
中山广船国际及海洋工程有限公司	厂房租赁	5,236,800.00	3,491,200.00
中船桂江造船有限公司	码头	214,500.00	
英辉南方造船（广州番禺）有限公司	船只		114,159.29
广州造船厂有限公司	房屋建筑物		73,079.22
中船西江造船有限公司	土地、房屋建筑物		6,510.95
沪东重机有限公司	房屋建筑物		2,590.08
合计		5,451,300.00	3,687,539.54

(2) 本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
广州中船文冲实业有限公司	土地及房屋建筑物	7,284,945.56	7,291,150.32
广州船舶工业有限公司	土地及房屋建筑物	3,250,100.95	3,840,056.64
广船国际有限公司	房屋建筑物	2,227,889.34	860,670.88
中国船舶工业物资华南有限公司船舶大厦	房屋建筑物	513,461.92	475,428.56
广州造船厂有限公司	土地及房屋建筑物		43,962.03
合计		13,276,397.77	12,511,268.43

关联租赁情况说明：广州船舶工业有限公司与黄埔文冲签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的长洲厂区土地使用权租赁给黄埔文冲作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自 2014 年 5 月 1 日起至黄埔文冲搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

广州中船文冲实业有限公司（原名广州中船文冲置业有限公司）与文冲船厂签订《土地使用权租赁协议》，将其拥有的文冲厂区部分土地使用权租赁给文冲船厂作经营使用。土地使用权的租赁费用按照资产折旧、摊销额加税费的原则确定。租金采用年支付方式，以货币资金的形式支付。前述土地使用权租赁期限自 2018 年 11 月 1 日起至文冲船厂搬迁完毕并在新厂区正式生产为止。

4、 关联担保情况

(1) 本集团作为担保方：

截至期末，本集团无对关联方担保。

(2) 本集团作为被担保方：

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
中船国际贸易有限公司	黄埔文冲	2,970,000.00 美元	2018/4/2	2021/8/14	否
中船国际贸易有限公司	黄埔文冲	12,200,000.00 美元	2019/10/14	2022/4/11	否
中船国际贸易有限公司	黄埔文冲	12,200,000.00 美元	2019/10/14	2022/5/28	否
中船国际贸易有限公司	黄埔文冲	8,760,000.00 美元	2020/10/21	2023/5/12	否
中船国际贸易有限公司	黄埔文冲	8,760,000.00 美元	2020/10/21	2023/6/28	否
中国船舶工业集团有限公司	黄埔文冲	1,120,880,000.00	2020/11/2	2027/6/30	否
中船国际贸易有限公司	文冲船厂	500,000.00 美元	2020/9/23	2022/5/25	否
中船国际贸易有限公司	文冲船厂	500,000.00 美元	2020/1/15	2021/9/30	否
中船国际贸易有限公司	文冲船厂	500,000.00 美元	2020/4/27	2021/12/31	否

定价原则：中船集团向本集团提供的担保服务，按照一般市场惯例及不高于中船对外担保费率收取担保费，相关条款不会比独立第三者担保方提供之条件逊色。

(3) 本集团合并范围内担保：

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
黄埔文冲	文冲船厂	350,000,000.00	2020/3/23	2021/6/21	是
黄埔文冲	文冲船厂	400,000,000.00	2020/9/23	2021/6/18	是

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
黄埔文冲	文冲船厂	300,000,000.00	2020/10/21	2021/10/20	否
黄埔文冲	文冲船厂	378,425.00 美元	2020/10/30	2021/3/21	是
黄埔文冲	文冲船厂	135,000,000.00	2020/11/11	2021/11/21	否
黄埔文冲	文冲船厂	135,000,000.00	2020/11/11	2022/1/21	否
黄埔文冲	文冲船厂	240,000,000.00	2021/4/10	2022/10/30	否
黄埔文冲	黄船海工	7,758,080.00	2020/4/2	2023/3/31	否
黄埔文冲	文船重工	23,318,535.00	2020/5/12	2021/7/30	否
黄埔文冲	文船重工	9,366,234.00	2020/5/19	2021/8/30	否
黄埔文冲	文船重工	6,810,000.00	2020/7/1	2021/6/30	是
黄埔文冲	文船重工	14,113,970.00	2020/7/1	2021/6/30	是
黄埔文冲	文船重工	300,000,000.00	2020/7/10	2021/6/12	是
黄埔文冲	文船重工	30,000,000.00	2020/8/1	2021/7/31	否
黄埔文冲	文船重工	300,000,000.00	2021/5/21	2022/1/6	否

5、 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期	上期
销售代理费	中船国际贸易有限公司	3,948,337.48	8,096,502.50
销售代理费	中国船舶（香港）航运租赁有限公司	3,862,221.50	517,303.55
销售代理费	中国船舶工业贸易有限公司	2,552,574.18	1,237,888.42
销售代理费	中国船舶工业贸易上海有限公司	169,000.00	139,776.00
采购代理费	华联船舶有限公司	684,257.51	41,350.38
金融机构手续费	中船财务有限责任公司	731,481.33	685,893.50
保函	中国船舶工业贸易有限公司	1,619,774.42	
合计		13,567,646.42	10,718,714.35

定价原则：销售代理费或佣金将按国际惯例一般不超过合同额的 1.5%，且按每船进度款支付比例支付。另外，由中船集团代收国外的中间商代理费，由中船集团代为支付中间商。采购代理费按国际惯例一般为合同额的 1-2% 计算，由本集团支付给中船集团。

保函代理费参照开具保函银行的费率确定；其他金融及银行授信服务收费，按中国人民银行规定的收费标准；向中船财务办理银行授信的金融手续费标准应不会比独立第三者的授信提供之条件逊色。

6、 关联交易与关连交易

上述第 1 至 5 项的关联交易同时构成香港《上市规则》第 14A 章所界定的关连交易或持续关连交易,按规定需披露的交易已详载于董事会报告的关联交易部分。

7、 母公司与子公司的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期	上期
中船互联网	采购固定资产	51,212.39	
中船互联网	接受劳务	36,566.03	
中山船舶	购买商品及接受劳务		932,659.08
合计		87,778.42	932,659.08

注：从子公司采购商品或接受劳务的定价原则：有市场价的，按市场价定价；无市场价的，按成本加成 8%-10%定价或内部考核结算价定价。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期	上期
黄埔文冲	房产租赁	7,362,000.00	7,362,000.00
电梯公司	销售商品、提供劳务		70,255,251.15
广船国际	销售商品、提供劳务		4,751,953.40
中山船舶	房产租赁		1,745,600.00
中山船舶	销售商品、提供劳务		495,876.11
合计		7,362,000.00	84,610,680.66

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金—应计利息		47,418,161.71		31,409,369.10	
	中船财务有限责任公司	47,418,161.71		31,409,369.10	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		53,276,556.99		53,941,896.58	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	19,170,255.89		19,595,685.39	
	中国船舶工业贸易有限公司	17,471,800.00		17,471,800.00	
	广船国际有限公司	12,913,766.23		8,718,559.69	
	北京中船信息科技有限公司	1,932,500.00		1,840,000.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司	645,500.00		645,500.00	
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所 （洛阳船舶材料研究所）	593,912.87		593,912.87	
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	464,371.56		3,405,391.38	
	大连船舶工业工程公司	39,447.85		223,639.58	
	武汉长海电力推进和化学电源有限公司	26,731.00		26,731.00	
	中船九江海洋装备（集团）有限公司	14,150.44			
	中船桂江造船有限公司	4,121.15		4,121.15	
	武昌船舶重工集团有限公司			815,731.00	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司			489,530.38	
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司			51,824.88	
	广州文冲船舶修造有限公司			45,330.00	
	江西朝阳机械有限公司			14,139.26	
预付款项		805,351,858.83		658,804,018.55	
	中船工业成套物流（广州）有限公司	349,888,402.55		171,684,013.63	
	中国船舶工业贸易上海有限公司	235,995,152.19		235,995,152.19	
	中国船舶工业贸易有限公司	175,805,766.75		111,153,965.30	
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	17,746,627.56			
	南京中船绿洲机器有限公司	7,834,546.80			
	安庆中船柴油机有限公司	6,952,844.46		11,070,500.00	
	沪东重机有限公司	5,024,999.99		39,420,000.00	
	泛华设备有限公司	2,186,530.40		2,186,530.40	
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	1,290,000.00			
	中船重工海声科技有限公司	985,750.00			
	中国船舶工业物资华东有限公司	946,342.00			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	德瑞斯博海机械设备(大连)有限公司	280,000.00			
	中国船舶工业贸易 (BVI) 有限公司	279,689.13		632,920.80	
	上海外高桥造船有限公司	100,000.00			
	江西中船航海仪器有限公司	15,860.00		15,860.00	
	中国船舶重工国际贸易 (香港) 有限公司	13,677.00			
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	5,670.00		5,670.00	
	中国船舶重工集团公司第七二四研究所			34,412,400.00	
	陕西柴油机重工有限公司			24,192,697.00	
	中国船舶工业集团公司第十一研究所			10,264,700.01	
	中船动力研究院有限公司			10,030,000.00	
	武汉海翼科技有限公司			3,071,016.80	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司			1,581,000.00	
	中船九江锅炉有限公司			1,264,000.00	
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司			1,096,767.00	
	广船国际有限公司			603,475.71	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司			119,226.52	
	中船瓦锡兰发动机 (上海) 有限公司			4,123.19	
其他应收款		2,723,221.13		26,620,935.24	
	中国船舶工业贸易有限公司	1,088,621.08		1,088,621.08	
	广州中船文冲实业有限公司	309,724.29		43,343.31	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	253,999.92			
	中国船舶工业物资华南有限公司	248,748.00		248,748.00	
	广船国际有限公司	211,513.18		43,817.70	
	北京船舶工业管理干部学院	155,200.00		5,000.00	
	广州文冲船舶修造有限公司	152,336.00			
	中船九江海洋装备 (集团) 有限公司	88,381.74			
	中船融资租赁 (上海) 有限公司	88,313.58			
	中船黄埔正力海洋工程有限公司	76,738.32			
	中国船舶集团有限公司	44,845.02			
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	4,800.00			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	南京中船绿洲机器有限公司			25,187,060.81	
	大连船舶工业工程公司			2,549.27	
	广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司			1,441.32	
	中船桂江造船有限公司			353.75	
合同资产		489,530.38		400,011,648.38	
	中船广西船舶及海洋工程有限公司	489,530.38			
	中国船舶（香港）航运租赁有限公司			400,011,648.38	
其他非流动资产		57,959,820.11		58,820,490.99	
	广船国际有限公司	57,959,820.11		58,820,490.99	
	合计	967,219,149.15		1,229,608,358.84	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据		691,661,152.09	1,834,311,009.81
	中船工业成套物流（广州）有限公司	227,908,766.34	692,619,467.81
	武汉重工铸锻有限责任公司	159,545,836.73	6,298,299.44
	中国船舶工业系统工程研究院	129,083,250.00	273,185,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	52,614,310.35	6,351,159.00
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	24,341,000.00	30,867,000.00
	中船贸易广州有限公司	14,402,689.42	5,945,704.00
	沪东重机有限公司	13,035,729.00	92,030,086.83
	武汉凌安科技有限公司	12,975,000.00	
	安庆中船柴油机有限公司	9,221,900.00	39,973,264.60
	上海中船三井造船柴油机有限公司	8,438,775.86	17,729,403.72
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	5,551,920.00	635,500.00
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	4,332,000.00	13,100,500.00
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	4,297,896.00	
	中船动力有限公司	3,375,000.00	5,671,983.00
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	2,886,588.20	1,534,074.98

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	重庆江增船舶重工有限公司	2,840,313.68	
	河南柴油机重工有限责任公司	2,642,675.00	
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所（洛阳船舶材料研究所）	2,534,272.23	2,571,538.25
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	2,270,485.00	485,364.84
	南京中船绿洲机器有限公司	1,996,982.76	917,700.00
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	1,757,500.00	
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	1,271,245.00	1,373,534.00
	中船重工（上海）节能技术发展有限公司	645,000.00	
	广州龙穴管业有限公司	599,747.92	712,299.90
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	568,000.00	4,544,000.00
	南京中船绿洲环保有限公司	438,031.00	5,058,328.52
	中船财务有限责任公司	400,000.00	
	中国船舶工业综合技术经济研究院	370,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	291,000.00	
	广州红帆科技有限公司	286,000.00	
	九江海天设备制造有限公司	217,945.00	
	中船第九设计研究院工程有限公司	216,750.00	
	上海中船临港船舶装备有限公司	203,400.00	
	中国船舶集团有限公司	101,142.60	
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所		232,900,000.00
	中国船舶重工集团公司第七二四研究所		142,115,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所		69,130,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所		39,040,400.00
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所		35,960,000.00
	陕西柴油机重工有限公司		31,441,500.00
	武汉船用机械有限责任公司		27,512,800.00
	上海海迅机电工程有限公司		24,925,000.00
	中国船舶工业集团公司第十一研究所		8,000,000.00
	武汉海翼科技有限公司		7,083,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所		6,312,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所		2,880,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中船广西船舶及海洋工程有限公司		2,002,550.92
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所		1,843,000.00
	中船重工海声科技有限公司		800,000.00
	大连中船新材料有限公司		561,470.00
	厦门双瑞船舶涂料有限公司		200,080.00
应付账款		2,105,844,288.85	2,408,632,234.56
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	390,019,250.00	468,974,250.00
	中国船舶工业系统工程研究院	379,034,311.46	482,228,246.99
	中船工业成套物流（广州）有限公司	359,792,475.32	137,972,906.42
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	171,075,777.64	137,641,492.68
	广州中船文冲实业有限公司	108,006,287.19	100,721,341.65
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	104,220,650.50	56,857,757.79
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	76,124,375.00	84,519,500.00
	广州船舶工业有限公司	49,583,570.14	46,134,418.91
	华联船舶有限公司	35,939,280.11	93,377,817.58
	陕西柴油机重工有限公司	34,572,826.00	
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	32,873,000.00	38,040,000.00
	中船贸易广州有限公司	26,791,262.32	17,615,597.23
	广船国际有限公司	24,744,998.51	29,464,356.79
	重庆齿轮箱有限责任公司	22,362,434.60	66,252,680.00
	武汉船用机械有限责任公司	22,336,109.56	34,689,691.56
	海鹰企业集团有限责任公司	19,417,500.00	24,633,500.00
	中国船舶重工集团公司第七二三研究所	19,067,000.00	36,536,000.00
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	18,377,600.00	71,058,250.00
	上海海迅机电工程有限公司	16,295,549.42	17,468,635.22
	大连船舶工业工程公司船营厂分厂（原为船营铆焊厂分厂）	14,054,121.48	
	中船动力有限公司	13,452,035.71	16,493,189.60
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	10,434,301.73	59,428,301.73
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	8,232,100.00	3,820,600.00
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	7,906,000.00	10,432,000.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	6,723,396.89	12,418,324.49
	中船华南船舶机械有限公司	6,617,396.58	11,583,056.58

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	武汉凌安科技有限公司	6,376,621.29	16,520,813.77
	北京长城电子装备有限责任公司	6,366,000.00	10,959,000.00
	中国船舶重工集团公司第七研究院	5,759,100.00	5,417,950.00
	泛华设备有限公司	5,488,037.59	1,282,315.89
	大连船舶工业工程公司船营厂	5,395,080.33	
	中船航海科技有限责任公司	5,332,516.24	457,416.24
	大连船用阀门有限公司	5,149,248.47	5,666,928.17
	武汉重工铸锻有限责任公司	5,101,580.69	5,386,109.17
	南京中船绿洲机器有限公司	4,929,900.00	14,659,907.79
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	4,361,062.82	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	4,277,000.00	2,040,000.00
	中国船舶工业贸易广州公司	4,040,503.29	
	中船九江锅炉有限公司	3,806,248.00	114,090.50
	上海斯达瑞船舶海洋工程服务有限公司	3,571,299.14	3,990,487.93
	中国船舶电站设备有限公司	3,343,400.00	5,141,050.00
	镇江中船现代发电设备有限公司	3,334,660.39	7,548,804.84
	广州广船海洋工程装备有限公司	3,264,613.84	2,189,281.27
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	3,259,632.30	27,558.00
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	3,213,032.46	4,999,132.46
	中船绿洲镇江船舶辅机有限公司	2,955,227.50	2,867,127.50
	中船重工物资贸易集团广州有限公司	2,724,047.37	34,451.02
	中船国际贸易有限公司	2,686,175.00	2,686,175.00
	上海沪东造船阀门有限公司	2,067,714.17	2,129,183.79
	九江中船消防设备有限公司	2,035,906.57	1,886,222.68
	上海久远工程承包有限公司	1,980,872.69	1,980,872.69
	上海东欣软件工程有限公司	1,906,800.00	786,800.00
	广州龙穴管业有限公司	1,682,999.22	3,366,827.94
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	1,331,065.00	1,331,065.00
	广州造船厂有限公司	1,329,149.70	1,242,639.70
	中船重工中南装备有限责任公司	1,163,700.00	2,742,800.00
	广州文冲船舶修造有限公司	1,080,407.55	2,031,933.96
	河南柴油机重工有限责任公司	1,066,675.30	1,269,330.50

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	广州红帆科技有限公司	1,019,278.70	1,064,468.97
	九江海天设备制造有限公司	944,666.75	2,095,879.75
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	871,354.50	875,844.50
	宜昌船舶柴油机有限公司	865,151.73	928,782.43
	镇江中船瓦锡兰螺旋桨有限公司	807,254.64	20,000.00
	南京中船绿洲环保有限公司	796,587.28	440,587.28
	江西朝阳机械有限公司	779,331.47	1,853,735.24
	武汉海翼科技有限公司	730,385.39	
	中船电子科技有限公司	714,629.18	714,629.18
	大连中船新材料有限公司	712,481.11	
	重庆长征重工有限责任公司	674,075.00	
	上海衡拓船舶设备有限公司	633,016.97	633,016.97
	中船动力镇江有限公司	573,300.00	
	中船重工电机科技股份有限公司	510,000.00	510,000.00
	上海中船临港船舶装备有限公司	470,000.00	470,000.00
	大连船用推进器有限公司	464,771.71	395,721.71
	广州广船大型机械设备有限公司南海分公司	461,247.45	
	苏州市江海通讯发展实业有限公司	421,020.00	428,520.00
	中船工业成套物流有限公司	376,716.86	388,266.86
	武汉华中天勤防务技术有限公司	356,603.76	356,603.76
	北京雷音电子技术开发有限公司	322,000.00	270,000.00
	中船勘察设计研究院有限公司	294,821.95	294,821.95
	厦门双瑞船舶涂料有限公司	232,258.84	
	上海凌耀船舶工程有限公司	228,793.90	268,793.90
	中国船舶工业物资华南有限公司	209,879.90	209,879.90
	北京中船信息科技有限公司	206,692.05	4,334,192.05
	扬州海科电子科技有限公司	192,500.00	192,500.00
	广西中船北部湾船舶及海洋工程设计有限公司	174,675.00	145,543.68
	上海凯悦建设咨询监理有限公司	154,104.25	
	海丰通航科技有限公司	150,244.96	96,439.65
	中船海洋动力部件有限公司	147,200.00	147,200.00
	武汉川崎船用机械有限公司	145,022.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	广州广船大型机械设备有限公司	130,351.61	
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	126,240.00	333,340.00
	中船集艾邮轮科技发展(上海)有限公司	126,000.00	
	重庆江增船舶重工有限公司	120,000.00	120,000.00
	重庆重齿运输有限公司	120,000.00	
	武汉华之洋科技有限公司	114,000.00	2,280,000.00
	中国船舶电站设备有限公司	106,600.00	
	江西中船阀门有限公司	93,972.77	
	上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	84,650.00	846,500.00
	九江精密测试技术研究所	82,613.70	82,613.70
	重庆华渝电气集团有限公司	79,250.00	79,250.00
	山西汾西重工有限责任公司	78,600.00	172,600.00
	广州造船厂有限公司佛山铸锻分厂	60,551.41	
	上海华泾电站设备有限公司	51,025.64	1,001,025.64
	安庆船用电器有限责任公司	50,610.00	18,000.00
	中船财务有限责任公司(财务部专用)	50,000.00	
	上海振华工程咨询有限公司	38,880.00	38,880.00
	淄博火炬能源有限责任公司	37,247.31	37,693.31
	武昌船舶重工集团有限公司	33,000.00	33,000.00
	中船财务有限责任公司	33,000.00	83,000.00
	镇江中船设备有限公司	25,982.91	
	德瑞斯博海机械设备(大连)有限公司	21,000.00	
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	17,150.00	17,150.00
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	16,000.00	320,000.00
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	12,389.38	26,940,539.82
	广州中船文冲船坞有限公司	10,500.00	
	广州海荣建设监理有限公司	10,273.38	10,273.38
	广东广船国际电梯机电设备有限公司	8,301.89	33,664.15
	上海齐耀重工有限公司	8,189.66	11,608.46
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	5,730.00	5,730.00
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	5,000.00	
	上海齐耀系统工程有限公司	3,418.80	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	广东广船国际电梯有限公司	3,300.00	
	安庆中船柴油机有限公司	2,230.09	9,966,082.19
	沪东重机有限公司上海舰船动力保障分公司	1,500.00	
	中国船舶工业物资东北有限公司	1,495.82	
	上海衡拓实业发展有限公司	1,282.05	1,282.05
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所		53,180,465.00
	大连船舶工业工程公司		26,242,554.51
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所		18,992,000.00
	上海中船三井造船柴油机有限公司		14,572,137.93
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所		12,840,000.00
	中国船舶及海洋工程设计研究院		12,549,345.24
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所		12,145,486.15
	中船重工海声科技有限公司		7,721,050.00
	上海船舶研究设计院		7,480,000.00
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所（洛阳船舶材料研究所）		3,844,484.82
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所		3,262,750.00
	重庆跃进机械厂有限公司		1,578,000.00
	沪东重机有限公司		1,492,981.33
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所		1,480,000.00
	广州黄埔造船厂职工医院		687,522.00
	中国船舶工业物资华东有限公司		647,658.00
	中国船舶工业贸易（BVI）有限公司		364,075.24
	中国船舶工业综合技术经济研究院		360,000.00
	西安华雷机械电子集团有限公司		200,615.06
	中船海洋动力技术服务有限公司		117,585.00
	江西中船阀门成套装备有限公司		93,972.77
	中船重工物资贸易集团有限公司		91,000.00
	上海江南职业技能培训中心		2,700.00
合同负债		72,085,513.01	31,303,320.05
	广船国际有限公司	37,643,495.31	14,859,541.43
	广东海装海上风电研究中心有限公司	17,312,389.38	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中国船舶工业贸易上海有限公司	13,977,600.00	13,977,600.00
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	2,618,400.00	
	上海中船临港船舶装备有限公司	533,628.32	130,628.32
	中国船舶及海洋工程设计研究院		2,000,000.00
	沪东中华造船（集团）有限公司		175,500.00
	中国船舶工业贸易有限公司		160,050.30
预收款项		2,618,400.00	7,855,200.00
	中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	2,618,400.00	7,855,200.00
其他应付款		7,317,921.68	5,514,035.97
	中船动力有限公司	3,375,000.00	
	大连船舶工业工程公司船营厂分厂（原为船营铆焊厂分厂）	703,200.00	703,200.00
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	568,000.00	
	中船财务有限责任公司	400,000.00	400,000.00
	中国船舶工业综合技术经济研究院	370,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	291,000.00	
	广州红帆科技有限公司	286,000.00	286,000.00
	中国船舶工业贸易有限公司	276,231.87	
	中船第九设计研究院工程有限公司	216,750.00	2,751,134.15
	中船工业成套物流（广州）有限公司	204,677.00	216,301.82
	上海中船临港船舶装备有限公司	203,400.00	203,400.00
	江西朝阳机械有限公司	200,000.00	200,000.00
	广船国际有限公司	118,020.21	
	中国船舶集团有限公司	101,142.60	
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	4,000.00	4,000.00
	上海凯悦建设咨询监理有限公司	500.00	
	中国船舶工业集团公司第十一研究所		750,000.00
短期借款利息		811,527.78	491,166.67
	中船财务有限责任公司	811,527.78	491,166.67
一年内到期的 长期借款利息		87,997.22	7,256.94
	中船财务有限责任公司	87,997.22	7,256.94
一年内到期的		22,235,965.72	22,449,238.94

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
租赁负债			
	广州中船文冲实业有限公司	13,647,665.67	13,488,140.21
	广州船舶工业有限公司	6,307,804.52	6,292,983.81
	广船国际有限公司	1,681,350.87	1,658,333.87
	中国船舶工业物资华南有限公司	599,144.66	1,009,781.05
租赁负债		67,205,888.17	96,409,722.99
	广州中船文冲实业有限公司	34,702,325.18	27,958,255.08
	广船国际有限公司	28,944,638.91	28,109,757.39
	广州船舶工业有限公司	2,959,779.42	40,255,329.08
	中船船舶工业华南物资有限公司	599,144.66	86,381.44
	合计	2,969,868,654.52	4,406,973,185.93

3、 母公司对子公司的应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		1,337,430.00			
	黄埔文冲	1,337,430.00			
一年内到期的非流动资产		785,383,777.78		835,538,777.80	
	黄埔文冲	785,383,777.78		835,538,777.80	
	合计	786,721,207.78		835,538,777.80	

4、 母公司对子公司的应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款		3,597,128.22	132,116,054.36
	文船重工	3,597,128.22	3,597,128.22
	黄埔文冲		128,518,926.14
合同负债		8,759,660.00	8,759,660.00
	文船重工	8,759,660.00	8,759,660.00
	合计	12,356,788.22	140,875,714.36

(七) 董事、监事及关键管理人员薪酬

1、 董事及监事的薪酬详情如下

项目	董事、监事 袍金	工资、补贴、 津贴及奖金	社会保险及住 房公积金	退休金	合计
本期金额					
执行董事					
韩广德					
陈忠前					
陈利平		276,600.00	36,275.40	17,025.12	329,900.52
向辉明		172,602.00	35,344.26	17,025.12	224,971.38
陈激					
非执行董事					
顾远					
喻世友	100,000.00				100,000.00
林斌	100,000.00				100,000.00
聂炜	100,000.00				100,000.00
李志坚	100,000.00				100,000.00
董事小计	400,000.00	449,202.00	71,619.66	34,050.24	954,871.90
监事					
陈朔帆					
陈舒	60,000.00				60,000.00
朱维彬	60,000.00				60,000.00
张庆曦					
李凯		161,738.00	39,015.20	25,479.36	226,232.56
监事小计	120,000.00	161,738.00	39,015.20	25,479.36	346,232.56
合计	520,000.00	610,940.00	110,634.86	59,529.60	1,301,104.46

项目	董事、监事 袍金	工资、补贴、 津贴及奖金	社会保险及住 房公积金	退休金	合计
上期金额					
执行董事					
韩广德					
陈忠前		96,600.00	10,134.47	2,661.96	109,396.43

项目	董事、监事 袍金	工资、补贴、 津贴及奖金	社会保险及住 房公积金	退休金	合计
陈利平		238,098.00	28,726.69	2,661.96	269,486.65
盛纪纲		172,602.00	28,953.79	2,661.96	204,217.75
向辉明		172,602.00	31,339.60	2,661.96	206,603.56
陈激		96,600.00	10,141.38	2,661.96	109,403.34
非执行董事					
施俊					
王翼初	100,000.00				100,000.00
闵卫国	100,000.00				100,000.00
刘人怀	100,000.00				100,000.00
喻世友	100,000.00				100,000.00
董事小计	400,000.00	776,502.00	109,295.93	13,309.80	1,299,107.73
监事					
金学坚					
傅孝思	45,000.00				45,000.00
陈舒	45,000.00				45,000.00
麦荣枝		77,940.00	10,126.88	2,661.96	90,728.84
张山		158,980.57	31,208.12	2,661.96	192,850.65
监事小计	90,000.00	236,920.57	41,335.00	5,323.92	373,579.49
合计	490,000.00	1,013,422.57	150,630.93	18,633.72	1,672,687.22

注：本期及上期并无向董事及监事派发的酌情花红。

2、五位最高薪酬人士

本期薪酬最高的前五位中1位是董事,4位是本公司及子公司高级管理人员(上期:1位是董事,4位是本公司及子公司高级管理人员),其董事及监事的薪酬见上文“董事及监事薪酬”,本期支付其余4位人士的薪酬情况如下:

项目	本期发生额	上期发生额
工资、补贴、津贴、及奖金	911,467.00	823,116.00
社会保险及住房公积金	143,820.72	120,105.36
退休金	68,100.48	10,647.84
合计	1,123,388.20	953,869.20

薪酬范围：

项目	本期人数	上期人数
港币 1,000,000 以内	5	5
港币 1,000,001 至港币 1,500,000		
港币 1,500,001 至港币 2,000,000		
港币 2,000,001 至港币 2,500,000		

- 3、 于往绩记录期，概无任何董事放弃或同意放弃任何薪酬。于往绩记录期，本公司概无向任何董事、监事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作为吸引彼等加入或于加入本公司时的奖励或作为离职补偿。

4、 关键管理人员薪酬

关键管理人员薪酬（包括已付及应付董事、监事及高级管理层的金额）如下：

项目	本期发生额	上期发生额
工资、补贴、津贴、及奖金	1,613,219.00	1,920,122.57
社会保险及住房公积金	183,004.34	208,084.31
退休金	93,579.84	23,957.64
合计	1,889,803.18	2,152,164.52

(八) 应收董事/董事关联企业借款

1、 公司应收董事/董事关联企业借款情况

截止期末，本集团无应收董事/董事关联企业的借款。

2、 公司提供担保的董事/董事关联企业借款情况

截止期末，本集团无提供担保的董事/董事关联企业的借款。

十一、 股份支付

截止期末，本集团无股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产抵押

于期末，本集团不存在资产抵押。

2、 尚未到期的保函及信用证

于期末，本集团已开具尚未到期的保函：

保函种类	人民币	美元	港币	英镑
履约保函	580,071,422.83			
预付款保函	129,700,136.22	53,566,000.00		
质保保函	199,969,322.14		355,916.31	
关税保函	42,407,578.19			
其他非融资性保函	1,865,056.00			201,000.00
合计	954,013,515.38	53,566,000.00	355,916.31	201,000.00

于期末，本集团已开具尚未到期的信用证金额为美元 11,261,140.15 元、欧元 558,140.60 元。

3、 尚未交割的外汇期权交易

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为防范汇率风险，与银行签订远期外汇交易合约（远期结售汇）、外汇掉期、外汇期权交易组合合约等。于期末，尚未交割的远期结汇共 88 笔，金额 59,665.00 万美元，交割期最长至 2024 年 5 月 27 日；尚未交割的期权组合共 35 笔，金额 10,148.00 万美元，交割期最长至 2024 年 5 月 27 日。

4、 前期承诺履行情况

本集团对于远期合约的交割及保函均能按合约执行。

除上述承诺事项外，截止期末，本集团无其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁

截止期末，本集团无需披露的重大未决诉讼或仲裁。

2、 对外担保

截止期末，本集团对外担保情况详见本附注“十、（五）4.关联担保情况”部分相应内容。

十三、 资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为造船、钢结构及其他。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、 报告分部的财务信息

本期金额

项目	造船及相关业务	钢结构工程	船舶修理及改造业务分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	5,514,895,332.00	664,969,142.83	3,100,914.86	362,701,128.95	-1,828,116,065.16	4,717,550,453.48
其中：对外交易收入	3,861,226,799.22	616,153,796.62	1,258,088.00	238,911,769.64		4,717,550,453.48
分部间交易收入	1,653,668,532.78	48,815,346.21	1,842,826.86	123,789,359.31	-1,828,116,065.16	
营业成本	5,283,193,414.78	622,510,012.92	2,405,524.03	324,226,914.86	-1,806,911,084.59	4,425,424,782.00
期间费用	439,971,848.69	31,467,054.14	478,954.63	1,560,400.77	-7,133,551.65	466,344,706.58
分部利润总额	-141,469,770.75	12,213,921.37	208,044.37	-34,118,667.14	5,695,978.90	-157,470,493.25
资产总额	29,535,262,063.19	2,121,709,103.74	6,362,934.68	14,322,166,944.56	-4,763,764,342.80	41,221,736,703.37
负债总额	21,060,134,562.68	1,960,392,868.40	524,388.47	2,846,108,874.28	-6,273,849,538.76	19,593,311,155.07
资本性支出	273,732,390.45	50,000,000.00	24,832.50	128,580,189.44	-129,200,632.14	323,136,780.25
当期确认的减值损失	13,251,329.04	1,152,400.38		5,728.96		14,409,458.38
折旧和摊销费用	144,697,930.67	3,315,694.05	106,169.75	25,147,287.98	-6,643,092.84	166,623,989.61

上期金额

项目	造船及相关业务	钢结构工程	船舶修理及改造业务分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	4,557,185,227.57	789,525,505.97	730,715,372.75	363,549,338.85	-2,147,794,261.58	4,293,181,183.56
其中：对外交易收入	3,244,362,207.54	571,358,588.23	350,467,410.76	126,992,977.03		4,293,181,183.56
分部间交易收入	1,312,823,020.03	218,166,917.74	380,247,961.99	236,556,361.82	-2,147,794,261.58	

营业成本	4,429,678,021.86	746,094,658.99	686,121,489.04	347,511,461.28	-2,148,162,101.65	4,061,243,529.52
期间费用	334,713,710.98	52,264,937.53	45,203,471.60	16,895,942.87	10,080,137.92	459,158,200.90
分部利润总额	-363,199,831.82	-32,938,305.12	-10,690,106.42	1,241,750,735.53	2,125,082,082.79	2,960,004,574.96
资产总额	24,365,546,055.01	4,621,997,118.89	1,684,195,558.13	13,393,700,078.73	-6,826,613,037.45	37,238,825,773.31
负债总额	17,677,225,734.41	3,353,263,096.59	1,221,885,403.05	1,956,987,314.15	-3,704,134,920.75	20,505,226,627.45
资本性支出	1,579,724,746.34	250,715,508.29	95,092,520.62	96,936,847.50	-196,860,891.19	1,825,608,731.56
当期确认的减值损失	149,046,401.45	7,972,438.34	3,106,628.84	3,820,267.05	100,000.00	164,045,735.68
折旧和摊销费用	178,731,106.73	23,240,066.64	21,547,449.07	20,067,617.78	-4,397,047.91	239,189,192.31

(1) 按收入来源地划分的对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
来源于本国的对外交易收入	3,759,186,262.26	3,219,317,124.16
来源于其他国家的对外交易	958,364,191.22	1,073,864,059.40
合计	4,717,550,453.48	4,293,181,183.56

(2) 按资产所在地划分的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
位于本国（除香港）的非流动资产	11,256,171,502.95	10,270,517,032.94
香港	545,985,088.30	564,100,367.58
合计	11,802,156,591.25	10,834,617,400.52

注：非流动资产总额不包括金融资产、递延所得税资产总额。

(三) 终止经营

项目	本期金额	上期金额
一、终止经营收入		729,298,017.81
减：终止成本及经营费用		922,411,277.25
二、来自终止经营业务的利润总额		-193,113,259.44
减：终止经营所得税费用		89,723.67
三、终止经营净利润		-193,202,983.11
其中：归属于母公司的终止经营净利润		-195,874,354.97
加：处置业务的净收益（税后）		3,389,643,311.70
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
四、来自终止经营业务的净利润总计		3,196,440,328.59
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计		3,193,768,956.73
五、终止经营的现金流量净额		-761,262,135.07
其中：经营活动现金流量净额		555,713,864.41
投资活动现金流量净额		-806,725,248.73
筹资活动现金流量净额		-524,777,917.76

- (四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
无。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	287,521,955.81	342,958,485.77
其他货币资金	458,516,791.84	400,680,909.62
合计	746,038,747.65	743,639,395.39
其中：存放在境外的款项总额		

其中：对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
三个月以上的定期存款	440,000,000.00	390,000,000.00
定期存款利息	18,516,791.84	10,680,909.62
合计	458,516,791.84	400,680,909.62

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产的种类

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	610,431,000.00	672,125,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
委托理财	610,431,000.00	672,125,000.00
结构性存款		
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		
其中：远期外汇合约等		
合计	610,431,000.00	672,125,000.00

2、 交易性金融资产的分析

项目	期末公允价值	年初公允价值
上市		
非上市	610,431,000.00	672,125,000.00
合计	610,431,000.00	672,125,000.00

(三) 应收账款

项目名称	期末余额	年初余额
应收账款	3,483,174.33	768,468.86
减：坏账准备	230,540.66	230,540.66
合计	3,252,633.67	537,928.20

1、 根据交易日期的应收账款（包括关联方应收账款）账龄分析如下

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,714,705.47		
1 至 2 年			
2 至 3 年	768,468.86	230,540.66	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,483,174.33	230,540.66	

名称	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	768,468.86	230,540.66	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	768,468.86	230,540.66	

2、 应收账款的赊销信用期限

业务	信用期限
造船业务	开发票后一个月
其他业务	一般一至六个月

3、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款					
按组合计提坏账准备	3,483,174.33	100.00	230,540.66	6.62	3,252,633.67
其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	3,483,174.33	100.00	230,540.66	6.62	3,252,633.67
合计	3,483,174.33		230,540.66		3,252,633.67

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：信用风险自初始确认后显著增加的应收账款					
按组合计提坏账准备	768,468.86	100.00	230,540.66	30.00	537,928.20
其中：信用风险自初始确认后未显著增加的应收账款	768,468.86	100.00	230,540.66	30.00	537,928.20
合计	768,468.86		230,540.66		537,928.20

(1) 按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 (%)
关联方应收款项	1,337,430.00		
账龄组合	2,145,744.33	230,540.66	10.74
合计	3,483,174.33	230,540.66	

其中，账龄组合明细如下：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	1,377,275.47		
1至2年			
2至3年	768,468.86	230,540.66	30.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,145,744.33	230,540.66	

4、 应收账款坏账准备的变动情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	230,540.66				230,540.66
合计	230,540.66				230,540.66

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中铁十一局第一工程有限公司	1,377,275.47	39.54	
中船黄埔文冲船舶有限公司	1,337,430.00	38.40	
广州市第三市政工程有限公司	768,468.86	22.06	230,540.66
合计	3,483,174.33	100.00	230,540.66

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 预付款项

预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内				
1至2年			603,475.71	100.00
2至3年				
3年以上				
合计			603,475.71	

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	560,641.94	261,726.58
合计	560,641.94	261,726.58

其他应收款项：

项目名称	期末余额	年初余额
其他应收款	575,984.63	277,069.27
减：坏账准备	15,342.69	15,342.69
合计	560,641.94	261,726.58

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
存出保证金	248,748.00	248,748.00
应收暂付款	275,536.56	19,178.36
备用金	51,700.07	9,142.91
合计	575,984.63	277,069.27

(2) 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）	
年初余额		15,342.69		15,342.69
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		15,342.69		15,342.69

1) 第一阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	308,058.27		
1 至 2 年			
2 至 3 年	248,748.00		
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	556,806.27		

2) 第二阶段按组合计提其他应收款坏账准备的账面余额情况

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	19,178.36	15,342.69	80.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	19,178.36	15,342.69	

(3) 按账龄披露

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	308,058.27		
1 至 2 年			
2 至 3 年	248,748.00		
3 至 4 年	19,178.36	15,342.69	80.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	575,984.63	15,342.69	

名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,142.91		
1 至 2 年	248,748.00		
2 至 3 年			
3 至 4 年	19,178.36	15,342.69	80.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	277,069.27	15,342.69	

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	15,342.69				15,342.69
合计	15,342.69				15,342.69

(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
中国船舶工业物资华南有限公司	押金	248,748.00	2至3年	43.19	
广船国际有限公司	应收暂付款	211,513.18	1年以内	36.72	
中国船舶集团有限公司	应收暂付款	44,845.02	1年以内	7.79	
中国石化销售股份有限公司广东广州分公司	备用金	24,850.07	1年以内	4.31	
应收暂付款	应收暂付款	19,178.36	3至4年	3.33	15,342.69
合计		549,134.63		95.34	15,342.69

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(9) 应收员工借款情况

无。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	30,699,447.66		30,699,447.66	18,364,424.20		18,364,424.20
合计	30,699,447.66		30,699,447.66	18,364,424.20		18,364,424.20

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的统借统还	600,293,333.34	600,293,333.34
一年内到期的委托贷款	185,090,444.44	235,245,444.46
合计	785,383,777.78	835,538,777.80

注：一年内到期的委托贷款为对子公司借款。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵进项税额	40,935,487.44	42,669,414.34
合计	40,935,487.44	42,669,414.34

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,171,466,036.56		3,171,466,036.56	3,171,466,036.56		3,171,466,036.56
对联营企业投资	3,123,283,983.15		3,123,283,983.15	3,167,509,541.67		3,167,509,541.67
合计	6,294,750,019.71		6,294,750,019.71	6,338,975,578.23		6,338,975,578.23

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黄埔文冲	3,171,466,036.56			3,171,466,036.56
合计	3,171,466,036.56			3,171,466,036.56

(2) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
广船国际有限公司	3,167,509,541.67			-45,204,263.43	1,036,933.89	-58,228.98				3,123,283,983.15	
合计	3,167,509,541.67			-45,204,263.43	1,036,933.89	-58,228.98				3,123,283,983.15	

2、 长期股权投资的分析

项目	期末余额	年初余额
非上市	6,294,750,019.71	6,338,975,578.23
合计	6,294,750,019.71	6,338,975,578.23

(十) 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
公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,590,841,063.16	3,847,485,064.04
合计	3,590,841,063.16	3,847,485,064.04

2、 其他权益工具的分析

项目	期末余额	年初余额
上市	3,590,841,063.16	3,847,485,064.04
其中：中国（香港除外）	3,590,841,063.16	3,847,485,064.04
合计	3,590,841,063.16	3,847,485,064.04

3、 其他权益工具明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面成本	公允价值变动	账面价值	账面成本	公允价值变动	账面价值
上市小计	2,857,883,200.00	732,957,863.16	3,590,841,063.16	2,857,883,200.00	989,601,864.04	3,847,485,064.04
中国船舶	2,857,883,200.00	732,957,863.16	3,590,841,063.16	2,857,883,200.00	989,601,864.04	3,847,485,064.04
合计	2,857,883,200.00	732,957,863.16	3,590,841,063.16	2,857,883,200.00	989,601,864.04	3,847,485,064.04

4、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上市小计		732,957,863.16				
中国船舶		732,957,863.16			非交易性权益工具	
合计		732,957,863.16				

(十一) 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) 年初余额	157,433,262.96	157,433,262.96
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	157,433,262.96	157,433,262.96
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	8,171,781.30	8,171,781.30
(2) 本期增加金额	3,268,712.52	3,268,712.52
—计提或摊销	3,268,712.52	3,268,712.52
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	11,440,493.82	11,440,493.82
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	145,992,769.14	145,992,769.14
(2) 上年年末账面价值	149,261,481.66	149,261,481.66

其他说明：

(1) 本期确认为损益的投资性房地产折旧和摊销额为 3,268,712.52 元(上期: 0 元)。

(2) 本期投资性房地产计提减值准备为 0.00 元 (上期: 0 元)。

(3) 投资性房地产按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	145,992,769.14	149,261,481.66
中期 (10-50 年)	145,992,769.14	149,261,481.66
合计	145,992,769.14	149,261,481.66

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

于期末，投资性房地产包括账面价值为 145,992,769.14 元的房产，其产权证书正在办理中。鉴于上述房产均依照相关合法程序进行，本公司董事会确信其产权转移不存在实质性法律障碍或影响本集团对该等房屋建筑物的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提投资性房地产减值准备，也不会产生重大的追加成本。

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
船体联合车间	79,096,619.01	尚在办理中
部件焊装工场	63,313,451.19	尚在办理中
打砂涂装车间	3,582,698.94	尚在办理中
合计	145,992,769.14	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	224,653,112.51	229,803,957.90
固定资产清理		
合计	224,653,112.51	229,803,957.90

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	240,100,181.56		560,223.08	1,269,217.13	241,929,621.77
(2) 本期增加金额				51,212.39	51,212.39
—购置				51,212.39	51,212.39
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	240,100,181.56		560,223.08	1,320,429.52	241,980,834.16
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	11,236,882.97		246,640.85	642,140.05	12,125,663.87
(2) 本期增加金额	5,056,148.97		26,610.60	119,298.21	5,202,057.78
—计提	5,056,148.97		26,610.60	119,298.21	5,202,057.78
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	16,293,031.94		273,251.45	761,438.26	17,327,721.65
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 期末账面价值	223,807,149.62		286,971.63	558,991.26	224,653,112.51
(2) 上年年末账面价值	228,863,298.59		313,582.23	627,077.08	229,803,957.90

其他说明：

本期确认为损益的固定资产的折旧 5,202,057.78 元（上期金额：10,087,865.54 元）；

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 0 元。

3、房屋建筑物按所在地区及年限分析

项目	期末余额	年初余额
位于中国境内	223,807,149.62	228,863,298.59
其中：中期（10-50年）	223,807,149.62	228,863,298.59
合计	223,807,149.62	228,863,298.59

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	2,730,577.09	2,730,577.09
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	2,730,577.09	2,730,577.09
2. 累计折旧		
（1）年初余额	1,744,535.28	1,744,535.28
（2）本期增加金额	455,096.16	455,096.16
—计提	455,096.16	455,096.16
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	2,199,631.44	2,199,631.44
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	530,945.65	530,945.65
（2）年初账面价值	986,041.81	986,041.81

其他说明：本期确认为损益的使用权资产折旧额为 455,096.16 元（上期金额：455,096.16 元）。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
船舶大厦办公楼装修	374,871.51		173,017.68		201,853.83
合计	374,871.51		173,017.68		201,853.83

(十五) 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负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	732,957,863.16	183,239,465.79	989,601,864.04	247,400,466.01
交易性金融工具公允价值变动	10,431,000.00	2,607,750.00	2,125,000.00	531,250.00
合计	743,388,863.16	185,847,215.79	991,726,864.04	247,931,716.01

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	245,883.35	245,883.35
可抵扣亏损	112,096,649.63	84,334,851.03
合计	112,342,532.98	84,580,734.38

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2021 年度	51,262,939.86	51,262,939.86	
2022 年度			
2023 年度	20,260,970.07	20,260,970.07	
2024 年度	12,810,941.10	12,810,941.10	
2025 年度			
2026 年度	27,761,798.60		
合计	112,096,649.63	84,334,851.03	

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
物资采购	3,426,470.12	3,376,470.12
在建工程款		128,518,926.14
质保金	15,055,956.39	15,055,956.39
其他工程及劳务	1,092,012.60	1,573,144.68
合计	19,574,439.11	148,524,497.33

2、 根据交易日期的应付账款（包括关连方应付账款）账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	18,703,084.61	19,078,260.30
1至2年		129,446,237.03
2至3年	871,354.50	
3年以上		
合计	19,574,439.11	148,524,497.33

其中，账龄超过1年的重要应付账款：

项目	期末余额	其中：一年以上金额	未偿还或结转的原因
中山广船国际船舶及海洋工程有限公司	871,354.50	871,354.50	暂未结算
合计	871,354.50	871,354.50	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收租金	2,618,400.00	7,855,200.00
合计	2,618,400.00	7,855,200.00

(十八) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	年初余额
机电产品及其他预收款	27,151,418.25	15,419,870.53
合计	27,151,418.25	15,419,870.53

其他说明：在本期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额0元。

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
机电产品及其他预收款	11,731,547.72	收款进度与履约进度存在差异
合计	11,731,547.72	

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		3,286,809.01	3,286,809.01	
离职后福利-设定提存计划		291,855.48	291,855.48	
辞退福利				
合计		3,578,664.49	3,578,664.49	

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,634,204.00	2,634,204.00	
(2) 职工福利费		100,881.19	100,881.19	
(3) 社会保险费		165,340.08	165,340.08	
其中：医疗保险费		141,884.46	141,884.46	
工伤保险费		2,434.50	2,434.50	
生育保险费		21,021.12	21,021.12	
(4) 住房公积金		296,754.00	296,754.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		89,629.74	89,629.74	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 外包劳务费及其他				
合计		3,286,809.01	3,286,809.01	

3、 设定提存计划列示

本公司按规定参加政府机构设立的社会保险计划。根据计划，本公司按照当地政府的有关规定向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产成本。

本公司本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		272,070.96	272,070.96	
失业保险费		19,784.52	19,784.52	
合计		291,855.48	291,855.48	

其他说明：本公司于期末计划缴纳的养老保险和失业保险已经全部支付完毕。

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	2,576.70	2,576.70
房产税	460,014.72	156,387.36
土地使用税	1,839.84	919.92
个人所得税	233,548.30	596,188.90
教育费附加	1,840.50	1,840.50
其他税费	91.80	
合计	699,911.86	757,913.38

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	234,946,101.24	304,042.49
其他应付款项	220,811.96	139,024.77
合计	235,166,913.20	443,067.26

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	234,946,101.24	304,042.49
其中：应付 A 股股利	136,424,331.22	66,091.17
应付 H 股股利	98,521,770.02	237,951.32
合计	234,946,101.24	304,042.49

2、 其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付暂收款	220,811.96	139,024.77
合计	220,811.96	139,024.77

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	600,293,333.34	600,293,333.34
一年内到期的租赁负债	599,144.66	1,009,781.05
合计	600,892,478.00	601,303,114.39

(二十三) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
信用借款	600,293,333.34	600,293,333.34
合计	600,293,333.34	600,293,333.34
上述借款的账面值须于以下期间偿还：		
一年内	600,293,333.34	600,293,333.34
减：流动负债项下所示一年内到期的款项	600,293,333.34	600,293,333.34
非流动负债项下所示款项		

利率详情：于期末，长期借款的加权平均年利率为 1.76%。

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	606,526.69	1,119,988.61
减：未确认融资费用	7,382.03	23,826.12
减：一年内到期的租赁负债	599,144.66	1,009,781.05
合计		86,381.44

(二十五) 股本

详见本附注“五、(三十八) 股本”。

(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,246,714,797.85			6,246,714,797.85
其他资本公积	2,189,359,771.72		58,228.98	2,189,301,542.74
合计	8,436,074,569.57		58,228.98	8,436,016,340.59

注：本期其他资本公积减少，系按持股比例确认的联营企业资本公积和专项储备变动。

(二十七) 其他综合收益

项目	年初余额	本期金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	738,114,305.04	-255,607,066.99			64,161,000.22	-191,446,066.77		546,668,238.27
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	-4,087,092.99	1,036,933.89				1,036,933.89		-3,050,159.10
其他权益工具投资公允价值变动	742,201,398.03	-256,644,000.88			64,161,000.22	-192,483,000.66		549,718,397.37
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	738,114,305.04	-255,607,066.99			64,161,000.22	-191,446,066.77		546,668,238.27

(二十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	533,892,516.25			533,892,516.25
任意盈余公积	18,582,196.43			18,582,196.43
合计	552,474,712.68			552,474,712.68

(二十九) 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	718,135,411.74	721,076,162.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,578,580,276.76
调整后年初未分配利润	718,135,411.74	-857,504,113.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,838,298.60	1,244,587,511.72
减：应付普通股股利	234,642,058.75	
期末未分配利润	453,655,054.39	387,083,397.80

(三十) 净流动资产

项目	期末余额	年初余额
流动资产	2,217,301,736.14	2,313,740,142.22
减：流动负债	886,103,560.42	774,303,662.89
净流动资产	1,331,198,175.72	1,539,436,479.33

(三十一) 总资产减流动负债

项目	期末余额	年初余额
资产总计	12,474,271,500.14	12,880,627,137.37
减：流动负债	886,103,560.42	774,303,662.89
总资产减流动负债	11,588,167,939.72	12,106,323,474.48

(三十二) 借贷

本公司借贷汇总如下：

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债	600,293,333.34	600,293,333.34
合计	600,293,333.34	600,293,333.34

1、 借贷的分析

项目	期末余额	年初余额
银行借款		
-须在五年内偿还银行借款	600,293,333.34	600,293,333.34
合计	600,293,333.34	600,293,333.34

2、 借贷的到期日分析

项目	期末余额	年初余额
按要求偿还或 1 年以内	600,293,333.34	600,293,333.34
合计	600,293,333.34	600,293,333.34

(三十三) 营业收入和营业成本

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			85,623,801.70	86,423,707.31
其他业务	12,598,800.00	8,257,207.08	12,598,800.00	8,257,207.08
合计	12,598,800.00	8,257,207.08	98,222,601.70	94,680,914.39

主营毛利

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		85,623,801.70
主营业务成本		86,423,707.31
毛利		-799,905.61

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
钢结构		4,430,093.02
机电产品及其他		81,193,708.68
合计		85,623,801.70
主营业务成本		
钢结构		
机电产品及其他		86,423,707.31
合计		86,423,707.31

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
中国（含港澳台）		85,623,801.70
合计		85,623,801.70
主营业务成本		
中国（含港澳台）		86,423,707.31
合计		86,423,707.31

(3) 其他业务收入和其他业务成本

地区名称	本期发生额	上期发生额
其他业务收入		
租赁	12,598,800.00	12,598,800.00
合计	12,598,800.00	12,598,800.00
其他业务成本		
租赁	8,257,207.08	8,257,207.08
合计	8,257,207.08	8,257,207.08

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	901,734.72	550,925.08
印花税	23,431.30	2,509,274.30
城市维护建设税	15,460.20	668,917.45
教育费附加	11,043.00	477,798.18
土地使用税	1,839.84	5,519.52
车船使用税	1,560.00	1,560.00
合计	955,069.06	4,213,994.53

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费		272,398.68
业务经费		7,332.64
合计		279,731.32

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,578,664.49	3,134,031.03
董事会费	2,254,345.46	3,110,874.96
折旧及摊销	662,774.40	2,192,125.76
修理费	174,098.68	309,154.19
后勤服务费	131,445.84	119,923.00
信息管理费	108,380.63	77,496.19
差旅费	97,307.91	65,266.68
聘请中介机构费	51,998.63	86,955.33
办公费	47,449.42	68,153.13
其他	262,873.44	316,825.40
合计	7,369,338.90	9,480,805.67

(三十七) 财务费用

1、 财务费用明细

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,355,368.47	8,184,717.45
利息收入	-16,037,067.35	-17,593,464.38
汇兑净损失	-168.00	538.84
其他支出	3,741.71	10,383.14
合计	-10,678,125.17	-9,397,824.95

2、 利息费用明细

项目	本期金额	上期金额
银行借款、透支利息	5,338,924.38	8,151,305.55
须于五年内到期偿还的银行借款利息	5,338,924.38	8,151,305.55
其他利息支出	16,444.09	33,411.90
合计	5,355,368.47	8,184,717.45

3、 利息收入明细

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息收入	8,809,172.34	3,511,718.60
应收款项利息收入	7,227,895.01	14,081,745.78
合计	16,037,067.35	17,593,464.38

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
代扣代缴个税手续费返还	10,973.41	14,346.29	与收益相关
合计	10,973.41	14,346.29	

(三十九) 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	-45,204,263.43	-98,741,026.22
处置长期股权投资产生的投资收益		1,347,236,743.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	585,123.29	
合计	-44,619,140.14	1,248,495,717.54

注：本期来源于上市及非上市类投资的投资收益分别为 0 元（上期：0 元）及 -44,619,140.14 元（上期：1,248,495,717.54 元）。

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	10,140,000.00	
合计	10,140,000.00	

(四十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失		-308,934.05
其他应收款坏账损失		-37,527.02
合计		-346,461.07

注：各项信用减值损失负数表示本期计提，正数表示本期冲回。

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失		-732,302.47
合同履行成本减值损失		-1,848,261.70
合计		-2,580,564.17

注：各项资产减值损失负数表示本期计提，正数表示本期冲回。

(四十三) 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
其他	11,058.00	46,443.78	11,058.00
合计	11,058.00	46,443.78	11,058.00

其中：本期计入非经常性损益金额为 11,058.00 元（上期：46,443.78 元）。

(四十四) 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
罚款及滞纳金		6,951.39	
合计		6,951.39	

其中：本期计入非经常性损益金额为 0 元（上期：6,951.39 元）

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	2,076,500.00	
合计	2,076,500.00	

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	-27,761,798.60
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-6,940,449.65
非应税收入的影响	11,154,785.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	503.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,138,338.99
所得税费用	2,076,500.00

(四十六) 折旧及摊销

项目	本期金额	上期金额
投资性房地产折旧	3,268,712.52	
固定资产折旧	5,202,057.78	10,087,865.54
无形资产摊销		67,548.66
使用权资产折旧	455,096.16	455,096.16
长期待摊费用摊销	173,017.68	173,017.68
合计	9,098,884.14	10,783,528.04

(四十七) 出售投资或物业的盈利（或亏损）

本期出售投资或物业的盈利为 0 元（上期：1,347,236,743.76 元）。

(四十八) 营业租金支出

本期的营业租金支出为 471,540.25 元（上期：1,047,692.59 元）。

(四十九) 租金收入

本期的营业租金收入为 12,598,800.00 元（上期：12,598,800.00 元），其中来自土地和建筑物的租金为 12,598,800.00 元（上期：12,598,800.00 元）。

(五十) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料		77,827,527.92
职工薪酬费用	3,578,664.49	5,171,856.92
折旧费用	8,925,866.46	10,542,961.70
燃料动力费	28,660.12	91,734.60
摊销费用	173,017.68	240,566.34
产品专用费		5,129,907.39
其他	2,920,337.23	5,436,896.51
合计	15,626,545.98	104,441,451.38

(五十一) 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
收到其他往来款	434,563.39	2,610,126.12
利息收入	973,770.20	769,874.91
个税手续费返还	10,973.41	14,346.29
合计	1,419,307.00	3,394,347.32

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
支付其他往来款	1,089,560.33	46,702,498.52
管理费用支出	3,086,983.46	4,437,845.89
备用金	54,937.79	187,118.68
销售费用支出		4,978.31
银行手续费	3,498.79	10,542.43
合计	4,234,980.37	51,342,983.83

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
代收统借统还借款本金及利息	5,338,924.38	408,377,416.67
委托贷款本金及利息	52,163,822.22	261,570,000.00
超过三个月的定期存款及各类保证金本金及利息收入		30,273,000.00
合计	57,502,746.60	700,220,416.67

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
存出超过三个月的定期存款、受限资金	50,000,000.00	390,000,000.00
合计	50,000,000.00	390,000,000.00

5、 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
租赁资产支出	539,135.00	475,428.56
合计	539,135.00	475,428.56

(五十二) 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	-29,838,298.60	1,244,587,511.72
加：信用减值损失		346,461.07
资产减值准备		2,580,564.17
固定资产折旧	8,470,770.30	10,087,865.54
使用权资产折旧	455,096.16	455,096.16
无形资产摊销		67,548.66
长期待摊费用摊销	173,017.68	173,017.68
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,140,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	-8,589,362.88	-8,998,933.93
投资损失（收益以“－”号填列）	44,619,140.14	-1,248,495,717.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,076,500.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,335,023.46	80,082,398.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,410,145.12	-12,509,594.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,614,593.45	-112,041,810.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-903,712.33	-43,665,593.23
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	287,521,955.81	362,893,846.53
减：现金的年初余额	342,958,485.77	83,638,189.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-55,436,529.96	279,255,657.37

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	287,521,955.81	342,958,485.77
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	287,521,955.81	342,958,485.77
可随时用于支付的其他货币资金		
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	287,521,955.81	342,958,485.77
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		

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团本期非经常性损益如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-573,844.21	
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）	22,764,149.11	
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	57,531,864.33	

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	1,910,680.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	450,121.48	
小计	82,082,971.19	
所得税影响额	-14,818,436.14	
少数股东权益影响额（税后）	-26,927,136.12	
合计	40,337,398.93	

界定为经常性损益的项目如下：

项目	金额	原因
财政贴息	4,480,000.00	与经营密切相关且定量持续享受
自产软件增值税即征即退	226,106.20	与经营密切相关且定量持续享受
合计	4,706,106.20	

注：以上政府补助均与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助，根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》，属于经常性损益。

(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	-0.69	-0.0672	-0.0672
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.98	-0.0958	-0.0958

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：韩广德

董事会批准报送日期：2021年8月30日

修订信息

适用 不适用