

中国船舶重工集团动力股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

信会师报字[2019]第 ZE10234 号

中国船舶重工集团动力股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
三、	财务报表附注	1-150



审计报告

信会师报字[2019]第 ZE10234 号

中国船舶重工集团动力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中国船舶重工集团动力股份有限公司（以下简称中国动力）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国动力 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
如财务报表附注五、(三十七)所述, 2018 年中国动力的营业收入共计 2,966,152.81 万元。营业收入为中国动力利润表的重要组成项目, 收入是否存在恰当的财务报表期间确认可能存在潜在错报; 且中国动力存在不同类型的收入, 其中建造合同收入采用完工百分比的确认方法, 相关进度的确认需要管理层根据预计总成本作出重大判断。	我们对收入的确认执行了以下程序: 对于产品销售收入: (1) 了解、评估了管理层对中国动力自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计, 并测试了关键控制执行的有效性。 (2) 选取样本对产品销售收入执行了以下程序: a: 检查与收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等; b: 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件, 以评估销售收入是否在恰当的期间确认。 (3) 结合行业发展和市场情况, 执行分析性复核程序, 判断销售收入和毛利变动的合理性; 对于建造合同收入: a. 对建造合同预计总成本相关的内部控制的设计与执行进行评估; b. 选取样本, 对未完工项目的预计总成本与同类已完工项目的历史实际成本进行对比分析, 评估管理层做出此项判断与估计的经验和能力; c. 选取样本, 对预计总成本的编制依据进行核对, 评估预计总成本的合理性; d. 选取样本, 对已发生的成本进行查验, 复核完工进度的合理性。
(二) 关联方交易及往来	
如财务报表附注十所述, 中国动力存在与关联方之间涉及不同类别且金额	(1) 我们评估并测试了关联方关系与关联方交易的内部控制。

重大的交易。关联方包括母公司中国船舶重工集团有限公司及其下属子公司、合营企业和联营企业。由于与中国动力发生交易的关联方数量较多、且交易金额及往来款余额重大，对中国动力的业绩产生重大影响，因此我们将关联方交易及往来作为关键审计事项进行关注。	(2)我们取得了管理层提供的关联方清单，与从集团公司获取的全级次公司核对，检查是否存在未披露或披露错误的公司。 (3)我们取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施了以下程序： a. 将其与财务记录进行核对；检查关联方交易发生额及余额的对账结果； b. 函证关联方交易发生额及余额； c. 复核对各关联方的往来与交易是否勾稽，是否存在漏披露的情况； d. 复核关联方交易价格是否公允。 (4) 复核重大的销售、购买和其他合同，以识别是否存在疑似关联方。
--	---

四、 其他信息

中国动力管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中国动力 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在

由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督中国动力的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师
郭勇

中国注册会计师:

陈昱谷
310000061489

二〇一九年四月十六日

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	13,939,729,772.83	15,805,889,156.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	16,923,926,408.57	12,981,459,011.58
预付款项	(三)	2,005,951,723.03	1,390,585,801.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	471,393,116.06	402,993,222.30
买入返售金融资产			
存货	(五)	7,980,375,625.28	7,702,512,327.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	135,758,122.50	1,631,991,024.26
流动资产合计		41,457,134,768.27	39,915,430,543.91
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(七)	64,083,743.52	71,103,419.99
持有至到期投资			
长期应收款	(八)	970,490.61	1,095,629.01
长期股权投资	(九)	1,101,365,945.71	372,906,305.14
投资性房地产	(十)	14,131,075.92	24,828,396.82
固定资产	(十一)	7,856,766,235.91	8,286,911,596.97
在建工程	(十二)	3,531,424,354.06	2,751,161,909.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	2,236,566,194.08	2,385,430,184.18
开发支出	(十四)	92,937,697.09	73,696,310.61
商誉			
长期待摊费用	(十五)	15,041,163.11	15,947,230.64
递延所得税资产	(十六)	389,708,150.92	444,984,702.53
其他非流动资产	(十七)	448,054,165.84	160,364,550.48
非流动资产合计		15,751,049,216.77	14,588,430,235.80
资产总计		57,208,183,985.04	54,503,860,779.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	9,436,740,000.00	7,444,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十九）	7,922,015,568.22	6,843,655,951.56
预收款项	（二十）	2,483,038,860.80	2,182,474,444.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	168,541,544.71	254,806,517.55
应交税费	（二十二）	589,249,222.83	532,605,217.58
其他应付款	（二十三）	1,810,763,968.90	3,040,896,076.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十四）	43,470,000.00	1,584,690,000.00
其他流动负债	（二十五）	932,987.93	1,277,026.62
流动负债合计		22,454,752,153.39	21,885,005,234.20
非流动负债：			
长期借款	（二十六）	1,228,174,367.61	1,765,324,367.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十七）	1,640,183,894.52	1,654,103,057.30
长期应付职工薪酬	（二十八）	451,672,817.74	490,672,167.76
预计负债	（二十九）	108,237,172.47	210,272,148.08
递延收益	（三十）	378,361,119.10	305,988,813.87
递延所得税负债	（十六）	6,478,205.59	6,988,726.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,813,107,577.03	4,433,349,281.03
负债合计		26,267,859,730.42	26,318,354,515.23
所有者权益：			
股本	（三十一）	1,716,265,014.00	1,734,070,872.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十二）	18,976,196,160.36	19,460,749,458.93
减：库存股			
其他综合收益	（三十三）	-12,961,224.35	-6,999,793.08
专项储备	（三十四）	57,445,372.58	54,491,334.44
盈余公积	（三十五）	552,726,512.46	236,215,882.62
一般风险准备			
未分配利润	（三十六）	4,633,495,335.49	3,963,148,302.55
归属于母公司所有者权益合计		25,923,167,170.54	25,441,676,057.46
少数股东权益		5,017,157,084.08	2,743,830,207.02
所有者权益合计		30,940,324,254.62	28,185,506,264.48
负债和所有者权益总计		57,208,183,985.04	54,503,860,779.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		6,491,299,536.48	7,637,487,415.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
预付款项		43,103.45	
其他应收款	(一)	4,184,514,458.11	3,160,855,292.84
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,116,773.77	1,506,509,443.16
流动资产合计		10,682,973,871.81	12,304,852,151.17
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	16,981,314,727.40	12,875,139,620.98
投资性房地产			
固定资产		83,972.53	85,384.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		46,378,800.00	
非流动资产合计		17,027,777,499.93	12,875,225,005.23
资产总计		27,710,751,371.74	25,180,077,156.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
资产负债表（续）
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		590,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			217,730.12
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		7,118,120.60	22,547,490.45
其他应付款		33,011,194.65	32,743,623.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		630,129,315.25	55,508,844.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		630,129,315.25	55,508,844.05
所有者权益：			
股本		1,716,265,014.00	1,734,070,872.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,175,661,226.29	22,006,221,176.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		552,726,512.46	236,215,882.62
未分配利润		3,635,969,303.74	1,148,060,381.04
所有者权益合计		27,080,622,056.49	25,124,568,312.35
负债和所有者权益总计		27,710,751,371.74	25,180,077,156.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		29,661,528,137.69	27,512,638,049.02
其中: 营业收入	(三十七)	29,661,528,137.69	27,512,638,049.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,296,157,990.18	26,568,928,303.46
其中: 营业成本	(三十七)	24,816,758,417.63	22,469,127,798.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十八)	418,479,466.13	422,828,937.83
销售费用	(三十九)	586,051,713.88	641,795,953.29
管理费用	(四十)	1,556,926,506.56	1,574,543,991.75
研发费用	(四十一)	754,111,233.70	644,963,499.11
财务费用	(四十二)	-26,673,356.55	324,032,143.26
其中: 利息费用		351,121,753.70	446,019,332.54
利息收入		346,637,017.88	198,423,681.97
资产减值损失	(四十三)	190,504,008.83	491,635,979.46
加: 其他收益	(四十四)	150,940,706.05	126,212,404.13
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十五)	207,275,817.74	95,316,445.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		45,712,973.92	-5,652,725.47
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十六)	7,505,835.15	2,554,910.81
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,731,092,506.45	1,167,793,505.85
加: 营业外收入	(四十七)	171,970,568.33	171,615,851.09
减: 营业外支出	(四十八)	64,850,439.39	92,389,777.14
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,838,212,635.39	1,247,019,579.80
减: 所得税费用	(四十九)	278,722,822.13	51,394,986.07
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,559,489,813.26	1,195,624,593.73
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,559,489,813.26	1,195,624,593.73
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,347,544,408.66	1,168,404,737.85
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		211,945,404.60	27,219,855.88
六、其他综合收益的税后净额	(三十三)	-7,169,200.00	-2,797,300.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,961,431.27	-4,531,954.63
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,961,431.27	-4,531,954.63
1. 重新计量设定受益计划变动额		-5,961,431.27	-4,531,954.63
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,207,768.73	1,734,654.63
七、综合收益总额		1,552,320,613.26	1,192,827,293.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,341,582,977.39	1,163,872,783.22
归属于少数股东的综合收益总额		210,737,635.87	28,954,510.51
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.78	0.67
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.78	0.67

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 195,481,179.07 元, 上期被合并方实现的净利润为: -71,863,483.46 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(三)	53,105.28	165,765.21
减：营业成本	(三)	53,105.28	285,765.92
税金及附加		2,049,474.90	26,824.00
销售费用			
管理费用		64,462,946.72	50,844,275.15
研发费用			
财务费用		-131,243,887.76	-116,794,926.94
其中：利息费用		3,441,937.50	
利息收入		134,993,019.29	116,803,745.94
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	3,139,170,730.36	567,663,022.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,453,436.15	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,203,902,196.50	633,466,849.52
加：营业外收入		40,001.00	181,760.13
减：营业外支出		8,978.08	782.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,203,933,219.42	633,647,827.45
减：所得税费用		38,826,921.00	38,453,954.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,165,106,298.42	595,193,872.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,165,106,298.42	595,193,872.63
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		3,165,106,298.42	595,193,872.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,536,978,465.33	22,754,366,238.68
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		51,783,277.55	107,578,238.34
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	1,819,846,151.30	830,673,156.57
经营活动现金流入小计		28,408,607,894.18	23,692,617,633.59
购买商品、接受劳务支付的现金		23,482,659,389.64	17,507,090,394.50
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,945,558,025.58	2,976,053,750.92
支付的各项税费		1,363,317,575.59	1,374,781,045.74
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	1,794,861,916.50	2,231,807,263.09
经营活动现金流出小计		29,586,396,907.31	24,089,732,454.25
经营活动产生的现金流量净额		-1,177,789,013.13	-397,114,820.66
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	9,104,800.00
取得投资收益收到的现金		14,965,971.27	116,313,443.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,297,598.06	967,419.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		267,209,553.27	1,830,654.15
收到其他与投资活动有关的现金	(五十)	192,889,781.51	210,645,733.33
投资活动现金流入小计		1,976,362,904.11	338,862,050.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,478,677,469.61	639,897,247.03
投资支付的现金		317,314,202.00	1,500,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,452,088,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	93,980,348.96	27,645,028.90
投资活动现金流出小计		5,342,060,320.57	2,167,542,275.93
投资活动产生的现金流量净额		-3,365,697,416.46	-1,828,680,225.56
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,904,917,898.70	900,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,024,390,000.00	12,315,791,700.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	400,322,353.69	1,257,046,046.76
筹资活动现金流入小计		15,329,630,252.39	14,472,837,747.46
偿还债务支付的现金		10,999,400,000.00	12,867,670,308.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		754,584,251.19	939,735,014.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		390,455,567.81	
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	695,626,838.20	901,260,045.23
筹资活动现金流出小计		12,449,611,089.39	14,708,665,368.86
筹资活动产生的现金流量净额		2,880,019,163.00	-235,827,621.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,902,001.58	-18,507,514.57
五、现金及现金等价物净增加额		-1,648,565,265.01	-2,480,130,182.19
加：期初现金及现金等价物余额		14,995,163,856.20	17,475,294,038.39
六、期末现金及现金等价物余额		13,346,598,591.19	14,995,163,856.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			63,709.44
收到其他与经营活动有关的现金		156,615,136.85	86,901,834.84
经营活动现金流入小计		156,615,136.85	86,965,544.28
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,060,062.62	2,498,327.44
支付的各项税费		56,875,000.52	30,121,550.11
支付其他与经营活动有关的现金		956,272,749.83	841,397,365.16
经营活动现金流出小计		1,016,207,812.97	874,017,242.71
经营活动产生的现金流量净额		-859,592,676.12	-787,051,698.43
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,026,064,689.90	618,080,543.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,526,064,689.90	618,080,543.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,690,930.42	99,220.50
投资支付的现金		316,752,800.00	1,942,460,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,302,088,300.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,638,532,030.42	1,952,560,020.50
投资活动产生的现金流量净额		-112,467,340.52	-1,334,479,476.90
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		590,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			32,685,728.83
筹资活动现金流入小计		590,000,000.00	32,685,728.83
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,128,683.38	381,995,680.58
支付其他与筹资活动有关的现金		399,999,178.67	24,348,006.12
筹资活动现金流出小计		764,127,862.05	406,343,686.70
筹资活动产生的现金流量净额		-174,127,862.05	-373,657,957.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,146,187,878.69	-2,495,189,133.20
加: 期初现金及现金等价物余额		7,637,487,415.17	10,132,676,548.37
六、期末现金及现金等价物余额		6,491,299,536.48	7,637,487,415.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并股东权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期												
	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
优先 股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,734,070,872.00				19,185,339,694.09		7,161,396.77	40,277,294.72	236,215,882.62		4,874,588,479.05	2,118,154,288.14	28,195,807,907.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					275,409,764.84		-14,161,189.85	14,214,039.72			-911,440,176.50	625,675,918.88	-10,301,642.91
其他													
二、本年初余额	1,734,070,872.00				19,460,749,458.93		-6,999,793.08	54,491,334.44	236,215,882.62		3,963,148,302.55	2,743,830,207.02	28,185,506,264.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-17,805,858.00				-484,553,298.57		-5,961,431.27	2,954,038.14	316,510,629.84		670,347,032.94	2,273,326,877.06	2,754,817,990.14
（一）综合收益总额							-5,961,431.27				1,347,544,408.66	210,737,635.87	1,552,320,613.26
（二）所有者投入和减少资本	-17,805,858.00				-484,553,298.57							2,394,021,376.26	1,891,662,219.69
1. 所有者投入的普通股	-17,805,858.00				-382,193,320.67							2,093,248,726.62	1,693,249,547.95
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					50,000,000.00								50,000,000.00
4. 其他					-152,359,977.90							300,772,649.64	148,412,671.74
（三）利润分配									316,510,629.84		-677,197,375.72	-512,464,070.78	-873,150,816.66
1. 提取盈余公积									316,510,629.84		-316,510,629.84		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-360,686,745.88	-512,464,070.78	-873,150,816.66
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													
（五）专项储备								2,954,038.14				748,210.66	3,702,248.80
1. 本期提取								37,592,030.73				9,339,257.19	46,931,287.92
2. 本期使用								34,637,992.59				8,591,046.53	43,229,039.12
（六）其他												180,283,725.05	180,283,725.05
四、本期期末余额	1,716,265,014.00				18,976,196,160.36		-12,961,224.35	57,445,372.58	552,726,512.46		4,633,495,335.49	5,017,157,084.08	30,940,324,254.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	1,739,190,872.00				19,373,862,444.96	25,292,800.00	16,569,441.00	44,179,784.89	176,696,495.36		4,114,361,015.98	1,698,367,237.96	27,137,934,492.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					315,250,265.57		-19,037,279.45	11,801,418.38			-878,102,383.44	-180,578,154.88	-750,666,133.82
其他													
二、本年年初余额	1,739,190,872.00				19,689,112,710.53	25,292,800.00	-2,467,838.45	55,981,203.27	176,696,495.36		3,236,258,632.54	1,517,789,083.08	26,387,268,358.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,120,000.00				-228,363,251.60	-25,292,800.00	-4,531,954.63	-1,489,868.83	59,519,387.26		726,889,670.01	1,226,041,123.94	1,798,237,906.15
（一）综合收益总额							-4,531,954.63				1,168,404,737.85	28,954,510.51	1,192,827,293.73
（二）所有者投入和减少资本	-5,120,000.00				-228,363,251.60	-25,292,800.00						1,217,502,047.08	1,009,311,595.48
1. 所有者投入的普通股	-5,120,000.00				26,049,082.12	-25,292,800.00						509,454,025.00	555,675,907.12
2. 其他权益工具持有者投入资本												14,569,462.93	14,569,462.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额					41,000,000.00								41,000,000.00
4. 其他					-295,412,333.72							693,478,559.15	398,066,225.43
（三）利润分配									59,519,387.26		-441,515,067.84	-40,467,212.54	-422,462,893.12
1. 提取盈余公积									59,519,387.26		-59,519,387.26		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-381,995,680.58	-40,467,212.54	-422,462,893.12
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													
（五）专项储备								-1,489,868.83				11,131,884.29	9,642,015.46
1. 本期提取								41,517,329.52				17,540,009.63	59,057,339.15
2. 本期使用								43,007,198.35				6,408,125.34	49,415,323.69
（六）其他												8,919,894.60	8,919,894.60
四、本期期末余额	1,734,070,872.00				19,460,749,458.93		-6,999,793.08	54,491,334.44	236,215,882.62		3,963,148,302.55	2,743,830,207.02	28,185,506,264.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
股东权益变动表
2018 年度
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	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	1,734,070,872.00				22,006,221,176.69				236,215,882.62	1,148,060,381.04	25,124,568,312.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,734,070,872.00				22,006,221,176.69				236,215,882.62	1,148,060,381.04	25,124,568,312.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-17,805,858.00				-830,559,950.40				316,510,629.84	2,487,908,922.70	1,956,053,744.14
（一）综合收益总额										3,165,106,298.42	3,165,106,298.42
（二）所有者投入和减少资本	-17,805,858.00				-830,559,950.40						-848,365,808.40
1．所有者投入的普通股	-17,805,858.00				-382,193,320.67						-399,999,178.67
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					50,000,000.00						50,000,000.00
4．其他					-498,366,629.73						-498,366,629.73
（三）利润分配									316,510,629.84	-677,197,375.72	-360,686,745.88
1．提取盈余公积									316,510,629.84	-316,510,629.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-360,686,745.88	-360,686,745.88
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											
（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	1,716,265,014.00				21,175,661,226.29				552,726,512.46	3,635,969,303.74	27,080,622,056.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司
 股东权益变动表（续）
 2018 年度
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	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	1,739,190,872.00				22,053,831,443.36	25,292,800.00			176,696,495.36	994,381,576.25	24,938,807,586.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,739,190,872.00				22,053,831,443.36	25,292,800.00			176,696,495.36	994,381,576.25	24,938,807,586.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,120,000.00				-47,610,266.67	-25,292,800.00			59,519,387.26	153,678,804.79	185,760,725.38
（一）综合收益总额										595,193,872.63	595,193,872.63
（二）所有者投入和减少资本	-5,120,000.00				-60,914,786.67	-25,292,800.00					-40,741,986.67
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					41,000,000.00						41,000,000.00
4．其他	-5,120,000.00				-101,914,786.67	-25,292,800.00					-81,741,986.67
（三）利润分配									59,519,387.26	-441,515,067.84	-381,995,680.58
1．提取盈余公积									59,519,387.26	-59,519,387.26	
2．对所有者（或股东）的分配										-381,995,680.58	-381,995,680.58
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											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					13,304,520.00						13,304,520.00
四、本期期末余额	1,734,070,872.00				22,006,221,176.69				236,215,882.62	1,148,060,381.04	25,124,568,312.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国船舶重工集团动力股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

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

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

统一社会信用代码: 911306007109266097; 公司法定代表人: 何纪武。

截至2018年12月31日止, 本公司累计发行股本总数171,626.5014万股, 注册资本为171,626.5014万元(2019年3月12日完成工商变更), 注册地: 河北省涿州市范阳东路3号开发区管委会5楼520室(2019年3月12日完成工商变更)。本公司主要经营活动为: 内燃机及配件的制造、研发、维修、安装、租赁、技术服务; 汽轮机及零件、燃气轮机及零件的制造、研发、维修、安装、租赁、技术服务; 蓄电池开发、研制、生产、销售; 蓄电池零配件、材料的生产、销售; 锂离子电池及其材料的研究、制造、销售, 并提供锂离子电池及其材料的技术服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司的母公司为中国船舶重工集团有限公司, 本公司的实际控制人为中国船舶重工集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月16日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
风帆有限责任公司
上海风帆蓄电池实业有限公司
唐山风帆宏文蓄电池有限公司
保定风帆精密铸造制品有限公司
保定市风帆机电设备技术开发有限公司

子公司名称
河南风帆物资回收有限公司
风帆（扬州）有限责任公司
淄博火炬能源有限责任公司
淄博火炬机电设备有限责任公司
淄博拓驰塑料制品有限公司
淄博拓驰电器有限公司
淄博火炬动力科技有限公司
中国船舶重工集团柴油机有限公司
宜昌船舶柴油机有限公司
宜昌兴舟重型铸锻有限公司
大连船用柴油机有限公司
青岛海西船舶柴油机有限公司
河南柴油机重工有限责任公司
武汉船用机械有限责任公司
青岛海西重机有限责任公司
武汉海润工程设备有限公司
武汉铁锚焊接材料股份有限公司
常州旭尔发焊业有限公司
上海齐耀重工有限公司
上海齐耀热能工程有限公司
上海齐耀动力技术有限公司
上海齐耀螺杆机械有限公司
上海齐耀发动机有限公司
上海齐耀系统工程有限公司
中船重工柴油机动力有限公司
上海中船重工船舶推进设备有限公司
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司
哈尔滨广瀚动力传动有限公司
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司
无锡市三元燃机科技有限公司
武汉长海电力推进和化学电源有限公司
湖北长海新能源科技有限公司
青岛海西电气有限公司
武汉海王核能装备工程有限公司
武汉海王新能源工程技术有限公司
中船重工特种设备有限责任公司

子公司名称
中船重工黄冈贵金属有限公司
中船重工黄冈水中装备动力有限公司
陕西柴油机重工有限公司
陕柴重工(上海)销售服务有限公司
重庆齿轮箱有限责任公司
重庆重齿物资有限公司
重庆市永进实业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、三、（十六）固定资产”、三、（十九）无形资产”、三、（二十五）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

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,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额超过 500.00 万元的应收款项。

对单项金额重大的应收款项单独计提减值准备，单独测试未发生的减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	金额与性质无上述特点的应收款项，及单独测试未减值的单项金额重大的应收款。
其他方法	关联方、内部备用金等不计提坏账准备的应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方、内部备用金等不计提坏账准备的应收款	0	0

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：可能存在全额收不回来的情况。

坏账准备的计提方法：按确定收不回来的金额计提。

(十二) 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用五五摊销法；
- （2）包装物采用五五摊销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面

价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	3-10	2.25—4.85
机器设备	年限平均法	10—17	3-10	5.29—9.70
电子设备	年限平均法	5	3-10	18.00—19.40
运输设备	年限平均法	5—12	3-10	7.50—19.40
办公设备	年限平均法	5	3-10	18.00—19.40
其他设备	年限平均法	5—10	3-10	9.00—19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

详见本附注“五、(二十一) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

详见本附注“五、(二十九) 预计负债”。

(二十四) 股份支付

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

算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 销售商品

公司销售大型发动机及配套产品，公司负责承运的部分于产品运抵购货方时，购货方清点验收后确认收入。客户自提的部分，于客户提取货物，在发货单上签字后确认收入。

(2) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(3) 技术收入

在整个技术服务结束后并收到评估验收报告后，确认收入。

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

与收益相关的政府补助：在收到款项时确认；

与资产相关的政府补助：在相关资产开始摊销时，根据摊销年限确认当期政府

补助。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回

的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 回购本公司股份

回购本公司股份时，按照回购数量冲减股本，同时冲减确认回购义务时的库存股，根据实际收回的款项，差额调整资本公积。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	已履行	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 16,923,926,408.57 元，上期金额 12,981,459,011.58 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 7,922,015,568.22 元，上期金额 6,843,655,951.56 元； 调增“其他应收款”本期金额 26,455,890.41 元，上期金额 55,052,054.79 元； 调增“其他应付款”本期金额 514,926,206.42 元，上期金额 74,422,620.47 元； 调增“固定资产”本期金额 103,639.81 元，上期金额 0 元； 调增“长期应付款”本期金额 1,640,183,894.52 元，上期金额 1,654,103,057.30 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	已履行	调减“管理费用”本期金额 754,111,233.70 元，上期金额 644,963,499.11 元，重分类至“研发费用”。

2、 重要会计估计变更

无。

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	17%、16%、6%
消费税	按应税销售收入计缴	4%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
风帆有限责任公司	15%
上海风帆蓄电池实业有限公司	25%
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	25%
保定风帆精密铸造制品有限公司	15%
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	25%
河南风帆物资回收有限公司	25%
风帆（扬州）有限责任公司	25%
淄博火炬能源有限责任公司	15%
淄博火炬机电设备有限责任公司	25%
淄博拓驰塑料制品有限公司	25%
淄博拓驰电器有限公司	25%
淄博火炬动力科技有限公司	25%
中国船舶重工集团柴油机有限公司	25%
宜昌船舶柴油机有限公司	15%
宜昌兴舟重型铸锻有限公司	25%
大连船用柴油机有限公司	15%
青岛海西船舶柴油机有限公司	25%
河南柴油机重工有限责任公司	15%
武汉船用机械有限责任公司	15%
青岛海西重机有限责任公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
武汉海润工程设备有限公司	15%
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	15%
常州旭尔发焊业有限公司	25%
上海齐耀重工有限公司	15%
上海齐耀热能工程有限公司	15%
上海齐耀动力技术有限公司	15%
上海齐耀螺杆机械有限公司	15%
上海齐耀发动机有限公司	25%
上海齐耀系统工程有限公司	15%
中船重工柴油机动力有限公司	25%
上海中船重工船舶推进设备有限公司	15%
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	15%
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	15%
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	15%
无锡市三元燃机科技有限公司	25%
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	15%
湖北长海新能源科技有限公司	15%
青岛海西电气有限公司	15%
武汉海王核能装备工程有限公司	15%
武汉海王新能源工程技术有限公司	15%
中船重工特种设备有限责任公司	15%
中船重工黄冈贵金属有限公司	25%
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	25%
陕西柴油机重工有限公司	15%
陕柴重工(上海)销售服务有限公司	25%
重庆齿轮箱有限责任公司	15%
重庆重齿物资有限公司	25%
重庆市永进实业有限公司	10%

(二) 税收优惠

1、 增值税优惠

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

2、 所得税优惠

（1）风帆有限责任公司

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

风帆有限责任公司子公司保定风帆精密铸造制品有限公司于 2017 年 10 月 27 日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201713000644），有效期三年，有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

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

（2）中国船舶重工集团柴油机有限公司：

中国船舶重工集团柴油机有限公司子公司宜昌船舶柴油机有限公司于 2017 年 11 月 30 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：

GR201742001961），有效期三年，有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

中国船舶重工集团柴油机有限公司子公司大连船用柴油机有限公司于 2016 年 11 月 23 日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：

GR201621200034），有效期三年，有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

（3）河南柴油机重工有限责任公司

河南柴油机重工有限责任公司于 2018 年 12 月 3 日取得河南省科技局、河南省财政厅、河南省国税局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：

GR201841001503），有效期三年，有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

（4）武汉船用机械有限责任公司：

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

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

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

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

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

(5) 上海齐耀重工有限公司:

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

上海齐耀重工有限公司子公司上海齐耀热能工程有限公司于 2018 年 11 月 2 日通过复审, 取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201831000193), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。上海齐耀重工有限公司子公司上海齐耀动力技术有限公司于 2017 年 11 月 7 日通过复审, 取得上海市财政局和国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号 GR201731002516), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

上海齐耀重工有限公司子公司上海齐耀螺杆机械有限公司于 2017 年 10 月 23 日取得上海市财政局和国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR201731000547), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2017 年 9 月 11 日通过复审, 继续按照 15% 的税率征收企业所得税。上海齐耀重工有限公司子公司上海齐耀系统工程有限公司于 2017 年 11 月 23 日通过复审, 取得上海市财政局和国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》(编号: GR201731002516), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(6) 上海中船重工船舶推进设备有限公司

上海中船重工船舶推进设备有限公司于 2016 年 11 月 24 日取得由上海科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的

《高新技术企业证书》(证书编号:GR201631000963),有效期三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

(7) 哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司:

哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司于 2016 年 11 月 15 日取得由黑龙江科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201623000143),有效期为三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

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

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

(8) 武汉长海电力推进和化学电源有限公司

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

武汉长海电力推进和化学电源有限公司子公司湖北长海新能源科技有限公司于 2017 年 11 月 28 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201742000360),有效期为三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

武汉长海电力推进和化学电源有限公司子公司青岛海西电气有限公司于 2018 年 11 月 12 日取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201837100813),有效期为三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

(9) 武汉海王核能装备工程有限公司

武汉海王核能装备工程有限公司于 2016 年 12 月 13 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201642000807),有效期三年,有效期内按照 15%的税率征收企业所得税。

武汉海王核能装备工程有限公司子公司武汉海王新能源工程技术有限责任公

公司于 2016 年 12 月 13 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201642000514), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。武汉海王核能装备工程有限公司子公司中船重工特种设备有限责任公司于 2018 年 07 月 19 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201811000244), 有效期三年, 有效期内按照 15% 的税率征收企业所得税。

(10) 陕西柴油机重工有限公司

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

(11) 重庆齿轮箱有限责任公司

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

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

重庆齿轮箱有限责任公司子公司重庆市永进实业有限公司符合小微企业工业企业的年度应纳税所得额不超过三十万元, 从业人数不超过一百人, 资产总额不超过三千万元; 按照 10% 缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,831,246.58	2,110,093.96
银行存款	13,344,767,344.61	14,993,053,762.24
其他货币资金	593,131,181.64	810,725,300.35
合计	13,939,729,772.83	15,805,889,156.55
其中: 存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	322,027,853.55	642,474,115.83
履约保证金	116,908,298.40	80,513,371.98
信用证保证金	61,911,099.87	1,550,535.30
保函保证金	62,754,628.10	53,453,275.79
其他	29,529,301.72	32,734,001.45
合计	593,131,181.64	810,725,300.35

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,770,711,735.85	1,657,341,199.40
应收账款	14,153,214,672.72	11,324,117,812.18
合计	16,923,926,408.57	12,981,459,011.58

1、 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	2,052,688,232.74	1,278,772,120.84
商业承兑汇票	718,023,503.11	378,569,078.56
合计	2,770,711,735.85	1,657,341,199.40

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,113,996,387.14	18,548,273.15
商业承兑汇票	99,567,762.46	
合计	1,213,564,149.60	18,548,273.15

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	102,440,000.00
合计	102,440,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	776,295,569.84	4.96	733,357,383.06	94.47	42,938,186.78	709,548,045.73	5.47	709,548,045.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,852,936,499.70	94.82	742,660,013.76	5.00	14,110,276,485.94	12,230,534,102.47	94.24	906,416,290.29	7.41	11,324,117,812.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,762,667.30	0.22	33,762,667.30	100.00		37,488,594.02	0.29	37,488,594.02	100.00	
合计	15,662,994,736.84	100	1,509,780,064.12	/	14,153,214,672.72	12,977,570,742.22	100	1,653,452,930.04	/	11,324,117,812.18

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古锋电能源技术有限公司	207,624,599.35	207,624,599.35	100.00	预计无法收回
亿峰投资集团有限公司	142,851,878.48	142,851,878.48	100.00	预计无法收回
荣城市神飞船舶制造有限公司	45,460,000.00	45,460,000.00	100.00	预计无法收回
四川青山水泥建材有限公司	42,718,539.16	42,718,539.16	100.00	预计无法收回
北京中通国瑞投资中心	40,968,864.26	40,968,864.26	100.00	预计无法收回
四川省洪雅雅森水泥有限责任公司	36,767,664.37	36,767,664.37	100.00	预计无法收回
顺平县金强水泥有限公司	9,086,921.45	9,086,921.45	100.00	预计无法收回
河南蓝鹰机械设备有限公司	8,394,435.77	8,394,435.77	100.00	预计无法收回
江苏安泰动力机械有限公司	5,630,800.00	5,630,800.00	100.00	预计无法收回
通辽华创风能有限公司	60,698,600.00	54,628,740.00	90.00	预计无法全部收回
宁夏华创风能有限公司	42,726,590.00	38,453,931.00	90.00	预计无法全部收回
内蒙古久和能源装备有限公司	38,755,890.00	34,880,301.00	90.00	预计无法全部收回
青岛华创风能有限公司	27,410,490.00	24,669,441.00	90.00	预计无法全部收回
沈阳华创风能有限公司	17,873,907.00	16,086,516.30	90.00	预计无法全部收回
内蒙古久和能源科技有限公司	5,281,616.06	4,753,454.45	90.00	预计无法全部收回
克拉玛依玖虹水泥有限公司	32,216,075.50	16,108,037.75	50.00	对方破产清算，根据可抵账价值预计收回比例
武汉中正化工设备有限公司	11,828,698.44	4,273,258.72	36.13	对方破产清算，根据可抵账价值预计收回比例
合计	776,295,569.84	733,357,383.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,204,952,258.27	36,024,761.59	0.50
1 至 2 年	1,315,426,673.30	65,771,333.68	5.00
2 至 3 年	311,793,584.95	31,179,358.52	10.00
3 至 4 年	303,955,061.02	60,791,012.19	20.00
4 至 5 年	149,491,493.18	74,745,746.66	50.00
5 年以上	474,147,801.12	474,147,801.12	100.00
合计	9,759,766,871.84	742,660,013.76	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方不计提坏账准备的应收账款	5,093,169,627.86		
合计	5,093,169,627.86		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备净额 66,367,104.26 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	210,039,970.18

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
乌恰县新森水泥有限责任公司	往来款	54,000,000.00	公司搬迁、催收无果、涉诉等预计无法收回	已履行	否
阿克陶县新森水泥有限责任公司	往来款	41,150,000.00	公司搬迁、催收无果、涉诉等预计无法收回	已履行	否
甘肃省天祝神鹰建材有限责任公司	往来款	36,491,538.40	公司搬迁、催收无果、涉诉等预计无法收回	已履行	否
英吉沙县雅森水泥有限责任公司	往来款	26,500,000.00	公司搬迁、催收无果、涉诉等预计无法收回	已履行	否
浙江造船有限公司	销售货款	20,054,620.48	破产清算	已履行	否
合计		178,196,158.88			

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	1,327,510,751.27	8.48	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	1,020,790,514.96	6.52	
QMS 1 offshore service Ltd	621,690,789.82	3.97	3,108,453.95
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	468,980,789.38	2.99	
浙江华仪风能开发有限公司	358,254,388.57	2.29	11,364,823.66
合计	3,797,227,234.00	24.25	14,473,277.61

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,893,048,948.36	94.37	1,041,721,771.87	74.91
1 至 2 年	51,669,181.89	2.58	261,399,995.55	18.80
2 至 3 年	23,697,766.89	1.18	46,061,962.68	3.31
3 年以上	37,535,825.89	1.87	41,402,071.88	2.98
合计	2,005,951,723.03	100.00	1,390,585,801.98	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 112,902,774.67 元，主要为预付采购款项，因为合同未到期，该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
湖南湘电动力有限公司	432,120,000.00	21.54
中国船舶重工国际贸易有限公司	263,786,440.60	13.15
中船重工物资贸易集团有限公司	188,663,626.14	9.41
江苏大全凯帆电器股份有限公司	128,700,000.00	6.42
湖南省金翼有色金属综合回收有限公司	51,021,611.84	2.54
合计	1,064,291,678.58	53.06

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	26,455,890.41	55,052,054.79
应收股利		

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	444,937,225.65	347,941,167.51
合计	471,393,116.06	402,993,222.30

1、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	26,455,890.41	47,983,561.64
结构性存款收益		7,068,493.15
合计	26,455,890.41	55,052,054.79

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	163,990,590.07	29.75	77,156,741.29	47.05	86,833,848.78					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	375,207,162.12	68.08	17,103,785.25	4.56	358,103,376.87	384,985,516.49	96.86	37,044,348.98	9.62	347,941,167.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,954,450.95	2.17	11,954,450.95	100.00		12,498,703.80	3.14	12,498,703.80	100.00	
合计	551,152,203.14	100.00	106,214,977.49	/	444,937,225.65	397,484,220.29	100.00	49,543,052.78	/	347,941,167.51

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
武汉中正化工设备有限公司	108,845,802.00	51,211,398.06	47.05	已清算
湖北中正化工设备有限公司	55,144,788.07	25,945,343.23	47.05	已清算
合计	163,990,590.07	77,156,741.29		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	42,348,533.09	211,571.70	0.50
1 至 2 年	2,815,409.70	140,770.49	5.00
2 至 3 年	4,837,896.04	483,789.60	10.00
3 至 4 年	2,085,887.63	417,177.52	20.00
4 至 5 年	291,303.18	145,651.59	50.00
5 年以上	15,704,824.35	15,704,824.35	100.00
合计	68,083,853.99	17,103,785.25	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方	104,936,890.61		
备用金、保证金等不计提坏账准备的其他应收款	202,186,417.52		
合计	307,123,308.13		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备净额 58,814,482.22 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,007,301.91

(4) 其他应收款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
往来款	370,656,755.86	223,218,462.11
军品退税	104,919,694.79	75,903,514.30
保证金	30,550,281.58	51,412,854.91
备用金及职工借款	29,861,819.13	24,396,686.05
预支款项	15,163,651.78	3,056,235.77
其他		19,496,467.15
合计	551,152,203.14	397,484,220.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
武汉中正化工设备有限公司	往来款	108,845,802.00	1-2 年	19.75	51,211,398.06
军品退税	军品销项 税	104,919,694.79	1-2 年	19.04	
中国船舶重工集团公司第七 一一研究所	往来款	72,438,502.57	1 年以内、 1-2 年、2-3 年	13.14	
湖北中正化工设备有限公司	往来款	55,144,788.07	1-2 年	10.01	25,945,343.23
中国船舶重工国际贸易有限 公司	往来款	20,299,707.96	1 年以内	3.68	
合计		361,648,495.39		65.62	77,156,741.29

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,070,911,914.40	47,774,791.53	2,023,137,122.87	1,607,980,627.80	58,756,296.30	1,549,224,331.50
在途物资	68,226,742.65		68,226,742.65	181,376,394.74		181,376,394.74
周转材料	68,029,596.31	9,582.48	68,020,013.83	70,525,018.36	9,582.48	70,515,435.88
委托加工物 资	28,149,206.81		28,149,206.81	34,694,686.52		34,694,686.52
在产品	3,898,309,842.18	105,986,240.05	3,792,323,602.13	3,880,755,504.97	127,217,433.69	3,753,538,071.28
库存商品	1,947,650,973.07	59,957,641.35	1,887,693,331.72	2,097,834,560.10	42,977,926.58	2,054,856,633.52

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	112,825,605.27		112,825,605.27	58,306,773.80		58,306,773.80
合计	8,194,103,880.69	213,728,255.41	7,980,375,625.28	7,931,473,566.29	228,961,239.05	7,702,512,327.24

2、 存货跌价准备

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	58,756,296.30	2,559,933.18		654,295.54	12,887,142.41	47,774,791.53
周转材料	9,582.48					9,582.48
在产品	127,217,433.69	17,592,293.95		1,111,769.88	37,711,717.71	105,986,240.05
库存商品	42,977,926.58	30,987,799.69			14,008,084.92	59,957,641.35
合计	228,961,239.05	51,140,026.82		1,766,065.42	64,606,945.04	213,728,255.41

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	132,206,931.79	130,550,367.45
多交所得税	1,223,722.89	129,308.68
结构性存款		1,500,000,000.00
其他	2,327,467.82	1,311,348.13
合计	135,758,122.50	1,631,991,024.26

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	76,057,187.99	11,973,444.47	64,083,743.52	81,103,419.99	10,000,000.00	71,103,419.99
其中：按公允价值计量						
按成本计量	76,057,187.99	11,973,444.47	64,083,743.52	81,103,419.99	10,000,000.00	71,103,419.99
合计	76,057,187.99	11,973,444.47	64,083,743.52	81,103,419.99	10,000,000.00	71,103,419.99

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例 (%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期 减少	期末		
中船重工科技投资发展有限公司	18,046,232.00		5,046,232.00	13,000,000.00					3.01	3,982,687.57
湖北海洋工程装备研究院有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					21.98	
中国船舶重工国际贸易有限公司	11,288,822.96			11,288,822.96					2.72	
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	10,661,771.70			10,661,771.70					7.56	
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					1.51	
西安船舶工程研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	16.37	
中船重工物贸集团西北有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00	370,000.00
中冶赛迪装备有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00					1.25	
武汉中正化工设备有限公司	1,973,444.47			1,973,444.47		1,973,444.47		1,973,444.47	9.62	
中船重工（青岛）海工装备科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00	
重庆重齿机械有限公司	885,911.28			885,911.28					14.77	
重庆金帆热处理有限公司	859,661.53			859,661.53					15.00	
大连船舶工程技术研究中心有限公司	437,576.05			437,576.05					4.35	
重庆重齿运输有限公司	350,000.00			350,000.00					10.00	220,001.30
上海京东实业公司	100,000.00			100,000.00					3.33	
合计	81,103,419.99		5,046,232.00	76,057,187.99	10,000,000.00	1,973,444.47		11,973,444.47	/	4,572,688.87

(八) 长期应收款

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	970,490.61		970,490.61	1,095,629.01		1,095,629.01	
合计	970,490.61		970,490.61	1,095,629.01		1,095,629.01	

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	91,807,614.27			4,900,404.56					96,708,018.83		
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	73,672,472.26			900,221.74			-859,023.56		73,713,670.44		
大连万德厚船舶工程有限公司	16,318,157.15			352,557.54			-200,000.00		16,470,714.69		
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	4,548,005.33			-968,238.79					3,579,766.54		
小计	186,346,249.01			5,184,945.05			-1,059,023.56		190,472,170.50		
2. 联营企业											

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
中船重工电机科技股份有 限公司		339,888,684.00		18,203,510.06					358,092,194.06		
南京华舟大广投资中心合 伙企业（有限合伙）		190,000,000.00		-1,595,821.09					188,404,178.91		
中船重工（重庆）西南装 备研究院有限公司		100,000,000.00		56,584.78					100,056,584.78		
西安陕柴重工核应急装备 有限公司		78,969,557.74		16,144,709.39					95,114,267.13		
中船重工（青岛）海洋装 备研究院有限责任公司	89,071,400.00								89,071,400.00		
武汉川崎船用机械有限公 司	49,704,513.83			-7,371,747.46			-670,070.07		41,662,696.30		
西安海科重工投资有限公 司	22,225,477.51			966,067.95			-240,300.00		22,951,245.46		
武汉佳安运输有限公司	5,398,432.89			-54,812.77			-76,005.00		5,267,615.12		
西安竞奈尔能源科技有限 公司	4,424,495.83			323,737.36					4,748,233.19		
武汉船机盛和商贸有限责 任公司	4,557,223.77			173,344.51			-73,504.00		4,657,064.28		

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
新中精(北京)能源科技有限公司	1,108,161.16			-239,865.18					868,295.98		
西安船舶材料成型有限公司	10,070,351.14		-10,000,000.00	-70,351.14							
重庆齿轮箱有限责任公司		850,000,000.00		13,992,672.46				-863,992,672.46			
小计	186,560,056.13	1,558,858,241.74	-10,000,000.00	40,528,028.87			-1,059,879.07	-863,992,672.46	910,893,775.21		
合计	372,906,305.14	1,558,858,241.74	-10,000,000.00	45,712,973.92			-2,118,902.63	-863,992,672.46	1,101,365,945.71		

说明：2018 年 10 月，公司下属子公司陕西柴油机重工有限公司将其持有的西安陕柴重工核应急装备有限公司 51%的股权转让至关联方中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司，转让后陕西柴油机重工有限公司持有西安陕柴重工核应急装备有限公司 49%股权，将其作为联营企业，按权益法核算。

(十) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	58,490,363.14			58,490,363.14
(2) 本期增加金额	1,990,085.36			1,990,085.36
—在建工程转入	1,990,085.36			1,990,085.36
(3) 本期减少金额	17,164,926.41			17,164,926.41
—转为自用	17,164,926.41			17,164,926.41
(4) 期末余额	43,315,522.09			43,315,522.09
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	33,661,966.32			33,661,966.32
(2) 本期增加金额	1,717,241.74			1,717,241.74
—计提或摊销	1,717,241.74			1,717,241.74
(3) 本期减少金额	6,194,761.89			6,194,761.89
—转为自用	6,194,761.89			6,194,761.89
(4) 期末余额	29,184,446.17			29,184,446.17
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	14,131,075.92			14,131,075.92
(2) 年初账面价值	24,828,396.82			24,828,396.82

(十一) 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	7,856,662,596.10	8,286,911,596.97
固定资产清理	103,639.81	
合计	7,856,766,235.91	8,286,911,596.97

2、 固定资产情况

项目	1、房屋及建筑物	2、机器设备	3、运输工具	4、电子设备	5、办公设备	6、其他	合计
1. 账面原值							
（1）年初余额	5,172,772,058.76	8,284,684,005.16	288,895,396.11	375,812,150.14	37,724,165.57	452,604,132.28	14,612,491,908.02
（2）本期增加金额	215,382,686.94	331,775,037.34	22,322,152.43	30,746,793.44	668,927.43	39,200,698.20	640,096,295.78
—购置		67,019,606.01	22,322,152.43	19,940,469.79	668,927.43	7,632,407.43	117,583,563.09
—在建工程转入	198,217,760.53	264,755,431.33		10,806,323.65		31,568,290.77	505,347,806.28
—其他	17,164,926.41						17,164,926.41
（3）本期减少金额	178,024,895.52	342,165,367.02	13,297,701.00	10,271,639.73	3,302,424.03	7,139,089.44	554,201,116.74
—处置或报废	31,811,052.53	151,533,455.74	13,297,701.00	10,025,705.27	2,844,141.83	7,139,089.44	216,651,145.81
—出资	145,514,404.79	125,855,727.00					271,370,131.79
—其他	699,438.20	64,776,184.28		245,934.46	458,282.20		66,179,839.14
（4）期末余额	5,210,129,850.18	8,274,293,675.48	297,919,847.54	396,287,303.85	35,090,668.97	484,665,741.04	14,698,387,087.06
2. 累计折旧							
（1）年初余额	1,520,467,139.62	4,066,394,568.76	187,084,666.43	262,881,162.32	30,096,222.29	220,527,034.02	6,287,450,793.44
（2）本期增加金额	160,958,843.53	490,357,613.16	22,864,687.33	32,604,943.53	1,186,057.42	25,915,585.82	733,887,730.79
—计提	154,764,081.62	490,357,613.16	22,864,687.33	32,604,943.53	1,186,057.42	25,915,585.82	727,692,968.88
—其他	6,194,761.91						6,194,761.91
（3）本期减少金额	29,520,187.03	129,892,741.32	11,706,678.91	8,370,943.80	2,172,425.98	2,399,108.67	184,062,085.71
—处置或报废	24,747,178.01	84,869,188.12	11,706,678.91	8,137,306.06	1,714,143.78	2,399,108.67	133,573,603.55
—出资	4,570,601.41	14,231,520.81					18,802,122.22
—其他	202,407.61	30,792,032.39		233,637.74	458,282.20		31,686,359.94

项目	1、房屋及建筑物	2、机器设备	3、运输工具	4、电子设备	5、办公设备	6、其他	合计
(4) 期末余额	1,651,905,796.12	4,426,859,440.60	198,242,674.85	287,115,162.05	29,109,853.73	244,043,511.17	6,837,276,438.52
3. 减值准备							
(1) 年初余额	33,493.40	38,094,650.72		1,373.49			38,129,517.61
(2) 本期增加金额	180,000.00						180,000.00
—计提	180,000.00						180,000.00
(3) 本期减少金额	213,493.40	33,647,971.77					33,861,465.17
—其他	213,493.40	33,647,971.77					33,861,465.17
(4) 期末余额		4,446,678.95		1,373.49			4,448,052.44
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	3,558,224,054.06	3,842,987,555.93	99,677,172.69	109,170,768.31	5,980,815.24	240,622,229.87	7,856,662,596.10
(2) 年初账面价值	3,652,271,425.74	4,180,194,785.68	101,810,729.68	112,929,614.33	7,627,943.28	232,077,098.26	8,286,911,596.97

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	35,940,215.06	29,209,875.77		6,730,339.29	
电子设备	394,752.32	344,638.68		50,113.64	
合计	36,334,967.38	29,554,514.45		6,780,452.93	

4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山风帆宏文蓄电池有限公司房屋建筑物	60,805,052.35	土地、房屋归属不同，影响权证办理
总装二厂房(扩建)	22,880,394.09	土地、房屋归属不同，影响权证办理
总装三厂房	53,154,417.89	土地、房屋归属不同，影响权证办理
武汉船机公租房	49,906,603.22	环评验收后办证
无锡市三元燃机科技有限公司厂房及办公楼	5,431,546.69	尚未办理
海水泵站	5,132,126.20	尚未办理
部分自建房产	8,212,590.96	尚未办理
其他	6,003,944.82	尚未办理

5、 固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
其他	103,639.81	
合计	103,639.81	

(十二) 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	3,531,424,354.06	2,751,161,909.43
工程物资		
合计	3,531,424,354.06	2,751,161,909.43

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
火炬新区动力产业园	562,266,204.07		562,266,204.07	407,352,990.01		407,352,990.01
火炬新区土地	272,108,789.35		272,108,789.35	266,017,616.13		266,017,616.13
齐耀重工 A 项目	237,949,032.22		237,949,032.22	15,637,032.58		15,637,032.58
重庆齿轮工程机械减速器产业化与螺旋锥齿轮配套能力建设项目	225,929,705.82		225,929,705.82	304,085,772.55		304,085,772.55
风帆年产 400 万只动力型锂离子电池生产线建设项目	166,678,863.37		166,678,863.37	3,693,634.36		3,693,634.36
长海募投-1702	164,387,967.23		164,387,967.23	105,935,753.81		105,935,753.81
风帆新电搬迁升级项目	163,532,461.05		163,532,461.05	137,976,550.46		137,976,550.46
陕柴重工综合技术改造项目	145,648,827.00		145,648,827.00	106,066,745.20		106,066,745.20
青岛填海造地工程	124,845,768.70		124,845,768.70	124,845,768.70		124,845,768.70
陕柴重工中速柴油机产业技术升级、产力扩充项目	116,851,852.29		116,851,852.29	110,177,662.38		110,177,662.38
风帆 400 万只起动电池项目	110,335,790.70		110,335,790.70	16,947,957.30		16,947,957.30
风帆徐水园区土地	95,280,156.66		95,280,156.66	125,636,682.28		125,636,682.28
武汉船机高端配套研发平台	84,978,331.66		84,978,331.66	84,426,001.14		84,426,001.14
长海募投-1701	81,339,550.75		81,339,550.75	35,814,784.17		35,814,784.17
陕柴重工船用中速柴油机改扩建项目	79,809,848.44		79,809,848.44	60,323,787.58		60,323,787.58
河柴军工基建项目	74,309,214.91		74,309,214.91	99,179,032.03		99,179,032.03
武汉船机大型海洋工程及船舶配套设备升级扩建	68,975,381.93		68,975,381.93	59,338,409.04		59,338,409.04
上海推进 A 项目	47,173,775.19		47,173,775.19	20,767,186.67		20,767,186.67
武汉船机燃气轮机项目	46,409,600.72		46,409,600.72	31,579,186.05		31,579,186.05

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
风帆年产 45000 吨铅酸蓄电池壳体注塑加工生产线建设项目	38,549,515.58		38,549,515.58	297,354.08		297,354.08
武汉船机-E 项目	34,829,287.12		34,829,287.12	23,445,796.17		23,445,796.17
重庆齿轮舰船动力传动系统自主化能力建设项目	28,057,145.89		28,057,145.89			
风帆年产 200 万千伏安时工业（储能）用蓄电池生产线建设项目	25,841,332.89		25,841,332.89	3,794,031.13		3,794,031.13
镰巴岭铅锌矿	25,170,665.99		25,170,665.99	24,152,965.12		24,152,965.12
风帆公司信息化项目	23,095,268.48		23,095,268.48	20,460,082.01		20,460,082.01
武汉船机海洋工程机电设备创新能力建设项目	22,234,272.90		22,234,272.90	20,020,557.29		20,020,557.29
武汉船机大型船舶配套设备及港口机械生产能力建设项目	20,802,486.23		20,802,486.23	73,221,468.42		73,221,468.42
武汉船机动态保军项目	19,115,839.17		19,115,839.17	25,581,879.92		25,581,879.92
宜昌船柴船用低速机关键件配套及售后服务保障项目	17,405,948.24		17,405,948.24	14,906,134.79		14,906,134.79
陕柴重工舰船动力柴油机自主化建设项目	16,993,786.99		16,993,786.99	36,113.22		36,113.22
风帆汽车用动力电源研发中心建设项目（保定部分）	7,706,021.13		7,706,021.13	7,248.07		7,248.07
武汉船机研发中心大楼	7,162,507.38		7,162,507.38	6,957,220.59		6,957,220.59
武汉船机对接试验场	7,125,221.01		7,125,221.01	428,155.86		428,155.86
广瀚动力 B 项目	4,104,281.56		4,104,281.56	926,238.36		926,238.36
海王核能核电关键设备及配套生产线能力改造升级建设项目	4,095,195.50		4,095,195.50	4,058,290.76		4,058,290.76
宜昌船柴节能减排及安全改造项目	881,964.89		881,964.89	897,443.05		897,443.05

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
风帆唐山项目	718,156.33		718,156.33	358,974.36		358,974.36
宜昌船柴船用低速柴油机改扩建项目（二期）	349,614.20		349,614.20	349,614.20		349,614.20
武汉船机甲板机械改扩建	346,164.23		346,164.23	346,164.23		346,164.23
宜昌船柴低速柴油机改扩建项目	314,413.94		314,413.94	9,228,467.46		9,228,467.46
武汉船机-D 项目	231,814.68		231,814.68	231,814.68		231,814.68
清苑高性能铅蓄电池技术升级改造项目	125,505.15		125,505.15	112,264.15		112,264.15
长海电推电池槽项目	24,653.17		24,653.17	2,264,100.58		2,264,100.58
风帆锂电池系统能源项目				761,390.29		761,390.29
武汉船机 C 项目				120,282,552.02		120,282,552.02
徐水 500 万只高性能				24,757,231.59		24,757,231.59
广瀚动力 A 项目				1,705,777.68		1,705,777.68
零星工程	361,616,337.49	4,284,168.14	357,332,169.35	260,054,195.05	4,284,168.14	255,770,026.91
合计	3,535,708,522.20	4,284,168.14	3,531,424,354.06	2,755,446,077.57	4,284,168.14	2,751,161,909.43

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
火炬新区动力产业园	1,840,810,000.00	407,352,990.01	154,913,214.06			562,266,204.07	76.52	76.52%	17,785,688.54			自筹、 国拨
火炬新区土地	277,202,721.42	266,017,616.13	6,091,173.22			272,108,789.35	100	100%				自筹、

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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
												国拨
齐耀重工 A 项目	1,620,000,000.00	15,637,032.58	222,311,999.64			237,949,032.22	14.69	14.69%				自筹
重庆齿轮工程机械减 速器产业化与螺旋锥 齿轮配套能力建设项 目	434,980,000.00	304,085,772.55	15,382,103.33	93,538,170.06		225,929,705.82	85.36	99%	19,310,081.58			自筹
风帆年产 400 万只动 力型锂离子电池生产 线建设项目	500,000,000.00	3,693,634.36	162,985,229.01			166,678,863.37	33.34	33.34%				募集
长海募投-1702	1,210,000,000.00	105,935,753.81	59,438,975.05		986,761.63	164,387,967.23	24	24%				募集
风帆新电搬迁升级项 目	527,030,000.00	137,976,550.46	25,694,414.86	138,504.27		163,532,461.05	67	95%	8,836,882.48			自筹
陕柴重工综合技术改 造项目	242,520,000.00	106,066,745.20	39,582,081.80			145,648,827.00	95	95%	15,087,464.78			自筹、 国拨
青岛填海造地工程	150,000,000.00	124,845,768.70				124,845,768.70	83.23	83.23%				自筹
陕柴重工中速柴油机 产业技术升级、产力 扩充项目	629,070,000.00	110,177,662.38	6,674,189.91			116,851,852.29	38	38%				自筹
风帆 400 万只启动电 池项目	348,900,000.00	16,947,957.30	93,387,833.40			110,335,790.70	31.62	31.62%				自筹

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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
风帆徐水园区土地	164,507,763.77	125,636,682.28	19,643,474.38		50,000,000.00	95,280,156.66	75	63%				自筹
武汉船机高端配套研 发平台	157,000,000.00	84,426,001.14	576,689.49	24,358.97		84,978,331.66	55	55%				自筹、 国拨
长海募投-1701	1,210,000,000.00	35,814,784.17	45,524,766.58			81,339,550.75	24	24%				募集
陕柴重工船用中速柴 油机改扩建项目	156,000,000.00	60,323,787.58	19,486,060.86			79,809,848.44	51.16	51.16%				自筹、 国拨
河柴军工基建项目	1,228,500,000.00	99,179,032.03	2,078,334.67	505,146.65	26,443,005.14	74,309,214.91	100	100%				自筹、 国拨
武汉船机大型海洋工 程及船舶配套设备升 级扩建	527,000,000.00	59,338,409.04	9,636,972.89			68,975,381.93	99	99%	6,191,164.58	308,003.00	3.34	自筹、 国拨
上海推进 A 项目	1,230,000,000.00	20,767,186.67	26,406,588.52			47,173,775.19	3.84	3.84%				募集
武汉船机燃气轮机项 目	1,350,000,000.00	31,579,186.05	14,845,699.15	15,284.48		46,409,600.72	3.44	9%				募集
风帆年产 45000 吨铅 酸蓄电池壳体注塑加 工生产线建设项目	275,000,000.00	297,354.08	38,252,161.50			38,549,515.58	14.02	14.02%				募集
武汉船机-E 项目	75,000,000.00	23,445,796.17	17,349,323.13	5,965,832.18		34,829,287.12	76	75%				自筹
重庆齿轮舰船动力传 动系统自主化能力建	145,984,000.00		29,135,092.71	1,077,946.82		28,057,145.89	19.95	5%				自筹

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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
设项目												
风帆年产 200 万千伏 安时工业（储能）用 蓄电池生产线建设项 目	77,000,000.00	3,794,031.13	22,047,301.76			25,841,332.89	33.56	33.56%				募集
镰巴岭铅锌矿	100,000,000.00	24,152,965.12	1,017,700.87			25,170,665.99	99	99%				自筹
风帆公司信息化项目	22,000,000.00	20,460,082.01	2,635,186.47			23,095,268.48	104.98	90%				自筹
武汉船机海洋工程机 电设备创新能力建设 项目	108,260,000.00	20,020,557.29	5,416,869.27	3,203,153.66		22,234,272.90	20.54	20.54%				国拨
武汉船机大型船舶配 套设备及港口机械生 产能力建设项目	373,897,000.00	73,221,468.42	17,575,783.99	69,994,766.18		20,802,486.23	91	98%				自筹
武汉船机动态保军项 目	1,502,000,000.00	25,581,879.92	23,694,502.82	17,273,070.54	12,887,473.03	19,115,839.17	95	95%	8,646,586.16	2,894,160.59	3.34	自筹、 国拨
宜昌船柴船用低速机 关重件配套及售后服 务保障项目	326,700,000.00	14,906,134.79	12,268,611.34	8,700,421.83	1,068,376.06	17,405,948.24	21	21%				募集
陕柴重工舰船动力柴 油机自主化建设项目	102,020,000.00	36,113.22	16,957,673.77			16,993,786.99	16.66	16.66%				自筹

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

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
风帆汽车用动力电源 研发中心建设项目 (保定部分)	480,000,000.00	7,248.07	7,698,773.06			7,706,021.13	1.61	1.61%				募集
武汉船机研发中心大 楼	80,409,000.00	6,957,220.59	205,286.79			7,162,507.38	99	99%				自筹
武汉船机对接试验场	120,000,000.00	428,155.86	6,711,013.43	13,948.28		7,125,221.01	5.94	5.94%				自筹
广瀚动力 B 项目	180,000,000.00	926,238.36	3,178,043.20			4,104,281.56	0.79	0.79%				募集
海王核能核电关键设 备及配套生产线能力 改造升级建设项目	754,000,000.00	4,058,290.76	36,904.74			4,095,195.50	0.54	0.54%				募集
宜昌船柴节能减排及 安全改造项目	326,700,000.00	897,443.05	706,447.61	721,925.77		881,964.89	0.27	0.27%				募集
风帆唐山项目	138,680,000.00	358,974.36	1,791,944.41	1,432,762.44		718,156.33	0.52	0.52%				自筹
宜昌船柴船用低速柴 油机改扩建项目（二 期）	670,000,000.00	349,614.20				349,614.20	15.87	15.87%				募集
武汉船机甲板机械改 扩建	164,460,000.00	346,164.23				346,164.23	95	95%				自筹
宜昌船柴低速柴油机 改扩建项目	220,000,000.00	9,228,467.46		8,914,053.52		314,413.94	0.14	0.14%	2,127,191.96			募集

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
武汉船机-D 项目	68,400,000.00	231,814.68	56,185.71	56,185.71		231,814.68	100	100				自筹
清苑高性能铅蓄电池 技术升级改造项目	83,550,000.00	112,264.15	13,241.00			125,505.15	0.15	10%				募集
长海电推电池槽项目	200,000.00	2,264,100.58	142,176.53		2,381,623.94	24,653.17	12.33	12.33%				自筹
风帆锂电池系统能源 项目	200,000,000.00	761,390.29	51,815.09	800,042.99	13,162.39			100%				募集
武汉船机 C 项目	181,150,000.00	120,282,552.02	16,669,298.91	136,951,850.93			80	100%				自筹
徐水 500 万只高性能	592,270,000.00	24,757,231.59	4,970,196.46	29,727,428.05			75	100%	1,686,581.13			募集
广瀚动力 A 项目	2,000,000.00	1,705,777.68			1,705,777.68							募集
零星工程		255,770,026.91	229,845,180.75	126,292,952.95	1,990,085.36	357,332,169.35						自筹
合计	/	2,751,161,909.43	1,383,086,516.14	505,347,806.28	97,476,265.23	3,531,424,354.06	/	/	79,671,641.21	3,202,163.59	/	/

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	土地使用权	海域使用权	铤把岭探矿权	专利权	非专利技术	商标权	特许权	合计
1. 账面原值									
(1) 年初余额	67,896,906.20	2,496,768,357.48	15,892,043.56	68,000,000.00	5,320,310.97	102,111,981.83	1,040,000.01	6,727,594.34	2,763,757,194.39
(2) 本期增加金额	9,348,628.19	13,541,983.71				18,867.92		1,624,400.00	24,533,879.82
—购置	1,919,196.96	13,541,983.71				18,867.92		1,624,400.00	17,104,448.59

项目	软件	土地使用权	海域使用权	铤把岭探矿权	专利权	非专利技术	商标权	特许权	合计
—内部研发	7,429,431.23								7,429,431.23
(3) 本期减少金额	1,382,975.60	109,116,090.22							110,499,065.82
—处置	1,382,975.60								1,382,975.60
—出资		109,116,090.22							109,116,090.22
(4) 期末余额	75,862,558.79	2,401,194,250.97	15,892,043.56	68,000,000.00	5,320,310.97	102,130,849.75	1,040,000.01	8,351,994.34	2,677,792,008.39
2. 累计摊销									
(1) 年初余额	50,079,603.10	289,419,689.47	3,222,736.62		2,117,895.18	32,872,147.98	208,000.05	406,937.81	378,327,010.21
(2) 本期增加金额	5,455,359.80	51,279,185.42	396,950.64		512,902.20	8,364,735.94	104,000.16	699,832.70	66,812,966.86
—计提	5,455,359.80	51,279,185.42	396,950.64		512,902.20	8,364,735.94	104,000.16	699,832.70	66,812,966.86
(3) 本期减少金额	816,291.83	3,097,870.93							3,914,162.76
—处置	816,291.83								816,291.83
—出资		3,097,870.93							3,097,870.93
(4) 期末余额	54,718,671.07	337,601,003.96	3,619,687.26		2,630,797.38	41,236,883.92	312,000.21	1,106,770.51	441,225,814.31
3. 减值准备									
(1) 年初余额									
(2) 本期增加金额									
—计提									
(3) 本期减少金额									
—处置									

项目	软件	土地使用权	海域使用权	铨把岭探矿权	专利权	非专利技术	商标权	特许权	合计
(4) 期末余额									
4. 账面价值									
(1) 期末账面价值	21,143,887.72	2,063,593,247.01	12,272,356.30	68,000,000.00	2,689,513.59	60,893,965.83	727,999.80	7,245,223.83	2,236,566,194.08
(2) 年初账面价值	17,817,303.10	2,207,348,668.01	12,669,306.94	68,000,000.00	3,202,415.79	69,239,833.85	831,999.96	6,320,656.53	2,385,430,184.18

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.06%。

(十四) 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				
陕柴**重大专项	61,912,222.04	315,504.40					62,227,726.44			
海王核能 AP1000 项目	8,045,229.24	9,199,412.22					17,244,641.46			
风帆扬州高性能 储能用蓄电池产 品改进			35,331.46				35,331.46			
齐耀重工大功率 拖轮混合动力系 统集成设计技术	318,442.60	384,484.21			702,926.81					

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				
研究										
齐耀重工船舶动力系统绿色设计 关键技术研究	900,000.00				900,000.00					
其他	2,520,416.73	18,740,690.24			7,831,109.24		13,429,997.73			
合计	73,696,310.61	28,640,091.07	35,331.46		9,434,036.05		92,937,697.09			

(十五) 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
风帆物流公司 RFID 系 统服务费		4,289,307.16	589,935.42		3,699,371.74
七一二所技术服务费	5,100,000.00		2,080,000.00		3,020,000.00
风帆工电环保工程	3,852,979.21		963,244.80		2,889,734.41
风帆全免搬迁项目	1,620,275.64		405,068.88		1,215,206.76
风帆土地租赁费	1,757,982.85		43,858.20		1,714,124.65
其他	3,615,992.94	1,681,974.60	2,795,241.99		2,502,725.55
合计	15,947,230.64	5,971,281.76	6,877,349.29		15,041,163.11

(十六) 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
资产减值准备	1,627,111,776.72	258,563,149.52	1,184,417,253.61	185,692,934.70
可抵扣亏损	426,041,286.46	71,357,954.12	1,022,862,164.76	181,666,542.71
长期职工薪酬	270,240,000.00	40,536,000.00	283,420,000.00	42,513,000.00
应付职工薪酬	48,777,294.11	7,509,663.86	51,861,041.21	8,051,827.35
预计负债	21,569,104.08	5,392,276.02	76,873,307.60	19,218,326.90
递延收益预交所得税	27,036,495.73	4,055,474.36	30,582,814.98	4,587,422.25
已预提尚未支付的各项费 用	8,448,985.86	1,751,743.31	16,982,911.98	2,547,436.80
无形资产摊销	3,612,598.18	541,889.73	4,714,745.46	707,211.82
合计	2,432,837,541.14	389,708,150.92	2,671,714,239.60	444,984,702.53

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
资产评估增值	25,912,822.36	6,478,205.59	27,954,905.64	6,988,726.41
合计	25,912,822.36	6,478,205.59	27,954,905.64	6,988,726.41

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
----	------	------	----

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年		75,050,316.39	
2019 年	107,015,964.69	107,015,964.69	
2020 年	355,470,802.35	355,470,802.35	
2021 年	122,651,588.97	122,651,588.97	
2022 年	138,872,447.35	138,872,447.35	
2023 年	93,779,138.05		
合计	817,789,941.41	799,061,119.75	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
设备及工程预付款	364,743,365.84	132,432,550.48
预付土地出让款	28,626,000.00	
预付建房款	27,932,000.00	27,932,000.00
预付投资款	26,752,800.00	
合计	448,054,165.84	160,364,550.48

(十八) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	8,936,740,000.00	7,095,100,000.00
保证借款	500,000,000.00	349,500,000.00
合计	9,436,740,000.00	7,444,600,000.00

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	1,342,398,063.55	1,291,757,584.83
应付账款	6,579,617,504.67	5,551,898,366.73
合计	7,922,015,568.22	6,843,655,951.56

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,133,929,917.93	1,056,281,307.78
商业承兑汇票	208,468,145.62	235,476,277.05
合计	1,342,398,063.55	1,291,757,584.83

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,656,869,395.09	4,145,305,286.20
1 至 2 年	503,571,434.76	769,237,520.48
2 至 3 年	132,936,557.59	193,061,837.91
3 至以上	286,240,117.23	444,293,722.14
合计	6,579,617,504.67	5,551,898,366.73

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨兰翔机械制造有限公司	79,151,128.04	合同尚未结束
上海新中动力机厂有限公司	22,791,187.94	合同尚未结束
武汉海王机电工程技术有限公司	15,000,000.00	合同尚未结束
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	10,800,000.00	合同尚未结束
上海中流压缩机有限公司	9,135,682.40	合同尚未结束
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	8,559,165.30	合同尚未结束
重庆市江津区恒达模具铸造厂	7,801,926.24	合同尚未结束
浙江透平进出口贸易有限公司	7,200,000.00	合同尚未结束
江苏天目建设集团有限公司	6,856,580.00	合同尚未结束
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	6,814,800.00	合同尚未结束
武汉欣远自控工程有限公司	6,304,657.09	合同尚未结束
陕西北宇空调成套设备有限公司	5,774,592.39	合同尚未结束
中船重工物资贸易集团有限公司	5,531,513.69	合同尚未结束
焦作科瑞森重装股份有限公司	5,469,230.78	合同尚未结束
合计	197,190,463.87	/

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,690,058,566.09	1,308,181,473.89
1 至 2 年	256,771,021.11	396,468,203.01
2 至 3 年	120,474,855.67	50,994,910.35
3 至以上	415,734,417.93	426,829,857.33
合计	2,483,038,860.80	2,182,474,444.58

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	160,687,607.32	合同尚未结束
STX-POS 船舶管理公司	48,838,733.67	合同尚未结束
扬州科进船业有限公司	48,780,000.00	合同尚未结束
浙江欧华造船股份有限公司	35,663,340.00	合同尚未结束
福建圣龙船舶制造有限公司	26,700,000.00	合同尚未结束
南京金陵船厂有限公司	26,405,555.60	合同尚未结束
蓬莱市渤海造船有限责任公司	23,012,591.87	合同尚未结束
宜昌江峡船用机械有限责任公司	18,887,457.13	合同尚未结束
上海中星船务有限公司	14,600,000.00	合同尚未结束
中国华晨（集团）有限公司	14,385,655.11	合同尚未结束
辽宁船舶工业园有限责任公司	12,100,000.00	合同尚未结束
浙江宏盛造船有限公司	11,000,000.00	合同尚未结束
唐山冀东资源综合利用发展有限公司	10,840,487.62	合同尚未结束
浙江东红船业有限公司	10,380,000.00	合同尚未结束
江苏港华船业有限公司	9,450,000.00	合同尚未结束
浙江神洲船业有限公司	8,820,000.00	合同尚未结束
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	8,270,000.00	合同尚未结束
宁海县胜利船舶修造厂（普通合伙）	8,000,000.00	合同尚未结束
浙江泰通船舶有限公司	7,893,000.00	合同尚未结束
台州市昌安船业有限公司	7,825,000.00	合同尚未结束
福建省中运船务有限公司	7,500,000.00	合同尚未结束
浙江奥泰船业制造有限公司	7,100,000.00	合同尚未结束
辽宁宏冠船业有限公司	7,000,000.00	合同尚未结束
环球造船(扬州)有限公司	6,820,000.00	合同尚未结束
南通象屿海洋装备有限责任公司	6,390,000.00	合同尚未结束
丹东盛洋经贸有限公司	6,000,000.00	合同尚未结束
台州市宏泰船业有限公司	6,000,000.00	合同尚未结束
越南船舶工业公司	5,986,257.34	合同尚未结束
安徽海螺水泥股份有限公司	5,859,000.00	合同尚未结束
荣成市神飞船舶制造有限公司	5,515,672.06	合同尚未结束
合计	576,710,357.72	

(二十一) 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	229,490,082.41	2,689,712,641.31	2,779,592,257.56	139,610,466.16
离职后福利-设定提存计划	20,208,602.90	356,445,074.20	350,389,780.81	26,263,896.29
辞退福利		1,308,232.67	1,308,232.67	
一年内到期的其他福利		8,957,122.27	8,957,122.27	
其他	5,107,832.24	10,552,454.68	12,993,104.66	2,667,182.26
合计	254,806,517.55	3,066,975,525.13	3,153,240,497.97	168,541,544.71

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	81,776,046.54	2,033,480,862.05	2,077,106,593.26	38,150,315.33
(2) 职工福利费	640,611.83	145,668,253.91	145,668,253.91	640,611.83
(3) 社会保险费	2,654,102.60	160,328,933.75	161,744,663.86	1,238,372.49
其中：医疗保险费	1,516,207.77	137,213,803.93	138,625,272.26	104,739.44
工伤保险费	593,680.58	12,696,840.86	12,697,192.47	593,328.97
生育保险费	544,214.25	10,418,288.96	10,422,199.13	540,304.08
(4) 住房公积金	8,160,964.41	193,211,796.63	200,205,863.93	1,166,897.11
(5) 工会经费和职工教育经费	90,209,030.83	51,160,811.97	42,955,573.40	98,414,269.40
(6) 短期带薪缺勤	46,049,326.20		46,049,326.20	
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		105,861,983.00	105,861,983.00	
合计	229,490,082.41	2,689,712,641.31	2,779,592,257.56	139,610,466.16

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	16,356,934.69	315,311,912.46	311,214,134.86	20,454,712.29
失业保险费	1,014,968.37	8,394,671.91	9,292,998.52	116,641.76
企业年金缴费	2,575,325.44	31,946,989.94	29,091,147.54	5,431,167.84
其他	261,374.40	791,499.89	791,499.89	261,374.40
合计	20,208,602.90	356,445,074.20	350,389,780.81	26,263,896.29

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	306,688,505.90	277,988,086.09
增值税	175,261,989.70	156,833,661.16
消费税	61,803,400.12	55,448,317.76
城市维护建设税	12,994,361.12	11,088,552.63
土地使用税	7,384,703.35	7,286,321.03
房产税	7,117,881.93	5,787,631.89
教育费附加	5,861,652.14	5,619,097.98
个人所得税	4,857,036.69	7,855,767.18
地方教育费附加	3,040,177.13	3,315,851.67
资源税	1,227,679.00	
其他税费	3,011,835.75	1,381,930.19
合计	589,249,222.83	532,605,217.58

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股利	514,926,206.42	74,422,620.47
其他应付款	1,295,837,762.48	2,966,473,455.84
合计	1,810,763,968.90	3,040,896,076.31

1、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	514,926,206.42	74,422,620.47
合计	514,926,206.42	74,422,620.47

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
专利费	406,238,527.40	256,690,728.44
往来款	337,238,348.93	418,709,686.18
待支付	259,631,369.70	247,093,564.49
待付工资社保	84,857,423.17	77,258,811.58
保证金	51,743,891.54	54,616,032.44
同一控制下企业合并收购股权款		1,773,233,468.80
其他	156,128,201.74	138,871,163.91

项目	期末余额	年初余额
合计	1,295,837,762.48	2,966,473,455.84

(二十四) 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		1,531,000,000.00
一年内到期的其他长期负债	43,470,000.00	53,690,000.00
合计	43,470,000.00	1,584,690,000.00

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提费用	888,402.85	1,232,441.54
其他	44,585.08	44,585.08
合计	932,987.93	1,277,026.62

(二十六) 长期借款

长期借款分类:

项目	期末余额	年初余额
保证借款	500,000,000.00	700,000,000.00
信用借款	728,174,367.61	1,065,324,367.61
合计	1,228,174,367.61	1,765,324,367.61

(二十七) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
专项应付款	1,640,183,894.52	1,654,103,057.30
合计	1,640,183,894.52	1,654,103,057.30

专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
河柴重工国拨资金(基建)	450,200,000.00	40,000,000.00		490,200,000.00	
动力产业园项目国拨资金	347,400,000.00			347,400,000.00	
武汉船机动态保军项目	190,000,000.00			190,000,000.00	
宜昌船柴拆迁	184,765,406.46			184,765,406.46	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
补偿款					
武汉船机 E 项目	45,000,000.00	26,000,000.00		71,000,000.00	
武汉船机大型海洋工程及船舶配套设备升级扩建项目	50,220,000.00			50,220,000.00	
武汉船机高端船舶与海洋工程平台建设项目	47,100,000.00			47,100,000.00	
武汉船机“三供一业”改造项目		40,500,000.00		40,500,000.00	
重齿公司舰船动力传动系统自主化能力建设项目		36,922,053.18		36,922,053.18	
科研项目拨款	18,151,307.27	7,805,000.00	56,275.00	25,900,032.27	
陕柴重工重大专项拨款	25,300,800.00			25,300,800.00	
武汉船机 02 批产项目	22,297,735.19			22,297,735.19	
武汉船机甲板机械扩建项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
海洋工程机电设备创新能力建设项目	20,000,000.00			20,000,000.00	
舰船动力自主化项目拨款		20,000,000.00		20,000,000.00	
武汉船机甲板机械扩建项目	14,700,000.00			14,700,000.00	
重点企业扶持资金		6,248,000.00		6,248,000.00	
齐耀重工工艺气螺杆压缩机扩大生产能力建设项目	6,125,000.00		500,000.00	5,625,000.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
社会职能移交 代管费	6,152,060.01		898,554.00	5,253,506.01	
陕柴重工财政 拨款	10,494,757.48		6,321,799.67	4,172,957.81	
中国船柴科技 专项款	3,000,000.00	500,000.00		3,500,000.00	
**酸循环化成 技术	3,062,403.60			3,062,403.60	
智能制造与机 器人培育-地下 管线无损检测 与修复机器人 系统研制		3,000,000.00		3,000,000.00	
大型氧化脱氢 制丁二烯装置 生成气压缩机 组研制	600,000.00	600,000.00		1,200,000.00	
高技术船舶开 发拨款	350,000.00	550,000.00		900,000.00	
昌平区创新专 项资金		816,000.00		816,000.00	
汽车尾气处理 用硝酸铂研发		100,000.00		100,000.00	
全回转推进装 备响应灵敏性 分析（课题 5）	239,259.47		239,259.47		
甲板机械质量 品牌专项-低噪 音低振动设计 和测试技术研 究	287,561.16		287,561.16		
锚泊定位系统 应用研究	2,466,400.00		2,466,400.00		
智能装备预测 性维护标准研 制和验证平台 建设	372,153.80		372,153.80		
船舶与海洋工 程智能制造车 间互联互通标	112,109.88		112,109.88		

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
准及试验验证					
武汉船机军用 舰船调距桨及 轴系等关键零 部件加工设备 换脑工程示范 应用项目	6,521,500.00	15,212,600.00	21,734,100.00		
武汉船机大型 水面舰船研发 平台建设	176,000,000.00	5,150,000.00	181,150,000.00		
重齿综合技改 项目	3,184,602.98		3,184,602.98		
合计	1,654,103,057.30	203,403,653.18	217,322,815.96	1,640,183,894.52	

(二十八) 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	408,080,000.00	418,190,000.00
二、辞退福利	85,600,000.00	126,960,000.00
三、其他长期福利	-42,007,182.26	-54,477,832.24
合计	451,672,817.74	490,672,167.76

2、 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
1. 年初余额	418,190,000.00	421,770,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	16,300,000.00	-7,690,000.00
(1) 当期服务成本		-18,900,000.00
(2) 过去服务成本	120,000.00	930,000.00
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		-2,190,000.00
(4) 利息净额	16,180,000.00	12,470,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	10,380,000.00	1,640,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	10,380,000.00	1,640,000.00
4. 其他变动	-36,790,000.00	2,470,000.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-38,860,000.00	-20,780,000.00
(3) 其他	2,070,000.00	23,250,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
5. 期末余额	408,080,000.00	418,190,000.00

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

项目	期末余额	年初余额
1. 年初余额	418,190,000.00	421,770,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	16,300,000.00	-7,690,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	10,380,000.00	1,640,000.00
4. 其他变动	-36,790,000.00	2,470,000.00
5. 期末余额	408,080,000.00	418,190,000.00

(二十九) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
“三供一业”改造费	57,189,131.73	57,189,131.73	见说明 1
产品质量保证金	39,053,820.33	63,574,009.98	见说明 2
待执行的亏损合同	11,994,220.41	50,749,963.88	见说明 3
未决诉讼		38,759,042.49	
合计	108,237,172.47	210,272,148.08	

说明：1、经集团公司及国务院国资委批准，本公司下属子公司武汉船用机械有限责任公司、重庆齿轮箱有限责任公司涉及供水、供电、供天然气等社会职能的移交工作中按规定需投入完成的改造支出，根据双方签订的移交协议和由第三方出具的工程施工预算书判断，于 2007 年 9 月 30 日计提预计负债并核减报表净资产的金额合计 5,718.91 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，上述企业的社会职能移交工作尚在进行中。

2、本公司预计负债期末余额中的产品质量保证系本公司下属的部分企业对于已交付客户但尚处于质保期的产品计提相应的质量保证金，金额合计 3,905.38 万元。

3、本公司预计负债中的待执行亏损合同义务系本公司下属部分柴油机制造企业签订的部分销售合同有可能成为亏损合同，按照本财务报表附注三、（二十三）所述的会计政策的规定，截止 2018 年 12 月 31 日，确认的亏损合同预计负债金额合计 1,199.42 万元。

(三十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	305,988,813.87	133,561,004.61	61,188,699.38	378,361,119.10	
合计	305,988,813.87	133,561,004.61	61,188,699.38	378,361,119.10	

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	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中国船柴基建项目拨款	80,477,385.65		1,979,772.84		78,497,612.81	与资产相关
徐水园区基础设施建设费补贴	55,263,474.98		3,546,319.25		51,717,155.73	与资产相关
大型船用柴油机配套项目	39,609,991.00				39,609,991.00	与资产相关
海洋工程设备补贴款	44,520,000.00		5,565,000.00		38,955,000.00	与资产相关
广瀚动力工业高端及舰船特种大功率传动装备制造条件建设项目		31,780,000.00			31,780,000.00	与资产相关
特困企业财政补助		40,129,900.00	15,470,488.90		24,659,411.10	与收益相关
徐水县地方税收奖励	12,874,441.69		825,284.73		12,049,156.96	与资产相关
500 万高性能电池项目	11,687,500.00		750,000.00		10,937,500.00	与资产相关
低速柴油机研制项目	8,550,000.00	10,460,000.00	8,080,000.01		10,929,999.99	与资产相关
军用舰船调距桨及轴系等关键零部件加工设备换脑工程示范应用项目		11,525,500.00	1,165,966.47		10,359,533.53	与收益相关
工业强市扶持资金		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
购置大型复合式钻镗床项目	8,733,333.29		800,000.04		7,933,333.25	与资产相关
500 万项目央企进冀项目专项资金	8,481,012.66		1,518,987.34		6,962,025.32	与资产相关
航海工程机电设备核心产品远程运维关键技术标准研究及试验验证项目		6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
海洋工程装备技改经费	6,300,000.00		800,000.00		5,500,000.00	与资产相关
物联网发展专项资金	5,500,000.00				5,500,000.00	与资产相关
水面支持（布放回收）系统研制项目		5,600,000.00	432,570.00		5,167,430.00	与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
清洁生产项目	5,200,000.00		650,000.04		4,549,999.96	与资产相关
智能制造项目资金	7,200,000.00		2,900,000.00		4,300,000.00	与收益相关
大型海洋工程及船舶设备升级改造建设	983,333.33	3,000,000.00	125,000.00		3,858,333.33	与资产相关
基于工业互联网的船舶动力系统集成解决方案推广项目		2,060,000.00	217,263.34		1,842,736.66	与收益相关
新型智能化低速柴油机关键配套件中试及产业化项目		1,875,604.61	461,110.13		1,414,494.48	与收益相关
船用柴油机健康状态监测评估数据管理系统		1,140,000.00			1,140,000.00	与收益相关
船舶动力系统绿色设计关键技术研究（节能）	1,100,000.00		137,000.00		963,000.00	与收益相关
船舶动力系统绿色设计关键技术研究（系统）	4,900,000.00		3,965,000.00		935,000.00	与收益相关
清苑产业升级项目	1,040,000.00		130,000.00		910,000.00	与资产相关
甲板设备应用研究项目		4,528,000.00	3,871,320.00		656,680.00	与收益相关
极地十八缆物探船船型开发项目		1,050,000.00	681,499.00		368,501.00	与收益相关
科技创新平台拨款		300,000.00			300,000.00	与收益相关
混合动力车用锂离子电池研发项目	299,440.00		37,430.02		262,009.98	与资产相关
甲板机械质量品牌专项-永磁高效电机研制项目		3,766,000.00	3,594,123.00		171,877.00	与收益相关
海上装备领域国际标准研究项目		346,000.00	215,663.00		130,337.00	与收益相关
工业锅炉氮氧化物排放控制技术与示范项目	1,047,320.94		1,047,320.94			与收益相关
张江炼厂节能环保关键设备研制项目	221,580.33		221,580.33			与收益相关
大功率拖轮混合动力系统集成设计技术研究专项经费	560,000.00		560,000.00			与收益相关
工艺气螺杆压缩机扩大生产能力建设项目	500,000.00		500,000.00			与资产相关
其他	940,000.00		940,000.00			与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	305,988,813.87	133,561,004.61	61,188,699.38		378,361,119.10	

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,734,070,872.00				-17,805,858.00	-17,805,858.00	1,716,265,014.00

说明：2018 年公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份 17,805,858.00 股，回购股份已注销。截至 2018 年 12 月 31 日，公司股本共计 171,626.5014 万元。

(三十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	18,624,998,075.34	50,000,000.00	405,306,953.32	18,269,691,122.02
其他资本公积	835,751,383.59	4,620,590.00	133,866,935.25	706,505,038.34
合计	19,460,749,458.93	54,620,590.00	539,173,888.57	18,976,196,160.36

- 说明：1、因回购股份减少股本溢价 382,193,320.67 元。
- 2、因授予的股票期权计入费用增加股本溢价 50,000,000.00 元。
- 3、因同一控制下企业合并还原净资产部分调减股本溢价 23,113,632.65 元。
- 4、因国拨资金变动减少其他资本公积 133,866,935.25 元。
- 5、因长海电推增加专款专用款项增加其他资本公积 4,620,590.00 元。

(三十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					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：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	-6,999,793.08	-11,440,000.00		-4,270,800.00	-5,961,431.27	-1,207,768.73	-12,961,224.35
其中：重新计量设定受益计划变动额	-6,999,793.08	-11,440,000.00		-4,270,800.00	-5,961,431.27	-1,207,768.73	-12,961,224.35
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-6,999,793.08	-11,440,000.00		-4,270,800.00	-5,961,431.27	-1,207,768.73	-12,961,224.35

(三十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	54,491,334.44	37,592,030.73	34,637,992.59	57,445,372.58
合计	54,491,334.44	37,592,030.73	34,637,992.59	57,445,372.58

(三十五) 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	236,215,882.62	316,510,629.84		552,726,512.46
合计	236,215,882.62	316,510,629.84		552,726,512.46

(三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,874,588,479.05	4,114,361,015.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-911,440,176.50	-878,102,383.44
调整后年初未分配利润	3,963,148,302.55	3,236,258,632.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,347,544,408.66	1,168,404,737.85
减：提取法定盈余公积	316,510,629.84	59,519,387.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	360,686,745.88	381,995,680.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,633,495,335.49	3,963,148,302.55

说明：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-911,440,176.50 元。

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,368,244,233.92	24,556,447,562.07	27,092,907,206.65	22,099,003,687.13
其他业务	293,283,903.77	260,310,855.56	419,730,842.37	370,124,111.63
合计	29,661,528,137.69	24,816,758,417.63	27,512,638,049.02	22,469,127,798.76

2、 主营业务（业务分部）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

化学动力	14,224,667,637.69	12,606,957,731.30	10,590,321,622.84	9,126,145,972.77
海工平台及船用机械	4,723,717,620.42	3,817,353,708.95	5,826,360,153.31	4,866,994,068.18
柴油动力	5,301,332,863.19	4,276,948,203.96	5,314,942,556.92	3,990,681,763.15
热气机动力	179,458,362.42	96,673,621.04	180,240,690.20	93,909,128.68
全电动力	1,096,233,988.47	579,349,324.17	1,168,475,425.42	771,056,850.07
海洋核动力	330,373,467.12	188,823,807.84	457,828,573.60	310,432,061.60
燃气蒸汽动力	1,839,139,031.07	1,513,619,713.66	1,736,980,353.73	1,452,153,507.73
其他	1,673,321,263.54	1,476,721,451.15	1,817,757,830.63	1,487,630,334.95
合 计	29,368,244,233.92	24,556,447,562.07	27,092,907,206.65	22,099,003,687.13

3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	1,345,983,969.51	4.54
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	1,323,552,214.87	4.46
苏州思美特表面材料科技有限公司	1,209,925,349.28	4.08
贵研金属（上海）有限公司	1,110,054,924.05	3.74
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	1,005,527,243.53	3.39
合 计	5,995,043,701.24	20.21

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	212,202,525.98	207,844,751.03
城市维护建设税	63,031,203.33	71,677,659.08
房产税	34,091,278.60	34,020,427.79
土地使用税	32,712,523.03	33,865,641.62
教育费附加	31,897,817.22	35,602,768.56
地方教育费附加	16,325,060.72	19,384,257.62
其他税费	28,219,057.25	20,433,432.13
合计	418,479,466.13	422,828,937.83

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	193,906,001.88	216,706,175.64
职工薪酬	125,634,570.01	138,121,431.55
销售服务费	79,289,092.34	75,289,694.62
差旅费	40,987,917.02	37,976,304.43
三包损失	35,132,104.22	76,147,298.34
包装费	21,165,403.14	19,519,551.34
租赁费	15,834,741.88	15,320,031.07
广告费	14,042,211.97	8,430,186.44
业务经费	10,680,916.27	10,178,084.63
装卸费	9,271,776.19	8,640,762.41
办公费	6,846,323.52	4,281,951.72
展览费	3,074,594.57	3,862,868.40
样品及产品损耗	736,288.55	605,923.49
其他	29,449,772.32	26,715,689.21
合计	586,051,713.88	641,795,953.29

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	986,239,888.36	914,927,647.37
折旧费	89,402,828.85	101,283,951.80
无形资产摊销	63,052,983.83	63,027,970.87
修理费	57,918,798.34	58,915,453.47
差旅费	38,094,275.53	40,013,722.92
租赁费	34,212,832.02	28,190,414.28
水电费	24,417,747.29	23,739,127.57
聘请中介机构费	20,918,743.38	13,216,782.33
办公费	20,416,005.44	19,511,493.71
劳动保护费	18,815,819.01	3,687,167.39
业务招待费	14,156,530.22	15,729,739.76
咨询费	11,645,339.66	4,716,790.93
保险费	8,367,592.75	6,241,523.19
诉讼费	5,908,350.90	12,858,108.31
排污费	4,014,742.25	464,233.49
存货盘亏	2,563,250.00	745,168.18
低值易耗品摊销	2,463,296.36	3,403,216.68

项目	本期发生额	上期发生额
技术转让费	835,497.04	2,196,954.35
其他	153,481,985.33	261,674,525.15
合计	1,556,926,506.56	1,574,543,991.75

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	356,558,377.12	281,561,434.67
人工	243,112,450.04	223,685,759.75
委外研发	28,877,444.53	34,568,154.48
其他	125,562,962.01	105,148,150.21
合计	754,111,233.70	644,963,499.11

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	351,121,753.70	446,019,332.54
减：利息收入	346,637,017.88	198,423,681.97
汇兑损益	-42,120,671.51	55,174,536.06
其他	10,962,579.14	21,261,956.63
合计	-26,673,356.55	324,032,143.26

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	138,976,602.96	449,530,444.04
存货跌价损失	49,373,961.40	18,071,750.99
可供出售金融资产减值损失	1,973,444.47	10,000,000.00
固定资产减值损失	180,000.00	14,007,384.43
其他减值损失		26,400.00
合计	190,504,008.83	491,635,979.46

(四十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的军工政策性补贴	70,166,145.91	76,430,000.00	与收益相关
与资产相关的军工政策性补贴	21,851,376.87	16,713,043.53	与资产相关
平台项目补助资金	18,360,000.00	8,930,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
特困企业经济动员费	15,470,488.90		与收益相关
企业建设扶持资金	3,400,000.00		与收益相关
创新扶持基金	2,692,000.00		与收益相关
城市天然气分布式能源智能检测 与综合服务平台 C02	2,190,000.00		与收益相关
财政局工业品牌发展奖	2,120,000.00		与收益相关
500 万项目央企进冀项目专项资 金	1,518,987.34	1,518,987.34	与资产相关
园区蒸汽管网建设费及市政给水 接口费	1,488,450.00	6,108,450.00	与收益相关
用人社保补贴	1,486,263.94		与收益相关
失业保险稳定岗位补贴	1,435,073.82		与收益相关
河南省创新龙头企业项目	1,000,000.00		与收益相关
500 万高性能电池项目	750,000.00	750,000.00	与资产相关
智能制造（航海工程机电设备数 字化车间）	700,000.00	700,000.00	与收益相关
行政事业性收费返还	652,308.19		与收益相关
清洁生产项目	650,000.04	650,000.00	与资产相关
黄鹤英才	600,000.00		与收益相关
河柴重工进出口企业发展补助资 金	500,000.00		与收益相关
工艺气螺杆压缩机扩大生产能力 建设项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
混合动力车用锂离子电池研发项 目	37,430.02	37,430.00	与资产相关
丁二烯螺杆压缩机国产化研制		671,814.05	与收益相关
核电站主泵超声波清洗装置成果 转换		4,500,000.00	与收益相关
智能制造试点示范奖励		2,000,000.00	与收益相关
新增 100 万只全密封免维护铅酸 蓄电池建设		1,500,000.00	与收益相关
膜式蓄压器关键技术研究		989,086.74	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他	3,372,181.02	4,213,592.47	
合计	150,940,706.05	126,212,404.13	

说明：军工政策性补贴包括本集团及其下属子公司收到的高新津贴、科研补助等军工政策性拨款。

(四十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,712,973.92	-5,652,725.47
处置长期股权投资产生的投资收益	101,681,533.52	835,532.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,572,688.87	9,320,388.30
处置可供出售金融资产取得的投资收益	45,942,868.00	-1,785,200.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品的投资收益	9,365,753.43	86,410,958.91
其他		6,187,490.98
合计	207,275,817.74	95,316,445.35

(四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产收益	7,505,835.15	2,554,910.81	7,505,835.15
合计	7,505,835.15	2,554,910.81	7,505,835.15

(四十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	1,290,474.90		1,290,474.90
接受捐赠			
政府补助	54,830,643.32	68,151,635.96	54,830,643.32
盘盈利得		1,043.77	
其他	115,849,450.11	103,463,171.36	115,849,450.11

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	171,970,568.33	171,615,851.09	171,970,568.33

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	20,000,000.00		与收益相关
处置僵尸企业资金补助	9,488,300.00	29,080,000.00	与收益相关
三供一业补助	9,298,783.60		与收益相关
军工政策性补贴	8,146,319.25	5,660,000.00	与收益相关
知识产权补贴	1,160,000.00	560,000.00	与收益相关
双创团队拨款	1,149,800.00		与收益相关
稳岗补贴	1,069,803.49	860,000.00	与收益相关
外贸资金奖励	900,000.00	1,378,000.00	与收益相关
两化融合奖励款	800,000.00		与收益相关
首台套技术装备补助资金	800,000.00		与收益相关
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项开发扶持资金	794,400.00		与收益相关
优秀制造业企业奖励	500,000.00		与收益相关
中央外贸发展专项资金	218,800.00		与收益相关
2016 年度新区工业企业品牌琅琊榜上榜企业宣传推广费用补贴	200,000.00		与收益相关
薛家岛街道办事处财政所企业扶持资金		14,640,000.00	与收益相关
大气污染锅炉改造专项资金		3,000,000.00	与收益相关
河北省财政厅、人社厅“人才培训基地-高技能人才培养补助”		3,000,000.00	与收益相关
高新区财政局“国家技术创新示范企业奖励资金”		1,000,000.00	与收益相关
张店区财政局双 50 强企业资金款		1,000,000.00	与收益相关
进口贴息		941,338.00	与收益相关
张江炼厂节能环保关键设备研制项目		826,419.67	与收益相关
省科技项目资金		500,000.00	与收益相关
政府补助（第五批黄鹤英才）		400,000.00	与收益相关
其他	304,436.98	5,305,878.29	与收益相关
合计	54,830,643.32	68,151,635.96	

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	570,674.00	927,097.50	570,674.00
对外捐赠	1,689,677.24	50,000.00	1,689,677.24
非流动资产毁损报废损失	18,436,369.17	6,292,179.95	18,436,369.17
预计未决诉讼损失		35,859,042.49	
其他	44,153,718.98	49,261,457.20	44,153,718.98
合计	64,850,439.39	92,389,777.14	64,850,439.39

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	227,717,070.52	283,469,398.48
递延所得税费用	51,005,751.61	-232,074,412.41
合计	278,722,822.13	51,394,986.07

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,838,212,635.39
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	459,553,158.85
子公司适用不同税率的影响	-185,515,791.29
调整以前期间所得税的影响	-13,904,016.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,038,659.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-51,449,188.25
所得税费用	278,722,822.13

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	928,000,502.03	215,667,111.77
利息收入	375,233,182.26	161,271,517.59
政府补助	287,043,654.60	244,854,452.47
收到拨款	203,403,653.18	82,052,687.61

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、备用金等	26,165,159.23	126,827,387.13
合计	1,819,846,151.30	830,673,156.57

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	924,123,844.68	1,192,259,023.63
运输费	193,906,001.88	216,706,175.64
销售服务费	79,289,092.34	75,289,694.62
差旅费	79,082,192.55	77,990,027.35
修理费	59,972,573.53	58,536,222.42
租赁费	50,047,573.90	38,832,191.84
三包损失	25,132,104.22	53,290,079.80
办公费	27,262,328.96	23,793,445.43
水电费	24,417,747.29	23,739,127.57
包装费	21,165,403.14	19,519,551.34
聘请中介机构费	20,918,743.38	13,216,782.33
业务招待费	14,156,530.22	15,729,739.76
广告费	14,042,211.97	8,430,186.44
咨询费	11,645,339.66	4,716,790.93
业务经费	10,680,916.27	10,178,084.63
其他费用	239,019,312.51	326,806,102.53
支付的保证金、备用金		72,774,036.83
合计	1,794,861,916.50	2,231,807,263.09

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
基建项目拨款	151,889,781.51	15,644,732.33
风帆收回土地预付款	41,000,000.00	
宜昌拆迁还建资金		195,001,001.00
合计	192,889,781.51	210,645,733.33

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
基建项目支出	93,980,348.96	27,645,028.90
合计	93,980,348.96	27,645,028.90

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据承兑及保证金	400,322,353.69	1,001,846,046.76
专项拨款		255,200,000.00
合计	400,322,353.69	1,257,046,046.76

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	399,999,178.67	
票据承兑及保证金	295,627,659.53	876,912,039.11
限制性股票回购		23,751,680.00
分配股利手续费		596,326.12
合计	695,626,838.20	901,260,045.23

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,559,489,813.26	1,195,624,593.73
加：资产减值准备	190,504,008.83	491,635,979.46
固定资产折旧	727,692,968.88	733,984,483.28
无形资产摊销	66,812,966.86	65,587,538.80
长期待摊费用摊销	6,877,349.29	8,867,726.87
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)	-7,505,835.15	-2,554,910.81
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	18,436,369.17	6,292,179.95
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	
财务费用(收益以“—”号填列)	351,121,753.70	446,019,332.54
投资损失(收益以“—”号填列)	-207,275,817.74	-95,316,445.35
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	51,005,751.61	-177,693,397.80
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-510,520.82	-245,893.76
存货的减少(增加以“—”号填列)	-262,630,314.40	1,846,734,678.96
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,567,828,434.97	-2,048,507,377.66
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	896,020,928.35	-2,900,075,834.99
其他		32,532,526.12

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,177,789,013.13	-397,114,820.66
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	13,346,598,591.19	14,995,163,856.20
减：现金的期初余额	14,995,163,856.20	17,475,294,038.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,648,565,265.01	-2,480,130,182.19

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,452,088,300.00
其中：陕西柴油机重工有限公司	2,291,663,000.00
重庆齿轮箱有限责任公司	1,160,425,300.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	3,452,088,300.00

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	13,346,598,591.19	14,995,163,856.20
其中：库存现金	1,831,246.58	2,110,093.96
可随时用于支付的银行存款	13,344,767,344.61	14,993,053,762.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,346,598,591.19	14,995,163,856.20
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		

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	593,131,181.64	详见五、(一)
合计	593,131,181.64	

(五十三) 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			798,931,538.84
其中：美元	114,252,466.09	6.8632	784,137,525.65
欧元	1,380,937.76	7.8473	10,836,632.90
港币	551.38	0.8762	483.12
日元	63,941,295.00	0.0619	3,957,966.16
澳大利亚元	43.49	4.8250	209.84
应收账款			759,169,429.25
其中：美元	104,987,547.25	6.8632	720,550,534.29
欧元	4,780,180.56	7.8473	37,511,510.91
日元	17,895,669.90	0.0619	1,107,741.97

六、 合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
陕西柴油机重工有限公司	64.71%	同受中国重工集团有限公司最终控制	2018-7-1	取得控制权	552,326,936.87	154,615,164.56	1,468,578,268.57	28,251,095.15
重庆齿轮箱有限责任公司	51.56%	同受中国重工集团有限公司最终控制	2018-7-1	取得控制权	1,438,109,961.04	40,866,014.51	3,021,441,274.45	-100,114,578.61

其他说明：2018 年，公司以现金收购母公司中船重工集团持有的陕西柴油机重工有限公司 64.71%的股权。同时，以 8.5 亿元向重庆齿轮箱有限责任公司增资并向母公司中船重工集团收购其股权，收购后公司持有重庆齿轮箱有限责任公司 51.56%的股权。该事项构成同一控制下企业合并。

2、 合并成本

	陕西柴油机重工有 限公司	重庆齿轮箱有限责 任公司
合并成本	2,291,663,000.00	2,010,425,300.00
—现金	2,291,663,000.00	2,010,425,300.00
—非现金资产的账面价值		
—发行或承担的债务的账面价值		
—发行的权益性证券的面值		
—或有对价		

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	陕西柴油机重工有限公司		重庆齿轮箱有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	4,956,533,072.10	4,630,900,390.58	7,041,515,210.87	5,804,354,655.50
货币资金	288,765,371.31	488,683,286.51	680,765,859.63	279,017,486.27
应收款项	2,646,393,787.36	2,061,913,366.59	4,009,995,315.28	3,293,873,557.47
存货	857,077,535.48	849,946,524.99	835,828,554.06	715,958,357.77
固定资产	632,078,376.84	722,861,802.61	978,574,572.70	1,024,079,959.15
在建工程	413,519,702.99	386,731,180.55	353,594,599.20	310,016,701.11
无形资产	118,698,298.12	120,764,229.33	182,756,310.00	181,408,593.73
负债：	1,877,341,729.63	2,949,442,003.86	3,498,131,955.73	5,705,076,048.06
借款	480,000,000.00	1,589,500,000.00	850,000,000.00	2,260,000,000.00
应付款项	1,345,800,319.26	1,324,146,446.38	2,587,618,694.13	3,417,588,077.80
长期应付款	51,541,410.37	35,795,557.48	60,513,261.60	27,487,970.26
净资产	3,079,191,342.47	1,681,458,386.72	3,543,383,255.14	99,278,607.44
减：少数股东权益	2,779,757.89	3,096,685.26		
取得的净资产	3,076,411,584.58	1,678,361,701.46	3,543,383,255.14	99,278,607.44

(二) 其他原因的合并范围变动

应国资委《2018 年降低企业杠杆率工作要点》要求，公司 2018 年开展处理僵尸特困企业工作，注销下属子公司中船重工齐耀科技控股有限公司、青岛海西电机有限公司、重庆重齿风力发电齿轮箱有限责任公司、洛阳河柴齐耀铸造有限公司、保定风帆新能源有限公司、陕西陕柴重工动力配套有限公司、常州铁锚焊接材料有限公司、武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司。

子公司风帆有限责任公司下属子公司保定风帆光伏能源有限公司于 2018 年 8 月进入

破产清算阶段,相关资产已于 2018 年 9 月移交破产管理人管理,不再纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
风帆有限责任公司	保定	保定	制造	100.00		划转
上海风帆蓄电池实业有限公司	上海	上海	销售服务		100.00	划转
唐山风帆宏文蓄电池有限公司	唐山	唐山	制造		99.00	划转
保定风帆精密铸造制品有限公司	保定	保定	制造		100.00	同一控制 下合并
保定市风帆机电设备技术开发有限公司	保定	保定	制造		100.00	同一控制 下合并
河南风帆物资回收有限公司	郑州	郑州	制造		100.00	同一控制 下合并
风帆(扬州)有限责任公司	高邮	高邮	制造		70.00	新设
淄博火炬能源有限责任公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制 下合并
淄博火炬机电设备有限责任公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制 下合并
淄博拓驰塑料制品有限公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制 下合并
淄博拓驰电器有限公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制 下合并
淄博火炬动力科技有限公司	淄博	淄博	制造		100.00	同一控制 下合并
中国船舶重工集团柴油机有限公司	青岛	青岛	制造	74.21		新设
宜昌船舶柴油机有限公司	宜昌	宜昌	制造		100.00	同一控制 下合并
宜昌兴舟重型铸锻有限公司	宜昌	宜昌	制造		100.00	同一控制 下合并
大连船用柴油机有限公司	大连	大连	制造		100.00	同一控制 下合并
青岛海西船舶柴油机有限公司	青岛	青岛	制造		100.00	同一控制 下合并
河南柴油机重工有限责任公司	洛阳	洛阳	制造	100.00		同一控制 下合并

中国船舶重工集团动力股份有限公司
2018 年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉船用机械有限责任公司	武汉	武汉	制造	80.39		同一控制 下合并
青岛海西重机有限责任公司	青岛	青岛	制造		100.00	同一控制 下合并
武汉海润工程设备有限公司	武汉	武汉	制造		100.00	同一控制 下合并
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	武汉	武汉	制造		83.06	同一控制 下合并
常州旭尔发焊业有限公司	常州	常州	制造		100.00	同一控制 下合并
上海齐耀重工有限公司	上海	上海	研发、制造	100.00		同一控制 下合并
上海齐耀热能工程有限公司	上海	上海	制造		70.00	同一控制 下合并
上海齐耀动力技术有限公司	上海	上海	制造	15.00	40.00	同一控制 下合并
上海齐耀螺杆机械有限公司	上海	上海	制造		100.00	同一控制 下合并
上海齐耀发动机有限公司	上海	上海	制造		100.00	同一控制 下合并
上海齐耀系统工程有限公司	上海	上海	制造		100.00	同一控制 下合并
中船重工柴油机动有限公司	上海	上海	制造		51.00	同一控制 下合并
上海中船重工船舶推进设备有限公司	上海	上海	研发、制造	100.00		同一控制 下合并
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	研发、制造	100.00		同一控制 下合并
哈尔滨广瀚动力传动有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造		71.07	同一控制 下合并
哈尔滨广瀚燃气轮机有限公司	哈尔滨	哈尔滨	制造		70.54	同一控制 下合并
无锡市三元燃机科技有限公司	无锡	无锡	制造		56.00	同一控制 下合并
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	武汉	武汉	研发、制造	100.00		同一控制 下合并
湖北长海新能源科技有限公司	武汉	武汉	制造	30.00	70.00	同一控制

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
						下合并
青岛海西电气有限公司	青岛	青岛	制造		100.00	同一控制 下合并
武汉海王核能装备工程有限公司	武汉	武汉	研发、制造	100.00		同一控制 下合并
武汉海王新能源工程技术有限公司	武汉	武汉	制造		51.00	同一控制 下合并
中船重工特种设备有限责任公司	武汉	武汉	制造	28.47	27.81	同一控制 下合并
中船重工黄冈贵金属有限公司	黄冈	黄冈	制造	100.00		新设
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	黄冈	黄冈	制造	100.00		新设
陕西柴油机重工有限公司	咸阳	咸阳	制造	64.71		同一控制 下合并
陕柴重工(上海)销售服务有限公司	上海	上海	制造		51.00	同一控制 下合并
重庆齿轮箱有限责任公司	重庆	重庆	制造	51.56		同一控制 下合并
重庆重齿物资有限公司	重庆	重庆	制造		100.00	同一控制 下合并
重庆市永进实业有限公司	重庆	重庆	制造		100.00	同一控制 下合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉船用机械有限公司	19.61%	2,395,626.28	245,001,002.35	1,041,803,693.41
中国船舶重工集团柴油机有限公司	25.79%	13,604,622.24	250,611,001.99	557,165,521.71
陕西柴油机重工有限公司	35.29%	63,284,958.49		1,097,648,764.60
重庆齿轮箱有限责任公司	48.44%	78,601,966.83		1,833,588,508.87

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉船用机械有限公司	6,549,215,958.50	3,447,381,000.27	9,996,596,958.77	5,410,355,513.25	919,345,427.33	6,329,700,940.58	6,117,929,866.32	3,311,130,301.80	9,429,060,168.12	3,737,820,310.01	1,020,219,923.95	4,758,040,233.96
中国船舶重工集团柴油机有限公司	4,211,262,322.13	2,590,608,338.46	6,801,870,660.59	4,100,514,391.42	581,391,101.64	4,681,905,493.06	5,432,727,605.83	2,759,318,247.34	8,192,045,853.17	4,400,888,316.68	757,019,922.98	5,157,908,239.66
陕西柴油机重工有限公司	3,055,616,597.59	1,614,435,216.99	4,670,051,814.58	1,269,889,538.83	294,983,168.91	1,564,872,707.74	3,140,288,119.43	1,490,612,271.15	4,630,900,390.58	2,670,976,446.38	278,465,557.48	2,949,442,003.86
重庆齿轮箱有限责任公司	5,441,150,033.16	1,682,721,910.56	7,123,871,943.72	2,757,154,862.63	644,346,005.80	3,401,500,868.43	4,051,269,916.29	1,753,084,739.21	5,804,354,655.50	4,834,549,736.30	870,526,311.76	5,705,076,048.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉船用机械有限公司	3,794,289,936.93	12,546,716.85	8,392,516.85	191,261,181.25	4,870,436,318.93	64,381,956.31	50,907,156.31	94,770,297.42
中国船舶重工集团柴油机有限公司	2,105,863,063.49	52,751,540.29	58,143,040.29	30,988,698.20	2,187,560,690.42	97,327,863.93	100,873,863.93	305,378,663.40
陕西柴油机重工有限公司	1,448,508,633.31	179,431,508.68	175,649,008.68	-257,011,109.06	1,468,578,268.57	28,662,487.82	33,048,487.82	-58,172,972.62
重庆齿轮箱有限责任公司	2,559,850,666.88	162,266,653.24	161,340,153.24	62,940,121.67	3,021,441,274.45	-115,734,969.46	-111,782,469.46	98,409,906.00

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	上海	上海	制造业		50.00	权益法
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	保定	保定	制造业		42.00	权益法
西安陕柴重工核应急装备有限公司	西安	西安	制造		49.00	权益法
武汉川崎船用机械有限公司	武汉	武汉	制造业		45.00	权益法
中船重工电机科技股份有限公司	太原	太原	制造		44.39	权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司
流动资产	154,910,715.62	114,151,396.26	143,770,087.34	130,690,085.22
其中：现金和现金等价物	66,740,917.75	16,922,769.59	59,282,930.49	23,639,354.38
非流动资产	51,188,331.61	136,880,987.09	53,507,734.48	151,190,541.96
资产合计	206,099,047.23	251,032,383.35	197,277,821.82	281,880,627.18
流动负债	59,854,169.97	26,227,759.90	51,008,857.26	67,332,050.84
非流动负债		8,729,161.51		10,140,744.31
负债合计	59,854,169.97	34,956,921.41	51,008,857.26	77,472,795.15
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	146,244,877.26	216,075,461.94	146,268,964.56	204,407,832.03
按持股比例计算的净资产份额	73,122,438.63	90,751,694.01	73,134,482.28	85,851,289.46
调整事项	591,231.81	5,956,324.82	537,989.98	5,956,324.81
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	591,231.81	5,956,324.82	537,989.98	5,956,324.81
对合营企业权益投资的账面	73,713,670.44	96,708,018.83	73,672,472.26	91,807,614.27

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海瓦锡兰齐耀 柴油机有限公司	保定风帆美新蓄 电池隔板制造有 限公司	上海瓦锡兰齐 耀柴油机有限 公司	保定风帆美新蓄 电池隔板制造有 限公司
价值				
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	130,131,807.15	170,689,251.46	101,967,083.65	202,355,151.81
财务费用	-238,420.23	657,152.27	-947,377.69	3,231,084.76
所得税费用		2,286,459.70	-798,971.17	4,018,978.17
净利润	1,800,443.48	11,667,629.91	1,686,947.24	19,655,093.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,800,443.48	11,667,629.91	1,686,947.24	19,655,093.36
本期收到的来自合营企业的 股利	859,023.56		6,000,000.00	

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	西安陕柴重工核 应急装备有限公 司	武汉川崎船用 机械有限公司	中船重工电机科 技股份有限公司	西安陕柴重工核应 急装备有限公司	武汉川崎船用 机械有限公司	中船重工电机科 技股份有限公司
流动资产	490,416,217.95	145,439,359.09	976,016,283.02	419,785,860.45	163,491,636.25	710,697,900.04
非流动资产	54,905,753.19	20,691,277.93	571,785,656.98	56,033,849.26	23,408,371.95	47,146,782.26
资产合计	545,321,971.14	166,130,637.02	1,547,801,940.00	475,819,709.71	186,900,008.20	757,844,682.30
流动负债	360,845,662.50	72,057,822.86	800,859,724.42	324,291,787.58	77,934,577.62	581,291,996.62
非流动负债				-		
负债合计	360,845,662.50	72,057,822.86	800,859,724.42	324,291,787.58	77,934,577.62	581,291,996.62
少数股东权 益						
归属于母公 司股东权益	184,476,308.64	94,072,814.16	746,942,215.58	151,527,922.13	108,965,430.58	176,552,685.68
按持股比例 计算的净资 产份额	90,393,391.23	42,332,766.37	331,567,649.50		49,034,443.76	
调整事项	4,720,875.90	-670,070.07	26,524,544.56		670,070.07	

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	西安陕柴重工核 应急装备有限公 司	武汉川崎船用 机械有限公司	中船重工电机科 技股份有限公司	西安陕柴重工核应 急装备有限公司	武汉川崎船用 机械有限公司	中船重工电机科 技股份有限公司
—商誉						
—内部交易 未实现利润						
—其他	4,720,875.90	-670,070.07	26,524,544.56		670,070.07	
对联营企业 权益投资的 账面价值	95,114,267.13	41,662,696.30	358,092,194.06		49,704,513.83	
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值						
营业收入	330,034,584.10	50,368,444.97	657,716,269.94	303,365,514.02	84,342,335.68	
净利润	32,948,386.51	-14,892,616.42	53,038,211.90	33,812,280.19	-15,057,390.61	
终止经营的 净利润						
其他综合收 益						
综合收益总 额	32,948,386.51	-14,892,616.42	53,038,211.90	33,812,280.19	-15,057,390.61	
本期收到的 来自联营企 业的股利		670,070.07				

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	20,050,481.23	20,866,162.48
下列各项按持股比例计算的合计数	-615,681.25	-13,529.22
—净利润	-615,681.25	-13,529.22
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	416,024,617.72	136,855,542.30
下列各项按持股比例计算的合计数	13,551,556.88	-7,126,450.68
—净利润	13,551,556.88	-7,126,450.68
—其他综合收益		

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
—综合收益总额		

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 6%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 58,520,292.28 元(2017 年 12 月 31 日：74,336,555.42 元)。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中国船舶重工集团有限公司	北京	投资管理	6,300,000.00	30.91	63.77

说明：本公司的母公司中国船舶重工集团有限公司通过其下属子公司中国船舶重工股份有限公司、中国船舶重工集团公司第七〇四研究所、中国船舶重工集团公司第

七一二研究所、中国船舶重工集团公司第七一一研究所、中国船舶重工集团公司第七〇三研究所、中船重工科技投资发展有限公司、保定风帆集团有限责任公司、中国船舶重工集团公司第七一九研究所间接持有本公司 32.86%的股权，对本公司的表决权比例（含间接持股）63.77%，为本公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
大连万德厚船舶工程有限公司	合营企业
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	合营企业
西安海科重工投资有限公司	联营企业
武汉佳安运输有限公司	联营企业
武汉船机盛和商贸有限责任公司	联营企业
新中精(北京)能源科技有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

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

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

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

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

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中船重工西安东仪科工集团有限公司	同一实际控制人
中船重工西安凌舞会议中心管理有限公司	同一实际控制人
中船重工中南装备有限责任公司	同一实际控制人
中船重工重庆液压机电有限公司	同一实际控制人
中船重工重庆长平机械有限责任公司	同一实际控制人
中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资东北有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资华北有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资华东有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资西南有限责任公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资云贵有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资中南有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资总公司	同一实际控制人
中国船舶重工股份有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工国际贸易(香港)有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所九江分部	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所五〇工厂	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	同一实际控制人
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	同一实际控制人

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆长征重工有限责任公司	同一实际控制人
淄博火炬工贸有限责任公司	同一实际控制人
淄博火炬控股有限公司	同一实际控制人
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	同一实际控制人
淄博顺航蓄电池有限责任公司	同一实际控制人

(五) 关联交易情况（单位：万元）

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中船重工物资贸易集团有限公司	采购商品、接受劳务	582,731.86	416,034.01
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	采购商品、接受劳务	106,657.98	122,247.49
中国船舶重工国际贸易有限公司	采购商品、接受劳务	32,915.56	18,817.05
武汉重工铸锻有限责任公司	采购商品、接受劳务	23,083.02	13,182.65
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	采购商品、接受劳务	13,089.85	13,889.77
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	采购商品、接受劳务	8,598.82	7,565.99
山西汾西重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	7,346.22	2,832.73
中国船舶工业物资总公司	采购商品、接受劳务	7,153.79	5,142.17
大连船用推进器有限公司	采购商品、接受劳务	5,899.44	4,488.97
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	采购商品、接受劳务	5,630.34	5,265.81
大连海跃船舶装备有限公司	采购商品、接受劳务	5,586.44	4,373.71
青岛海西重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	4,888.15	1,323.95
重庆红江机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	4,616.16	3,657.86
淄博火炬工贸有限责任公司	采购商品、接受劳务	4,446.61	1,950.50
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	采购商品、接受劳务	3,543.04	2,017.80
重庆长征重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	3,301.87	641.76
重庆江增船舶重工有限公司	采购商品、接受劳务	3,262.39	4,461.51
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	采购商品、接受劳务	2,714.27	
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	采购商品、接受劳务	2,524.14	
重庆跃进机械厂有限公司	采购商品、接受劳务	2,039.19	1,474.05
昆明昆船物流信息产业有限公司	采购商品、接受劳务	1,984.63	
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	采购商品、接受劳务	1,880.00	966.80
上海海岳液压机电工程有限公司	采购商品、接受劳务	1,599.30	
中船重工电机科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	1,424.67	399.23

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海赛文科技工程有限公司	采购商品、接受劳务	1,363.78	1,554.66
上海新中动力机厂有限公司	采购商品、接受劳务	1,153.01	109.60
中国船舶重工集团公司第十二研究所	采购商品、接受劳务	1,093.89	422.78
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)	采购商品、接受劳务	1,038.24	955.22
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,002.73	649.87
宜昌江峡船用机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	939.93	1,356.17
重庆瑞欧机械有限公司	采购商品、接受劳务	865.41	518.60
中船重工物资贸易集团重庆有限公司	采购商品、接受劳务	823.02	690.52
大连万德厚船舶工程有限公司	采购商品、接受劳务	777.56	172.00
大连船舶工业海洋工程有限公司	采购商品、接受劳务	773.20	1,355.80
武汉佳安运输有限公司	采购商品、接受劳务	725.60	620.61
上海凌耀船舶工程有限公司	采购商品、接受劳务	717.95	1,846.15
重庆江增机械有限公司	采购商品、接受劳务	701.53	352.82
武汉大海信息系统科技有限公司	采购商品、接受劳务	674.15	2,131.39
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	采购商品、接受劳务	653.83	
武汉船机盛和商贸有限责任公司	采购商品、接受劳务	621.61	503.21
重庆衡山机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	523.01	541.96
中国船舶重工集团国际工程有限公司	采购商品、接受劳务	503.99	
河北汉光重工有限责任公司	采购商品、接受劳务	487.09	1,266.64
大连达发铸造有限公司	采购商品、接受劳务	485.91	238.39
山西汾西机电有限公司	采购商品、接受劳务	466.56	
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	采购商品、接受劳务	455.57	36.02
中国船舶工业物资华东有限公司	采购商品、接受劳务	374.85	36.34
大连船舶重工集团装备制造有限公司	采购商品、接受劳务	327.49	
中船重工重庆液压机电有限公司	采购商品、接受劳务	212.10	365.36
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	采购商品、接受劳务	190.33	6.87
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	采购商品、接受劳务	188.68	
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所九 江分部	采购商品、接受劳务	185.34	110.36
昆山江锦机械有限公司	采购商品、接受劳务	156.19	129.16
重庆清平机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	135.44	1,220.35
华中中船贸易武汉有限公司	采购商品、接受劳务	130.42	278.49
重庆长瑞实业有限公司	采购商品、接受劳务	129.34	400.55
上海大华联轴器厂	采购商品、接受劳务	127.73	105.28
青岛北船管业有限责任公司	采购商品、接受劳务	117.08	892.04

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海华泾电站设备有限公司	采购商品、接受劳务	105.35	61.50
大连中船新材料有限公司	采购商品、接受劳务	98.91	29.64
连云港杰瑞深软科技有限公司	采购商品、接受劳务	88.37	
九江七所精密机电科技有限公司	采购商品、接受劳务	83.25	106.61
上海众惠自动化工程技术有限公司	采购商品、接受劳务	81.35	119.39
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	采购商品、接受劳务	67.88	4.36
武汉海王科技有限公司	采购商品、接受劳务	66.04	2,424.17
哈尔滨广瀚新能动力有限公司	采购商品、接受劳务	55.09	
广州协同和柴油机销售有限公司	采购商品、接受劳务	54.18	607.03
重庆长涂涂装工业有限责任公司	采购商品、接受劳务	47.50	
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	采购商品、接受劳务	34.60	4.51
潍坊天泽新能源有限公司	采购商品、接受劳务	31.97	6.82
湖北华舟重工物资贸易有限公司	采购商品、接受劳务	31.36	12.81
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	采购商品、接受劳务	30.35	364.92
无锡赛思亿电气科技有限公司	采购商品、接受劳务	30.26	
武汉武船计量试验有限公司	采购商品、接受劳务	25.82	67.09
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	采购商品、接受劳务	22.95	30.44
广州柴油机厂股份有限公司	采购商品、接受劳务	22.91	0.63
武汉重工通达设备制造有限公司	采购商品、接受劳务	22.42	223.91
中船保险经纪有限责任公司	采购商品、接受劳务	20.79	
上海衡拓实业发展有限公司	采购商品、接受劳务	20.55	3.13
山西平阳重工机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	19.18	
上海中船长欣线缆配套有限公司	采购商品、接受劳务	17.23	4.81
秦皇岛远舟工业气体有限公司	采购商品、接受劳务	16.03	5.27
湖北信安通科技有限责任公司	采购商品、接受劳务	13.00	
大连船舶重工集团运输有限公司	采购商品、接受劳务	12.67	47.93
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	采购商品、接受劳务	11.32	21.18
中船永志泰兴电子科技有限公司	采购商品、接受劳务	10.89	10.91
中船重工重庆长平机械有限责任公司	采购商品、接受劳务	10.17	5.04
西安华雷船舶实业有限公司	采购商品、接受劳务	9.31	36.19
深圳中船网络科技有限公司	采购商品、接受劳务	7.59	
派瑞科技有限公司	采购商品、接受劳务	2.22	
重庆长征精密铸造有限责任公司	采购商品、接受劳务	1.94	
中船重工物贸集团西北有限公司	采购商品、接受劳务	1.76	30.71
宜昌英汉超声电气有限公司	采购商品、接受劳务	1.72	
中船重工汉光科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	1.37	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保定风帆物业管理有限责任公司	采购商品、接受劳务	0.76	
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	采购商品、接受劳务	0.60	15.09
北京长城电子装备有限责任公司	采购商品、接受劳务		96.00
渤海船舶重工有限责任公司	采购商品、接受劳务		112.82
船舶重工大厦有限公司	采购商品、接受劳务		0.67
大连船舶工业电气工程有限责任公司	采购商品、接受劳务		24.64
大连船舶工业工程公司	采购商品、接受劳务		25.85
大连船舶工业国际经济技术合作有限公司	采购商品、接受劳务		34.12
大连船舶工业劳务派遣有限公司	采购商品、接受劳务		2,035.33
大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	采购商品、接受劳务		45.43
大连船舶明珠酒店有限公司	采购商品、接受劳务		0.72
大连船舶重工集团船务工程有限公司	采购商品、接受劳务		52.99
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	采购商品、接受劳务		186.79
大连船舶重工集团有限公司	采购商品、接受劳务		1,353.08
大连付家庄国际村有限公司	采购商品、接受劳务		25.55
大连中船贸易有限公司	采购商品、接受劳务		6.86
邯郸派瑞电器有限公司	采购商品、接受劳务		11.23
邯郸派瑞化工科技有限公司	采购商品、接受劳务		36.95
连云港杰瑞电子有限公司	采购商品、接受劳务		48.33
洛阳河柴能源工程有限公司	采购商品、接受劳务		184.76
洛阳双瑞特种装备有限公司	采购商品、接受劳务		332.80
山西江淮重工有限责任公司	采购商品、接受劳务		2,174.59
陕西兴诚实业有限公司	采购商品、接受劳务		312.62
陕西兴诚实业有限公司科工贸分公司	采购商品、接受劳务		94.40
上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	采购商品、接受劳务		6.46
武汉海王机电工程技术有限公司	采购商品、接受劳务		2,577.49
武汉荷田大酒店有限公司	采购商品、接受劳务		0.73
武汉华中天易智造科技有限公司	采购商品、接受劳务		136.20
中船重工(武汉)凌久高科有限公司	采购商品、接受劳务		6.84
中船重工海声科技有限公司	采购商品、接受劳务		12.30
中船重工海鑫工程管理(北京)有限公司	采购商品、接受劳务		8.49
中船重工环境工程有限公司	采购商品、接受劳务		246.82
中船重工军品工程技术中心	采购商品、接受劳务		17.09
中船重工西安东仪科工集团有限公司	采购商品、接受劳务		23.55
中船重工西安凌舞会议中心管理有限公司	采购商品、接受劳务		0.27
中船重工中南装备有限责任公司	采购商品、接受劳务		4.79

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶工业物资东北有限公司	采购商品、接受劳务		16.62
中国船舶工业物资中南有限公司	采购商品、接受劳务		93.36
中国船舶重工集团大连船舶工业有限公司	采购商品、接受劳务		0.77
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	采购商品、接受劳务		5.13
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	采购商品、接受劳务		0.34
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	采购商品、接受劳务		8,157.20
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	采购商品、接受劳务		10.26
中国船舶重工集团海装风电设备股份有限公司	采购商品、接受劳务		4.36
中国船舶重工集团长江科技有限公司	采购商品、接受劳务		0.29
重庆江增铸造有限公司	采购商品、接受劳务		3,213.37
重庆远风模具有限公司	采购商品、接受劳务		0.39

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	销售商品、提供劳务	134,598.40	149,989.13
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	销售商品、提供劳务	132,355.22	134,008.04
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	销售商品、提供劳务	100,552.72	103,261.19
大连船舶重工集团有限公司	销售商品、提供劳务	87,617.23	62,817.46
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	销售商品、提供劳务	66,159.73	79,546.38
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	销售商品、提供劳务	51,808.20	38,790.61
武昌船舶重工集团有限公司	销售商品、提供劳务	17,182.52	23,538.93
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	销售商品、提供劳务	13,566.50	7,246.80
中国船舶工业物资总公司	销售商品、提供劳务	10,940.46	
重庆长征重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	6,148.91	2,261.78
山海关造船重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	5,927.90	16,511.08
武汉海王科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,454.02	4,453.52
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	销售商品、提供劳务	5,060.61	615.38
中船重工海疆(天津)融资租赁有限公司	销售商品、提供劳务	4,739.66	
青岛北海船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	4,409.40	4,755.59
中船重工物资贸易集团有限公司	销售商品、提供劳务	4,085.71	6,028.80
中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	销售商品、提供劳务	3,769.28	1,370.09
渤海造船厂集团有限公司	销售商品、提供劳务	3,126.35	7,126.59
渤海船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	3,077.82	3,663.06

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉海翼科技有限公司	销售商品、提供劳务	2,967.92	
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	销售商品、提供劳务	2,578.05	3,078.13
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	销售商品、提供劳务	2,490.98	4,421.25
天津新港船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	2,454.10	14,376.38
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)	销售商品、提供劳务	1,515.72	74.68
广州柴油机厂股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,501.34	1,646.08
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	销售商品、提供劳务	1,395.77	991.39
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	销售商品、提供劳务	1,363.81	615.65
山海关船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	1,310.08	18.27
武汉海王机电工程技术有限公司	销售商品、提供劳务	912.07	
重庆瑞欧机械有限公司	销售商品、提供劳务	908.91	
中船重工电机科技股份有限公司	销售商品、提供劳务	867.12	89.95
宜昌江峡船用机械有限责任公司	销售商品、提供劳务	764.41	81.67
上海衡拓实业发展有限公司	销售商品、提供劳务	754.14	6.41
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆 明分部	销售商品、提供劳务	745.99	1,358.90
西安陕柴重工核应急装备有限公司	销售商品、提供劳务	717.89	
中国船舶工业物资华东有限公司	销售商品、提供劳务	700.91	7,247.96
大连海跃船舶装备有限公司	销售商品、提供劳务	687.23	551.15
重庆海装风电工程技术有限公司	销售商品、提供劳务	657.97	235.60
中国船舶重工集团衡远科技有限公司	销售商品、提供劳务	584.94	705.14
重庆华渝重工机电有限公司	销售商品、提供劳务	499.41	
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	销售商品、提供劳务	454.31	12.31
上海华泾电站设备有限公司	销售商品、提供劳务	375.44	175.12
山西江淮重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	345.32	2,037.96
淄博火炬控股有限公司	销售商品、提供劳务	269.34	672.56
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	销售商品、提供劳务	259.52	1,618.83
中国船舶重工集团公司第七一二研究所青 岛研究所	销售商品、提供劳务	207.55	
大连船舶工业船机重工有限公司	销售商品、提供劳务	204.80	279.87
大连船舶重工集团装备制造有限公司	销售商品、提供劳务	175.72	86.73
上海新中动力机厂有限公司	销售商品、提供劳务	164.79	20.51
上海赛文科技工程有限公司	销售商品、提供劳务	123.52	5.42
武汉武船重型装备工程有限责任公司	销售商品、提供劳务	114.88	108.00
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	销售商品、提供劳务	113.21	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	销售商品、提供劳务	103.45	8.22
重庆红江机械有限责任公司	销售商品、提供劳务	101.77	109.18
重庆川东船舶重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	100.44	176.30
武汉重工铸锻有限责任公司	销售商品、提供劳务	92.08	5.08
哈尔滨广瀚新能动力有限公司	销售商品、提供劳务	76.92	208.55
中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	销售商品、提供劳务	68.43	140.63
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	销售商品、提供劳务	67.92	
无锡齐耀华东隔振科技有限公司	销售商品、提供劳务	67.26	29.22
中船重工环境工程有限公司	销售商品、提供劳务	50.27	65.95
武汉武船投资控股有限公司	销售商品、提供劳务	49.33	
内蒙古海装风电设备有限公司	销售商品、提供劳务	46.01	
昆明船舶设备集团有限公司	销售商品、提供劳务	42.56	28.38
洛阳双瑞特种装备有限公司	销售商品、提供劳务	31.45	13.84
重庆跃进机械厂有限公司	销售商品、提供劳务	29.67	11.98
中国船舶重工集团国际工程有限公司	销售商品、提供劳务	28.67	240.00
无锡赛思亿电气科技有限公司	销售商品、提供劳务	28.50	
中国船舶重工集团公司第十二研究所	销售商品、提供劳务	26.96	470.03
中国船舶重工集团有限公司	销售商品、提供劳务	25.63	
江苏海装风电设备有限公司	销售商品、提供劳务	23.10	
武汉船舶设计研究院有限公司	销售商品、提供劳务	17.24	
上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	销售商品、提供劳务	16.08	
大连渔轮有限公司	销售商品、提供劳务	15.97	
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	销售商品、提供劳务	13.48	4.73
中船重工(上海)新能源有限公司	销售商品、提供劳务	10.46	838.51
大连船用推进器有限公司	销售商品、提供劳务	8.41	1.62
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	销售商品、提供劳务	8.18	367.26
中国船舶重工国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	8.00	2,005.32
湖北华舟重工物资贸易有限公司	销售商品、提供劳务	6.95	5.26
淄博火炬工贸有限责任公司	销售商品、提供劳务	6.48	108.70
青岛海西重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	6.21	38.93
中国船舶工业物资东北有限公司	销售商品、提供劳务	5.50	366.49
保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	销售商品、提供劳务	4.14	
武汉武船计量试验有限公司	销售商品、提供劳务	2.26	
沈阳辽海装备有限责任公司	销售商品、提供劳务	2.01	
中船重工海声科技有限公司	销售商品、提供劳务	1.55	1.57

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北汉光重工有限责任公司	销售商品、提供劳务	1.29	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	销售商品、提供劳务	0.95	
武汉大海信息系统科技有限公司	销售商品、提供劳务	0.91	308.13
重庆清平机械有限责任公司	销售商品、提供劳务	0.87	
重庆江增船舶重工有限公司	销售商品、提供劳务	0.67	0.34
大连长海船厂有限公司	销售商品、提供劳务	0.58	6.09
昆山江锦机械有限公司	销售商品、提供劳务	0.51	
上海众惠自动化工程技术有限公司	销售商品、提供劳务	0.34	7.74
保定风帆集团有限责任公司	销售商品、提供劳务		58.17
保定风帆物业管理有限责任公司	销售商品、提供劳务		121.51
大连船舶重工集团船务工程有限公司	销售商品、提供劳务		132.24
大连船舶重工集团钢结构制作有限公司	销售商品、提供劳务		15.26
大连船舶重工集团长兴造船有限公司	销售商品、提供劳务		61.17
大连船用阀门有限公司	销售商品、提供劳务		4.74
大连造船厂实业开发总公司	销售商品、提供劳务		16.58
河北省蓄电池质量监督检验站	销售商品、提供劳务		0.42
葫芦岛渤海舰装模块工程有限公司	销售商品、提供劳务		3,128.21
湖北久之洋红外系统股份有限公司	销售商品、提供劳务		22.91
华中中船贸易武汉有限公司	销售商品、提供劳务		21,953.55
洛阳河柴能源工程有限公司	销售商品、提供劳务		25.27
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	销售商品、提供劳务		1.01
青岛武船重工有限公司	销售商品、提供劳务		12.69
上海大华联轴器厂	销售商品、提供劳务		0.43
上海凌耀船舶工程有限公司	销售商品、提供劳务		3,871.79
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	销售商品、提供劳务		47.14
武汉川崎船用机械有限公司	销售商品、提供劳务		75.22
武汉华海通电气有限公司	销售商品、提供劳务		37.29
武汉迈力特通信有限公司	销售商品、提供劳务		74.33
武汉双柳武船重工有限责任公司	销售商品、提供劳务		7.05
武汉武船船舶设计有限公司	销售商品、提供劳务		81.98
武汉武船机电模块有限责任公司	销售商品、提供劳务		41.88
武汉重工通达设备制造有限公司	销售商品、提供劳务		6.37
宜昌英汉超声电气有限公司	销售商品、提供劳务		1.16
云南昆船智能装备有限公司	销售商品、提供劳务		0.45
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	销售商品、提供劳务		282.05

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所五〇工厂	销售商品、提供劳务		55.27
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	销售商品、提供劳务		1.91
淄博火炬塑胶制品有限责任公司	销售商品、提供劳务		59.18

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租 赁收入
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	设备租赁	959.94	972.92
中船重工环境工程有限公司	房屋建筑物	50.27	33.39
武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	房屋建筑物	37.98	37.98
武汉佳安运输有限公司	房屋建筑物	7.40	7.40
武汉大海信息系统科技有限公司	房屋建筑物	0.91	0.83
武汉船机盛和商贸有限责任公司	设备	0.20	0.20

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租 赁费	上期确认的租 赁费
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	房屋及设备	4,223.34	4,908.77
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	房屋建筑物	1,010.84	1,010.84
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	房屋建筑物	372.50	371.93
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	房屋及设备	317.62	371.93
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	房屋建筑物	252.25	258.45
保定风帆集团有限责任公司	土地	92.85	92.85
保定风帆集团有限责任公司	人才公寓租赁	20.80	
保定风帆集团有限责任公司	土地	12.29	12.29
保定风帆集团有限责任公司	厂房	3.89	3.89

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	246,065.00	2018-8-29	2019-8-29	
中船重工财务有限责任公司	168,000.00	2018-8-27	2019-8-27	
中船重工财务有限责任公司	165,251.00	2018-8-31	2019-8-30	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中船重工财务有限责任公司	88,358.00	2018-8-27	2019-8-27	
中船重工财务有限责任公司	78,000.00	2018-8-29	2019-8-29	
中船重工财务有限责任公司	60,000.00	2018-8-29	2019-8-29	
中船重工财务有限责任公司	50,000.00	2018-8-27	2019-8-27	
中船重工财务有限责任公司	20,000.00	2018-7-10	2019-7-10	
中船重工财务有限责任公司	20,000.00	2018-8-27	2019-8-27	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2018-8-28	2019-8-28	
中船重工财务有限责任公司	15,000.00	2018-12-25	2021-12-24	
中国船舶重工集团有限公司	10,014.90	2017-9-27	2020-7-24	
中国船舶重工集团有限公司	10,000.00	2017-10-24	2020-7-24	
中船重工财务有限责任公司	5,000.00	2018-8-29	2019-8-29	

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	645.87	476.27

5、 其他关联交易

(1) 2018 年, 子公司武汉船用机械有限公司以实物资产作价 33,988.87 万元人民币与公司关联方山西汾西重工有限责任公司以实物资产作价 17,746.26 万元, 共同对中船重工电机科技股份有限公司进行增资, 增资完成后武汉船机和汾西重工分别持有电机股份 44.39%、40.62%股权。

(2) 2018 年, 公司以募集资金与中国船舶重工股份有限公司、中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司、中国船舶重工集团海装风电股份有限公司、上海衡拓实业发展有限公司、天津七零七科技发展有限公司、中船重工海为郑州高科技有限公司、江苏杰瑞科技集团有限责任公司、上海齐耀科技集团有限公司、中国船舶重工集团南京鹏力科技集团有限公司等九家关联人共同设立中船重工(重庆)西南研究院有限公司。

(3) 2018 年, 公司以募集资金与中国船舶重工国际贸易有限公司等关联人共同向中船重工(北京)科研管理有限公司增资。

(4) 2018 年, 公司以现金收购母公司中船重工集团持有的陕西柴油机重工有限公司 64.71%的股权。同时, 以 8.5 亿元向重庆齿轮箱有限责任公司增资并向母公司中船重工集团收购其股权, 收购后公司持有重庆齿轮箱有限责任公司 51.56%的股权。

(5) 2018 年 10 月, 公司下属子公司陕西柴油机重工有限公司将其持有的西

安陕柴重工核应急装备有限公司 51%的股权转让至关联方中国船舶重工集团
应急预警与救援装备股份有限公司,转让后陕西柴油机重工有限公司持有西安
陕柴重工核应急装备有限公司 49%的股权,将其作为联营企业,按权益法核
算。

(6)截至 2018 年 12 月 31 日,公司及下属子公司在中船重工财务有限责任公
司存款余额共计 97 亿元,贷款余额共计 93.0674 亿元。2018 年度共发生利息
收入 1.92 亿元,利息支出 2.50 亿元。

(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
应收账款					
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	132,751.08		86,971.99	1.30
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	102,079.05		82,256.96	24.32
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	46,898.08		76,456.64	359.31
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	34,828.51			
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	30,264.61		25,093.03	61.44
	武昌船舶重工集团有限公司	25,171.66		30,440.64	55.72
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	21,271.41		9,008.56	
	大连船舶重工集团有限公司	21,105.78		2,285.74	
	天津新港船舶重工有限责任公司	20,763.01		28,041.24	155.43
	渤海造船厂集团有限公司	7,081.74		9,929.09	
	武汉海王科技有限公司	6,879.87		4,041.24	
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	6,842.48		5,877.93	84.44
	中国船舶重工国际贸易(香港)有限公司	3,526.60		3,357.54	
	渤海船舶重工有限责任公司	3,337.07		3,270.49	

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
	上海凌耀船舶工程有限公司	3,169.80		3,137.90	
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	3,091.10		3,577.50	
	山西平阳重工机械有限责任公司	3,059.31	1,965.81	3,969.31	1,965.81
	葫芦岛渤船舾装模块工程有限公司	3,037.05		3,347.10	
	青岛武船重工有限公司	3,004.83		3,084.51	
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	2,972.16		1,243.40	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	2,703.73		1,907.48	2.41
	中国船舶工业物资华东有限公司	2,614.73		2,698.74	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部	2,312.17		2,240.17	
	重庆川东船舶重工有限责任公司	2,213.77		2,731.83	0.21
	中船重工物资贸易集团有限公司	2,136.15		1,797.52	
	中船重工电机科技股份有限公司	2,019.37		85.37	
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	1,528.94		1,493.71	
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	1,370.44		395.30	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	1,113.48		973.11	
	武汉海王机电工程技术有限公司	1,058.00			
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司	1,000.09		623.20	
	重庆华渝重工机电有限公司	960.68		943.33	47.17
	中船重工海疆(天津)融资租赁有限公司	824.70			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工(上海)新能源有限公司	808.74		827.14	
	华中中船贸易武汉有限公司	798.26		4,050.80	20.25
	青岛北海船舶重工有限责任公司	748.17		5,663.09	
	中船重工环境工程有限公司	672.18		722.18	
	国营第四三八厂	659.00		659.00	
	武汉武船投资控股有限公司	588.48		531.26	
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	433.39		111.41	
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	381.72			
	武船重型工程股份有限公司	320.02		1,020.02	
	重庆海装风电工程技术有限公司	287.05		2.10	
	大连船舶工业船机重工有限公司	284.35		74.88	
	山西江淮重工有限责任公司	283.15		1,135.71	
	淄博火炬塑胶制品有限责任公司	276.58			
	广州柴油机厂股份有限公司	255.43		231.65	
	大连海跃船舶装备有限公司	248.75		39.01	0.99
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	214.73		167.25	
	山海关船舶重工有限责任公司	201.92		21.37	
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	188.19		123.79	
	武汉武船重型装备工程有限责任公司	164.56		194.56	
	武汉武船金属制造有限责任公司	161.07		161.07	
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	151.20		317.18	
	无锡东方船研高性能船艇工	126.00			

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
	程有限公司				
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	108.00		108.00	
	上海衡拓实业发展有限公司	93.90		143.99	12.79
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	90.00			
	大连船舶重工集团长兴造船有限公司	84.50		71.57	
	武汉重工铸锻有限责任公司	78.44			
	中国船舶工业物资总公司	75.58			
	大连船舶重工集团海洋工程有限公司	74.15		93.03	
	中船重工(武汉)船舶与海洋工程装备设计有限公司	65.00		65.00	
	中船重工电机科技股份有限公司太原分公司	64.45		76.05	
	昆明昆船物流信息产业有限公司	49.27		59.16	
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	43.50		43.50	
	大连渔轮有限公司	36.00		134.96	4.15
	重庆红江机械有限责任公司	33.49		27.47	
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所(洛阳船舶材料研究所)	31.80		62.86	
	江苏海装风电设备有限公司	28.14		1.34	0.07
	内蒙古海装风电设备有限公司	28.14			
	上海赛文科技工程有限公司	28.11		259.18	
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	24.95			
	武汉华海通用电气有限公司	20.70		34.43	
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	20.40		20.40	
	淄博火炬工贸有限责任公司	16.58		16.60	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	16.53			
	重庆跃进机械厂有限公司	15.26		2.15	
	湖北华舟重工应急装备股份有限公司赤壁分公司	14.91			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	14.67			
	洛阳双瑞特种装备有限公司	12.91		3.12	
	陕西兴诚实业有限责任公司	11.68		11.68	
	贵州中船路鑫矿用高新装备有限公司	10.80		10.80	
	武汉布洛克斯玛热交换器有限公司	10.45		10.27	
	昆明船舶设备集团有限公司	8.30			
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	8.29		1.16	
	湖北华舟重工物资贸易有限公司	8.06		132.73	
	青岛海西重工有限责任公司	7.20		51.45	
	重庆船舶贸易有限公司	6.99		6.99	1.40
	山海关造船重工有限责任公司	6.95		7,404.55	
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	6.94		6.94	
	重庆江增机械有限公司	6.12		6.12	
	中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	5.13		80.75	
	淄博顺航蓄电池有限责任公司	3.54		17.81	
	大连造船厂实业开发总公司	1.99		10.29	
	河北汉光重工有限责任公司	1.50			
	上海衡拓船舶设备有限公司	1.50		1.50	
	重庆长征重工有限责任公司	1.44		2,585.75	12.93
	上海新中动力机厂有限公司	1.23		22.63	22.10
	重庆长征精密铸造有限责任公司	0.68		0.68	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	武汉佳安运输有限公司	0.63			
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	0.60		88.78	
	武汉船机盛和商贸有限责任公司	0.42			
	淄博火炬控股有限公司	0.21		126.38	
	大连船舶重工集团船务工程有限公司			78.91	
	大连船舶重工集团钢结构制作有限公司			1.79	
	大连长海船厂有限公司			2.43	
	德州齐耀新能源有限公司			763.44	
	山西汾西重工有限责任公司			94.10	
	上海大华联轴器厂			0.50	
	无锡赛思亿电气科技有限公司			20.21	
	武汉大海信息系统科技有限公司			0.53	
	武汉双柳武船重工有限责任公司			226.35	
	武汉武船国际油气工程有限公司			128.55	
	武汉武船机电模块有限责任公司			49.00	
	昭通齐泓能源有限公司			974.84	
	中船重工船舶设计研究中心有限公司			41.41	
	中船重工海声科技有限公司			1.01	
	中船重工中南装备有限责任公司			0.50	
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司			65.86	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所			25.00	
	中国船舶重工集团公司第七			46.66	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	〇五研究所五〇工厂				
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所			54.37	
	中国船舶重工集团国际工程有限公司			268.00	
	重庆华渝电气集团有限公司精密机械分公司			281.98	41.40
	重庆清平机械有限责任公司			0.34	0.34
应收票据					
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	40,500.00		728.00	
	大连船舶重工集团有限公司	8,294.00		15,209.55	
	武昌船舶重工集团有限公司	6,732.20		3,103.95	
	青岛北海船舶重工有限责任公司	5,571.00		900.00	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	3,348.38		10,750.86	
	渤海造船厂集团有限公司	2,614.00		459.80	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	2,411.00		694.68	
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	2,037.72		500.00	
	武汉海翼科技有限公司	1,716.29		213.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	1,500.00		1,249.33	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部	884.78			
	天津新港船舶重工有限责任公司	838.99			
	中国船舶工业物资华东有限公司	250.00		566.00	
	广州柴油机厂股份有限公司	242.10		140.00	
	中船重工物资贸易集团有限公司	227.61		223.55	
	葫芦岛渤海船装模块工程有	102.05		3,143.77	

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
	限公司				
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	97.52			
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	52.65			
	上海凌耀船舶工程有限公司			1,669.90	
	武汉双柳武船重工有限责任公司			50.00	
	重庆红江机械有限责任公司			12.00	
预付账款					
	中国船舶重工国际贸易有限公司	26,378.64		24,773.64	
	中船重工物资贸易集团有限公司	18,866.36		31,929.80	
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	5,027.97		4.50	
	重庆长征重工有限责任公司	2,331.72			
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	1,747.10		462.71	
	华中中船贸易武汉有限公司	581.21		1,951.06	
	上海赛文科技工程有限公司	505.26		172.95	
	中国船舶工业物资华东有限公司	492.34		492.34	
	潍坊天泽新能源有限公司	325.78		295.54	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所	150.00			
	上海瓦锡兰齐耀柴油机有限公司	137.00			
	中国船舶工业物资中南有限公司	110.00		16.64	
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	84.00		84.00	
	淄博火炬控股有限公司	77.19		145.89	
	昆山江锦机械有限公司	75.50			
	中船重工双威智能装备有限	51.00			

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
	公司				
	重庆江增船舶重工有限公司	47.40		276.66	
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	42.94			
	中国船舶工业物资总公司	35.71		627.20	
	连云港杰瑞深软科技有限公司	30.08			
	上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	30.00			
	宜昌英汉超声电气有限公司	19.94			
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	19.87		1.88	
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	15.81		23.58	
	杭州七所科技有限公司	14.70			
	武汉长海高新技术有限公司	14.55			
	无锡赛思亿电气科技有限公司	7.02			
	中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	6.50			
	中国船舶重工集团有限公司	2.93		18.42	
	淄博火炬塑胶制品有限责任公司	2.30			
	武汉武船计量试验有限公司	1.15		1.15	
	重庆远风模具有限公司	0.98		0.98	
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司	0.20			
	重庆长征精密铸造有限责任公司	0.16		1.42	
	九江七所精密机电科技有限公司			14.76	
	连云港杰瑞电子有限公司			48.57	
	山西平阳重工机械有限责任公司			2.32	
	中国船舶重工集团武汉船舶			632.00	

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
	工业有限公司				
	武汉重工铸锻有限责任公司			5,701.40	
	西安海科重工投资有限公司			1.50	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所			0.80	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无锡分部			0.40	
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所			19.80	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所			791.00	
	重庆跃进机械厂有限公司			0.04	
其他应收款					
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	7,243.85		3,907.70	
	中国船舶重工国际贸易有限公司	2,029.97		2.31	
	中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	510.00		735.00	
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	314.07			
	中国船舶工业物资总公司	116.56		125.61	
	中船重工物资贸易集团有限公司	106.75		26.75	
	武汉海翼科技有限公司	47.82		13.12	
	中船保险经纪有限责任公司	46.20			
	武汉船机盛和商贸有限责任公司	34.20		18.06	
	重庆清平机械有限责任公司	19.95			
	哈尔滨广瀚科技创业有限公司	10.56		10.56	
	新中精(北京)能源科技有限公司	7.12			
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	2.99			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工商业保理有限公司	1.69			
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	1.12		0.11	
	中船重工(上海)新能源有限公司	0.38			
	青岛北海船舶重工有限责任公司	0.16			
	大连船舶工业海洋工程有限公司	0.13		0.62	
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	0.11			
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	0.05			
	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司			4,500.00	
	昆明昆船物流信息产业有限公司			37.34	
	洛阳河柴能源工程有限公司			1,229.58	
	上海齐耀膨胀机有限公司			82.68	
	武汉佳安运输有限公司			0.01	
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所			27.50	27.50
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所			16.22	
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所			1.00	0.01
	中国船舶重工集团有限公司			3,032.22	15.16
	重庆江增机械有限公司			44.78	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	23,784.88	2,037.88
	中船重工物资贸易集团有限公司	13,755.56	18,996.42
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	12,440.78	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中船重工电机科技股份有限公司	4,870.15	588.72
	山西汾西重工有限责任公司	3,799.72	1,176.32
	武汉海王机电工程技术有限公司	3,765.73	1,800.23
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	3,714.60	9,385.75
	大连船用推进器有限公司	3,615.99	3,275.58
	重庆江增机械有限公司	3,469.28	395.46
	上海新中动力机厂有限公司	3,241.91	3,821.28
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	2,760.63	5,523.04
	中国船舶工业物资总公司	2,419.91	1,838.23
	大连海跃船舶装备有限公司	2,386.00	4,870.03
	重庆红江机械有限责任公司	2,261.79	3,223.65
	武汉重工铸锻有限责任公司	2,192.51	2,944.44
	武汉海王科技有限公司	2,097.37	241.53
	重庆长征重工有限责任公司	1,883.62	2,771.22
	淄博火炬工贸有限责任公司	1,764.21	1,102.06
	保定风帆美新蓄电池隔板制造有限公司	1,685.91	115.68
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	1,454.75	2,801.91
	重庆跃进机械厂有限公司	1,402.58	2,319.67
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	1,349.75	1,166.90
	河北汉光重工有限责任公司	1,207.86	1,319.18
	昆明昆船物流信息产业有限公司	1,159.77	179.00
	重庆清平机械有限责任公司	1,100.91	983.62
	九江七所精密机电科技有限公司	1,057.22	79.08
	重庆江增船舶重工有限公司	1,029.54	1,924.47
	中国船舶重工国际贸易有限公司	900.43	5,625.88
	青岛海西重工有限责任公司	896.41	2,380.86
	重庆瑞欧机械有限公司	877.54	606.76
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	849.49	770.23
	上海海岳液压机电工程有限公司	763.20	
	武汉佳安运输有限公司	604.72	609.81
	山西江淮重工有限责任公司	562.11	1,258.76
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	557.79	194.86
	重庆衡山机械有限责任公司	534.05	649.49
	洛阳河柴能源工程有限公司	521.56	
	山西汾西机电有限公司	464.29	85.45
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	460.56	36.25

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	武汉船机盛和商贸有限责任公司	458.17	180.47
	中船重工重庆液压机电有限公司	408.58	444.75
	大连达发铸造有限公司	403.70	141.68
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	395.59	96.80
	大连船舶重工集团装备制造有限公司	379.88	
	武汉大海信息系统科技有限公司	352.34	221.86
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	330.55	
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司	324.35	2.69
	大连万德厚船舶工程有限公司	303.90	274.57
	大连船舶工业海洋工程有限公司	301.34	448.21
	北京长城电子装备有限责任公司	276.93	276.93
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	276.45	165.87
	青岛北船管业有限责任公司	256.09	493.05
	重庆长瑞实业有限公司	255.93	292.00
	武汉武船金属制造有限责任公司	250.70	250.70
	中船重工物贸集团西北有限公司	240.72	69.96
	淄博火炬塑胶制品有限责任公司	229.93	184.33
	中船重工环境工程有限公司	226.92	282.15
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	214.66	8.35
	西安天虹电气有限公司	193.15	230.26
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	150.00	
	上海大华联轴器厂	108.38	115.45
	武汉海翼科技有限公司	94.00	
	大连船用阀门有限公司	90.00	103.11
	昆山江锦机械有限公司	79.45	21.64
	上海华泾电站设备有限公司	73.90	45.00
	大连船舶工业船机重工有限公司	66.03	66.03
	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)	61.90	33.56
	西安船舶工程研究院有限公司	61.20	61.20
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	50.60	67.90
	连云港杰瑞电子有限公司	47.97	21.35
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	46.42	21.96
	宜昌英汉超声电气有限公司	41.00	
	广州协同和柴油机销售有限公司	38.65	531.82
	武汉凌安科技有限公司	33.46	4.95

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	33.36	346.45
	武汉重工通达设备制造有限公司	32.06	32.06
	大连中船新材料有限公司	31.27	9.30
	中国船舶工业物资云贵有限公司	27.11	42.11
	武汉川崎船用机械有限公司	25.40	25.40
	上海斯玛德大推船用螺旋桨设计有限公司	25.35	25.35
	中船重工海声科技有限公司	24.83	24.83
	秦皇岛远舟工业气体有限公司	24.82	7.64
	武汉华海通用电气有限公司	24.00	
	广州柴油机厂股份有限公司	22.91	0.74
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	21.05	12.48
	重庆海升实业有限公司	20.45	0.75
	上海赛文科技工程有限公司	17.92	1,538.54
	淄博火炬控股有限公司	15.40	15.40
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司	13.45	7.14
	湖北华舟重工物资贸易有限公司	12.38	0.58
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	9.43	9.43
	上海衡拓实业发展有限公司	8.40	10.13
	武汉武船计量试验有限公司	8.30	6.76
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	8.20	8.20
	山西汾西热能工程有限公司	7.09	59.19
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	5.37	11.37
	山西平阳重工机械有限责任公司	4.93	
	中船重工重庆长平机械有限责任公司	4.34	4.24
	中船重工汉光科技股份有限公司	4.17	
	大连船舶重工集团运输有限公司	3.54	17.06
	武汉长海高新技术有限公司	2.85	16.95
	武汉船舶物资储运公司	2.58	36.42
	上海中船长欣线缆配套有限公司	1.74	27.42
	武汉海博瑞科技有限公司	1.44	3.54
	中船保险经纪有限责任公司	0.96	
	青岛武船重工有限公司	0.80	0.80
	武汉华之洋科技有限公司	0.70	0.70
	上海众惠自动化工程技术有限公司	0.60	42.50
	湖北武船鸿路重工有限公司	0.38	0.38
	中国船舶工业物资东北有限公司	0.01	0.01

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	北京蓝波今朝科技有限公司		1.60
	北京中船汉光信息技术有限公司		140.70
	大连船舶重工船业有限公司		2.00
	大连中船贸易有限公司		7.05
	邯郸派瑞化工科技有限公司		43.73
	洛阳双瑞特种装备有限公司		103.20
	陕西兴诚实业有限公司科工贸分公司		6.25
	上海凌耀船舶工程有限公司		1,563.00
	深圳中船网络科技有限公司		78.75
	武昌船舶重工集团有限公司		218.27
	武汉华中天易智造科技有限公司		87.98
	武汉武船国际油气工程有限公司		118.35
	武汉武船机电模块有限责任公司		155.88
	武汉中北经济发展有限公司		13.27
	西安华雷船舶实业有限公司		72.94
	中船重工(武汉)凌久高科有限公司		4.06
	中船重工海鑫工程管理(北京)有限公司		4.79
	中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司		8.47
	中船重工西安东仪科工集团有限公司		17.55
	中国船舶工业物资华北有限公司		2.42
	中国船舶工业物资西南有限责任公司		0.21
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所		1,258.48
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所		45.80
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所九江分部		113.25
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所昆明分部		2,015.29
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所青岛研究所		97.00
	中国船舶重工集团公司七五〇试验场		32.40
	中国船舶重工集团海装风电设备股份有限公司		13.30
	中国船舶重工集团长江科技有限公司		1.79
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司		0.20
	重庆安特瑞润滑设备有限公司		8.02

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	重庆江增机械有限公司运输部		3.57
	重庆江增铸造有限公司		1,808.92
应付票据			
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	43,251.85	
	中船重工物资贸易集团有限公司	11,617.47	10,082.33
	武汉重工铸锻有限责任公司	7,275.78	10,466.94
	山西汾西重工有限责任公司	2,600.00	2,650.00
	大连船用推进器有限公司	1,963.00	2,013.73
	大连海跃船舶装备有限公司	1,172.66	251.62
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	800.00	
	青岛海西重工有限责任公司	684.38	585.13
	中国船舶工业物资总公司	645.94	857.59
	重庆江增船舶重工有限公司	625.40	6.75
	大连万德厚船舶工程有限公司	417.32	59.63
	重庆清平机械有限责任公司	401.95	268.52
	武汉佳安运输有限公司	371.00	50.00
	大连达发铸造有限公司	361.60	
	重庆红江机械有限责任公司	355.03	199.47
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	353.62	92.00
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	335.47	105.46
	中船重工电机科技股份有限公司	272.00	150.00
	中国船舶重工国际贸易有限公司	225.70	259.97
	河北汉光重工有限责任公司	205.53	143.70
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	175.42	84.31
	重庆跃进机械厂有限公司	167.39	186.89
	昆山江锦机械有限公司	154.68	124.93
	重庆长瑞实业有限公司	150.00	60.00
	重庆长征重工有限责任公司	149.00	177.00
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	140.00	173.60
	重庆衡山机械有限责任公司	140.00	50.00
	武汉船机盛和商贸有限责任公司	121.00	411.29
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	111.00	324.00
	大连中船新材料有限公司	68.47	
	中船重工双威智能装备有限公司	51.00	
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	43.07	62.35
	中船重工重庆液压机电有限公司	41.00	42.00

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	38.15	48.25
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	28.50	
	九江七所精密机电科技有限公司	15.00	
	西安华雷船舶实业有限公司	11.00	
	连云港杰瑞电子有限公司		16.80
	上海大华联轴器厂		30.00
	上海凌耀船舶工程有限公司		1,053.00
	上海众惠自动化工程技术有限公司		26.39
	无锡齐耀华东隔振科技有限公司		10.00
	武汉川崎船用机械有限公司		436.60
	武汉船舶物资储运公司		25.31
	武汉长海高新技术有限公司		9.88
	宜昌英汉超声电气有限公司		29.00
	中船重工中南装备有限责任公司		5.60
	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)		583.84
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所九 江分部		49.00
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所		322.37
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所		120.00
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所		244.00
	重庆安特瑞润滑设备有限公司		5.52
	重庆江增铸造有限公司		50.00
其他应付款			
	中国船舶重工集团有限公司	5,253.97	5,106.19
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	3,517.32	3,433.40
	淄博火炬控股有限公司	2,363.13	1,452.79
	中国船舶重工国际贸易有限公司	2,183.94	710.27
	重庆长征重工有限责任公司	1,399.08	13.90
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	500.01	247.10
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司	353.40	353.40
	山西汾西机电有限公司	139.57	139.57
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	104.20	106.20
	西安天虹电气有限公司	76.51	76.51
	中船重工环境工程有限公司	75.24	75.24
	大连船舶工业海洋工程有限公司	40.30	41.25

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	武汉佳安运输有限公司	40.30	40.50
	西安船舶工程研究院有限公司	29.31	29.31
	武汉武船计量试验有限公司	25.57	11.41
	中船重工物资集团西北有限公司	10.00	10.00
	中船重工物资贸易集团重庆有限公司	10.00	10.00
	上海新中动力机厂有限公司	9.50	9.50
	中船重工重庆液压机电有限公司	5.00	5.00
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	1.53	
	中船重工电机科技股份有限公司	1.50	
	宜昌英汉超声电气有限公司	1.47	
	大连付家庄国际村有限公司	1.20	
	大连海跃船舶装备有限公司	1.00	
	连云港杰瑞电子有限公司	0.92	22.92
	河北汉光重工有限责任公司	0.05	
	大连船舶重工集团有限公司		176.77
	哈尔滨广瀚新能动力有限公司		389.60
	武汉船机盛和商贸有限责任公司		0.56
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所		4,037.00
	中国船舶重工集团公司第十二研究所		5.00
	中国船舶重工集团重庆船舶工业有限公司		137.81
预收账款			
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	16,105.56	14,533.66
	大连船舶重工集团有限公司	11,680.32	8,102.32
	天津新港船舶重工有限责任公司	3,071.00	
	渤海造船厂集团有限公司	1,952.87	
	宜昌江峡船用机械有限责任公司	1,896.05	1,900.65
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	1,088.67	426.48
	中船重工龙江广瀚燃气轮机有限公司	827.00	827.00
	渤海船舶重工有限责任公司	583.97	
	上海衡拓实业发展有限公司	554.38	268.80
	青岛武船重工有限公司	253.20	
	中国船舶重工集团公司第七一二研究所	142.01	258.92
	中国船舶重工集团公司第十二研究所	106.62	
	西安船舶工程研究院有限公司	63.14	63.14
	洛阳双瑞特种装备有限公司	26.12	16.04
	中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	15.90	

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	13.20	
	大连船舶工业中宜国际贸易有限公司	6.52	
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	3.02	0.13
	重庆长涂涂装工业有限责任公司	1.50	
	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)	0.98	
	青岛北海船舶重工有限责任公司	0.95	
	上海华泾电站设备有限公司	0.31	41.21
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	0.10	
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司	0.06	0.06
	大连造船重工有限责任公司		5.80
	杭州淄能动力电池有限公司		80.93
	昆山江锦机械有限公司		0.60
	山海关船舶重工有限责任公司		0.27
	山海关造船重工有限责任公司		0.99
	山西江淮重工有限责任公司		
	无锡赛思亿电气科技有限公司		28.50
	武汉海翼科技有限公司		1,470.09
	武汉迈力特通信有限公司		21.95
	武汉重工铸锻有限责任公司		19.00
	中船重工物资贸易集团有限公司		
	中国船舶重工国际贸易有限公司		547.81
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所无 锡分部		15.00
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所		180.50
	中国船舶重工集团公司七五〇试验场		65.62
	中国船舶重工集团衡远科技有限公司		147.73
	重庆川东船舶重工有限责任公司		0.50
	重庆清平机械有限责任公司		1.02
	重庆跃进机械厂有限公司		2.73
	淄博火炬控股有限公司		
应付股利			
	中国船舶重工股份有限公司	45,292.04	1,533.32
	中国船舶重工集团有限公司	3,734.60	3,791.37
	武汉海王科技有限公司	508.95	508.95
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	314.92	45.83

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所		1,331.76
	北京中船东远科技发展有限公司		142.13

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：1742.10 万份。

公司本期行权的各项权益工具总额：0

公司本期失效的各项权益工具总额：0

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：股票的行权价格为 32.4 元/股，距第一个行权期的剩余期限为 3 个月，距第二个行权期的剩余期限为 15 个月，距第三个行权期的剩余期限为 27 个月。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：授予日的收盘价格

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据激励对象和股份确定

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：5,000.00 万元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：5,000.00 万元

2017 年 3 月 10 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于调整公司激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》，公司董事刘宝生、张德林、童小川、金焘作为本次股权激励计划的拟激励对象，对上述议案回避表决，公司独立董事就上述议案发表了独立意见。授权日：2017 年 3 月 10 日

授予数量：1,724.10 万份股票期权

授予人数：854 名

行权价格：本次授予的股票期权的行权价格为每股 32.40 元，即满足行权条件后，激励对象获授的每份股票期权可以 32.40 元的价格购买一股公司股票。

股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

本次所授予权益的有效期限、行权期及行权安排：

根据《激励计划（草案修订稿）》，本次股票期权激励计划的有效期限为自授权日起算的 5 年。本次股票期权激励计划的等待期为自授权日起 24 个月内，在等待期内不可以行权。授予的股票期权自授权日起满 24 个月后可以开始行权。可行权日必须为交易日。在可行权日内，若达到本次股票期权激励计划规定的行权条件，授予的股票期权自授权日起满 24 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

行权期	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第二个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	1/3
第三个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	1/3

公司股票期权激励计划对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》等有关规定，公司选择布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型对本计划授予的股票期权的公允价值进行测算。董事会已确定股票期权的授权日为 2017 年 3 月 10 日，假设股票期权的 854 名激励对象在各行权期内全部行权，根据计算得出授予的股票期权在各期内的费用估算如下：

期权份额 (万份)	期权价值 (元)	期权成本 (万元)	2017 年 (万元)	2018 年 (万元)	2019 年 (万元)	2020 年 (万元)	2021 年 (万元)
1,724.10	8.41	14,500.00	4,100.00	5,000.00	3,400.00	1,700.00	300.00

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况

无。

十二、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
军工政策性补贴	281,740,583.07	递延收益	21,851,376.87	16,713,043.53	其他收益
500 万高性能电池项目	10,937,500.00	递延收益	750,000.00	750,000.00	其他收益
工业强市扶持资金	10,000,000.00	递延收益			
500 万项目央企进冀项目专项资金	6,962,025.32	递延收益	1,518,987.34	1,518,987.34	其他收益
物联网发展专项资金	5,500,000.00	递延收益			
清洁生产项目	4,549,999.96	递延收益	650,000.04	650,000.00	其他收益
混合动力车用锂离子电池研发项目	262,009.98	递延收益	37,430.02	37,430.00	其他收益
工艺气螺杆压缩机扩大生产能力建	1,000,000.00	递延收益	500,000.00	500,000.00	其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
设项目					
合计	320,952,118.33		25,307,794.27	20,169,460.87	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期发生额	上期发生额	
军工政策性补贴	146,596,145.91	70,166,145.91	76,430,000.00	其他收益
平台项目补助资金	27,290,000.00	18,360,000.00	8930000	其他收益
特困企业经济动员费	15,470,488.90	15,470,488.90		其他收益
企业建设扶持资金	3,400,000.00	3,400,000.00		其他收益
创新扶持基金	2,692,000.00	2,692,000.00		其他收益
城市天然气分布式能源智能检测与综合 服务平台 C02	2,190,000.00	2,190,000.00		其他收益
财政局工业品牌发展奖	2,120,000.00	2,120,000.00		其他收益
园区蒸汽管网建设费及市政给水接口费	7,596,900.00	1,488,450.00	6,108,450.00	其他收益
用人社保补贴	1,486,263.94	1,486,263.94		其他收益
失业保险稳定岗位补贴	1,435,073.82	1,435,073.82		其他收益
河南省创新龙头企业项目	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
智能制造（航海工程机电设备数字化车 间）	1,400,000.00	700,000.00	700,000.00	其他收益
行政事业性收费返还	652,308.19	652,308.19		其他收益
黄鹤英才	600,000.00	600,000.00		其他收益
河柴重工进出口企业发展补助资金	500,000.00	500,000.00		其他收益
丁二烯螺杆压缩机组国产化研制	671,814.05		671,814.05	其他收益
核电站主泵超声波清洗装置成果转化	4,500,000.00		4,500,000.00	其他收益
智能制造试点示范奖励	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益
新增 100 万只全密封免维护铅酸蓄电池 建设	1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益
膜式蓄压器关键技术研究	989,086.74		989,086.74	其他收益
其他与经营活动有关的政府补助	7,585,773.49	3,372,181.02	4,213,592.47	其他收益
拆迁补偿款	20,000,000.00	20,000,000.00		营业外收入
处置僵尸企业资金补助	38,568,300.00	9,488,300.00	29,080,000.00	营业外收入
三供一业补助	9,298,783.60	9,298,783.60		营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的
		本期发生额	上期发生额	
军工政策性补贴	13,806,319.25	8,146,319.25	5,660,000.00	营业外收入
知识产权补贴	1,720,000.00	1,160,000.00	560,000.00	营业外收入
双创团队拨款	1,149,800.00	1,149,800.00		营业外收入
稳岗补贴	1,929,803.49	1,069,803.49	860,000.00	营业外收入
外贸资金奖励	2,278,000.00	900,000.00	1,378,000.00	营业外收入
两化融合奖励款	800,000.00	800,000.00		营业外收入
首台套技术装备补助资金	800,000.00	800,000.00		营业外收入
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项开发扶持资金	794,400.00	794,400.00		营业外收入
优秀制造业企业奖励	500,000.00	500,000.00		营业外收入
中央外贸发展专项资金	218,800.00	218,800.00		营业外收入
2016 年度新区工业企业品牌琅琊榜上榜企业宣传推广费用补贴	200,000.00	200,000.00		营业外收入
薛家岛街道办事处财政所企业扶持资金	14,640,000.00		14,640,000.00	营业外收入
大气污染锅炉改造专项资金	3,000,000.00		3,000,000.00	营业外收入
河北省财政厅、人社厅“人才培训基地-高技能人才培养补助”	3,000,000.00		3,000,000.00	营业外收入
高新区财政局“国家技术创新示范企业奖励资金”	1,000,000.00		1,000,000.00	营业外收入
张店区财政局双 50 强企业资金款	1,000,000.00		1,000,000.00	营业外收入
进口贴息	941,338.00		941,338.00	营业外收入
张江炼厂节能环保关键设备研制项目	826,419.67		826,419.67	营业外收入
省科技项目资金	500,000.00		500,000.00	营业外收入
政府补助（第五批黄鹤英才）	400,000.00		400,000.00	营业外收入
其他与日常经营活动无关的政府补助	5,610,315.27	304,436.98	5,305,878.29	营业外收入
与收益相关的军工政策性补贴	35,494,500.00	23,090,000.00	12,404,500.00	财务费用
合计	390,152,634.32	203,553,555.10	186,599,079.22	/

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

- 1、2019 年 1 月 30 日，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于与中国船舶重工集团有限公司、中国船舶重工股份有限公司及特定投资者向子公司增资暨关联交易的议案》。以 2018 年 8 月 31 日为基准日，大连防务投资、中国华融、国家军民融合产业投资基金、中银投资通过现金或债权向广瀚动力、长海电推、中国船柴、河柴重工及武汉船机增资，合计增资规模为 410,000 万元；中船重工集团、中国重工向中国船柴、河柴重工及武汉船机合计增资 104,738.57 万元；公司向广瀚动力、长海电推、中国船柴、河柴重工及武汉船机合计增资 244,070.50 万元。
- 2、2019 年 3 月 12 日，经保定市市场监督管理局批准，公司注册地址变更为河北省涿州市范阳东路 3 号开发区管委会 5 楼 520 室。

十五、其他重要事项

- 1、广瀚动力、上海推进、齐耀重工和长海电推的军品销售收入免税事项

2016 年公司重大资产重组时，广瀚动力、上海推进、齐耀重工和长海电推系原研究所（具备军工四证、相关军品合同免税）与动力相关业务进行分拆设立的四家平台公司，由于研究所的军品资质无法平移，导致上述四家平台公司没有军品资质。各公司承诺在三年之内办理完毕军工资质（军工四证）。2017 年军委装备发展部决定，武器装备质量管理体系审核与装备承制单位资格审查两项活动，合并为装备承制单位资格审查活动，只需一次审查作出结论，发放一个证书，并于 2017 年 10 月 1 日正式实施。即军工四证变为《保密资格单位证书》、《武器装备科研生产许可证》及《装备承制单位注册证书》（以下合称“军工三证”）。鉴于此，原承诺中办理取得军工四证应变更为取得军工三证。截至报告日，长海电推已经取得“军工三证”；广瀚动力、上海推进、齐耀重工已取得《武器装备质量管理体系认证证书》、《武器装备科研生产单位保密资格证书》和《武器装备科研生产许可证》，上述三家子公司将按照有关主管部门改革后的新规定，申请将《武器装备质量管理体系认证证书》与《装备承制单位资格名录认证》合并办证。

按照财税[2007]172 号文件规定 文自 2008 年 1 月 1 日起，对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业，按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》（科工改[2007] 1366 号）的有关规定，改制为国有独资（或国有全资）、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司，所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字[1994]11 号）的规定，继续免征增值税。”

各平台公司 2018 年度确认的军品收入尚需开具军品发票的金额共计 14.50 亿元。

2、镰巴岭铅锌矿探矿权的进展情况

公司购买镰巴岭铅锌矿探矿权金额为 6800 万元，勘探、详查等相关投入 2500 万元，合计金额 9300 万元。

公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了公司与保定天鑫矿业地质勘查有限公司的矿山勘探合作协议书。根据双方的协议约定，双方同意在保证公司探矿权权属不变的情况下，将公司拥有的河北省涞源县东团堡金银矿地质普查、河北省涞源县红岭子一带（金银）多金属矿地质普查和黄花滩金银多金属矿地质普查的三个探矿权作为合作处基础，保定天鑫矿业地质勘查有限公司按协议提供资金，并在国家规定的时间内完成对上述矿区探矿权的普查及详查地质工作，在详查工作结束后，公司同意与保定天鑫矿业地质勘查有限公司共同对矿山进行开发。

双方约定详查报告通过国土资源储量评审机构评审后协议履行完毕，双方同意继续合作，以国土资源储量评审机构的矿产资源储量报告为基础进行开发，合作期为七年，合作方式为公司以购买探矿权的费用（含处理遗留问题所发生的费用）以及勘察、施工的所投入全部费用作为甲方的出资，乙方以其履行本协议并经甲乙双方共同确认的全部支出作为其出资。乙方出资比例以 49%作为上限，低于 49%按实际计算，高于 49%则按 49%计算。

截至目前，东团堡、红岭子矿区、黄花滩矿区普查工作已结束，报告经保定市国土资源局组织专家评审通过，保定市国土资源局给予批复，并按照详查实施方案开展详查阶段的工作。东团堡矿于 2016 年 8 月 26 日取得探矿权证延续，东团堡、红岭子两探矿权一直限制开工。黄花滩矿于 2017 年 5 月 4 日到期后尚未续期，由于“水源红线”等原因全年停工。

3、2018 年 12 月 28 日，公司公告了《中国动力发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，本次交易方案包括发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产、非公开发行可转换公司债券募集配套资金两部分。

本次重组前，中国动力拟引入特定投资者通过增资及受让股权的方式成为子公司广瀚动力、长海电推、中国船柴、武汉船机、河柴重工的少数股权股东。同时，中船重工集团拟以资产对中国船柴、武汉船机、河柴重工增资并取得少数股权，中国重工拟以资产对中国船柴、武汉船机增资并取得少数股权。

本次重组中，中国动力将向交易对方发行证券及/或支付现金收购资产，收购特定投资者持有的少数股权。上市公司在发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产的同时，拟向不超过 10 名投资者非公开发行可转换公司债券募集配套资金，募集配套资金总额不超过 150,000 万元，预计未超过本次重组交易价格的 100%。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	26,455,890.41	55,052,054.79
应收股利	588,973,160.99	481,252,063.53
其他应收款	3,569,085,406.71	2,624,551,174.52
合计	4,184,514,458.11	3,160,855,292.84

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	26,455,890.41	47,983,561.64
理财产品		7,068,493.15
合计	26,455,890.41	55,052,054.79

2、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	162,987,284.35	73,953,602.08
风帆有限责任公司	142,538,445.82	108,888,818.70
上海中船重工船舶推进设备有限公司	95,319,529.09	77,024,769.56
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	87,020,712.36	72,457,468.89
上海齐耀重工有限公司	48,852,428.90	38,640,170.16
武汉海王核能装备工程有限公司	22,757,038.79	19,394,549.00
中国船舶重工集团柴油机有限公司	17,616,113.12	32,502,153.52
武汉船用机械有限责任公司	4,419,615.21	23,233,394.95
上海齐耀动力技术有限公司	4,273,345.15	5,427,227.97
湖北长海新能源科技有限公司	2,871,281.74	1,178,018.13
中船重工黄冈贵金属有限公司	268,180.26	1,952.77
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	49,186.20	42,109.79
河南柴油机重工有限责任公司		15,938,554.65
淄博火炬能源有限责任公司		12,569,273.36
合计	588,973,160.99	481,252,063.53

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,569,085,406.71	100.00			3,569,085,406.71	2,624,551,174.52	100.00			2,624,551,174.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,569,085,406.71	100.00			3,569,085,406.71	2,624,551,174.52	100.00			2,624,551,174.52

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：关联方	3,566,649,218.38		
组合 2：备用金保证金等不计提坏账准备的其他应收款	2,436,188.33		
合计	3,569,085,406.71		

(2) 其他应收款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
往来款	3,566,649,218.38	2,624,192,815.69
预支款项	1,950,000.00	
备用金及职工借款	486,188.33	358,358.83
合计	3,569,085,406.71	2,624,551,174.52

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
风帆有限责任公司	往来款	1,103,163,984.83	1 年以内	30.91	
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	往来款	780,000,000.00	1 年以内	21.85	
中船重工黄冈贵金属有限公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	8.41	
重庆齿轮箱有限责任公司	往来款	300,000,000.00	1 年以内	8.41	
上海齐耀重工有限公司	往来款	259,490,000.00	1 年以内	7.27	
合计		2,742,653,984.83		76.85	

(二) 长期股权投资

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	16,692,853,963.71		16,692,853,963.71	12,875,139,620.98		12,875,139,620.98
对联营、合营企业投资	288,460,763.69		288,460,763.69			
合计	16,981,314,727.40		16,981,314,727.40	12,875,139,620.98		12,875,139,620.98

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉船用机械有限责任公司	3,691,760,373.65			3,691,760,373.65		
风帆有限责任公司	2,349,874,843.31	762,297,752.75		3,112,172,596.06		
中国船舶重工集团柴油机有限公司	2,255,990,061.70			2,255,990,061.70		
陕西柴油机重工有限公司		1,990,745,936.38		1,990,745,936.38		
重庆齿轮箱有限责任公司		1,826,968,406.35		1,826,968,406.35		
上海齐耀重工有限公司	877,631,578.06	308,800,536.00		1,186,432,114.06		
河南柴油机重工有限责任公司	1,144,207,375.64			1,144,207,375.64		
武汉长海电力推进和化学电源有限公司	521,909,918.10			521,909,918.10		
上海中船重工船舶推进设备有限公司	409,545,676.77			409,545,676.77		
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	305,131,335.74			305,131,335.74		
武汉海王核能装备工程有限公司	154,408,985.28			154,408,985.28		
中船重工特种设备有限责任公司	32,769,093.35			32,769,093.35		
上海齐耀动力技术有限公司	31,703,525.63			31,703,525.63		
湖北长海新能源科技有限公司	19,108,565.00			19,108,565.00		
中船重工黄冈贵金属有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中船重工黄冈水中装备动力有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淄博火炬能源有限责任公司	762,297,752.75		762,297,752.75			
中船重工齐耀科技控股有限公司	308,800,536.00		308,800,536.00			
合计	12,875,139,620.98	4,888,812,631.48	1,071,098,288.75	16,692,853,963.71		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
2. 联营企业											
重庆齿轮箱有限责任公司		850,000,000.00		13,992,672.46				-863,992,672.46			
南京华舟大广投资中心合伙企业（有限合伙）		190,000,000.00		-1,595,821.09					188,404,178.91		
中船重工（重庆）西南研究院有限公司		100,000,000.00		56,584.78					100,056,584.78		
小计		1,140,000,000.00		12,453,436.15				-863,992,672.46	288,460,763.69		
合计		1,140,000,000.00		12,453,436.15				-863,992,672.46	288,460,763.69		

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,105.28	53,105.28	165,765.21	285,765.92
其他业务				
合计	53,105.28	53,105.28	165,765.21	285,765.92

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,117,351,540.78	481,252,063.53
权益法核算的长期股权投资收益	12,453,436.15	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品收益	9,365,753.43	86,410,958.91
合计	3,139,170,730.36	567,663,022.44

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,772,254.86	
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）	211,873,831.89	
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		

项目	金额	说明
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	719,800.90	
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	195,481,179.07	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	70,361,903.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,623,497.89	处置长期股权投资产生投资收益 101,680,629.89 元； 处置可供出售金融资产产生投资收益 45,942,868.00 元。
所得税影响额	-51,455,376.78	
少数股东权益影响额	-168,406,210.98	
合计	394,426,370.57	

(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	5.23	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	3.70	0.55	0.55

中国船舶重工集团动力股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月十六日