

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗  
股份有限公司  
审计报告及财务报表  
二〇二〇年度  
信会师报字[2021]第 ZG10692 号

# 中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-125

## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZG10692 号

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗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海洋防务与信息对抗股份有限公司（以下简称中国海防）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）应收账款的可收回性
- （二）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 应收账款的可收回性</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(三),截至2020年12月31日,应收账款账面净额为250,396.86万元。</p> <p>中国海防管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况,包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等要素。</p> <p>由于中国海防管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款管理相关的内部控制;</li> <li>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</li> <li>3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性;</li> <li>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理;</li> <li>5、实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对;</li> <li>6、结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</li> </ol>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(二十五)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(三十九),中国海防营业收入主要来自水声电子防务产品、特装电子</p>	<p>我们就收入确认实施的审计程序包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价和测试管理层在新收入准则执行后,与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性;</li> </ol>

<p>产品、电子信息产品、专业技术服务及其他，在对外销售的产品及配套产品时，向客户交付验收后确认商品销售收入的实现，2020年度收入金额为466,964.69万元。</p> <p>公司2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”)。新收入准则要求管理层对合同中包含的履约义务进行分析，判断收入应在一段时间内确认或应在某一时点确认。由于营业收入是中国海防的关键业绩指标之一，所以我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>2、检查主要销售合同，识别与销售商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>3、执行分析性复核程序，以评价销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>4、对报告期内记录的收入交易选取样本，核对业务合同、出库单、交付验收手续、发票存根与账簿记录核对测试收入的完整性；</p> <p>5、选取样本执行截止性测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；</p> <p>6、选取样本，评价管理层对在某一时点还是某一时段内履约判断的正确性，对于按某一时段内履行的合同，查验其履约进度。</p>
--	---

#### 四、其他信息

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

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

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

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海防的持续经营能力，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海防的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国海防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海防不能持续经营。

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

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

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

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

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国·上海

中国注册会计师：



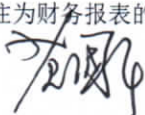
2021年4月27日

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
合并资产负债表  
2020年12月31日  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	2,339,155,195.25	1,702,668,903.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	463,861,208.38	541,491,251.64
应收账款	五、(三)	2,503,968,574.77	2,250,430,793.26
应收款项融资	五、(四)	101,673,986.36	73,504,970.86
预付款项	五、(五)	94,412,096.56	64,152,574.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	52,738,778.12	64,774,665.70
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	1,698,371,014.87	1,823,620,554.07
合同资产	五、(八)	889,962,335.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(九)	11,904,387.43	5,540,449.88
<b>流动资产合计</b>		<b>8,156,047,577.05</b>	<b>6,526,184,163.26</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(十)	41,221,361.69	27,293,655.78
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(十一)	2,358,878.93	2,527,370.21
固定资产	五、(十二)	740,417,536.68	761,255,303.11
在建工程	五、(十三)	191,692,573.82	58,070,602.61
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十四)	261,866,836.54	256,350,298.66
开发支出			
商誉	五、(十五)		
长期待摊费用	五、(十六)	2,655,337.17	3,387,037.16
递延所得税资产	五、(十七)	24,414,207.53	17,030,943.99
其他非流动资产	五、(十八)	42,062,398.64	32,704,546.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,306,689,131.00</b>	<b>1,158,619,758.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,462,736,708.05</b>	<b>7,684,803,921.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

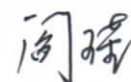
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



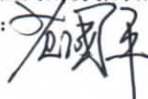

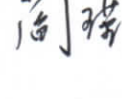
会计机构负责人:



中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2020年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十九)	334,600,000.00	390,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(二十)	276,344,067.21	177,996,534.35
应付账款	五、(二十一)	979,894,113.75	728,677,596.62
预收款项	五、(二十二)		243,648,250.88
合同负债	五、(二十三)	288,632,821.35	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十四)	41,258,284.54	68,913,981.01
应交税费	五、(二十五)	59,337,734.90	74,313,915.90
其他应付款	五、(二十六)	383,293,377.37	1,556,744,246.80
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十七)	8,150,000.00	8,850,000.00
其他流动负债	五、(二十八)	15,315,539.27	
<b>流动负债合计</b>		<b>2,386,825,938.39</b>	<b>3,249,744,525.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十九)	154,351,475.20	193,331,030.47
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	五、(三十)	59,500,000.00	68,040,000.00
预计负债	五、(三十一)	5,551,042.52	1,050,206.25
递延收益	五、(三十二)	27,521,863.22	14,412,896.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>246,924,380.94</b>	<b>276,834,133.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,633,750,319.33</b>	<b>3,526,578,659.12</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(三十三)	710,629,386.00	631,668,138.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十四)	3,008,477,582.80	973,153,391.29
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十五)	-3,554,345.77	-6,060,651.68
专项储备	五、(三十六)		
盈余公积	五、(三十七)	50,480,358.65	45,416,376.50
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十八)	3,062,953,407.04	2,514,048,008.15
归属于母公司所有者权益合计		6,828,986,388.72	4,158,225,262.26
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,828,986,388.72</b>	<b>4,158,225,262.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>9,462,736,708.05</b>	<b>7,684,803,921.38</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

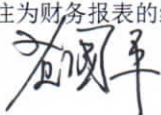
企业法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
 母公司资产负债表  
 2020年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		749,363,916.08	277,024,156.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,927,716.12	101,398.27
其他应收款	十四、(一)	980,618,467.73	295,099,104.43
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,270,050.82	1,684,591.48
<b>流动资产合计</b>		<b>1,734,180,150.75</b>	<b>573,909,251.11</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(二)	5,357,973,963.63	5,156,026,534.49
其他权益工具投资		40,264,102.48	26,514,995.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		832,543.07	871,873.40
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		150.00	178.75
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,399,070,759.18</b>	<b>5,183,413,582.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,133,250,909.93</b>	<b>5,757,322,833.60</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

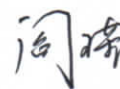
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

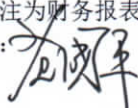


中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
 母公司资产负债表（续）  
 2020年12月31日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		970,941.27	765,669.78
其他应付款		1,315,653.13	868,060,466.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,286,594.40</b>	<b>868,826,135.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>2,286,594.40</b>	<b>868,826,135.93</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		710,629,386.00	631,668,138.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,723,441,779.54	3,691,578,588.03
减：库存股			
其他综合收益		13,511,302.48	13,138,595.85
专项储备			
盈余公积		157,743,195.70	125,215,966.47
未分配利润		525,638,651.81	426,895,409.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,130,964,315.53</b>	<b>4,888,496,697.67</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>7,133,250,909.93</b>	<b>5,757,322,833.60</b>

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：



中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
合并利润表  
2020年度  
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,669,646,918.06	4,073,965,077.03
其中:营业收入	五、(三十九)	4,669,646,918.06	4,073,965,077.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,822,965,668.82	3,320,918,525.84
其中:营业成本	五、(三十九)	3,085,920,370.78	2,594,416,399.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(四十)	16,722,842.69	18,761,384.72
销售费用	五、(四十一)	106,933,505.26	105,852,753.08
管理费用	五、(四十二)	278,520,614.76	305,669,643.24
研发费用	五、(四十三)	326,285,057.58	267,156,982.66
财务费用	五、(四十四)	8,583,277.75	29,061,362.87
其中:利息费用		32,314,438.49	37,287,952.22
利息收入		25,051,831.59	8,648,818.63
加:其他收益	五、(四十五)	37,234,611.86	52,550,198.66
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(四十六)		4,762,361.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十七)	-42,405,432.31	-41,425,780.26
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(四十八)	-9,214,488.20	-627,271.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(四十九)	8,385.87	20,078.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		832,304,326.46	768,326,137.95
加:营业外收入	五、(五十)	2,880,852.86	2,015,590.68
减:营业外支出	五、(五十一)	1,258,691.72	889,200.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		833,926,487.60	769,452,528.34
减:所得税费用	五、(五十二)	85,955,285.97	97,153,330.11
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		747,971,201.63	672,299,198.23
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		747,971,201.63	672,299,198.23
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)		747,971,201.63	646,375,043.75
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			25,924,154.48
六、其他综合收益的税后净额		2,506,305.91	7,816,506.11
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,506,305.91	7,816,506.11
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		2,506,305.91	7,816,506.11
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		2,355,000.00	-5,400,000.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		151,305.91	13,216,506.11
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		750,477,507.54	680,115,704.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		750,477,507.54	654,191,549.86
归属于少数股东的综合收益总额			25,924,154.48
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		1.0724	1.0543
(二)稀释每股收益(元/股)		1.0724	1.0543

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
 母公司利润表  
 2020年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		553,390.98	788,859.23
销售费用			
管理费用		15,425,558.46	14,731,048.43
研发费用			
财务费用		-17,351,689.08	-4,422,628.46
其中：利息费用			
利息收入		17,361,706.57	4,425,492.58
加：其他收益		5,177.05	
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、 （四）	323,928,998.82	302,462,815.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,178,962.08	30,402,985.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		115.00	4,101.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		325,307,030.51	291,369,638.21
加：营业外收入		150.18	
减：营业外支出		34,859.63	20.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		325,272,321.06	291,369,617.64
减：所得税费用		28.75	1,025.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		325,272,292.31	291,368,592.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		325,272,292.31	291,368,592.26
（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		372,706.63	13,138,595.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		372,706.63	13,138,595.85
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		372,706.63	13,138,595.85
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		325,644,998.94	304,507,188.11
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：

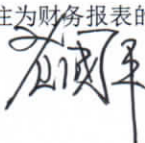
会计机构负责人：

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
合并现金流量表  
2020年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,044,535,665.34	3,282,178,154.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,895,869.20	17,626,336.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十四)	190,487,561.56	185,366,228.41
经营活动现金流入小计		4,243,919,096.10	3,485,170,719.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,815,252,728.56	2,202,295,529.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		737,841,234.85	728,330,969.66
支付的各项税费		181,615,891.42	179,960,379.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十四)	337,903,090.87	304,267,285.44
经营活动现金流出小计		4,072,612,945.70	3,414,854,163.61
经营活动产生的现金流量净额		171,306,150.40	70,316,555.40
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			23,477,391.30
取得投资收益收到的现金			4,762,361.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		258,917.71	935,275.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,399,219.60
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十四)		630,000.00
投资活动现金流入小计		258,917.71	31,204,247.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,449,507.81	147,855,934.06
投资支付的现金		878,336,641.89	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十四)	9,200.91	377,230.88
投资活动现金流出小计		1,074,795,350.61	148,233,164.94
投资活动产生的现金流量净额		-1,074,536,432.90	-117,028,917.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		2,113,002,996.48	
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		370,600,000.00	365,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十四)	3,660,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,487,262,996.48	365,250,000.00
偿还债务支付的现金		745,579,555.27	262,694,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,494,190.25	37,287,952.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十四)	2,178,556.97	236,861.90
筹资活动现金流出小计		972,252,302.49	300,219,014.12
筹资活动产生的现金流量净额		1,515,010,693.99	65,030,985.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,729.59	9,729.93
五、现金及现金等价物净增加额		611,773,681.90	18,328,353.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,672,174,288.30	1,653,845,934.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,283,947,970.20	1,672,174,288.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

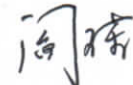
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



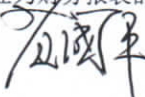
会计机构负责人：



中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
 母公司现金流量表  
 2020年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,674,109.42	5,151,464.04
经营活动现金流入小计		17,674,109.42	5,151,464.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,411,777.19	390,069.71
支付给职工以及为职工支付的现金		9,310,787.32	7,651,547.88
支付的各项税费		754,327.70	60,216.40
支付其他与经营活动有关的现金		666,625,862.14	7,383,542.87
经营活动现金流出小计		679,102,754.35	15,485,376.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-661,428,644.93	-10,333,912.82
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		295,079,576.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		295,080,176.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,020.07	646,677.77
投资支付的现金		1,077,936,641.89	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,078,127,661.96	646,677.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-783,047,485.25	-646,677.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		2,113,002,996.48	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,113,002,996.48	
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		194,001,820.59	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,178,556.97	236,861.90
筹资活动现金流出小计		196,180,377.56	236,861.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,916,822,618.92	-236,861.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,729.59	1,683.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		472,339,759.15	-11,215,768.61
加: 期初现金及现金等价物余额		277,024,156.93	288,239,925.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		749,363,916.08	277,024,156.93

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: 

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

合并所有者权益变动表

2020年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	股本	优先股	其他权益工具 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东 权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	631,668,138.00			973,153,391.29		-6,060,651.68		45,416,376.50		2,514,048,008.15	4,158,225,262.26		4,158,225,262.26
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	631,668,138.00			973,153,391.29		-6,060,651.68		45,416,376.50		2,514,048,008.15	4,158,225,262.26		4,158,225,262.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	78,961,248.00			2,035,324,191.51		2,506,305.91		5,063,982.15		548,905,398.89	2,670,761,126.46		2,670,761,126.46
(一)综合收益总额						2,506,305.91				747,971,201.63	750,477,507.54		750,477,507.54
(二)所有者投入和减少资本	78,961,248.00			2,035,324,191.51							2,114,285,439.51		2,114,285,439.51
1.所有者投入的普通股	78,961,248.00			2,031,664,191.51							2,110,625,439.51		2,110,625,439.51
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他				3,660,000.00							3,660,000.00		3,660,000.00
(三)利润分配													
1.提取盈余公积								5,063,982.15		-199,065,802.74	-194,001,820.59		-194,001,820.59
2.提取一般风险准备								5,063,982.15		-5,063,982.15			
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	710,629,386.00			3,008,477,582.80		-3,554,345.77		50,480,358.65		3,062,953,407.04	6,828,986,388.72		6,828,986,388.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
合并所有者权益变动表 (续)

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额											所有者权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		少数股东权益
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年年末余额	394,806,243.00				417,157,103.84		-10,480,000.00		36,133,097.51		1,064,704,047.56		1,064,704,047.56
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,274,294,752.94		-3,260,000.00				2,928,046,386.45	342,181,291.05	3,270,227,677.50
其他													
三、本年年初余额	394,806,243.00				1,691,451,856.78		-21,020,151.12		36,133,097.51		3,985,470,282.89	342,181,291.05	4,327,651,573.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	236,861,895.00				-718,298,465.49		14,959,499.44		9,283,278.99		172,754,979.37	-342,181,291.05	-169,426,311.68
(一) 综合收益总额							7,816,506.11				646,375,043.75	25,924,154.48	680,115,704.34
(二) 所有者投入和减少资本	236,861,895.00				-718,298,465.49						-481,436,570.49		-481,436,570.49
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-718,298,465.49						-718,298,465.49		-718,298,465.49
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									9,283,278.99		-9,283,278.99		
2. 提取一般风险准备									9,283,278.99		-9,283,278.99		
3. 对所有者 (或股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取											2,726,671.05		2,726,671.05
2. 本期使用											2,726,671.05		-368,105,445.53
(六) 其他							7,142,993.33				-7,142,993.33		-368,105,445.53
四、本期末余额	631,668,138.00				973,153,391.29		-6,060,651.68		45,416,376.50		4,158,225,262.26	-368,105,445.53	4,158,225,262.26

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: 

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
母公司所有者权益变动表

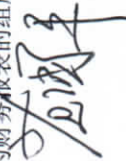
2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积 减: 库存股 其他	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	631,668,138.00		3,691,578,588.03	13,138,595.85		125,215,966.47	4,888,496,697.67
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	631,668,138.00		3,691,578,588.03	13,138,595.85		125,215,966.47	4,888,496,697.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	78,961,248.00		2,031,863,191.51	372,706.63		32,527,229.23	2,242,467,617.86
(一) 综合收益总额				372,706.63			325,644,998.94
(二) 所有者投入和减少资本	78,961,248.00		2,031,863,191.51				2,110,824,439.51
1. 所有者投入的普通股	78,961,248.00		2,031,863,191.51				2,110,824,439.51
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积						32,527,229.23	-194,001,820.59
2. 对所有者(或股东)的分配						32,527,229.23	-32,527,229.23
3. 其他							-194,001,820.59
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期末余额	710,629,386.00		5,723,441,779.54	13,511,302.48		157,743,195.70	7,130,964,315.53

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:




中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
 母公司所有者权益变动表（续）

2020年度  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额							所有者权益合计				
	股本		其他权益工具			资本公积	库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他权益工具	其他								
一、上年年末余额	394,806,243.00					4,013,869,177.34				96,079,107.24	164,663,676.29	1,669,418,203.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	394,806,243.00					1,013,869,177.34				96,079,107.24	164,663,676.29	1,669,418,203.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	236,861,895.00					2,677,709,410.69		13,138,595.85		29,136,859.23	262,231,733.03	3,219,078,493.80
（一）综合收益总额								13,138,595.85			291,368,592.26	304,507,188.11
（二）所有者投入和减少资本	236,861,895.00					2,677,709,410.69						2,914,571,305.69
1. 所有者投入的普通股	236,861,895.00											236,861,895.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积										29,136,859.23	-29,136,859.23	
2. 对所有者（或股东）的分配										29,136,859.23	-29,136,859.23	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	631,668,138.00					3,691,578,588.03		13,138,595.85		125,215,966.47	426,895,409.32	4,888,496,697.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。  
 企业法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

## 二〇二〇年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司(以下简称“中国海防”或“本公司”或“公司”)的前身是三星石化(集团)股份有限公司,经1993年甘肃省体改委批准成立,1996年公司经中国证监会批准在上海证券交易所挂牌上市,股票代码为600764。2002年,公司当时的控股股东中国石油天然气股份有限公司与中国电子信息产业集团有限公司(以下简称“中国电子”)签署股权转让协议,将持有“三星石化”的全部股权转让给中国电子,公司更名为中电广通股份有限公司(以下简称“中电广通”)。2016年,公司的控股股东中国电子与中国船舶重工集团公司(以下简称“中船重工”)签署股权转让协议,将持有“中电广通”的全部股权转让给中船重工。2017年,公司更名为中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司(以下简称“中国海防”)。2018年1月30日起公司股票简称由“中电广通”变更为“中国海防”。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

2019年10月28日中国证券监督管理委员会《关于核准中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司向中国船舶重工集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2019]2010号)核准,同意本公司以发行股份及支付现金方式购买的海声科技100%股权、辽海装备100.00%股权、杰瑞控股100.00%股权、杰瑞电子54.08%股权、青岛杰瑞62.48%股权、中船永志49.00%股权。2019年12月2日,上述资产已经过户到本公司名下,相关工商变更登记手续已经办理完毕。本公司变更后注册资本为人民币631,668,138元。

2020年1月23日,公司重组配套募集资金完成验资。2020年2月13日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次重组配融股份登记手续,公司向国新投资有限公司、国家军民融合产业投资者基金有限责任公司、国新央企运营(广州)投资基金(有限合伙)、军民融合发展产业投资基金(有限合伙)、上海军民融合产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)五家机构非公开发行78,961,248股,发行完成后公司总股本由631,668,138股增加至710,629,386股。

截至2020年12月31日止,本公司累计发行股本总数为710,629,386股,注册资本为710,629,386元。

公司统一社会信用代码:91110000224344507P

公司注册地址:北京市海淀区学院南路34号院2号楼4层东区

公司类型：其他股份有限公司（上市）

公司法定代表人：范国平

经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备；承接电子应用系统工程、通讯工程；制造电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 27 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内二级子公司如下：

子公司名称
北京长城电子装备有限责任公司（以下简称“长城电子”）
中船重工海声科技有限公司（以下简称“海声科技”）
沈阳辽海装备有限责任公司（以下简称“辽海装备”）
中船重工杰瑞科技控股有限公司（以下简称“杰瑞控股”）
连云港杰瑞电子有限公司（以下简称“杰瑞电子”）
青岛杰瑞自动化有限公司（以下简称“青岛杰瑞”）

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

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

### （二）持续经营

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、（十六）固定资产”、“三、（二十五）收入”。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### （三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

## 1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部

以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

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

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

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

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 合同资产的确认方法及标准

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

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

### (十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## (十五) 投资性房地产

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## (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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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	直线法	20-45	0-5	2.11-5.00
机器设备	直线法	5-15	0-5	6.33-20.00
运输设备	直线法	5-12	0-5	7.92-20.00
电子设备	直线法	5-15	0-5	6.33-20.00
其他设备	直线法	5-15	0-5	6.33-20.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

### 4、 固定资产处置

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

## (十七) 在建工程

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

## (十八) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

为费用，计入当期损益。

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	依据
土地	30-50 年	直线法	0	与权证年限一致
软件	3-10 年	直线法	0	预计提供经济利益的期限、合同协议规定或受益年限
非专利技术	10 年	直线法	0	预计提供经济利益的期限、合同协议规定或受益年限

### 3、 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。

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房改造费、授权许可摊销等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

## (二十二) 合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

## (二十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

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

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十四) 预计负债

与诉讼、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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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。

## (二十五) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

## 2、 具体原则

本公司对外销售的产品及配套产品,在合同生效日对合同进行评估,判断合同

履约义务是否满足“某一时段内履行”条件，满足“某一时段内履行”条件的，本公司在该时段内按照履约进度确认收入、结转成本；不满足按照“某一时段内履行”条件的，向客户交付验收后一次性确认商品销售收入的实现。

## 2020年1月1日前的会计政策

### 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

本公司对外销售的产品及配套产品，向客户交付验收后确认商品销售收入的实现。

### 3、 提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### 4、 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### 5、 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。

## (二十六) 合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## (二十七) 政府补助

### 1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## (二十九) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接

费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、 融资租赁会计处理

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

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

### (三十) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企[2012]16号)的有关规定，按一定比例提取安全生产费用。安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十一) 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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金

额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### (三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

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

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将与水声电子防务产品相关、不满足无条件收款权的已完工未结算、应收账款重分类至合同资产，将与水声电子防务产品相关的已结算未完工、与水声电子防务产品相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会审批	应收账款	-682,002,237.63	
		合同资产	682,002,237.63	
		预收款项	-243,648,250.88	
		合同负债	227,510,295.38	
		其他流动负债	16,137,955.50	

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

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	889,962,335.31	
应收账款	-889,962,335.31	
合同负债	288,632,821.35	
预收款项	-302,794,907.76	
其他流动负债	14,162,086.41	

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
信用减值损失	9,154,590.98	
资产减值损失	-9,154,590.98	

## (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号, 以下简称“解释第 13 号”), 自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

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

### ②业务的定义

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

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

## (3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

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

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

## (4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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

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

规定进行相应调整。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币315,873.31元。

## 2、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	2,250,430,793.26	1,568,428,555.63	-682,002,237.63		-682,002,237.63
合同资产		682,002,237.63	682,002,237.63		682,002,237.63
预收账款	243,648,250.88		-243,648,250.88		-243,648,250.88
合同负债		227,510,295.38	227,510,295.38		227,510,295.38
其他流动负债		16,137,955.50	16,137,955.50		16,137,955.50

其他说明：本公司执行新收入准则对母公司年初财务报表无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、13、9、6、5
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	25
北京长城电子装备有限责任公司（以下简称“长城电子”）	15
北京北方喜利得产品维修服务有限公司（以下简称“喜利得”）	20
中船重工涿州长城信息科技有限公司（以下简称“涿州长城”）	20
北京赛思科系统工程有限责任公司（以下简称“赛思科”）	25
中船重工海声科技有限公司（以下简称“海声科技”）	15
宜昌英汉超声电气有限公司（以下简称“英汉超声”）	15
中船重工双威智能装备有限公司（以下简称“双威智能”）	15
杭州瑞声海洋仪器有限公司（以下简称“瑞声海仪”）	15

纳税主体名称	所得税税率 (%)
沈阳辽海装备有限责任公司 (以下简称“辽海装备”)	15
中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司 (以下简称“辽海输油”)	25
沈阳海通电子有限责任公司 (以下简称“海通电子”)	20
上海中原电子技术工程有限公司 (以下简称“中原电子”)	15
中船永志泰兴电子科技有限公司 (以下简称“中船永志”)	15
中船重工杰瑞科技控股有限公司 (以下简称“杰瑞控股”)	25
连云港杰瑞自动化有限公司 (以下简称“连云港杰瑞”)	15
中船重工涿州杰瑞智能制造科技有限公司 (以下简称“杰瑞智能”)	20
连云港杰瑞电子有限公司 (以下简称“杰瑞电子”)	15
上海杰瑞兆新信息科技有限公司 (以下简称“杰瑞兆新”)	15
青岛杰瑞自动化有限公司 (以下简称“青岛杰瑞”)	15
青岛杰瑞工控技术有限公司 (以下简称“杰瑞工控”)	15

## (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、 企业所得税优惠

#### (1) 北京长城电子装备有限责任公司

①长城电子根据《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火〔2008〕172号)、《科学技术部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理工作指引>的通知》(国科发火〔2008〕362号)，长城电子于2019年12月份完成高新技术企业复核，并取得高新技术企业证书，证书编号：GR201911008252，有效期三年，报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

②长城电子之子公司喜利得依据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。喜利得属于小微企业，年应纳税所得额不超过100万元，按照5%应纳税所得额计缴。

③长城电子之子公司涿州长城依据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性

税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。涿州长城属于小微企业,年应纳税所得额不超过100万元,按照5%应纳税所得额计缴。

(2) 中船重工海声科技有限公司

①海声科技根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),海声科技于2020年12月1日被认定为高新技术企业,报告期按15%的税率缴纳企业所得税,高新技术企业证书尚在办理中。

②海声科技之子公司宜昌英汉根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),宜昌英汉于2020年12月1日完成高新技术企业复核,并取得高新技术企业证书,证书编号:GR202042003128,有效期三年,报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

③海声科技之子公司双威智能根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),双威智能于2018年11月12日完成高新技术企业复核,并取得高新技术企业证书,证书编号:GR201813000910,有效期三年,报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

④海声科技之子公司瑞声海仪于根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),瑞声海仪于2019年12月4日完成高新技术企业复核,并取得高新技术企业证书,证书编号:GR201933003306,有效期三年,报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 沈阳辽海装备有限责任公司

①辽海装备根据《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火(2008)172号)、《科学技术部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理工作指引>的通知》(国科发火(2008)362号),辽海装备于2018年11月30日被认定为高新技术企业,并取得高新技术企业证书,证书编号:GR201821001005,有效期三年,报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

②辽海装备子公司海通电子依据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税

收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。海通电子属于小微企业,年应纳税所得额不超过100万元,按照5%应纳税所得额计缴。

③辽海装备子公司中原电子根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号),中原电子于2018年11月2日获得高新技术企业资质,取得高新技术企业证书,证书编号GR201831000550,有效期三年,报告期内减按15%税率征收企业所得税。

④辽海装备子公司中船永志根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号),中船永志于2019年11月22日完成高新技术企业复核,取得高新技术企业证书,证书编号GR201932003854,有效期三年,报告期内减按15%税率征收企业所得税。

#### (4) 中船重工杰瑞科技控股有限公司

①杰瑞控股子公司连云港杰瑞根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号),连云港自动化于2018年获得高新技术企业资质,取得高新技术企业证书,证书编号GR201832001372,有效期三年,报告期内减按15%税率征收企业所得税。

②杰瑞控股子公司杰瑞智能依据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。杰瑞智能属于小微企业,年应纳税所得额不超过100万元,按照5%应纳税所得额计缴。

#### (5) 连云港杰瑞电子有限公司

①杰瑞电子根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号),杰瑞电子于2020年12月2日完成高新技术企业复核,并取得高新技术企业证书,证书编号GR202032006242,有效期三年,报

告期按 15%的税率缴纳企业所得税。

②杰瑞电子子公司杰瑞兆新根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),上海兆新于2020年11月10日完成高新技术企业复核,高新技术企业证书尚在办理中,报告期按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 青岛杰瑞自动化有限公司

①根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),青岛自动化于2020年获得高新技术企业资质,取得高新技术企业证书,证书编号GR202037100953,有效期三年,报告期内减按15%税率征收企业所得税。

②青岛杰瑞子公司杰瑞工控根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号),青岛工控于2019年12月2日完成高新技术企业复核,并取得高新技术企业证书,证书编号GR201637100205,。根据高新技术企业所得税优惠政策,有效期三年,报告期内减按15%税率征收企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	328,503.26	282,195.41
银行存款	2,283,619,466.94	1,671,892,092.89
其他货币资金	55,207,225.05	30,494,615.18
合计	2,339,155,195.25	1,702,668,903.48
其中:存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	34,089,441.11	24,026,706.78
信用证保证金		151,870.00
履约保证金	1,106,000.00	1,524,495.00
保函保证金	12,635,786.21	

项目	期末余额	上年年末余额
房屋维修基金	7,375,997.73	4,791,543.40
合计	55,207,225.05	30,494,615.18

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	169,587,037.50	200,057,000.00
商业承兑汇票	295,851,087.85	344,203,075.63
减：坏账准备	1,576,916.97	2,768,823.99
合计	463,861,208.38	541,491,251.64

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面 价值	账面余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面 价值		
	金额	比例(%)			金额	比例(%)				
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	465,438,125.35	100.00	1,576,916.97	0.53	463,861,208.38	544,260,075.63	100.00	2,768,823.99	0.80	541,491,251.64
其中：										
商业承兑票据组合	295,851,087.85	63.56	1,576,916.97	0.53	294,274,170.88	344,203,075.63	63.24	2,768,823.99	0.80	341,434,251.64
银行承兑票据组合	169,587,037.50	36.44			169,587,037.50	200,057,000.00	36.76			200,057,000.00
合计	465,438,125.35		1,576,916.97	-	463,861,208.38	544,260,075.63		2,768,823.99		541,491,251.64

### 3、 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	2,768,823.99	-1,191,907.02			1,576,916.97
合计	2,768,823.99	-1,191,907.02			1,576,916.97

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,831,683,358.86	1,450,581,625.60
1 至 2 年	453,742,875.35	634,607,813.51
2 至 3 年	213,793,613.88	138,407,311.31
3 至 4 年	62,778,686.54	71,163,587.58
4 至 5 年	16,202,371.38	47,167,114.16
5 年以上	29,854,065.47	9,739,009.16
小计	2,608,054,971.48	2,351,666,461.32
减：坏账准备	104,086,396.71	101,235,668.06
合计	2,503,968,574.77	2,250,430,793.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		坏账准备 金额	计提比 例(%)	账面价值	账面余额		坏账准备 金额	计提比 例(%)	账面价值
	金额	比例(%)				金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	4,066,913.77	0.16	4,066,913.77	100.00		4,066,913.77	0.17	4,066,913.77	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款	4,066,913.77	0.16	4,066,913.77	100.00		4,066,913.77	0.17	4,066,913.77	100.00	
按组合计提坏账准备	2,603,988,057.71	99.84	100,019,482.94	3.84	2,503,968,574.77	2,347,599,547.55	99.83	97,168,754.29	4.14	2,250,430,793.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,603,988,057.71	99.84	100,019,482.94	3.84	2,503,968,574.77	2,347,599,547.55	99.83	97,168,754.29	4.14	2,250,430,793.26
合计	2,608,054,971.48	100.00	104,086,396.71		2,503,968,574.77	2,351,666,461.32	100.00	101,235,668.06		2,250,430,793.26

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
一汽轿车股份有限公司	1,027,350.42	1,027,350.42	100.00	无法收回
河南柴油机重工有限责任公司	310,344.83	310,344.83	100.00	无法收回
泰州市宇盛机械有限公司	2,271,000.00	2,271,000.00	100.00	无法收回
南京日之源电气工程有限公司	458,218.52	458,218.52	100.00	无法收回
合计	4,066,913.77	4,066,913.77		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,603,988,057.71	100,019,482.94	3.84
合计	2,603,988,057.71	100,019,482.94	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	其他变动	转销或核销	
计提坏账准备	101,235,668.06	64,926,176.87	42,570,974.79		3,410,754.95	104,086,396.71
合计	101,235,668.06	64,926,176.87	42,570,974.79	-	3,410,754.95	104,086,396.71

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,410,754.95

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
北京环鼎科技有限公司	货款	3,373,200.00	无法收回	总经理办公会审批	否
合计		3,373,200.00			

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	560,963,550.35	21.51	4,747,904.85
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	248,433,957.00	9.53	2,012,112.30
涉军 1	228,554,500.00	8.76	14,366,710.00
武昌船舶重工集团有限公司	157,615,121.25	6.04	5,616,107.63
江南造船(集团)有限责任公司	121,617,500.00	4.66	4,576,513.50
合计	1,317,184,628.60	50.50	31,319,348.27

### (四) 应收款项融资

#### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	101,673,986.36	73,504,970.86
应收账款		
合计	101,673,986.36	73,504,970.86

#### 2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	73,504,970.86	249,439,787.61	221,270,772.11		101,673,986.36	
合计	73,504,970.86	249,439,787.61	221,270,772.11		101,673,986.36	

#### 3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	12,856,300.73	
合计	12,856,300.73	

### (五) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	90,241,922.64	95.58	58,332,323.93	90.93
1至2年	2,983,670.13	3.16	4,089,292.13	6.37

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	658,497.27	0.70	1,122,935.64	1.75
3年以上	528,006.52	0.56	608,022.67	0.95
合计	94,412,096.56	100.00	64,152,574.37	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州诺云科技有限公司	10,992,000.00	11.64
北京蓝波今朝科技有限公司	9,834,310.85	10.42
上海崎亚电子科技有限公司	3,714,636.00	3.93
一重集团天津重工有限公司	3,200,000.00	3.39
中船重工物资贸易集团有限公司	2,545,347.20	2.70
合计	30,286,294.05	32.08

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	52,738,778.12	64,774,665.70
合计	52,738,778.12	64,774,665.70

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	26,762,653.62	49,684,831.73
1至2年	17,005,517.10	4,800,131.43
2至3年	1,481,803.74	3,380,667.95
3至4年	2,880,667.95	5,464,645.00
4至5年	5,173,100.00	1,301,760.82
5年以上	2,888,192.18	2,569,420.70
小计	56,191,934.59	67,201,457.63
减：坏账准备	3,453,156.47	2,426,791.93
合计	52,738,778.12	64,774,665.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		计提比例 (%)	账面价值	账面余额		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备	720,614.12	1.28	720,614.12	720,614.12	1.07	720,614.12	100.00	
按组合计提坏账准备	55,471,320.47	98.72	2,732,542.35	66,480,843.51	98.93	1,706,177.81	2.57	
其中：								
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,471,320.47	98.72	2,732,542.35	66,480,843.51	98.93	1,706,177.81	2.57	
合计	56,191,934.59	100.00	3,453,156.47	67,201,457.63	100.00	2,426,791.93	64,774,665.70	

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辛磊	136,031.90	136,031.90	100.00	无法收回
戴玉娟	106,509.76	106,509.76	100.00	无法收回
周忠华	114,178.00	114,178.00	100.00	无法收回
曹俊	45,422.00	45,422.00	100.00	无法收回
胡新	32,680.00	32,680.00	100.00	无法收回
葛建中	26,380.00	26,380.00	100.00	无法收回
戴勇	17,130.88	17,130.88	100.00	无法收回
朱夕晨	16,771.50	16,771.50	100.00	无法收回
朱岳	16,071.92	16,071.92	100.00	无法收回
殷建宏	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
黄永权	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
汤玮杰	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
蒋晓军	9,524.76	9,524.76	100.00	无法收回
张鸿海	9,480.00	9,480.00	100.00	无法收回
邹建国	5,577.50	5,577.50	100.00	无法收回
周国华	5,300.00	5,300.00	100.00	无法收回
钱昆	5,047.00	5,047.00	100.00	无法收回
周文江	5,000.00	5,000.00	100.00	无法收回
常年华	4,600.00	4,600.00	100.00	无法收回
余松	4,000.00	4,000.00	100.00	无法收回
刘毅	2,436.00	2,436.00	100.00	无法收回
周伟	945.00	945.00	100.00	无法收回
李梅英	131.35	131.35	100.00	无法收回
董清	127,396.55	127,396.55	100.00	无法收回
合计	720,614.12	720,614.12		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,471,320.47	2,732,542.35	4.93
合计	55,471,320.47	2,732,542.35	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,706,177.81		720,614.12	2,426,791.93
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,026,364.54			1,026,364.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,732,542.35		720,614.12	3,453,156.47

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	66,480,843.51		720,614.12	67,201,457.63
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	181,857,931.23			181,857,931.23
本期终止确认	192,867,454.27			192,867,454.27
其他变动				
期末余额	55,471,320.47		720,614.12	56,191,934.59

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	2,426,791.93	1,026,364.54			3,453,156.47
合计	2,426,791.93	1,026,364.54			3,453,156.47

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、保证金及职工借款	32,146,086.43	24,294,804.11
应收往来款项	22,802,116.61	37,802,575.41
其他	1,243,731.55	5,104,078.11
合计	56,191,934.59	67,201,457.63

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国舰船研究院	应收往来款项	10,340,846.14	3-4年	18.40	2,068,169.23
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	应收往来款项	2,194,979.11	1年以内	3.91	10,974.89
湖北银至投资有限责任公司	应收往来款项	1,808,333.00	1年以内、1-2年	3.22	51,791.67
北京中北创新科技发展有限公司	保证金	1,260,000.00	1年以内	2.24	
涉军 I	应收往来款项	1,189,548.00	1年以内	2.12	5,947.74
合计		16,793,706.25		29.89	2,136,883.53

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	273,561,547.57		273,561,547.57	250,820,389.40		250,820,389.40
在产品	1,179,972,960.95	81,032.60	1,179,891,928.35	1,190,069,447.27	435,479.94	1,189,633,967.33
库存商品	149,581,079.44	65,882.82	149,515,196.62	174,537,266.63	67,370.02	174,469,896.61
发出商品	95,717,316.00	314,973.67	95,402,342.33	210,187,004.90	1,490,704.17	208,696,300.73
合计	1,698,832,903.96	461,889.09	1,698,371,014.87	1,825,614,108.20	1,993,554.13	1,823,620,554.07

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	
在产品	435,479.94	435,479.94			354,447.34		81,032.60
库存商品	67,370.02	67,370.02			1,487.20		65,882.82
发出商品	1,490,704.17	1,490,704.17	59,897.22		1,235,627.72		314,973.67
合计	1,993,554.13	1,993,554.13	59,897.22		1,591,562.26		461,889.09

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	480,989,805.05	2,404,449.07	478,585,355.98
1至2年	250,780,946.16	12,539,047.29	238,241,898.87
2至3年	177,725,148.48	17,772,514.86	159,952,633.62
3至4年	6,129,763.18	1,225,952.63	4,903,810.55
4至5年	16,557,272.61	8,278,636.32	8,278,636.29
5年以上	3,243,482.00	3,243,482.00	-
合计	935,426,417.48	45,464,082.17	889,962,335.31

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	935,426,417.48	100.00	45,464,082.17	4.86	889,962,335.31
其中:					
按信用风险组合计提减值准备	935,426,417.48	100.00	45,464,082.17	4.86	889,962,335.31
合计	935,426,417.48	100.00	45,464,082.17		889,962,335.31

按组合计提减值准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)
按信用风险组合计提减值准备	935,426,417.48	45,464,082.17	4.86
合计	935,426,417.48	45,464,082.17	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	其他变动	本期转销/核销	期末余额	原因
按信用风险组合计提减值准备	36,309,491.19	9,154,590.98			45,464,082.17	
合计	36,309,491.19	9,154,590.98			45,464,082.17	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣、待认证进项税额	11,903,485.89	5,476,100.36
预缴所得税	901.54	26,212.49
其他		38,137.03
合计	11,904,387.43	5,540,449.88

(十) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
宜都市协力机械制造有限公司	158,512.30	160,551.51
大连船舶工程技术研究所中心有限公司	138,531.69	354,525.57
上海瑞洋船舶科技有限公司	660,215.22	263,582.85
中船重工(北京)科研管理有限公司	40,264,102.48	26,514,995.85
合计	41,221,361.69	27,293,655.78

其他说明：对中船重工(北京)科研管理有限公司增资事宜详见附注十三其他重要事项(一)。

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,082,719.46	4,082,719.46
(2) 本期增加金额		
—外购		
—存货\固定资产\在建工程转入		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	4,082,719.46	4,082,719.46
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额	1,555,349.25	1,555,349.25
(2) 本期增加金额	168,491.28	168,491.28
—计提或摊销	168,491.28	168,491.28
(3) 本期减少金额		
—处置		

项目	土地使用权	合计
(4) 期末余额	1,723,840.53	1,723,840.53
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,358,878.93	2,358,878.93
(2) 上年年末账面价值	2,527,370.21	2,527,370.21

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	740,417,536.68	761,255,303.11
固定资产清理		
合计	740,417,536.68	761,255,303.11

### 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	711,580,365.11	492,682,689.24	44,388,897.65	195,149,925.06	1,443,801,877.06
(2) 本期增加金额	10,109,757.81	19,167,140.72	455,181.49	14,842,918.80	44,574,998.82
—购置	5,973,041.94	7,149,734.52	455,181.49	14,796,016.15	28,373,974.10
—在建工程转入	4,136,715.87	12,017,406.20		46,902.65	16,201,024.72
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		9,729,217.37	3,233,605.73	6,537,771.17	19,500,594.27
—处置或报废		9,729,217.37	3,233,605.73	6,537,771.17	19,500,594.27
(4) 期末余额	721,690,122.92	502,120,612.59	41,610,473.41	203,455,072.69	1,468,876,281.61
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	184,066,651.92	323,603,569.47	31,261,077.25	135,509,298.24	674,440,596.88
(2) 本期增加金额	20,860,745.07	27,016,393.03	2,717,648.20	13,626,552.19	64,221,338.49

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
—计提	20,860,745.07	27,016,393.03	2,717,648.20	13,626,552.19	64,221,338.49
(3) 本期减少金额		9,011,790.89	3,078,415.67	6,218,960.95	18,309,167.51
—处置或报废		9,011,790.89	3,078,415.67	6,218,960.95	18,309,167.51
(4) 期末余额	204,927,396.99	341,608,171.61	30,900,309.78	142,916,889.48	720,352,767.86
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额		7,837,024.61	3,982.41	264,970.05	8,105,977.07
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额		7,837,024.61	3,982.41	264,970.05	8,105,977.07
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	516,762,725.93	152,675,416.37	10,706,181.22	60,273,213.16	740,417,536.68
(2) 上年年末账面价值	527,513,713.19	161,242,095.16	13,123,837.99	59,375,656.77	761,255,303.11

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	191,692,573.82	58,070,602.61
工程物资		
合计	191,692,573.82	58,070,602.61

#### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合技改	27,156,186.20		27,156,186.20	27,156,186.20		27,156,186.20
涉军基建 2	11,213,271.95		11,213,271.95	13,657,607.74		13,657,607.74
涉军基建 3	118,341,854.64		118,341,854.64	4,649,847.01		4,649,847.01
涉军基建 4	28,661,724.11		28,661,724.11	7,986,636.17		7,986,636.17
涉军基建 5	473,978.73		473,978.73	473,942.73		473,942.73
其他	5,845,558.19		5,845,558.19	4,146,382.76		4,146,382.76
合计	191,692,573.82		191,692,573.82	58,070,602.61		58,070,602.61

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
综合技改	52,340,000.00	27,156,186.20	38,247.99	38,247.99		27,156,186.20	71.99	70.00%				国拨、自筹
涉军基建 2	40,000,000.00	13,657,607.74	9,455,999.37	11,900,335.16		11,213,271.95	84.50	58.96%				自筹
涉军基建 3	1,030,000,000.00	4,649,847.01	113,692,007.63			118,341,854.64	11.49	11.49%				自筹
涉军基建 4	78,350,000.00	7,986,636.17	20,675,087.94			28,661,724.11	36.58	36.58%	1,113,611.12	695,527.78	2.09	自筹
涉军基建 5	111,380,000.00	473,942.73	54,354.58	54,318.58		473,978.73	4.80	4.80%				自筹
合计		53,924,219.85	143,915,697.51	11,992,901.73		185,847,015.63			1,113,611.12	695,527.78		

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	计算机软件	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	276,300,956.17	23,536,999.31	13,913,801.33	313,751,756.81
(2) 本期增加金额	14,681,455.00	435,221.26	693,948.67	15,810,624.93
—购置	14,681,455.00	435,221.26	693,948.67	15,810,624.93
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	290,982,411.17	23,972,220.57	14,607,750.00	329,562,381.74
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	42,626,932.55	6,143,745.19	8,630,780.41	57,401,458.15
(2) 本期增加金额	6,897,637.72	2,296,237.80	1,100,211.53	10,294,087.05
—计提	6,897,637.72	2,296,237.80	1,100,211.53	10,294,087.05
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	49,524,570.27	8,439,982.99	9,730,991.94	67,695,545.20
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	241,457,840.90	15,532,237.58	4,876,758.06	261,866,836.54
(2) 上年年末账面价值	233,674,023.62	17,393,254.12	5,283,020.92	256,350,298.66

(十五) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购涿州双威清洗机有限公司整体资产形成	16,601,466.49					16,601,466.49
小计	16,601,466.49					16,601,466.49
减值准备						
收购涿州双威清洗机有限公司整体资产形成	16,601,466.49					16,601,466.49
小计	16,601,466.49					16,601,466.49
账面价值						

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
德尔肯微涂层授权费	184,230.54		23,771.76		160,458.78
嘉和苑单身公寓装修工程款	138,202.82		34,550.76		103,652.06
总部 101 大楼展厅装修	1,136,706.90		235,180.68		901,526.22
新区绿化	805,397.19		333,267.72		472,129.47
机电车间改造	540,451.36		270,225.60		270,225.76
新区顶面防水		256,105.37	7,114.04		248,991.33
实验室装修费	113,083.21		59,000.04		54,083.17
调试室装修费	78,640.82		20,970.92		57,669.90
展厅改造升级(含沙盘)	138,349.52		28,219.44		110,130.08
北京办事处装修	143,168.96		33,945.64		109,223.32
体育场地铺设	75,372.50		15,330.00		60,042.50
三楼调试室	33,433.34		6,800.05		26,633.29
六楼活动室地面铺装		11,590.94	1,738.64		9,852.30
保洁房等		20,521.10	2,052.11		18,468.99
护栏维修		57,000.00	4,750.00		52,250.00
合计	3,387,037.16	345,217.41	1,076,917.40		2,655,337.17

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	153,925,534.62	23,581,551.16	105,336,726.03	16,054,045.95
预提费用	5,551,042.53	832,656.37	6,512,653.57	976,898.04
合计	159,476,577.15	24,414,207.53	111,849,379.60	17,030,943.99

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	28,113,402.91	11,194,089.15
可抵扣亏损	28,511,224.07	42,409,822.59
合计	56,624,626.98	53,603,911.74

## 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	上年年末余额	备注
2027	19,544,629.37		
2026	8,266,246.93		
2025	198,755.40		
2024	501,592.37	37,647,864.23	
2023		3,563,009.23	
2022		501,592.37	
2021		697,356.76	
合计	28,511,224.07	42,409,822.59	

## (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	42,062,398.64		42,062,398.64	32,704,546.60		32,704,546.60
合计	42,062,398.64		42,062,398.64	32,704,546.60		32,704,546.60

## (十九) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	175,000,000.00	83,000,000.00
信用借款	159,600,000.00	307,600,000.00
合计	334,600,000.00	390,600,000.00

短期借款分类的说明:

保证借款:

- 1、辽海装备于 2020 年 9 月 7 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,500.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 0323 号，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船财期保字第 0082 号，年利率为 3.25%，借款期限为 1 年；
- 2、辽海装备于 2020 年 9 月 25 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 0350 号，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船

- 财期保字第 0091 号, 年利率为 3.25%, 借款期限为 1 年;
- 3、辽海装备于 2020 年 12 月 4 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,500.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 0443 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 0124 号, 年利率为 3.25%, 借款期限为 1 年;
- 4、辽海装备于 2020 年 12 月 4 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,200.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 0444 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 0125 号, 年利率为 3.25%, 借款期限为 1 年;
- 5、辽海装备于 2020 年 12 月 25 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 0471 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 0139 号, 年利率为 3.25%, 借款期限为 1 年;
- 6、辽海装备子公司海通电子于 2020 年 3 月 19 日向中船重工财务有限责任公司借款 500.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 054 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 014 号, 年利率为 3.65%, 借款期限为 1 年;
- 7、辽海装备子公司辽海输油于 2020 年 4 月 15 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 091 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 025 号, 年利率为 3.65%, 借款期限为 1 年;
- 8、辽海装备子公司辽海输油于 2020 年 5 月 11 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 138 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 035 号, 年利率为 3.45%, 借款期限为 1 年;
- 9、辽海装备子公司辽海输油于 2020 年 5 月 27 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 174 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 043 号, 年利率为 3.45%, 借款期限为 1 年;
- 10、辽海装备子公司辽海输油于 2020 年 10 月 27 日向中船重工财务有限责任公司借款 500.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 0382 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 0103 号, 年利率为 3.25%, 借款期限为 1 年;
- 11、辽海装备子公司辽海输油于 2020 年 12 月 4 日向中船重工财务有限责任公司借款 500.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 0445 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 0126 号, 年利率为 3.25%, 借款期限为 1 年;
- 12、海声科技子公司双威智能于 2020 年 4 月 16 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 167 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 024 号, 年利率为 3.65%, 借款期限为 1 年;
- 13、海声科技子公司双威智能于 2020 年 4 月 26 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元, 借款合同编号 2020 船财贷字第 189 号, 该借款为保证借款, 担保合同编号 2020 船财期保字第 024 号, 年利率为 3.45%, 借款期限为 1 年;

14、海声科技子公司双威智能于 2020 年 5 月 20 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 137 号，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船财期保字第 024 号，年利率为 3.45%，借款期限为 1 年；

15、海声科技子公司双威智能于 2020 年 6 月 9 日向中船重工财务有限责任公司借款 500.00 万元，借款合同编号 2020 船财委贷字第 0084 号，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船财期保字第 024 号，年利率为 3.45%，借款期限为 1 年；

16、海声科技子公司双威智能于 2020 年 5 月 11 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财委贷字第 029 号，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船财期保字第 024 号，年利率为 3.45%，借款期限为 1 年；

17、海声科技子公司英汉超声于 2020 年 6 月 30 日向中船重工财务有限责任公司借款 300.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 231 号，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船财期保字第 060 号，年利率为 3.45%，借款期限为 1 年。

#### 信用借款：

1、辽海装备于 2020 年 3 月 19 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 051 号，该借款为信用借款，年利率为 3.65%，借款期限为 1 年；

2、辽海装备于 2020 年 6 月 24 日向中船重工财务有限责任公司借款 3,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 216 号，该借款为信用借款，年利率为 3.45%，借款期限为 1 年；

3、青岛杰瑞于 2020 年 8 月 10 日向中国农业银行股份有限公司青岛市北第三支行借款 460.00 万元，借款合同编号 84010120200004891，该借款为信用借款，年利率为 4.35%，借款期限为 1 年；

4、青岛杰瑞于 2020 年 1 月 26 日向中国船舶重工集团公司第七一六研究所借款 1,500.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.50%，借款期限为 1 年；

5、海声科技于 2020 年 7 月 16 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 245 号，该借款为信用借款，年利率为 3.25%，借款期限为 1 年；

6、海声科技于 2020 年 11 月 10 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 0400 号，该借款为信用借款，年利率为 3.25%，借款期限为 1 年；

7、海声科技于 2020 年 12 月 3 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 0438 号，该借款为信用借款，年利率为 3.25%，借

款期限为 1 年；

8、海声科技于 2020 年 12 月 10 日向中船重工财务有限责任公司借款 2,000.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 453 号，该借款为信用借款，年利率为 3.25%，借款期限为 1 年；

9、杰瑞控股子公司连云港杰瑞于 2020 年 8 月 15 日向中国船舶重工集团第七一六研究所借款 200.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.5%，借款期限为 1 年；

10、杰瑞控股子公司连云港杰瑞于 2020 年 8 月 20 日向中国船舶重工集团第七一六研究所借款 300.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.5%，借款期限为 1 年；

11、杰瑞控股子公司连云港杰瑞于 2020 年 9 月 12 日向中国船舶重工集团第七一六研究所借款 300.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.5%，借款期限为 1 年；

12、杰瑞控股子公司连云港杰瑞于 2020 年 9 月 23 日向中国船舶重工集团第七一六研究所借款 400.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.5%，借款期限为 1 年；

13、杰瑞控股子公司连云港杰瑞于 2020 年 11 月 20 日向中国船舶重工集团第七一六研究所借款 400.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.5%，借款期限为 1 年；

14、杰瑞控股子公司连云港杰瑞于 2020 年 11 月 26 日向中国船舶重工集团第七一六研究所借款 400.00 万元，该笔借款由七一六所借入的国家开发银行贷款统借统还，为信用借款，年利率为 1.5%，借款期限为 1 年。

## (二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	95,720,529.10	157,302,955.65
商业承兑汇票	180,623,538.11	20,693,578.70
合计	276,344,067.21	177,996,534.35

## (二十一) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	711,423,514.12	510,441,327.59
1-2 年	108,821,707.08	174,587,449.87
2-3 年	129,699,138.40	19,510,982.43

项目	期末余额	上年年末余额
3年以上	29,949,754.15	24,137,836.73
合计	979,894,113.75	728,677,596.62

## (二十二) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内		234,630,568.09
1-2年		6,184,156.46
2-3年		554,524.22
3年以上		2,279,002.11
合计		243,648,250.88

## (二十三) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额
1年以内	176,514,479.74
1-2年	106,212,231.20
2-3年	3,901,771.38
3年以上	2,004,339.03
合计	288,632,821.35

## (二十四) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	68,528,562.92	683,844,065.23	711,685,784.39	40,686,843.76
离职后福利-设定提存计划	385,418.09	18,589,448.20	18,403,425.51	571,440.78
辞退福利		638,844.62	638,844.62	
一年内到期的其他福利				
合计	68,913,981.01	703,072,358.05	730,728,054.52	41,258,284.54

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	65,944,995.93	533,728,449.72	561,815,232.80	37,858,212.85
(2) 职工福利费	192,731.10	46,245,260.34	46,225,718.44	212,273.00
(3) 社会保险费	311,109.41	29,085,290.75	28,899,718.10	496,682.06
其中：医疗保险费	274,678.01	26,786,416.64	26,622,384.03	438,710.62

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	5,194.24	351,809.11	349,123.64	7,879.71
生育保险费	31,237.16	1,947,065.00	1,928,210.43	50,091.73
(4) 住房公积金	400,919.76	49,935,561.23	49,900,386.83	436,094.16
(5) 工会经费和职工教育经费	1,678,806.72	10,809,364.48	10,804,589.51	1,683,581.69
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		14,040,138.71	14,040,138.71	
合计	68,528,562.92	683,844,065.23	711,685,784.39	40,686,843.76

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	372,252.18	13,977,775.97	13,799,741.05	550,287.10
失业保险费	13,165.91	401,535.21	395,163.44	19,537.68
企业年金缴费		4,210,137.02	4,208,521.02	1,616.00
合计	385,418.09	18,589,448.20	18,403,425.51	571,440.78

### (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	23,605,780.41	36,274,678.93
企业所得税	30,276,102.35	31,227,815.36
个人所得税	2,121,098.38	2,551,427.93
城市维护建设税	1,391,148.64	1,789,981.55
教育费附加	603,465.99	788,156.11
地方教育费附加	397,397.06	520,079.78
房产税	222,040.71	202,424.37
土地使用税	31,378.75	77,000.39
印花税	687,016.06	877,027.38
其他	2,306.55	5,324.10
合计	59,337,734.90	74,313,915.90

### (二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	383,293,377.37	1,556,744,246.80
合计	383,293,377.37	1,556,744,246.80

## 1、 其他应付款项

### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
非合并范围内关联方往来款	302,623,151.10	1,468,664,018.77
已计提尚未支付的其他各项费用	21,412,935.23	44,598,560.73
外部单位往来款项	6,209,002.20	12,177,396.11
外部单位存入保证金及押金	7,577,786.82	5,699,593.53
代收代付及暂收款项	867,743.49	174,949.66
代扣代缴社会保险及住房公积金等	3,582,793.61	1,929,759.82
其他	41,019,964.92	23,499,968.18
合计	383,293,377.37	1,556,744,246.80

### (二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付职工薪酬	8,150,000.00	8,850,000.00
合计	8,150,000.00	8,850,000.00

### (二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	14,162,086.41	
其他	1,153,452.86	
合计	15,315,539.27	

### (二十九) 长期借款

#### 长期借款分类:

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	48,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	106,351,475.20	188,331,030.47
合计	154,351,475.20	193,331,030.47

长期借款分类的说明:

保证借款:

1、辽海装备于 2020 年 7 月 23 日向中船重工财务有限责任公司借款 4,800.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 258 号，年利率为 3.50%，借款期限为 3 年，该借款为保证借款，担保合同编号 2020 船财期保字第 0074 号；

信用借款：

- 1、长城电子于 2018 年 4 月 18 日向中国船舶重工集团有限公司借款 2,700.00 万元，借款合同编号 8120201801100000641，该借款为信用借款，年利率为 4.275%，借款期限为 2 年；
- 2、辽海装备于 2020 年 5 月 11 日向中船重工财务有限责任公司借款 1,800.00 万元，借款合同编号 2020 船财贷字第 140 号，该借款为信用借款，年利率为 3.40%，借款期限为 3 年；
- 3、辽海装备于 2018 年 3 月 14 日向中国进出口银行借款 1,194.98 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年；
- 4、辽海装备于 2018 年 4 月 17 日向中国进出口银行借款 93.88 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年；
- 5、辽海装备于 2018 年 5 月 28 日向中国进出口银行借款 94.20 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年；
- 6、辽海装备于 2018 年 7 月 19 日向中国进出口银行借款 187.10 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年；
- 7、辽海装备于 2018 年 8 月 20 日向中国进出口银行借款 3,000.00 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年；
- 8、辽海装备于 2019 年 6 月 26 日向中国进出口银行借款 3,200.00 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年；
- 9、辽海装备于 2019 年 9 月 24 日向中国进出口银行借款 1,065.00 万元，借款合同编号 2017-1270099922017111764-21，该借款为信用借款，年利率为 3.16%，借款期限为 3 年。

(三十) 长期应付职工薪酬

1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	62,300,000.00	69,970,000.00
二、辞退福利	5,350,000.00	6,920,000.00
三、其他长期福利		

项目	期末余额	上年年末余额
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	8,150,000.00	8,850,000.00
合计	59,500,000.00	68,040,000.00

## 2、 设定受益计划变动情况

### (1) 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	69,970,000.00	68,550,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	2,130,000.00	2,670,000.00
(1) 当期服务成本		10,000.00
(2) 过去服务成本		
(3) 结算利得（损失以“-”表示）		
(4) 利息净额	2,130,000.00	2,660,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-2,090,000.00	6,340,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-2,090,000.00	6,340,000.00
4. 其他变动	-7,710,000.00	-7,590,000.00
(1) 结算时支付的对价	-2,470,000.00	-2,800,000.00
(2) 已支付的福利	-5,240,000.00	-4,790,000.00
5. 期末余额	62,300,000.00	69,970,000.00

### (2) 设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	69,970,000.00	68,550,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	2,130,000.00	2,670,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-2,090,000.00	6,340,000.00
4. 其他变动	-7,710,000.00	-7,590,000.00
5. 期末余额	62,300,000.00	69,970,000.00

## (三十一) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,050,206.25	1,050,206.25		1,050,206.25		
产品质量保证			14,163,928.10	8,612,885.58	5,551,042.52	
合计	1,050,206.25	1,050,206.25	14,163,928.10	9,663,091.83	5,551,042.52	

(三十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,412,896.84	28,564,520.00	15,455,553.62	27,521,863.22	
合计	14,412,896.84	28,564,520.00	15,455,553.62	27,521,863.22	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自主可控的运动控制系统核心器件研发及产业化		14,000,000.00	9,645,018.52		4,354,981.48	与收益相关
面向锻造行业机器人自动化生产线项目	3,406,207.62	578,520.00	616,391.24		3,368,336.38	与收益相关
金属件铸锻和机加工高效成型智能成套装备研发及产业化	1,704,689.22	2,000,000.00	198,448.96		3,506,240.26	与收益相关
基于 3D 激光高精度检测的机加自动化生产线技术研究		500,000.00	18,744.90		481,255.10	与收益相关
青岛重大课题研制		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
基于数据技术的列车关键部件柔性制造系统		90,000.00			90,000.00	与收益相关
船岸一体化智能港口平台关键技术研究与应用		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
航海协同精细化海气观测预报关键技术研究示范应用		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
海洋平台钻修井作业虚拟现实仿真培训系统	150,000.00	350,000.00	500,000.00			与收益相关
船舶重工联合基金	2,000,000.00	1,500,000.00	3,500,000.00			与收益相关
中省在直企业技改项目补贴	600,000.00		100,000.00		500,000.00	与资产相关
中省在直民参军企业补贴	952,000.00		136,000.00		816,000.00	与资产相关
改水工程补助	5,600,000.00		700,000.00		4,900,000.00	与资产相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
区级技术改造配套资金		546,000.00	40,950.00		505,050.00	与资产相关
合计	14,412,896.84	28,564,520.00	15,455,553.62		27,521,863.22	

### (三十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	631,668,138.00	78,961,248.00				78,961,248.00	710,629,386.00

说明：报告期，公司向特定投资者非公开发行股票募集配套资金，共发行股份78,961,248股（发行价格：26.76元/股），报告期期末总股本710,629,386股。

### (三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	702,386,166.65	2,033,856,155.76	2,191,964.25	2,734,050,358.16
国有独资资本公积	270,767,224.64	3,660,000.00		274,427,224.64
合计	973,153,391.29	2,037,516,155.76	2,191,964.25	3,008,477,582.80

说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期，公司向特定投资者非公开发行股票募集配套资金，共发行股份 78,961,248 股（发行价格：26.76 元/股），报告期末总股本 710,629,386 股。本次发行共募集资金 2,113,002,996.48 元，其中转入股本 78,961,248.00 元，扣除相关发行费用、进项税后的款项增加资本公积 2,031,863,191.51 元；

2、对子公司长城电子增资支付的手续费减少资本公积 199,000.00 元；

3、国有独资资本公积增加主要系专项拨款转增资本公积 3,660,000.00 元，其中海声科技转增 1,470,000.00 元，辽海装备转增 2,190,000.00 元。

### (三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-6,060,651.68	2,506,305.91					-3,554,345.77
其中：重新计量设定受益计划变动额	-19,140,000.00	2,355,000.00					-16,785,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	13,079,348.32	151,305.91				151,305.91	13,230,654.23
其他综合收益合计	-6,060,651.68	2,506,305.91				2,506,305.91	-3,554,345.77

### (三十六) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,509,868.36	3,509,868.36	
合计		3,509,868.36	3,509,868.36	

### (三十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,094,304.20	44,094,304.20	5,063,982.15		49,158,286.35
任意盈余公积	1,322,072.30	1,322,072.30			1,322,072.30
合计	45,416,376.50	45,416,376.50	5,063,982.15		50,480,358.65

### (三十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	2,514,048,008.15	227,087,603.21
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		1,657,011,633.51
调整后年初未分配利润	2,514,048,008.15	1,884,099,236.72
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	747,971,201.63	646,375,043.75
减: 提取法定盈余公积	5,063,982.15	9,283,278.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	194,001,820.59	
转作股本的普通股股利		
其他		7,142,993.33
期末未分配利润	3,062,953,407.04	2,514,048,008.15

### (三十九) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,627,113,633.57	3,064,488,388.02	4,038,116,518.05	2,580,736,231.16
其他业务	42,533,284.49	21,431,982.76	35,848,558.98	13,680,168.11
合计	4,669,646,918.06	3,085,920,370.78	4,073,965,077.03	2,594,416,399.27

#### 2、 主营业务按产品分项列示如下:

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
水声电子防务产品	2,030,939,311.21	1,296,021,917.78	1,738,864,946.83	1,033,615,961.98

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
特装电子产品	1,323,650,319.52	761,219,525.33	1,188,370,556.18	712,784,745.77
电子信息产品	1,243,411,690.44	985,528,173.83	1,054,824,633.82	783,580,544.25
专业技术服务及其他	29,112,312.40	21,718,771.08	56,056,381.22	50,754,979.16
合计	4,627,113,633.57	3,064,488,388.02	4,038,116,518.05	2,580,736,231.16

### 3、 主营业务按地区分项列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	2,417,359,825.53	1,711,744,900.23	1,757,189,098.54	1,160,535,058.22
华南地区	48,546,654.45	29,971,995.70	408,058,520.13	263,359,824.96
华中地区	972,318,255.57	539,832,890.33	546,327,909.14	369,258,000.39
华北地区	872,427,931.15	545,023,630.26	698,868,777.47	413,777,647.39
东北地区	269,092,334.55	198,288,272.49	197,456,561.32	106,648,247.09
西南地区	20,681,194.00	16,699,475.65	407,014,943.43	248,024,779.22
境外	26,687,438.32	22,927,223.36	23,200,708.02	19,132,673.91
合计	4,627,113,633.57	3,064,488,388.02	4,038,116,518.05	2,580,736,231.18

### 4、 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七一五研究所	1,228,779,466.31	26.31
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	426,902,761.33	9.14
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	229,916,301.59	4.92
涉军 1	175,632,988.23	3.76
涉军 2	163,146,500.00	3.49
合计	2,224,378,017.46	47.63

### (四十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	4,391,720.54	5,218,419.16
教育费附加	1,926,345.03	2,250,159.94
地方教育费附加	1,258,633.87	1,491,817.23
房产税	4,656,254.53	5,612,385.20
土地使用税	1,330,974.64	1,765,608.16
车船使用税	123,314.16	99,455.36
印花税	2,381,572.61	2,111,615.19

项目	本期金额	上期金额
其他	654,027.31	211,924.48
合计	16,722,842.69	18,761,384.72

(四十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	46,635,262.90	41,339,094.49
差旅费	9,005,195.49	11,596,245.63
服务费	23,273,123.63	22,721,328.21
业务推广费	5,060,760.87	5,084,436.50
运输费	8,800,850.29	8,806,081.98
办公费	5,248,061.18	4,611,083.95
业务招待费	1,860,670.94	2,309,260.68
维修装卸费	209,555.41	171,142.62
其他	6,840,024.55	9,214,079.02
合计	106,933,505.26	105,852,753.08

(四十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	169,561,088.64	187,111,938.73
折旧费	16,784,115.80	15,473,355.35
无形资产摊销	7,686,171.20	8,278,109.86
修理费	9,003,025.96	12,790,478.80
租赁费	13,773,412.89	11,654,886.67
办公费	9,021,949.12	11,682,559.63
差旅费	4,228,308.12	7,484,644.52
业务招待费	7,061,185.70	8,096,121.29
财产保险费	241,904.36	670,951.93
中介服务咨询费	12,446,166.54	8,938,623.20
运杂费	3,300,921.30	4,281,944.79
劳务安全费	1,829,955.85	715,575.46
水暖费	4,242,260.59	3,331,153.50
消防费	964,428.76	862,618.85
其他	18,375,719.93	24,296,680.66
合计	278,520,614.76	305,669,643.24

### (四十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	125,962,101.90	107,670,299.45
折旧费	9,881,542.35	6,809,244.07
原材料及动力	105,818,226.40	82,916,310.70
试验费	39,823,211.37	44,686,675.99
差旅费	1,950,856.97	854,271.34
外协加工费	27,065,531.49	15,761,243.97
其他	15,783,587.10	8,458,937.14
合计	326,285,057.58	267,156,982.66

### (四十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	32,314,438.49	37,287,952.22
减：利息收入	25,051,831.59	8,648,818.63
汇兑损失	968,985.76	779,366.49
减：汇兑收益	1,623.22	786,245.93
手续费支出	353,308.31	429,108.72
合计	8,583,277.75	29,061,362.87

### (四十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	37,767,291.88	51,844,477.50
代扣个人所得税手续费	204,039.98	94,794.25
债务重组收益	-736,720.00	610,926.91
合计	37,234,611.86	52,550,198.66

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
自主可控的运动控制系统核心器件研发及产业化政府补助	9,645,018.52		与收益相关
船舶重工联合基金	3,500,000.00		与收益相关
增值税软件即征即退	3,969,616.99	1,794,070.23	与收益相关
困难企业稳岗补贴	2,614,500.00		与收益相关
高新津贴	2,547,900.00	2,730,000.00	与收益相关
2019年第二批省级工业和信息产业转型升级政府补助	1,800,000.00		与收益相关
装备技术基础科研项目	1,200,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科技发展基金产学研专项资金(人工智能)	1,002,000.00		与收益相关
2019年省科技成果转化项目补助	900,000.00		与收益相关
软集发展专项资金	770,000.00	440,000.00	与收益相关
稳岗补贴	701,621.13	284,861.26	与收益相关
开发区财政局2019年工业和信息产业发展奖补资金	700,000.00		与收益相关
改水工程补助资金	700,000.00	700,000.00	与资产相关
面向锻造行业机器人自动化生产线项目	616,391.24		与收益相关
2019年第一批省级工业和信息产业转型升级政府补助	500,000.00		与收益相关
海洋平台钻修井作业虚拟现实仿真培训系统	500,000.00		与收益相关
财政授权支付额度(质量与可靠性)	500,000.00	800,000.00	与收益相关
2019年研发投入奖励	466,000.00		与收益相关
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴	465,937.81	208,359.64	与收益相关
2019年援企稳岗款	385,500.00		与收益相关
适岗培训	353,000.00		与收益相关
LNG海上浮式加注系统关键技术研发项目补助款	319,200.00		与收益相关
2020年省级军民融合发展引导资金	300,000.00		与收益相关
连云港开发区财政局科技发展金	270,000.00	153,000.00	与收益相关
开发区财政局科技发展金	270,000.00	150,000.00	与收益相关
中省在宜企业技改项目补贴	100,000.00	236,000.00	与资产相关
中省在宜民参军企业补贴	136,000.00		与资产相关
就业社保及岗位补贴	205,768.18		与收益相关
2018年与2020年纳税大户奖励结转收入	200,000.00		与收益相关
金属件铸造和机加工项目	198,448.96		与收益相关
7-9月以工代训补贴	179,200.00		与收益相关
2019年度研发投入奖励	153,000.00		与收益相关
开发区财政局2019年度开发区科技创新20强专项资金	150,000.00		与收益相关
吸纳高校毕业生就业社保补贴	142,401.00		与收益相关
稳岗补贴及线上适岗培训费	119,578.00		与收益相关
研发投入奖励	102,000.00		与收益相关
科技局援企补贴	100,000.00		与收益相关
高新区财政局付科技奖励经费	100,000.00		与收益相关
科技奖励建设资金	100,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
开发区财政局 2019 年区纳税 20 强奖励款	100,000.00		与收益相关
研发投入及科技成果奖励	99,575.00		与收益相关
知识产权奖励	86,200.00		与收益相关
辽宁省企业研发投入后补助资金	50,000.00		与收益相关
质量节能认证奖励	50,000.00		与收益相关
工控收 2018 年中小微企业高质量发展奖励资金（专精特新）	50,000.00		与收益相关
开发区财政局中小企业开拓国际市场专项资金	45,500.00		与收益相关
区级技术改造配套资金	40,950.00		与资产相关
工控收到政府专项资金（企业运营类专利导航项目）	30,000.00		与收益相关
残疾人补贴	26,468.48	26,000.00	与收益相关
花果山人才资助	25,000.00		与收益相关
稳岗返还奖励	23,771.67		与收益相关
高新区财政局付连云港市省星级企业上云奖资金	21,900.00		与收益相关
2020 市级工业和信息化产业发展奖补资金	20,000.00		与收益相关
海燕计划补助	20,000.00		与收益相关
基于 3D 激光高精度检测项目	18,744.90		与收益相关
军品研发补助金	18,000.00		与收益相关
专利奖励金	13,900.00	3,000.00	与收益相关
2018 年度知识产权扶持资金	12,000.00		与收益相关
开发区财政局 2018 年度科技政策专利奖励金	8,000.00		与收益相关
工控收 2018 年中小微企业高质量发展奖励资金（市场开拓）	6,400.00		与收益相关
疫情期间一次性就业补贴	5,000.00		与收益相关
开发区财政局 2019 年度专利奖励金	4,000.00		与收益相关
一次性吸纳就业补贴	3,000.00		与收益相关
政府补助/专利奖	3,000.00		与收益相关
优秀星级班组奖励	1,000.00		与收益相关
军品退税		16,453,540.01	与收益相关
电源成果转化转入		9,000,000.00	与收益相关
高新工程人才特殊津贴		3,040,000.00	与收益相关
涉军		2,370,000.00	与收益相关
跟踪雷达半实物模拟环境		2,100,000.00	与收益相关
连云港市财政局省级军民融合引导资金		1,630,000.00	与收益相关

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高动态定位导航技术研究		1,120,000.00	与收益相关
退税补贴		1,041,213.81	与收益相关
国家科技部机器人自动化锻造生产线研制项目财政拨款		968,492.38	与收益相关
传统产业改造升级专项资金(市级)		910,000.00	与收益相关
船舶重工联合基金 6441B04040301-1		500,000.00	与收益相关
政府补助/高新区付工业和信息产业升级补贴		400,000.00	与收益相关
小微双创自主创新项目及高成长企业称号		400,000.00	与收益相关
传统产业改造升级专项资金(省级)		373,000.00	与收益相关
开发区财政局 2018 年度政策兑现补助		350,000.00	与收益相关
工控收加计奖励(2018 年)		327,000.00	与收益相关
船舶重工联合基金 6141B04040101-11		300,000.00	与收益相关
政府奖励资金		300,000.00	与收益相关
高新企业补助资金		300,000.00	与收益相关
精益管理补助		300,000.00	与收益相关
开发区财政局金属件铸锻和机加工项目省科技成果转化专项资金		295,310.78	与收益相关
青岛市小微企业双创城市示范中央转移支持科技专项资金		226,613.00	与收益相关
船舶重工联合基金 6141B04040101-04		200,000.00	与收益相关
2018 年度市南区科技创新发展奖励扶持资金		199,150.00	与收益相关
科技专项资金		170,000.00	与收益相关
科技研究与开发资金		160,000.00	与收益相关
高新区财政局信息化三维成像测井系统示范应用项目专项资金		150,000.00	与收益相关
企业运营类专利导航项目		120,000.00	与收益相关
2017 年度市南区支持企业专精特新示范发展项目资金		100,000.00	与收益相关
青岛市第三季度通过贯标认证企业奖励资金		100,000.00	与收益相关
2019 年 RD 后补助经费		50,000.00	与收益相关
高新区财政局付 LED 巴西展会商务发展专项资金		42,400.00	与收益相关
江苏省人力资源和社保付留学人员创业资助经费		40,000.00	与收益相关
高新区财政局付专利资助专项资金		35,200.00	与收益相关
开发区财政局付连财工贸 2019 年 21 号文款		34,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新区财政局付知识产权专项资金		30,000.00	与收益相关
连云港市人力资源付海燕计划资助资金		30,000.00	与收益相关
连云港高新区财政局 2019 年市级知识产权创造与运用专项资金补助		30,000.00	与收益相关
政府补助/开发区财政局付连财教【2015】118 号文专利资助费		24,400.00	与收益相关
开发区财政局 2018 年“521 工程”科研项目资助资金		20,000.00	与收益相关
连云港高新区科技局 2017 年市级专利资助专项资金		18,000.00	与收益相关
个税手续费		13,501.89	与收益相关
高新区财政局付 2019 年度知识产权专项资金		11,065.00	与收益相关
连云港开发区财政局专利资助款		10,000.00	与收益相关
连云港高新技术产业开发区财政局第三届中国创新挑战赛奖励金		10,000.00	与收益相关
专利创造资助		8,000.00	与收益相关
青岛专利创造资助奖励(青岛知识产权局)		4,000.00	与收益相关
云港高新区财政局 2019 年省级知识产权专项资金		2,519.50	与收益相关
社保账户收到培训补贴	1,800.00		与收益相关
2017 年度市南区知识产权奖励扶持资金		1,780.00	与收益相关
合计	37,767,291.88	51,844,477.50	

#### (四十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-91,543.30
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		4,853,904.43
合计		4,762,361.13

#### (四十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,191,907.02	2,768,823.99
应收账款坏账损失	42,570,974.79	38,571,223.79
其他应收款坏账损失	1,026,364.54	85,732.48
合计	42,405,432.31	41,425,780.26

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	59,897.22	627,271.33
合同资产减值损失	9,154,590.98	
合计	9,214,488.20	627,271.33

(四十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	8,385.87	20,078.56	8,385.87
合计	8,385.87	20,078.56	8,385.87

(五十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	78,614.98	238,242.80	78,614.98
与日常活动无关的政府补助	2,163,500.00	1,188,300.00	2,163,500.00
其他	638,737.88	589,047.88	638,737.88
合计	2,880,852.86	2,015,590.68	2,880,852.86

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新企业研发经费奖励	932,500.00		与收益相关
企业新型学徒制补贴奖励	324,000.00		与收益相关
军品融合奖励	300,000.00		与收益相关
收涿州市工业和信息局 2020 年科技型中小企业技术创新项目补助	200,000.00		与收益相关
企业以工代训补贴奖励	181,200.00		与收益相关
高企奖励	100,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	50,000.00		与收益相关
线上适培训补助奖励	25,000.00		与收益相关
收涿州市市场监督管理局专利奖励费	22,000.00		与收益相关
专利奖	15,000.00		与收益相关
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴	13,800.00		与收益相关
科技奖励资金		917,000.00	与收益相关
稳岗补贴		167,000.00	与收益相关
济川街道奖金		41,000.00	与收益相关
出口增量奖励资金		30,200.00	与收益相关
涿州市市场监督管理局奖励资金		16,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
失业保险基金		13,100.00	与收益相关
企业吸纳困难人员补贴		4,000.00	与收益相关
合计	2,163,500.00	1,188,300.00	

#### (五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,000,785.34	343,130.94	1,000,785.34
对外捐赠	138,865.00	137,410.00	138,865.00
罚款及违约金	108,297.42	158,961.97	108,297.42
其他	10,743.96	249,697.38	10,743.96
合计	1,258,691.72	889,200.29	1,258,691.72

#### (五十二) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	93,338,549.50	103,372,660.74
递延所得税费用	-7,383,263.53	-6,219,330.63
合计	85,955,285.97	97,153,330.11

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	833,926,487.60
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	125,088,973.14
子公司适用不同税率的影响	-1,213,090.79
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,071,245.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,327,773.93
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	5,272,584.16
税法规定的额外可扣除费用	-39,936,651.70
所得税费用	85,955,285.97

#### (五十三) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	747,971,201.63	646,375,043.75
本公司发行在外普通股的加权平均数	697,469,178.00	613,089,661.33
基本每股收益	1.0724	1.0543
其中：持续经营基本每股收益	1.0724	1.0543
终止经营基本每股收益		

## 2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	747,971,201.63	646,375,043.75
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	697,469,178.00	613,089,661.33
稀释每股收益	1.0724	1.0543
其中：持续经营稀释每股收益	1.0724	1.0543
终止经营稀释每股收益		

## (五十四) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	24,804,402.10	8,648,818.63
政府补助	51,812,976.79	59,207,674.34
其他	113,870,182.67	117,509,735.44
合计	190,487,561.56	185,366,228.41

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现的销售费用	59,992,800.34	64,513,658.59
付现的管理费用	77,643,257.14	94,555,780.12
付现的研发费用	110,380,329.60	69,761,128.44
付现的财务费用	322,146.67	429,108.72
往来款	89,564,557.12	75,007,609.57
合计	337,903,090.87	304,267,285.44

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他		630,000.00
合计		630,000.00

#### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他	9,200.91	377,230.88
合计	9,200.91	377,230.88

#### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到国拨资金	3,660,000.00	
合计	3,660,000.00	

#### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付股份增发登记费	2,178,556.97	236,861.90
合计	2,178,556.97	236,861.90

### (五十五) 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	747,971,201.63	672,299,198.23
加：信用减值损失	42,405,432.31	41,425,780.26
资产减值准备	9,214,488.20	627,271.33
固定资产折旧	64,221,338.49	58,955,882.69
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	10,462,578.33	8,399,263.11
长期待摊费用摊销	1,076,917.40	851,097.18
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）	-8,385.87	-20,078.56
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	922,170.36	104,888.14
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	32,314,438.49	37,287,952.22
投资损失（收益以“—”号填列）		-4,762,361.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,383,263.53	-6,219,330.63
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	126,781,204.24	78,414,211.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-844,574,754.48	-720,930,130.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-12,097,215.17	-96,117,087.63

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	171,306,150.40	70,316,555.40
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	2,283,947,970.20	1,672,174,288.30
减：现金的期初余额	1,672,174,288.30	1,653,845,934.48
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	611,773,681.90	18,328,353.82

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,283,947,970.20	1,672,174,288.30
其中：库存现金	328,503.26	282,195.41
可随时用于支付的银行存款	2,283,619,466.94	1,671,892,092.89
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	2,283,947,970.20	1,672,174,288.30
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		

## (五十六) 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	55,207,225.05	保证金及房屋维修基金
合计	55,207,225.05	

## (五十七) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			97,297.35

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	14,911.70	6.5249	97,297.35
应收账款			15,703,395.53
其中：美元	2,406,687.54	6.5249	15,703,395.53

## (五十八) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
中省在宜企业技改项目补贴	500,000.00	递延收益	100,000.00		其他收益
中省在宜民参军企业补贴	816,000.00	递延收益	136,000.00	236,000.00	其他收益
改水工程补助	4,900,000.00	递延收益	700,000.00	700,000.00	其他收益
区级技术改造配套资金	505,050.00	递延收益	40,950.00		其他收益

### 2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
自主可控的运动控制系统核心器件研发及产业化政府补助	9,645,018.52	9,645,018.52		其他收益
增值税软件即征即退	5,763,687.22	3,969,616.99	1,794,070.23	其他收益
船舶重工联合基金	5,500,000.00	3,500,000.00	2,000,000.00	其他收益
困难企业稳岗补贴	2,614,500.00	2,614,500.00		其他收益
高新津贴	5,277,900.00	2,547,900.00	2,730,000.00	其他收益
2019年第二批省级工业和信息产业转型升级政府补助	1,800,000.00	1,800,000.00		其他收益
装备技术基础科研项目	1,200,000.00	1,200,000.00		其他收益
科技发展基金产学研专项资金(人工智能)	1,002,000.00	1,002,000.00		其他收益
高新企业研发经费补助	932,500.00	932,500.00		营业外收入
2019年省科技成果转化项目补助	900,000.00	900,000.00		其他收益
软集发展专项资金	1,210,000.00	770,000.00	440,000.00	其他收益
贷款贴息	730,000.00	730,000.00		财务费用
稳岗补贴	986,482.39	701,621.13	284,861.26	其他收益
开发区财政局2019年工业和信息产业发展奖补资金	700,000.00	700,000.00		其他收益

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
面向锻造行业机器人自动化生产线项目	616,391.24	616,391.24		其他收益
2019年第一批省级工业和信息产业转型升级政府补助	500,000.00	500,000.00		其他收益
海洋平台钻修井作业虚拟现实仿真培训系统	500,000.00	500,000.00		其他收益
财政授权支付额度(质量与可靠性)	1,300,000.00	500,000.00	800,000.00	其他收益
2019年研发投入奖励	466,000.00	466,000.00		其他收益
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴	674,297.45	465,937.81	208,359.64	其他收益
2019年援企稳岗款	385,500.00	385,500.00		其他收益
适岗培训	353,000.00	353,000.00		其他收益
企业新型学徒制补贴	324,000.00	324,000.00		营业外收入
LNG海上浮式加注系统关键技术研发项目补助款	319,200.00	319,200.00		其他收益
2020年省级军民融合发展引导资金	300,000.00	300,000.00		其他收益
军品融合经费	300,000.00	300,000.00		营业外收入
连云港经济技术开发区财政局科技发展金	423,000.00	270,000.00	153,000.00	其他收益
开发区财政局科技发展金	420,000.00	270,000.00	150,000.00	其他收益
就业社保及岗位补贴	205,768.18	205,768.18		其他收益
2018年与2020年纳税大户奖励结转收入	200,000.00	200,000.00		其他收益
科技型中小企业创新项目补助	200,000.00	200,000.00		营业外收入
金属件铸锻和机加工高效成型智能成套装备研发及产业化	198,448.96	198,448.96		其他收益
企业以工代训补贴	181,200.00	181,200.00		营业外收入
7-9月以工代训补贴	179,200.00	179,200.00		其他收益
2019年度研发投入奖励	153,000.00	153,000.00		其他收益
开发区财政局2019年度开发区科技创新20强专项资金	150,000.00	150,000.00		其他收益
吸纳高校毕业生就业社保补贴	142,401.00	142,401.00		其他收益
稳岗补贴及线上适岗培训费	119,578.00	119,578.00		其他收益
研发投入奖励	102,000.00	102,000.00		其他收益
科技局援企补贴	100,000.00	100,000.00		其他收益
高新区财政局付科技奖励经费	100,000.00	100,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
科技奖励建设资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
开发区财政局 2019 年区纳税 20 强奖励款	100,000.00	100,000.00		其他收益
高企奖励	100,000.00	100,000.00		营业外收入
研发投入及科技成果奖励	99,575.00	99,575.00		其他收益
知识产权奖励	86,200.00	86,200.00		其他收益
辽宁省企业研发投入后补助资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
质量节能认证奖励	50,000.00	50,000.00		其他收益
高新技术企业奖励	50,000.00	50,000.00		营业外收入
工控收 2018 年中小微企业高质量发展奖励资金（专精特新）	50,000.00	50,000.00		其他收益
开发区财政局中小企业开拓国际市场专项资金	45,500.00	45,500.00		其他收益
工控收到政府专项资金（企业运营类专利导航项目）	30,000.00	30,000.00		其他收益
残疾人补贴	52,468.48	26,468.48	26,000.00	其他收益
线上适培训补助	25,000.00	25,000.00		营业外收入
花果山人才资助	25,000.00	25,000.00		其他收益
稳岗返还奖励	23,771.67	23,771.67		其他收益
收涿州市市场监督管理局专利资助费	22,000.00	22,000.00		营业外收入
高新区财政局付连云港市省星级企业上云奖资金	21,900.00	21,900.00		其他收益
2020 市级工业和信息产业发展奖补资金	20,000.00	20,000.00		其他收益
海燕计划补助	20,000.00	20,000.00		其他收益
基于 3D 激光高精度检测的机加自动化生产线技术研究	18,744.90	18,744.90		其他收益
军品研发补助金	18,000.00	18,000.00		其他收益
专利奖	15,000.00	15,000.00		营业外收入
专利奖励金	13,900.00	13,900.00		其他收益
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴	13,800.00	13,800.00		营业外收入
2018 年度知识产权扶持资金	12,000.00	12,000.00		其他收益
开发区财政局 2018 年度科技政策专利奖励金	8,000.00	8,000.00		其他收益
工控收 2018 年中小微企业高质量发展奖励资金（市场开拓）	6,400.00	6,400.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
疫情期间一次性就业补贴	5,000.00	5,000.00		其他收益
开发区财政局 2019 年度专利奖励金	4,000.00	4,000.00		其他收益
一次性吸纳就业补贴	3,000.00	3,000.00		其他收益
专利奖	3,000.00	3,000.00		其他收益
社保账户收到培训补贴	1,800.00	1,800.00		其他收益
优秀星级班组奖励	1,000.00	1,000.00		其他收益
军品退税	16,453,540.01		16,453,540.01	其他收益
电源成果转化转入	9,000,000.00		9,000,000.00	其他收益
国家科技部机器人自动化锻造生产线研制项目财政拨款	968,492.38		968,492.38	其他收益
高新工程人才特殊津贴	3,040,000.00		3,040,000.00	其他收益
涉军	2,370,000.00		2,370,000.00	其他收益
跟踪雷达半实物模拟环境	2,100,000.00		2,100,000.00	其他收益
开发区财政局金属件铸锻和机加工项目省科技成果转化专项资金	295,310.78		295,310.78	其他收益
连云港市财政局省级军民融合引导资金	1,630,000.00		1,630,000.00	其他收益
高动态定位导航技术研究	1,120,000.00		1,120,000.00	其他收益
退税补贴	1,041,213.81		1,041,213.81	其他收益
科技奖励资金	917,000.00		917,000.00	营业外收入
传统产业改造升级专项资金（市级）	910,000.00		910,000.00	其他收益
船舶重工联合基金 6441B04040301-1	500,000.00		500,000.00	其他收益
政府补助/高新区付工业和信息产业升级补贴	400,000.00		400,000.00	其他收益
小微双创自主创新项目及高成长企业称号	400,000.00		400,000.00	其他收益
传统产业改造升级专项资金（省级）	373,000.00		373,000.00	其他收益
开发区财政局 2018 年度政策兑现补助	350,000.00		350,000.00	其他收益
工控收加计奖励（2018 年）	327,000.00		327,000.00	其他收益
船舶重工联合基金 6141B04040101-11	300,000.00		300,000.00	其他收益
政府奖励资金	300,000.00		300,000.00	其他收益
高新企业补助资金	300,000.00		300,000.00	其他收益
精益管理补助	300,000.00		300,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
青岛市小微企业双创城市示范中央转移支持科技专项资金	226,613.00		226,613.00	其他收益
船舶重工联合基金6141B04040101-04	200,000.00		200,000.00	其他收益
2018年度市南区科技创新发展奖励扶持资金	199,150.00		199,150.00	其他收益
科技专项资金	170,000.00		170,000.00	其他收益
科技研究与开发资金	160,000.00		160,000.00	其他收益
高新区财政局信息化三维成像测井系统示范应用项目专项资金	150,000.00		150,000.00	其他收益
企业运营类专利导航项目	120,000.00		120,000.00	其他收益
2017年度市南区支持企业专精特新示范发展项目资金	100,000.00		100,000.00	其他收益
青岛市第三季度通过贯标认证企业奖励资金	100,000.00		100,000.00	其他收益
2019年RD后补助经费	50,000.00		50,000.00	其他收益
高新区财政局付LED巴西展会商务发展专项资金	42,400.00		42,400.00	其他收益
济川街道奖金	41,000.00		41,000.00	营业外收入
江苏省人力资源和社会部留学人员创业资助经费	40,000.00		40,000.00	其他收益
高新区财政局付专利资助专项资金	35,200.00		35,200.00	其他收益
开发区财政局付连财工贸2019年21号文款	34,000.00		34,000.00	其他收益
出口增量奖励资金	30,200.00		30,200.00	营业外收入
高新区财政局付知识产权专项资金	30,000.00		30,000.00	其他收益
连云港市人力资源付海燕计划资助资金	30,000.00		30,000.00	其他收益
连云港高新区财政局2019年市级知识产权创造与运用专项资金补助	30,000.00		30,000.00	其他收益
政府补助/开发区财政局付连财教【2015】118号文专利资助费	24,400.00		24,400.00	其他收益
开发区财政局2018年“521工程”科研项目资助资金	20,000.00		20,000.00	其他收益
连云港高新区科技局2017年市级专利资助专项资金	18,000.00		18,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
涿州市市场监督管理局奖励资金	16,000.00		16,000.00	营业外收入
个税手续费	13,501.89		13,501.89	其他收益
失业保险基金	13,100.00		13,100.00	营业外收入
高新区财政局付 2019 年度知识产权专项资金	11,065.00		11,065.00	其他收益
连云港开发区财政局专利资助款	10,000.00		10,000.00	其他收益
连云港高新技术产业开发区财政局第三届中国创新挑战赛奖励金	10,000.00		10,000.00	其他收益
专利创造资助	8,000.00		8,000.00	其他收益
青岛专利创造资助奖励(青岛知识产权局)	4,000.00		4,000.00	其他收益
企业吸纳困难人员补贴	4,000.00		4,000.00	营业外收入
专利奖励	3,000.00		3,000.00	其他收益
云港高新区财政局 2019 年省级知识产权专项资金	2,519.50		2,519.50	其他收益
2017 年度市南区知识产权奖励扶持资金	1,780.00		1,780.00	其他收益
稳岗补贴	167,000.00		167,000.00	营业外收入

## 六、 合并范围的变更

本公司报告期内未发生合并范围的变更。

## 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	
北京长城电子装备有限责任公司	北京	北京	船用配套设备制造	100.00		反向购买
北京北方喜得利产品维修服务有限公司	北京	北京	贸易		100.00	设立
北京赛思科系统工程有限责任公司	北京	北京	技术开发	29.94	70.06	直接持股取得方式为现金购买；间接持股为无偿划转
中船重工涿州长城信息科技有限公司	河北涿州	河北涿州	技术开发		100.00	设立
中船重工海声科技有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	船用配套设备制造	100.00		同一控制下合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜昌英汉超声电气有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
中船重工双威智能装备有限公司	河北涿州	河北涿州	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
杭州瑞声海洋仪器有限公司	浙江杭州	浙江杭州	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
沈阳辽海装备有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	船用配套设备制造	100.00		同一控制下合并
中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
沈阳海通电子有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
上海中原电子技术工程有限公司	上海	上海	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
中船永志泰兴电子科技有限公司	江苏泰兴	江苏泰兴	船用配套设备制造	49.00	51.00	直接持股取得方式为收购少数股权；间接持股为同一控制下
中船重工杰瑞科技控股有限公司	江苏连云港	江苏连云港	船用配套设备制造	100.00		60%同一控制下合并，40%收购少数股权
连云港杰瑞自动化有限公司	江苏连云港	江苏连云港	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
中船重工涿州杰瑞智能制造科技有限公司	河北涿州	河北涿州	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
连云港杰瑞电子有限公司	连云港	连云港	船用配套设备制造	54.08	45.92	同一控制下合并
上海杰瑞兆新信息科技有限公司	上海	上海	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并
青岛杰瑞自动化有限公司	青岛	青岛	船用配套设备制造	62.48	37.52	同一控制下合并
青岛杰瑞工控技术有限公司	青岛	青岛	船用配套设备制造		100.00	同一控制下合并

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。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审计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。董事会通过财务部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亦对风险管理的政策和程序进行审计，并将有关风险汇报给审计委员会。

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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、财务担保合同等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (二) 流动性风险

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

## (三) 市场风险

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

### 1、 利率风险

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

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，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	2020.12.31	2019.12.31
上升 100 个基点	-323,144.38	-372,879.52
下降 100 个基点	323,144.38	372,879.52

## 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。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他 外币	合计	美元	其他 外币	合计
金融资产	15,800,692.88		15,800,692.88	8,350,123.39		8,454,107.84
其中：货币资金	97,297.35		97,297.35	103,984.45		103,984.45
应收账款	15,703,395.53		15,703,395.53	8,350,123.39		8,350,123.39
合计	15,800,692.88		15,800,692.88	8,350,123.39		8,454,107.84

于 2020 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 15.80 万元（2019 年 12 月 31 日：8.45 万元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资		101,673,986.36		101,673,986.36
◆其他权益工具投资			41,221,361.69	41,221,361.69
持续以公允价值计量的资产总额		101,673,986.36	41,221,361.69	142,895,348.05
持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第二层次公允价值计量项目系银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，在计量日以账面金额确定为公允价值。

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	国有独资	6,300,000.00	46.30	52.53

本公司的母公司情况的说明：本公司的母公司中国船舶重工集团有限公司通过其下属子公司中国船舶重工集团公司第七一五研究所、江苏杰瑞科技集团有限责任公司、中国船舶重工集团投资有限公司、中国船舶重工集团公司第七二六研究所等间接持有本公司 6.23%的股权，对本公司的表决权比例（含间接持股）52.53%，为本公司的实际控制人。

本公司最终控制方是：中国船舶集团有限公司。

(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”。

(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
安庆船用电器有限责任公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
安庆中船柴油机有限公司	同一最终控制方
北京船舶工业管理干部学院	同一最终控制方
北京环鼎科技有限责任公司	同一最终控制方
北京雷音电子技术开发有限公司	同一最终控制方
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	同一最终控制方
北京长城西区科技发展有限公司	同一最终控制方
北京中船汉光信息技术有限公司	同一最终控制方
北京中船物业管理有限公司	同一最终控制方
北京中船信息科技有限公司	同一最终控制方
渤海船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
渤海造船厂集团有限公司	同一最终控制方
淳安千岛湖瑞利淡竹酒店管理有限公司	同一最终控制方
大连测控技术研究所	同一最终控制方
大连船舶重工船业有限公司	同一最终控制方
大连船舶重工集团钢结构制作有限公司	同一最终控制方
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	同一最终控制方
大连船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
大连船用柴油机有限公司	同一最终控制方
大连船用阀门有限公司	同一最终控制方
大连船用推进器有限公司	同一最终控制方
大连海目修船有限公司	同一最终控制方
大连长海船厂有限公司	同一最终控制方
舸杰（上海）机电设备有限公司	同一最终控制方
广船国际有限公司	同一最终控制方
广州广船国际股份有限公司	同一最终控制方
广州文冲船舶修造有限公司	同一最终控制方
哈尔滨广瀚动力产业发展有限公司	同一最终控制方
哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	同一最终控制方
海丰通航科技有限公司	同一最终控制方
海鹰企业集团有限责任公司	同一最终控制方
邯郸派瑞电器有限公司	同一最终控制方
邯郸中船汉光科工有限责任公司	同一最终控制方
杭州集瑞新材料科技有限公司	同一最终控制方
杭州七所科技有限公司	同一最终控制方
杭州瑞利测控技术有限公司	同一最终控制方
杭州瑞利超声科技有限公司	同一最终控制方
杭州瑞利海洋装备有限公司	同一最终控制方
杭州瑞利科技有限公司	同一最终控制方

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州瑞利声电技术有限公司	同一最终控制方
杭州瑞声海洋科技有限公司	同一最终控制方
河北汉光重工有限责任公司	同一最终控制方
河北环鼎石油设备有限责任公司	同一最终控制方
河南柴油机重工有限责任公司	同一最终控制方
湖北海山科技有限公司	同一最终控制方
沪东中华造船（集团）有限公司	同一最终控制方
沪东重机有限公司	同一最终控制方
江南造船（集团）有限责任公司	同一最终控制方
江苏杰瑞科技集团有限责任公司	同一最终控制方
晋城江淮工贸有限公司	同一最终控制方
九江海天设备制造有限公司	同一最终控制方
九江精密测试技术研究所	同一最终控制方
九江中船贸易有限公司	同一最终控制方
九江中船消防设备有限公司	同一最终控制方
昆明船舶设备集团有限公司	同一最终控制方
昆明五威科工贸有限公司	同一最终控制方
连云港杰瑞深软科技有限公司	同一最终控制方
连云港杰瑞药业有限公司	同一最终控制方
连云港瑞城置业有限公司	同一最终控制方
洛阳双瑞风电叶片有限公司	同一最终控制方
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	同一最终控制方
洛阳双瑞特种装备有限公司	同一最终控制方
洛阳双瑞万基钛业有限公司	同一最终控制方
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	同一最终控制方
派瑞科技有限公司	同一最终控制方
秦皇岛山船重工建筑安装有限公司	同一最终控制方
青岛北船管业有限责任公司	同一最终控制方
青岛北海船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
青岛海西重工有限责任公司	同一最终控制方
青岛海西重机有限责任公司	同一最终控制方
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	同一最终控制方
厦门双瑞船舶涂料有限公司	同一最终控制方
山西汾西重工船舶电气有限公司	同一最终控制方
山西汾西重工有限责任公司	同一最终控制方
山西江淮重工有限责任公司	同一最终控制方
山西平阳重工机械有限责任公司	同一最终控制方
陕西柴油机重工有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陕西海泰电子有限责任公司	同一最终控制方
上海渤荣科技发展有限公司	同一最终控制方
上海海迅机电工程有限公司	同一最终控制方
上海江南长兴造船有限责任公司	同一最终控制方
上海金鹏科技有限公司	同一最终控制方
上海齐耀动力技术有限公司	同一最终控制方
上海瑞洋船舶科技有限公司	同一最终控制方
上海中船三井造船柴油机有限公司	同一最终控制方
深圳中船网络科技有限公司	同一最终控制方
沈阳辽海石油化工工程有限公司	同一最终控制方
沈阳辽海装饰工程有限责任公司	同一最终控制方
天津汉光祥云信息科技有限公司	同一最终控制方
天津七所精密机电技术有限公司	同一最终控制方
天津新港船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司	同一最终控制方
无锡市海鹰物资配套有限公司	同一最终控制方
武昌船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
武汉船用机械有限责任公司	同一最终控制方
武汉海王机电工程技术有限公司	同一最终控制方
武汉华海通用电气有限公司	同一最终控制方
武汉华之洋科技有限公司	同一最终控制方
武汉华中天经通视科技有限公司	同一最终控制方
武汉华中天勤防务技术有限公司	同一最终控制方
武汉华中天易智造科技有限公司	同一最终控制方
武汉环达电子科技有限公司	同一最终控制方
武汉迈力特通信有限公司	同一最终控制方
武汉武船计量试验有限公司	同一最终控制方
武汉长海电气科技开发有限公司	同一最终控制方
新疆海装风电设备有限公司	同一最终控制方
扬州海通电子科技有限公司	同一最终控制方
宜昌船舶柴油机有限公司	同一最终控制方
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	同一最终控制方
云南昆船五舟实业有限公司	同一最终控制方
云南昆船烟草设备有限公司	同一最终控制方
镇江中船现代发电设备有限公司	同一最终控制方
中船动力有限公司	同一最终控制方
中船桂江造船有限公司	同一最终控制方
中船海洋探测技术研究院有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中船海洋与防务装备股份有限公司	同一最终控制方
中船航海科技有限责任公司	同一最终控制方
中船黄埔文冲船舶有限公司	同一最终控制方
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	同一最终控制方
中船七院上海建筑设计所有限公司	同一最终控制方
中船智能科技（上海）有限公司	同一最终控制方
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（昆明）灵湖科技发展有限公司	同一最终控制方
中船重工（青岛）轨道交通装备有限公司	同一最终控制方
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	同一最终控制方
中船重工（沈阳）辽海电梯有限公司	同一最终控制方
中船重工（武汉）凌久电气有限公司	同一最终控制方
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	同一最终控制方
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	同一最终控制方
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方
中船重工海为郑州高科技有限公司	同一最终控制方
中船重工汉光科技股份有限公司	同一最终控制方
中船重工集团南京鹏力科技集团有限公司	同一最终控制方
中船重工鹏力（南京）塑造科技有限公司	同一最终控制方
中船重工商业保理有限公司	同一最终控制方
中船重工特种设备有限责任公司	同一最终控制方
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	同一最终控制方
中船重工物业管理有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
中船重工西安东仪科工集团有限公司	同一最终控制方
中船重工信息科技有限公司	同一最终控制方
中船重工远舟（北京）科技有限公司	同一最终控制方
中船重工中南装备有限责任公司	同一最终控制方
中船重工重庆液压机电有限公司	同一最终控制方
中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	同一最终控制方
中船重工纵横科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶报社	同一最终控制方
中国船舶工业集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资东北有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资中南有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国船舶工业系统工程研究院	同一最终控制方
中国船舶工业综合技术经济研究院	同一最终控制方
中国船舶集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所九江分部	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第十二研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	同一最终控制方
中国船舶重工集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团投资有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团新能源有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国船舶重工集团长江科技有限公司	同一最终控制方
中国舰船研究院	同一最终控制方
重庆齿轮箱有限责任公司	同一最终控制方
重庆川东船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
重庆海装风电工程技术有限公司	同一最终控制方
重庆华渝电气集团有限公司	同一最终控制方
重庆江增船舶重工有限公司	同一最终控制方
重庆前卫科技集团有限公司	同一最终控制方
重庆长涂涂装工业有限责任公司	同一最终控制方
重庆长征重工有限责任公司	同一最终控制方
淄博火炬能源有限责任公司	同一最终控制方

## (五) 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	采购商品	216,598,441.05	199,023,987.83
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	采购商品	79,930,515.01	37,463,189.91
扬州海通电子科技有限公司	采购商品	31,669,587.61	
杭州瑞声海洋科技有限公司	采购商品	26,200,017.88	
九江海天设备制造有限公司	采购商品	18,239,683.63	
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	采购商品	13,053,098.04	7,096,009.72
中船重工信息科技有限公司	采购商品	11,080,596.11	9,799,846.40
江苏杰瑞科技集团有限责任公司	采购商品	8,197,911.50	3,120,177.01
中船重工物资贸易集团有限公司	采购商品	7,855,529.45	10,798,463.05
海鹰企业集团有限责任公司	采购商品	6,819,608.84	
北京长城西区科技发展有限公司	采购商品、接受劳务	4,563,843.75	2,647,583.35
淳安千岛湖瑞利淡竹酒店管理有限公司	采购商品、接受劳务	3,718,575.47	894,033.96
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	采购商品	3,615,811.38	150.00
中国船舶工业系统工程研究院	采购商品	2,606,124.00	4,577,624.00
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	采购商品	2,406,004.72	1,204,401.74
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	采购商品	1,290,000.00	910,000.00
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	采购商品	1,210,000.00	5,075,000.00
中国船舶工业综合技术经济研究院	采购商品	1,195,842.00	
武汉华之洋科技有限公司	采购商品	1,089,000.00	
中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司	采购商品、接受劳务	1,001,970.13	
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	采购商品	928,920.19	471,148.31

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
陕西海泰电子有限责任公司	采购商品	829,203.54	
河北汉光重工有限责任公司	采购商品	790,196.69	19,157.61
沈阳辽海装饰工程有限公司	接受劳务	596,330.27	
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	采购商品	536,359.85	1,394,159.63
无锡市海鹰物资配套有限公司	采购商品	525,552.07	
杭州瑞利声电技术有限公司	采购商品	388,000.00	
重庆长涂涂装工业有限责任公司	采购商品	372,000.00	
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	采购商品	365,471.70	
重庆华渝电气集团有限公司	采购商品	350,000.00	350,000.00
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	采购商品	315,596.67	168,596.17
中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	采购商品	307,301.89	60,188.68
九江精密测试技术研究所	采购商品	293,805.31	-
大连船舶重工集团钢结构制作有限公司	采购商品	260,711.92	258,667.67
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	采购商品	255,221.24	
中船重工（葫芦岛）特种电缆有限责任公司	采购商品	231,546.00	
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	采购商品	183,185.84	
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	采购商品	141,701.00	18,320.00
洛阳双瑞特种装备有限公司	采购商品	136,670.00	-
山西汾西重工船舶电气有限公司	采购商品	123,451.33	783,690.97
邯郸中船汉光科工有限责任公司	采购商品	123,180.79	
中国船舶工业物资东北有限公司	采购商品	110,395.97	
中船重工鹏力（南京）塑造科技有限公司	采购商品	103,539.82	
中国船舶报社	采购商品、接受劳务	98,785.34	
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	采购商品	92,950.13	1,402,659.81
宜昌船舶柴油机有限公司	采购商品	69,583.72	50,242.34
北京中船信息科技有限公司	采购商品	62,490.57	
连云港瑞城置业有限公司	采购商品	59,085.18	412,778.63
无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司	采购商品	54,867.26	
中船重工物业管理有限公司	接受劳务	52,671.51	
中船重工西安东仪科工集团有限公司	采购商品	47,940.00	
上海海迅机电工程有限公司	采购商品	46,902.65	
武汉武船计量试验有限公司	采购商品	37,676.42	97,736.79
武汉长海电气科技开发有限公司	采购商品	30,088.50	
山西平阳重工机械有限责任公司	采购商品	27,610.26	
中船重工汉光科技股份有限公司	采购商品	25,892.04	30,678.36
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司	采购商品	15,707.96	4,955.75
北京船舶工业管理干部学院	接受劳务	14,690.00	
中国舰船研究院	技术服务费	11,010.00	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
邯郸派瑞电器有限公司	接受劳务	10,332.74	
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	采购商品	10,000.00	
派瑞科技有限公司	采购商品	9,734.51	
中国船舶重工集团国际工程有限公司	在建工程		4,201,382.75
中国船舶工业物资中南有限公司	采购商品		13,229,262.87
杭州瑞利海洋装备有限公司	采购商品、接受劳务		8,725,169.78
深圳中船网络科技有限公司	采购商品		5,110,257.99
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	采购商品		2,893,258.04
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	采购商品		1,430,000.00
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	采购商品		720,000.00
上海渤荣科技发展有限公司	采购商品		707,964.61
连云港杰瑞深软科技有限公司	采购商品		601,536.13
杭州瑞利测控技术有限公司	采购商品		449,400.00
中船重工纵横科技有限公司	固定资产		396,669.09
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	采购商品		153,699.11
山西汾西重工有限责任公司	采购商品		150,000.00
北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司	采购商品		141,509.43
武昌船舶重工集团有限公司	采购商品		115,898.23
河北环鼎石油设备有限责任公司	采购商品		35,398.23
上海瑞洋船舶科技有限公司	采购商品		31,831.86
大连海目修船有限公司	接受劳务		12,522.12
连云港杰瑞药业有限公司	采购商品		5,522.12
宜昌江峡船舶装备制造有限公司	采购商品		1,061.94
中国船舶重工集团有限公司	接受劳务		600.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	出售商品	1,228,779,466.31	318,277,311.64
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	出售商品	426,902,761.33	484,235,130.59
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	出售商品	229,916,301.59	28,912,890.60
武昌船舶重工集团有限公司	出售商品	93,309,513.28	320,902,722.51
江南造船（集团）有限责任公司	出售商品	72,845,797.45	18,230,000.00
渤海造船厂集团有限公司	出售商品	64,568,121.17	32,655,851.43
中国船舶工业系统工程研究院	出售商品、试验费	24,620,586.93	1,988,672.58
中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	出售商品	18,337,765.07	20,824,764.05
沪东中华造船（集团）有限公司	出售商品	17,016,814.15	
杭州瑞利超声科技有限公司	出售商品	15,152,393.77	
中国船舶重工集团公司第七二三研究所	出售商品	13,979,792.71	24,957,319.04

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	出售商品	13,958,955.80	4,645,627.92
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	提供专业技术及服务	13,010,021.21	160,619.46
中船黄埔文冲船舶有限公司	出售商品	12,333,805.30	2,654,867.25
中国船舶重工集团公司七五〇试验场	出售商品	9,994,171.67	13,353,244.25
中国船舶重工集团公司第七一八研究所	出售商品	9,953,118.56	119,613.82
中国船舶重工集团公司第七二四研究所	出售商品	9,543,550.00	7,145,507.50
河北汉光重工有限责任公司	出售商品、试验费	9,276,030.25	6,217,338.37
中国船舶重工集团公司第七二二研究所	出售商品	9,181,285.29	888,679.42
中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司	出售商品	9,127,992.97	5,236,283.20
大连船舶重工集团有限公司	出售商品	7,812,882.14	38,096,377.58
重庆华渝电气集团有限公司	出售商品	5,351,835.82	3,092,400.00
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	出售商品	5,207,416.90	108,538.28
中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	出售商品	4,552,446.72	7,689,221.48
中船重工信息科技有限公司	出售商品	4,493,205.34	389,327.58
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	出售商品	3,883,056.36	202,883.32
青岛海西重机有限责任公司	出售商品	3,503,664.60	336,845.43
海鹰企业集团有限责任公司	出售商品	2,746,088.90	3,873,121.14
中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	出售商品	2,690,581.48	2,144,178.56
江苏杰瑞科技集团有限责任公司	出售商品	2,654,867.26	
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	出售商品	2,606,593.82	161,293.83
中船重工（沈阳）辽海电梯有限公司	出售商品	2,506,799.06	3,815,371.68
中国船舶重工集团新能源有限责任公司	出售商品	2,448,735.40	
中船航海科技有限责任公司	出售商品	1,494,346.03	8,399.12
中船重工重庆智能装备工程设计有限公司	出售商品	1,486,725.66	
武汉船用机械有限责任公司	出售商品	1,430,124.96	3,353,654.26
河南柴油机重工有限责任公司	出售商品	1,296,415.93	
天津七所精密机电技术有限公司	出售商品	1,084,279.66	416,589.08
上海齐耀动力技术有限公司	出售商品	937,522.14	188,670.88
中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	出售商品	904,532.62	274,137.87
重庆长征重工有限责任公司	出售商品	852,490.48	894,609.73
天津新港船舶重工有限责任公司	出售商品	727,592.92	196,401.13
武汉华中天勤防务技术有限公司	出售商品	650,442.48	
中船重工西安东仪科工集团有限公司	出售商品	596,548.67	6,902.65
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	出售商品	592,920.35	
海丰通航科技有限公司	出售商品	563,362.83	
北京环鼎科技有限责任公司	出售商品	549,783.19	1,597,894.15
重庆齿轮箱有限责任公司	出售商品	530,973.45	1,465,517.24

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
秦皇岛山船重工建筑安装有限公司	出售商品	498,369.47	1,969,579.65
山西汾西重工船舶电气有限公司	出售商品	485,814.15	65,083.16
安庆中船柴油机有限公司	出售商品	477,876.11	
武汉迈力特通信有限公司	出售商品	425,077.17	976,445.79
广州文冲船舶修造有限公司	出售商品	403,409.73	
沈阳辽海装饰工程有限公司	出售商品	317,800.00	
大连长海船厂有限公司	出售商品	315,000.00	
中国船舶重工集团公司军品技术研究中心	出售商品	273,584.91	20,000.00
重庆海装风电工程技术有限公司	出售商品	247,787.61	275,862.07
中船重工（武汉）凌久电子有限责任公司	出售商品	244,247.79	7,433.63
淄博火炬能源有限责任公司	出售商品	223,893.81	
渤海船舶重工有限责任公司	出售商品	198,611.50	14,010,882.30
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	出售商品	186,000.00	60,849.06
中国船舶重工集团公司第七二五研究所	出售商品	184,576.99	
大连船用阀门有限公司	出售商品	174,000.00	
中国舰船研究院	出售商品	169,811.32	1,226,415.07
武汉华之洋科技有限公司	出售商品	167,554.91	304,750.46
上海江南长兴造船有限责任公司	出售商品	153,982.30	
大连船舶重工集团建筑工程有限公司	出售商品	150,752.29	
中船重工中南装备有限责任公司	出售商品	140,265.49	269,653.74
湖北海山科技有限公司	出售商品	136,224.78	7,530.96
中国船舶重工集团国际工程有限公司	出售商品	131,798.23	1,631,384.13
上海中船三井造船柴油机有限公司	出售商品	131,753.13	
舸杰（上海）机电设备有限公司	出售商品	127,433.63	
杭州瑞利海洋装备有限公司	出售商品	119,469.03	
中国船舶重工集团公司第七一三研究所	出售商品	115,363.72	719,656.48
中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	出售商品	108,884.10	570,000.00
大连船用柴油机有限公司	出售商品	103,805.31	86,725.66
宜昌船舶柴油机有限公司	出售商品	90,699.12	1,011,017.70
青岛北船管业有限责任公司	出售商品	89,203.54	70,442.48
北京雷音电子技术开发有限公司	出售商品	84,064.63	44,929.93
重庆前卫科技集团有限公司	出售商品	83,893.81	752,212.39
洛阳双瑞精铸钛业有限公司	出售商品	71,061.95	
九江海天设备制造有限公司	出售商品	53,097.34	
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	出售商品	48,849.56	
中船重工集团南京鹏力科技集团有限公司	出售商品	46,460.18	
北京中船物业管理有限公司	提供劳务	45,283.02	
晋城江淮工贸有限公司	出售商品	44,247.79	

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	出售商品	39,823.01	
重庆川东船舶重工有限责任公司	出售商品	39,469.03	54,513.27
九江中船消防设备有限公司	出售商品	32,686.73	27,522.12
中船海洋探测技术研究院有限公司	出售商品	32,433.63	
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	出售商品	30,290.58	42,977.67
中船七院上海建筑设计所有限公司	出售商品	28,301.89	
青岛海西重工有限责任公司	出售商品	24,212.38	12,106.19
中船重工特种设备有限责任公司	出售商品	23,549.55	
九江精密测试技术研究所	出售商品	22,566.37	
天津汉光祥云信息科技有限公司	出售商品	17,849.56	
扬州海通电子科技有限公司	出售商品	15,044.25	17,744.30
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	出售商品	13,396.46	3,900.00
昆明五威科工贸有限公司	出售商品	11,910.61	3,665.47
武汉海王机电工程技术有限公司	出售商品	11,047.78	15,929.20
洛阳双瑞风电叶片有限公司	出售商品	9,977.88	
山西江淮重工有限责任公司	出售商品	6,172.57	
北京中船汉光信息技术有限公司	出售商品	5,486.73	10,973.45
杭州集瑞新材料科技有限公司	出售商品	5,309.73	
中船动力有限公司	出售商品	4,194.69	
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	出售商品	2,780.52	
中船重工海为郑州高科技有限公司	出售商品	2,414.16	103,706.20
新疆海装风电设备有限公司	出售商品	2,407.08	4,212.39
安庆船用电器有限责任公司	出售商品	1,607.08	4,543.37
武汉华海通用电气有限公司	出售商品	739.83	9,415.94
北京长城西区科技发展有限公司	提供劳务	601.77	
中船重工（武汉）凌久电气有限公司	出售商品	376.10	
山西汾西重工有限责任公司	出售商品		1,801,014.74
中船重工物资贸易集团有限公司	出售商品		166,318.64
中船重工重庆液压机电有限公司	出售商品		24,784.10
中船重工物业管理有限公司	出售商品		39,622.64
昆明船舶设备集团有限公司	出售商品		22,365,000.00
中国船舶重工集团投资有限公司	出售商品		7,547,169.80
中船重工（青岛）轨道交通装备有限公司	出售商品		2,853,683.16
广州广船国际股份有限公司	出售商品		2,654,867.25
沪东重机有限公司	出售商品		963,628.32
武汉环达电子科技有限公司	出售商品		548,672.57
洛阳双瑞橡塑科技有限公司	出售商品		350,427.36
大连测控技术研究所	出售商品		195,000.00

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆江增船舶重工有限公司	出售商品		178,900.86
中国船舶重工集团长江科技有限公司	出售商品		167,507.96
云南昆船烟草设备有限公司	出售商品		68,141.59
大连船舶重工集团钢结构制作有限公司	出售商品		64,300.58
哈尔滨广瀚动力产业发展有限公司	出售商品		21,703.53
武汉华中天经通视科技有限公司	出售商品		20,467.27
中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	出售商品		730.09
中船重工（昆明）灵湖科技发展有限公司	出售商品		39,568.97

## 2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中船重工远舟（北京）科技有限公司	房屋	433,897.69	
中国舰船研究院	房屋	1,253,834.87	1,258,664.24
中船重工（沈阳）抗微生物科技有限公司	房屋		242,742.86
中船重工（沈阳）辽海电梯有限公司	房屋		212,914.29
沈阳辽海装饰工程有限公司	房屋		181,816.51

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七一五研究所	房产、机器设备	39,276,153.16	54,159,791.98
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	房产、机器设备	12,509,432.92	12,519,278.48
中国船舶重工集团公司第七二六研究所	房产、机器设备	2,365,000.00	2,365,000.00
中国船舶工业集团有限公司	房产	1,857,142.86	
北京长城西区科技发展有限公司	房产、车位	1,091,734.63	1,571,368.53

## 3、 关联担保情况

对合并范围内关联方担保情况：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	沈阳辽海装备有限责任公司	4,800.00	2020/7/23	2021/7/23	否
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	沈阳辽海装备有限责任公司	2,500.00	2020/8/31	2021/8/31	否
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	沈阳辽海装备有限责任公司	2,000.00	2020/9/17	2021/9/17	否

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	沈阳辽海装备有限责任公司	1,200.00	2020/12/1	2021/12/1	否
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	沈阳辽海装备有限责任公司	1,500.00	2020/12/1	2021/12/1	否
中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	沈阳辽海装备有限责任公司	1,000.00	2020/12/23	2021/12/23	否
沈阳辽海装备有限责任公司	沈阳海通电子有限公司	500.00	2020/3/19	2021/3/19	否
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	1,000.00	2020/4/15	2021/4/15	否
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	1,000.00	2020/5/11	2021/5/11	否
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	1,000.00	2020/5/27	2021/5/27	否
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	500.00	2020/10/27	2021/10/26	否
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	500.00	2020/12/4	2021/12/3	否
北京长城电子装备有限责任公司	北京北方喜利得产品维修服务有限责任公司	120.00	2020/9/2	2023/9/2	否
中船重工海声科技有限公司	宜昌英汉超声电气有限公司	300.00	2020/6/24	2021/6/24	否
中船重工海声科技有限公司	中船重工双威智能装备有限公司	8,000.00	2020/4/13	2021/4/13	否
中船重工海声科技有限公司	中船重工双威智能装备有限公司	8,000.00	2019/4/3	2020/4/3	是
中船重工海声科技有限公司	宜昌英汉超声电气有限公司	300.00	2019/6/17	2020/6/17	是
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	500.00	2018/3/12	2020/3/12	是
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	1,000.00	2019/4/3	2020/4/3	是
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	2,000.00	2019/5/22	2020/5/22	是
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	500.00	2019/10/12	2020/10/12	是
沈阳辽海装备有限责任公司	中船重工(沈阳)辽海输油设备有限公司	500.00	2019/11/22	2020/11/22	是

#### 4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额(万元)	起始日	到期日	说明
拆入				
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	28,000.00	2019/4/28	2020/4/26	
中船重工财务有限责任公司	4,800.00	2020/7/21	2023/7/21	
中船重工财务有限责任公司	3,000.00	2019/6/20	2020/6/19	
中船重工财务有限责任公司	3,000.00	2020/6/24	2021/6/24	
中船重工财务有限责任公司	2,500.00	2019/7/18	2020/7/18	
中船重工财务有限责任公司	2,500.00	2020/9/7	2021/9/3	
中船重工财务有限责任公司	2,500.00	2019/12/5	2020/12/4	
中国船舶重工国际贸易有限公司	2,300.00	2014/9/29	无到期日	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/8/16	2020/8/14	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2020/9/25	2021/9/24	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/5/24	2020/5/22	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2020/7/16	2021/7/16	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2020/11/10	2021/11/10	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2020/12/3	2021/12/3	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2020/12/10	2021/12/10	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/7/1	2020/7/1	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/7/9	2020/7/9	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/11/8	2020/11/6	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/11/27	2020/11/27	
中船重工财务有限责任公司	2,000.00	2019/12/6	2020/12/4	
中船重工财务有限责任公司	1,800.00	2019/12/10	2020/12/10	
中船重工财务有限责任公司	1,800.00	2020/5/11	2023/5/11	
中船重工财务有限责任公司	1,500.00	2019/11/18	2020/11/18	
中船重工财务有限责任公司	1,500.00	2020/12/4	2021/12/3	
中船重工财务有限责任公司	1,200.00	2019/9/25	2020/9/25	
中船重工财务有限责任公司	1,200.00	2020/12/4	2021/12/3	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2019/2/27	2020/2/27	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/3/19	2021/3/19	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/12/25	2021/12/25	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2019/4/11	2020/4/10	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/4/15	2021/4/15	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/5/11	2021/5/11	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/5/27	2021/5/27	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2019/4/11	2020/4/10	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2019/4/22	2020/4/22	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2019/5/6	2020/5/6	

关联方	拆借金额（万元）	起始日	到期日	说明
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2019/5/15	2020/5/15	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/4/16	2021/4/16	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/4/26	2021/4/26	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/5/20	2021/5/20	
中船重工财务有限责任公司	1,000.00	2020/5/11	2021/5/11	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2020/6/9	2021/6/9	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2019/10/21	2020/10/21	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2019/11/27	2020/11/27	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2020/10/27	2021/10/26	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2020/12/4	2021/12/3	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2020/3/19	2021/3/19	
中船重工财务有限责任公司	500.00	2018/3/14	2020/3/13	
中船重工财务有限责任公司	300.00	2020/6/30	2021/6/30	
中船重工财务有限责任公司	300.00	2019/6/24	2019/4/13	

#### 5、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	337.18	386.58

#### 6、 其他关联方交易

##### (1) 关联存款利息收入

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
中船重工财务有限责任公司	利息收入	4,327,010.94	3,248,441.37

##### (2) 关联借款利息支出

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
中船重工财务有限责任公司	利息支出	11,704,802.82	13,004,754.90
中国船舶重工集团公司第七一五研究所	利息支出	4,259,325.00	11,571,000.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	利息支出	1,856,586.57	2,286,210.99

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	560,963,550.35	1,526,287.00	158,691,656.77	793,486.60
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	248,433,957.00	2,012,112.30	47,508,776.01	1,389,256.39
	武昌船舶重工集团有限公司	157,615,121.25	5,044,963.56	193,357,221.25	6,597,736.56
	江南造船(集团)有限责任公司	121,617,500.00	4,472,033.50	188,479,400.00	4,862,555.00
	渤海造船厂集团有限公司	43,270,083.35	1,415,061.89	119,737,749.95	8,587,432.30
	大连船舶重工集团有限公司	38,757,126.60	2,178,423.52	77,249,851.53	3,397,742.34
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	19,108,172.12	150,484.71	35,719,993.22	5,585,881.70
	中国船舶工业系统工程研究院	15,937,119.08	159,812.16	15,871,395.17	386,729.37
	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	11,841,510.94	60,090.90	9,298.44	929.84
	中国船舶重工集团公司第七二三研究所	11,317,661.00	621,885.68	30,218,234.00	621,777.67
	中国船舶重工集团公司第七二四研究所	9,818,806.00	389,009.70	16,670,826.00	389,004.93
	中船黄埔文冲船舶有限公司	7,998,234.00	104,867.95	44,681,150.00	1,075,924.72
	沪东中华造船(集团)有限公司	7,838,100.00	204,304.50	29,135,555.00	676,297.82
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	6,353,951.00	4,557.76	739,144.00	3,695.72
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	6,003,426.00	120,017.13	116,433,142.02	774,257.69
	海鹰企业集团有限责任公司	4,499,802.00	339,642.59	6,627,530.03	104,566.15
	重庆华渝电气集团有限公司	4,398,548.00	193,228.99	3,669,692.00	182,480.45
	北京环鼎科技有限责任公司	4,381,106.00	1,372,251.38	12,611,247.68	5,038,868.62
	武汉船用机械有限责任公司	4,040,460.20	268,636.01	3,544,407.00	257,255.00
	青岛海西重机有限责任公司	3,493,528.14	1,178.56	235,712.34	1,178.56
	中国舰船研究院	3,114,532.00	28,733.40	1,947,852.00	9,739.26
	中船重工信息科技有限公司	2,970,052.00	13,897.05	403,410.00	2,017.05
	河北汉光重工有限责任公司	2,844,129.00	4,888.15	768,403.00	3,842.02

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	2,823,204.80	20,643.52	274,410.00	6,839.55
	中国船舶重工集团新能源有限责任公司	2,767,071.00	13,835.36	-	-
	广州广船国际股份有限公司	2,625,000.00	131,250.00	6,000,000.00	30,000.00
	青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司	2,447,829.00	12,239.15	4,477,561.46	22,387.81
	中国船舶重工集团公司七五〇试验场	2,307,280.00	29,345.00	3,204,280.00	689,882.00
	江苏杰瑞科技集团有限责任公司	2,086,950.00	10,434.75	95,800.00	479.00
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	1,870,598.30	11,998.99	2,594,764.00	12,973.82
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所	1,357,175.00	6,785.88	2,599.00	13.00
	重庆齿轮箱有限责任公司	1,250,887.00	54,588.70	1,200,537.00	29,426.85
	河南柴油机重工有限责任公司	1,047,054.83	314,430.71	444,579.83	336,768.33
	渤海船舶重工有限责任公司	995,023.00	930,524.00	4,554,323.00	2,223,263.50
	中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	876,000.00	543,930.00	738,000.00	379,300.00
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	860,387.00	53,701.94	661,359.00	52,706.80
	中船航海科技有限责任公司	611,393.00	6,815.27	718,167.00	6,917.06
	武汉迈力特通信有限公司	479,327.24	4,004.94	543,555.72	2,717.78
	沈阳辽海石油化工有限公司	476,000.00	47,600.00	490,000.00	24,500.00
	广州文冲船舶修造有限公司	455,853.00	2,279.27	-	-
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	446,235.85	3,665.85	733,169.21	3,665.85
	中国船舶重工集团公司第七〇三研究所	437,500.00	2,375.00	475,000.00	2,375.00
	沪东重机有限公司	435,560.00	21,778.00	435,560.00	2,177.80
	杭州瑞利超声科技有限公司	418,880.00	2,094.40	-	-
	山西汾西重工船舶电气有限公司	418,445.00	44.88	8,975.00	44.88
	陕西柴油机重工有限公司	410,000.00	41,000.00	410,000.00	20,500.00
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	384,091.00	8,239.85	191,837.00	959.19

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	天津新港船舶重工有限责任公司	355,330.00	9,317.43	171,985.00	9,317.43
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	320,537.00	8,149.09	69,717.00	4,396.52
	重庆海装风电工程技术有限公司	312,000.00	1,600.00	320,000.00	1,600.00
	重庆长征重工有限责任公司	279,087.35	395.25	79,050.00	395.25
	秦皇岛山船重工建筑安装有限公司	263,157.50	1,315.79	-	-
	九江中船消防设备有限公司	247,728.00	19,708.88	210,792.00	9,140.10
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	240,000.00	1,200.00	15,000.00	759.00
	淄博火炬能源有限责任公司	216,750.00	3,965.00	39,650.00	3,965.00
	安庆中船柴油机有限公司	216,000.00	1,080.00	-	-
	沈阳辽海装饰工程有限责任公司	198,180.00	9,909.00	198,180.00	990.90
	重庆前卫科技集团有限公司	197,400.00	7,737.00	850,000.00	4,250.00
	大连船舶重工船业有限公司	182,000.00	18,200.00	182,000.00	9,100.00
	重庆江增船舶重工有限公司	150,657.50	753.29	150,657.50	753.29
	中船重工(青岛)轨道交通装备有限公司	137,007.00	6,850.35	137,007.00	685.04
	青岛北海船舶重工有限责任公司	124,000.00	24,800.00	124,000.00	24,800.00
	山西汾西重工有限责任公司	101,067.00	50,533.50	1,558,989.00	27,503.01
	青岛北船管业有限责任公司	100,800.00	39.80	7,960.00	39.80
	大连船用阀门有限公司	91,575.00	458.00	-	-
	中国船舶重工集团公司第七一八研究所	85,777.20	68.77	13,753.00	68.77
	中船桂江造船有限公司	66,000.00	49,500.00	462,000.00	102,300.00
	中船重工中南装备有限责任公司	63,400.00	519.80	182,497.87	3,499.99
	大连船用推进器有限公司	59,944.00	11,988.80	59,944.00	11,988.80
	中船重工(沈阳)抗微生物科技有限公司	55,200.00	2,760.00	254,880.00	1,274.40
	武汉华之洋科技有限公司	44,914.00	224.57	89,714.00	448.57
	中船重工特种设备有限责任公司	43,411.00	8,533.06	16,800.00	3,360.00

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京雷音电子技术开发有限公司	39,760.00	198.80	490,687.00	22,225.72
	大连长海船厂有限公司	31,500.00	157.50	-	-
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	30,840.00	154.20	22,640.00	113.20
	中船七院上海建筑设计所有限公司	30,000.00	150.00	-	-
	青岛海西重工有限责任公司	28,979.95	115.20	14,615.95	115.20
	中船重工(武汉)凌久高科有限公司	26,849.00	134.25	153,744.37	768.72
	天津七所精密机电技术有限公司	25,716.00	128.58	20,718.00	103.59
	九江精密测试技术研究所	25,500.00	127.50	32,268.00	3,226.80
	湖北海山科技有限公司	17,600.00	88.00	7,040.00	35.20
	扬州海通电子科技有限公司	17,000.00	14,000.00	280,000.00	14,000.00
	广船国际有限公司	15,000.00	7,500.00	-	-
	安庆船用电器有限责任公司	13,532.00	923.98	16,716.00	604.77
	昆明五威科工贸有限公司	13,459.00	67.30	-	-
	洛阳双瑞风电叶片有限公司	11,275.00	56.38	-	-
	中船重工(昆明)灵湖科技发展有限公司	10,750.00	1,075.00	10,750.00	537.50
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所	10,007.16	187.50	3,750.00	187.50
	山西江淮重工有限责任公司	9,323.00	816.25	16,325.00	816.25
	上海江南长兴造船有限责任公司	8,700.00	97.65	19,530.00	97.65
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	3,142.00	15.71	-	-
	哈尔滨广瀚动力技术发展有限公司	2,452.50	122.63	-	-
	武汉海王机电工程技术技术有限公司	1,396.00	6.98	64,943.00	3,247.15
	中船重工天禾船舶设备江苏有限公司	825.00	41.25	825.00	4.13
	中船重工(武汉)凌久电气有限公司	214.00	1.07	-	-
	九江中船贸易有限公司			25,813.00	5,162.60
	上海齐耀动力技术有限公司			7,980.00	39.90

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工海为郑州 高科技有限公司			61,560.00	307.80
	中船重工物资贸易 集团有限公司			192,929.55	964.65
	中船重工重庆液压 机电有限公司			2,866.00	14.33
	中国船舶重工集团 公司第七〇七研究 所九江分部			184,230.00	5,740.83
	中国船舶重工集团 长江科技有限公司			9,455.80	47.28
	中船海洋与防务装 备股份有限公司			15,000.00	3,000.00
	哈尔滨广瀚动力产 业发展有限公司			2,452.50	12.26
	中船重工(武汉)凌 久电子有限责任公 司			220.00	1.10
	重庆川东船舶重工 有限责任公司			61,600.00	308.00
	洛阳双瑞万基钛业 有限公司			1,225.00	122.50
	中船重工(青岛)海 洋装备研究院有限 责任公司			490,000.00	2,450.00
	宜昌船舶柴油机有 限公司			76,200.00	381.00
	镇江中船现代发电 设备有限公司			8,740.00	43.70
	中国船舶重工集团 公司第十二研究所			86,000.00	4,300.00
	云南昆船五舟实业 有限公司			259,940.00	16,054.00
	杭州瑞利科技有限 公司			340,000.00	17,000.00
	中船动力有限公司			59,928.00	5,992.80
应收票据					
	中国船舶重工集团 公司第七一五研究 所	166,530,116.00	5,431.75	291,937,000.00	145,968.50
	中国船舶重工集团 公司第七一六研究 所	61,508,182.00	65,113.76		
	河北汉光重工有限 责任公司	10,500,000.00		500,000.00	6,413.34
	中国船舶重工集团 公司第七二四研究 所	8,470,390.00			
	沪东中华造船(集 团)有限公司	3,885,000.00	19,425.00		
	中国船舶重工集团 公司第七二三研究 所	2,459,840.00			

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶工业系统工程研究院	2,320,000.00			
	中船航海科技有限责任公司	1,232,300.00			
	重庆华渝电气集团有限公司	914,200.00			
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	719,400.00		481,156.00	24,057.80
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	359,691.00	1,798.46		
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	80,300.00			
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	74,100.00			
	宜昌船舶柴油机有限公司	58,565.00			
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所			7,658,961.90	149,618.97
	武昌船舶重工集团有限公司			3,043,600.00	15,218.00
	武汉迈力特通信有限公司			667,451.00	7,670.53
应收款项融资					
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	10,028,500.00		2,981,200.00	
	中国船舶重工集团公司第七二四研究所			1,546,000.00	
	北京环鼎科技有限责任公司			918,601.79	
	中船重工(沈阳)辽海电梯有限公司			860,225.00	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	1,045,379.00		139,000.00	
	九江中船消防设备有限公司			27,763.00	
	中国船舶重工集团柴油机有限公司	1,100,000.00			
	中船黄埔文冲船舶有限公司	800,000.00			
	重庆华渝电气集团有限公司	700,000.00			
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	327,300.00			
	中船重工西安东仪科工集团有限公司	74,100.00			
	九江海天设备制造有限公司	60,000.00			

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	渤海船舶重工有限责任公司	31,581.00			
预付款项					
	中船重工物资贸易集团有限公司	2,545,347.20			
	中国船舶工业集团有限公司	1,857,142.85			
	中船重工信息科技有限公司	1,379,721.50		4,878,215.50	
	扬州海通电子科技有限公司	865,260.00			
	宜昌船舶柴油机有限公司	2,000.00		6,800.00	
	重庆长涂涂装工业有限责任公司			372,000.00	
	中船重工(武汉)凌久高科有限公司			33,000.00	
	深圳中船网络科技有限公司			15,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	10,500.00		10,500.00	
	宜昌江峡船舶装备制造有限公司			1,560.00	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所			53,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所			18,000.00	
其他应收款					
	中国舰船研究院	10,340,846.14	2,068,169.23	10,340,846.14	1,034,084.61
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	2,194,979.11	10,259.27	4,225,160.04	21,125.80
	中船重工财务有限责任公司	248,535.28			
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所	112,500.00	562.50		
	中船重工物资贸易集团有限公司	109,044.30	1,005.22	37,470.00	100.00
	中船重工(武汉)凌久高科有限公司	82,500.00		91,100.00	
	中国船舶工业物资有限公司	40,000.00			
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	22,913.53			
	安庆中船柴油机有限公司	15,000.00	75.00		
	重庆齿轮箱有限责任公司	10,000.00	50.00	14,675.00	

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中船重工商业保理有限公司			190,000.00	950.00
	中船重工信息科技有限公司			50,000.00	
	中船重工中南装备有限责任公司			5,000.00	
合同资产					
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	266,223,095.60	2,095,140.48		
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	108,350,000.00	631,750.00		
	江南造船(集团)有限责任公司	47,661,500.00	3,740,629.00		
	武昌船舶重工集团有限公司	43,473,600.00	4,201,735.00		
	渤海造船厂集团有限公司	36,795,245.95	1,382,687.22		
	大连船舶重工集团有限公司	23,412,505.32	2,732,808.75		
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	19,614,960.00	490,374.00		
	中国船舶工业系统工程研究院	13,214,836.09	138,912.80		
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	12,808,377.77	6,404,188.89		
	中船黄埔文冲船舶有限公司	8,586,266.00	168,970.35		
	沪东中华造船(集团)有限公司	8,561,755.00	315,411.00		
	海鹰企业集团有限责任公司	4,000,000.00	155,000.00		
	重庆华渝电气集团有限公司	3,600,000.00	189,000.00		
	广州广船国际股份有限公司	2,625,000.00	131,250.00		
	渤海船舶重工有限责任公司	2,616,300.00	2,616,300.00		
	中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	845,000.00	4,225.00		
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所	559,000.00	2,795.00		
	河南柴油机重工有限责任公司	276,495.00	65,732.48		
	重庆齿轮箱有限责任公司	230,000.00	11,500.00		
	重庆前卫科技集团有限公司	197,400.00	7,737.00		

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	110,000.00	550.00		
	中船桂江造船有限公司	82,500.00	41,250.00		
	中船重工中南装备有限责任公司	57,500.00	5,750.00		
	安庆中船柴油机有限公司	54,000.00	270.00		
	中国船舶重工集团公司第七二三研究所	44,750.00	223.75		
	洛阳双瑞橡塑科技有限公司	40,018.80	2,000.94		
其他非流动资产					
	九江精密测试技术研究所	108,300.00			
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	3,015,000.00			
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	30,000.00			
	中国船舶重工集团公司国际工程有限公司			6,432,066.11	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中国船舶工业系统工程研究院	37,022,372.00	33,310,124.00
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	21,975,000.00	44,822,312.36
	中船重工信息科技有限公司	17,022,062.48	84,648.00
	扬州海通电子科技有限公司	13,023,800.00	1,020,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	5,199,233.48	16,653,820.00
	北京长城西区科技发展有限公司	4,717,586.27	2,855,933.76
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所	3,759,420.00	2,151,220.00
	江苏杰瑞科技集团有限责任公司	2,678,382.96	546,000.00
	中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	2,415,000.00	2,950,000.00
	九江海天设备制造有限公司	2,129,700.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	2,109,000.00	63,000.00
	中国船舶重工集团公司第七一三研究所	1,642,000.00	1,642,000.00
	中船重工(武汉)凌久电子有限责任公司	1,099,000.00	2,939,000.00
	重庆华渝电气集团有限公司	791,000.00	395,500.00
	武汉华之洋科技有限公司	762,300.00	

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	陕西海泰电子有限责任公司	468,500.00	
	中船重工(葫芦岛)特种电缆有限责任公司	412,129.90	331,783.90
	中国船舶工业综合技术经济研究院	345,000.00	
	深圳中船网络科技有限公司	332,930.15	1,574,359.15
	中国船舶重工集团公司第七二五研究所	288,400.00	261,800.00
	杭州瑞利声电技术有限公司	271,600.00	
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司	141,701.00	
	中国船舶重工集团公司第七一〇研究所	124,800.00	107,100.00
	中船智能科技(上海)有限公司	120,000.00	
	中船重工物资贸易集团有限公司	66,378.74	4,410,683.19
	无锡市海鹰物资配套有限公司	43,586.05	55,404.56
	厦门双瑞船舶涂料有限公司	38,617.50	
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	33,660.00	
	九江精密测试技术研究所	33,200.00	
	中船重工(武汉)凌久高科有限公司	20,700.00	
	海鹰企业集团有限责任公司	9,650.00	
	武汉武船计量试验有限公司		38,779.00
	中国船舶重工集团公司第七〇一研究所		132,000.00
	洛阳双瑞橡塑科技有限公司		1,778,374.34
	中国船舶工业物资东北有限公司		1,548,913.25
	上海渤荣科技发展有限公司		500,000.00
	中船重工(昆明)灵湖科技发展有限公司		262,000.00
	杭州七所科技有限公司		100,000.00
	中国船舶重工国际贸易有限公司		89,605.86
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所		43,400.00
	山西汾西重工船舶电气有限公司		42,711.01
	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所		36,812.00
	中船重工重庆智能装备工程设计有限公司		26,000.00
	中国船舶重工集团国际工程有限公司		21,600.00
	宜昌船舶柴油机有限公司		1,082.05
	中国船舶工业物资有限公司		459.60
应付票据			
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	28,493,452.50	8,504,314.75
	江苏杰瑞科技集团有限责任公司	5,914,580.00	2,865,800.00
	中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	2,295,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇七研究所	1,290,000.00	120,000.00
	中船重工物资贸易集团有限公司	1,125,553.45	

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中船重工信息科技有限公司	977,269.80	9,682,593.62
	中船重工(武汉)凌久电子有限责任公司	800,000.00	
	陕西海泰电子有限责任公司	281,100.00	
	中国船舶重工集团公司第七二二研究所	63,980.00	
	武汉华中天易智造科技有限公司		
	中国船舶重工集团公司第七〇九研究所		2,524,000.00
	连云港瑞城置业有限公司		300,000.00
其他应付款			
	中国船舶重工集团公司第七二六研究所	180,670,200.83	263,118,493.10
	北京长城西区科技发展有限公司	77,206,909.41	64,979,224.37
	中国船舶重工国际贸易有限公司	23,000,000.00	30,000,000.00
	中国船舶重工集团有限公司	15,215,758.81	
	中船重工(青岛)海洋装备研究院有限责任公司	3,050,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	2,066,154.96	7,398,845.84
	中国船舶重工集团国际工程有限公司	500,000.00	
	中船重工信息科技有限公司	400,000.00	
	中船重工远舟(北京)科技有限公司	154,500.00	
	上海金鹏科技有限公司	70,000.00	
	中船重工财务有限责任公司	3,162.50	
	江苏杰瑞科技集团有限责任公司		222,043,123.82
	中国船舶集团有限公司		338,639,414.28
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所		538,673,073.85
	中国船舶重工集团投资有限公司		2,417,912.65
	杭州瑞利海洋装备有限公司		891,430.86
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所		502,500.00
预收账款			
	江南造船(集团)有限责任公司		59,400,000.00
	大连船舶重工集团有限公司		43,600,000.00
	渤海造船厂集团有限公司		22,634,400.00
	武昌船舶重工集团有限公司		2,049,600.00
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所		1,335,000.00
	广州广船国际股份有限公司		831,420.00
	河南柴油机重工有限责任公司		585,980.00
	中国船舶重工集团公司第七六〇研究所		312,500.00
	沪东中华造船(集团)有限公司		272,000.00
	中船重工西安东仪科工集团有限公司		180,000.00
	中国船舶重工集团公司七五〇试验场		103,170.00
	渤海船舶重工有限责任公司		60,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中船重工（沈阳）辽海电梯有限公司		50,160.00
	中国船舶重工集团公司第七一七研究所		72.00
合同负债			
	中国船舶重工集团公司第七一五研究所	40,320,000.00	
	渤海造船厂集团有限公司	19,480,630.00	
	中国船舶工业系统工程研究院	4,708,000.00	
	广船国际有限公司	831,420.00	
	青岛海西重机有限责任公司	325,000.00	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	284,250.00	
	中国船舶重工集团公司第七〇五研究所	140,000.00	
	中国船舶重工集团公司第七一六研究所	47,463.24	
	山西汾西重工有限责任公司	42,078.00	
	九江海天设备制造有限公司	30,000.00	

### 3、 关联方存款、借款余额

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
银行存款			
	中船重工财务有限责任公司	1,258,449,629.90	1,297,133,855.32
短期借款			
	中船重工财务有限责任公司	295,000,000.00	338,000,000.00
长期借款			
	中船重工财务有限责任公司	66,000,000.00	5,000,000.00

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

报告期内无重要承诺事项。

### (二) 或有事项

- 截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司出具的票据保证金 34,089,441.11 元、履约保证金 1,106,000.00 元、保函保证金 12,635,786.21 元；
- 对合并范围内单位的担保，详见附注“十、（五）3、关联担保情况”。

## 十二、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

公司于 2021 年 4 月 27 日经董事会决议，根据《中国海防第九届董事会会议决议》公司拟以当前总股本 710,629,386 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 3.16 元（含

税)，总计需支付 224,558,885.98 元（含税）。本年度不送红股，不进行资本公积转增股本。上述分配预案尚需提交 2020 年度股东大会审议。

### 十三、其他重要事项

#### (一) 共同对外投资的重大关联交易

2018 年 11 月 9 日，公司第八届董事会第三十八次会议审议通过了《关于向中船重工（北京）科研管理有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币 8,917.60 万元，与中国船舶重工国际贸易有限公司、中船重工物资贸易集团有限公司等关联方共同对中船重工（北京）科研管理有限公司进行增资，在本次增资完成后，公司将持有中船重工（北京）科研管理有限公司 2.79% 的股权。公司根据与中船重工（北京）科研管理有限公司增资协议，分期向其支付增资款。公司于 2018 年 12 月 5 日向科研管理公司支付了第一笔增资款 1,337.64 万元，于 2020 年 9 月 1 日向科研管理公司支付了第二笔增资款 1,337.64 万元，截止本报告期末，公司已向科研管理公司支付增资款 2,675.28 万元。有关此交易情况详见公司于 2018 年 11 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《关于向中船重工（北京）科研管理有限公司增资暨关联交易的公告》。

#### (二) 中国海防 2019 年、2020 年重组业绩承诺情况

中国海防重大资产重组的标的公司评估值采用收益法评估结果，根据中国证监会相关法规要求，交易对方中船重工集团承诺，在重组实施完毕后三年（2019 年、2020 年、2021 年，如本次交易实施完毕的时间延后，则盈利补偿期间顺延）内的每一个会计年度，标的资产每年实现的净利润数（净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数为计算依据，以下同）不低于资产评估机构出具并经国务院国资委备案的《资产评估报告》所预测的同期净利润数，否则中船重工集团需对中国海防进行补偿。

2019 年、2020 年、2021 年各标的单位承诺业绩如下表，其中 2019 年度、2020 年度业绩承诺均已完成：

序号	公司名称	2019 年业绩承诺	2020 年业绩承诺	2021 年业绩承诺
1	海声科技（母公司）	2,706.27	3,066.61	3,299.94
2	双威智能	1,452.13	1,594.92	1,684.19
3	英汉超声	35.71	43.24	50.29
4	瑞声海仪	19,918.79	22,737.55	25,462.18
5	辽海装备（母公司）	1,297.19	1,388.75	1,455.20
6	辽海输油	213.42	266.38	325.57
7	海通电子	31.05	38.14	45.14

序号	公司名称	2019 年业绩承诺	2020 年业绩承诺	2021 年业绩承诺
8	中船永志	503.00	578.39	671.77
9	中原电子	3,591.46	3,944.78	4,238.73
10	青岛杰瑞（母公司）、杰瑞工控	900.28	2,164.08	2,965.05
11	连云港杰瑞	800.35	1,200.14	1,872.89
12	杰瑞电子	23,966.67	28,884.40	32,768.92
	合计	55,416.32	65,907.38	74,839.87

### (三) 年金计划

企业年金的参加对象为与公司有正式的劳动合同关系，并认真履行劳动合同中所规定的全部义务，已依法参加基本养老保险并履行缴费义务，试用期满的员工，本着个人自愿参与原则，以个人的书面申请为准。员工企业年金的缴纳基数为职工个人上年度基本工资总额，缴费比例为 1.25%，企业缴费基数为公司上年度职工工资总额，缴费比例为 5%，公司为每一员工缴费最高不超过公司职工平均缴费额的 5 倍，超过 5 倍以 5 倍为上限。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	322,180,569.68	295,079,576.71
其他应收款项	658,437,898.05	19,527.72
合计	980,618,467.73	295,099,104.43

#### 1、 应收股利

##### (1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
账龄一年以内的应收股利	322,180,569.68	295,079,576.71
小计	322,180,569.68	295,079,576.71
减：坏账准备		
合计	322,180,569.68	295,079,576.71

#### 2、 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	658,437,898.05	10,342.72

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年		9,300.00
2至3年		
3至4年		
4至5年		600.00
5年以上	600.00	
小计	658,438,498.05	20,242.72
减：坏账准备	600.00	715.00
合计	658,437,898.05	19,527.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	658,438,498.05	100.00	600.00	658,437,898.05	20,242.72	100.00	715.00	19,527.72
其中：								
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	658,438,498.05	100.00	600.00	658,437,898.05	20,242.72	100.00	715.00	19,527.72
合计	658,438,498.05	100.00	600.00	658,437,898.05	20,242.72	100.00	715.00	19,527.72

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	658,438,498.05	600.00	
合计	658,438,498.05	600.00	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	715.00			715.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-115.00			-115.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	600.00			600.00

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	20,242.72			20,242.72
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	665,877,874.44			665,877,874.44
本期终止确认	7,459,619.11			7,459,619.11
其他变动				
期末余额	658,438,498.05			658,438,498.05

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	715.00	-115.00			600.00
合计	715.00	-115.00			600.00

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金、保证金及职工借款	17,494.75	11,342.72
应收往来款项	658,421,003.30	8,900.00
合计	658,438,498.05	20,242.72

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州瑞声海洋仪器有限公司	应收往来款项	357,800,000.00	1年以内	54.34	
青岛杰瑞自动化有限公司	应收往来款项	40,420,110.50	1年以内	6.14	
连云港杰瑞自动化有限公司	应收往来款项	38,934,459.94	1年以内	5.91	
连云港杰瑞电子有限公司	应收往来款项	83,096,304.19	1年以内	12.62	
中船重工双威智能装备有限公司	应收往来款项	62,000,000.00	1年以内	9.42	
合计		582,250,874.63		88.43	

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,189,401,183.72		5,189,401,183.72	4,559,809,635.54		4,559,809,635.54
对联营、合营企业投资	168,572,779.91		168,572,779.91	596,216,898.95		596,216,898.95
合计	5,357,973,963.63		5,357,973,963.63	5,156,026,534.49		5,156,026,534.49

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京长城电子装备有限责任公司	1,227,148,106.00	200,199,000.00		1,427,347,106.00		
中船重工海声科技有限公司	1,404,266,575.36			1,404,266,575.36		

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司  
二〇二〇年度  
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳辽海装备有限责任公司	358,701,938.26			358,701,938.26		
中船重工杰瑞科技控股有限公司	634,317,841.40	429,392,548.18		1,063,710,389.58		
连云港杰瑞电子有限公司	812,751,822.31			812,751,822.31		
青岛杰瑞自动化有限公司	122,623,352.21			122,623,352.21		
合计	4,559,809,635.54	629,591,548.18		5,189,401,183.72		

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						减值准备 期末余额		
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润		计提减值 准备	其他
1. 合营企业										
小计										
2. 联营企业										
中船永志泰兴电子 科技有限公司	24,388,743.25			3,073,174.66		-1,382,928.60				26,078,989.31
北京赛思科系统工 程有限责任公司	142,435,607.52			105,787.42		-47,604.34				142,493,790.60
中船重工杰瑞科技 控股有限公司	429,392,548.18								-429,392,548.18	
小计	596,216,898.95			3,178,962.08		-1,430,532.94			-429,392,548.18	168,572,779.91
合计	596,216,898.95			3,178,962.08		-1,430,532.94			-429,392,548.18	168,572,779.91

(三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	320,750,036.74	272,059,830.80
权益法核算的长期股权投资收益	3,178,962.08	30,402,985.11
合计	323,928,998.82	302,462,815.91

十五、 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	-913,784.49	
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）	36,691,174.89	
债务重组损益	-736,720.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	380,831.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	204,039.98	
小计	35,625,541.88	
所得税影响额	-6,216,078.92	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	29,409,462.96	

(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	12.01	1.0724	1.0724
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.54	1.0302	1.0302

中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年四月二十七日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

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



名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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

登记机关



2021年02月19日

此证复印件仅作为报告附件使用, 不能作为他用。

证书编号 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

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

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用

证书序号：000396

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一三年七月十日

证书有效期至：二〇一五年七月十日

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



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



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

北京注册会计师协会  
2007年度年检合格证书

2008年3月20日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名：金华  
证书编号：420003204795



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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	王懈
Sex	女
Date of birth	1989-07-09
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 北京分所
Identity card No.	130223198907090026



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



姓名: 王懈  
证书编号: 310000061637

证书编号: 310000061637  
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 05 月 18 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d