# 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

天职业字[2026]8878 号

---

## 目　　录


审 计 报 告 ——1

2025 年度合并财务报表——7

2025 年度合并财务报表附注——19



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26X44VS1NG

审计报告

天职业字[2026]8878 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国海防 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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独立性准则以及中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国海防，适用了对公众利益实体的独立性要求，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。

天职业字[2026]8878 号

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| --- | --- |
| **一、营业收入确认事项** | |
| 中国海防营业收入主要来自水声电子防务产品、特装电子产品、电子信息产品、专业技术服务及其他，中国海防2025 年度营业收入金额为 353,623.50 万元。<br>新收入准则要求中国海防管理层（以下简称“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，同时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。<br>详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 ”中“（二十九）收入 ”及“六、合并财务报表主要项目注释 ”中“（四十三）营业收入、营业成本 ”。 | 我们执行的审计程序主要包括：<br>（1）了解和评价该业务循环的流程，执行该业务循环内部控制测试，评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；<br>（2）检查重要销售合同，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，是否一贯地运用；<br>（3）执行分析性复核程序，对产品按种类进行销售情况分析，对比两期销售结构及毛利变动情况，分析本期整体毛利变动的合理性，并与同行业的毛利率进行对比分析；<br>（4）对报告期内记录的收入交易选取样本，评价管理层对在某一时点还是某一时段内履约判断的准确性；<br>对于按某一时段内履行的合同抽取管理层提供的履约进度支持性文件，重新计算履约进度并结合相应合同复核收入确认金额取得在建项目合同清单，检查重要的合同条款、结算收款情况等，关注合同实际执行情况是否与履约进度存在较大差异；<br>对于某一时点履约的合同，抽取样本核对合同、出库单、交付验收单据、发票与账簿记录核对收入的准确性、真实性；<br>（5）对于可变对价的核算，了解被审计单位业务模式，结合合同约定、历史实际情况，评价被审计单位会计处理是否符合企业会计准则的规定；<br>（6）抽取样本向客户函证应收账款余额及当期销售额；<br>（7）获取公司存货系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况；<br>（8）对本期新增的重要客户，检查内控制度中相应的审核程序，对于新增重要客户的重要交易，结合合同判断其商业实质，并重点检查对应原始凭证以证明收入的发生认定；<br>（9）针对资产负债表日前后记录的收入交易选取样本核对至出库单、交付验收单等收入相关单据，评价营业收入是否确认在恰当的会计期间。 |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| --- | --- |
| **二、应收账款坏账准备的计提事项** | |
| 截至 2025 年 12 月 31 日，应收账款账面价值为 434,615.56 万元。<br>管理层在确定应收账款坏账准备的计提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因素。<br>在确定应收账款坏账准备的计提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坏账准备的计提为关键审计事项。<br>详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 ”中“（十三）应收账款 ”及“六、合并财务报表主要项目注释 ”中“（三）应收账款 ”。 | 我们执行的审计程序主要包括：<br>（1）了解和评估管理层与应收账款及合同资产坏账准备相关的内部控制设计的合理性，并测试关键内部控制执行是否有效；<br>（2）复核管理层对应收账款及合同资产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；<br>（3）对于单独计提坏账准备的应收账款及合同资产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；<br>（4）对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收款项及合同资产，复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，包括对迁徙率、历史损失率的重新计算，参考历史审计经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估，并选取样本测试应收款项的组合分类和账龄划分的准确性；<br>（5）选取样本实施函证程序；<br>（6）抽取样本检查应收账款及合同资产期后回款情况，检查以前年度预期信用损失在当期的实际状况，评价应收账款坏账准备计提的准确性。 |

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括《中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司 2025 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：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）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合并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。

[以下无正文]

[此页无正文]

中国·北京

二〇二六年四月二十八日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

# 合并资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 2,476,876,515.11 | 2,444,016,524.40 | 六、（一） |
| △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 | 287,624,364.07 | 262,017,422.94 | 六、（二） |
| 应收账款 | 4,346,155,556.94 | 4,144,510,809.52 | 六、（三） |
| 应收款项融资 | 423,242,816.66 | 131,171,064.59 | 六、（五） |
| 预付款项 | 117,236,198.51 | 113,519,757.76 | 六、（六） |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 31,418,672.77 | 39,124,995.68 | 六、（七） |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 18,654.00 | 4,763.47 | 六、（七） |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,361,737,668.81 | 1,686,180,747.21 | 六、（八） |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 374,604,959.12 | 532,713,612.24 | 六、（四） |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 37,041,041.77 | 46,733,177.26 | 六、（九） |
| **流动资产合计** | 9,455,937,793.76 | 9,399,988,111.60 | |
| 非流动资产 | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 214,858,559.52 | 214,786,322.98 | 六、（十） |
| 其他权益工具投资 | 84,329,216.19 | 88,217,923.43 | 六、（十一） |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 386,380,384.91 | 411,467,268.52 | 六、（十二） |
| 固定资产 | 956,597,965.83 | 844,351,745.07 | 六、（十三） |
| 在建工程 | 325,908,637.71 | 344,822,568.54 | 六、（十四） |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 30,006,655.27 | 59,252,464.61 | 六、（十五） |
| 无形资产 | 288,432,839.99 | 276,344,024.16 | 六、（十六） |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | 六、（十七） |
| 长期待摊费用 | 2,129,548.53 | 2,713,662.24 | 六、（十八） |
| 递延所得税资产 | 73,491,822.48 | 54,716,271.33 | 六、（十九） |
| 其他非流动资产 | 35,827,924.60 | 47,620,155.39 | 六、（二十） |
| **非流动资产合计** | 2,397,963,555.03 | 2,344,292,406.27 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **资　产　总　计** | 11,853,901,348.79 | 11,744,280,517.87 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 合并资产负债表（续）

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 366,904,191.45 | 422,827,415.28 | 六、（二十二） |
| △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 | 289,028,313.53 | 220,227,112.92 | 六、（二十三） |
| 应付账款 | 1,686,736,418.48 | 1,663,397,034.27 | 六、（二十四） |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 142,593,141.28 | 146,490,232.34 | 六、（二十五） |
| △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 | 43,884,534.45 | 48,358,322.01 | 六、（二十六） |
| 应交税费 | 46,643,788.19 | 65,550,548.59 | 六、（二十七） |
| 其他应付款 | 217,319,974.73 | 202,480,878.55 | 六、（二十八） |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 58,526,748.67 | 7,952,068.21 | 六、（二十八） |
| △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 | 41,387,513.89 | 39,978,102.97 | 六、（二十九） |
| 其他流动负债 | 110,484,229.43 | 68,273,185.73 | 六、（三十） |
| **流动负债合计** | 2,944,982,105.43 | 2,877,582,832.66 | |
| 非流动负债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 304,500,000.00 | 267,500,000.00 | 六、（三十一） |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 6,346,766.09 | 31,385,128.28 | 六、（三十二） |
| 长期应付款 | 29,540,000.00 | 29,540,000.00 | 六、（三十三） |
| 长期应付职工薪酬 | 43,350,000.00 | 44,610,000.00 | 六、（三十四） |
| 预计负债 | 16,536,251.72 | 17,299,932.17 | 六、（三十五） |
| 递延收益 | 49,193,145.84 | 53,966,028.47 | 六、（三十六） |
| 递延所得税负债 | 4,453,596.86 | 8,828,128.28 | 六、（十九） |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | 453,919,760.51 | 453,129,217.20 | |
| **负 债 合 计** | 3,398,901,865.94 | 3,330,712,049.86 | |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 710,629,386.00 | 710,629,386.00 | 六、（三十七） |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,152,743,043.44 | 3,152,743,043.44 | 六、（三十八） |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -22,351,783.81 | -18,110,984.03 | 六、（三十九） |
| 专项储备 | 20,480,751.54 | 13,959,372.67 | 六、（四十） |
| 盈余公积 | 66,843,602.16 | 66,843,602.16 | 六、（四十一） |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 4,247,109,065.76 | 4,218,693,009.29 | 六、（四十二） |
| **归属于母公司股东权益合计** | 8,175,454,065.09 | 8,144,757,429.53 | |
| 少数股东权益 | 279,545,417.76 | 268,811,038.48 | |
| **股东权益合计** | 8,454,999,482.85 | 8,413,568,468.01 | |
| **负债及股东权益合计** | 11,853,901,348.79 | 11,744,280,517.87 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 合并利润表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | 3,536,234,961.43 | 3,173,112,623.40 | |
| 其中：营业收入 | 3,536,234,961.43 | 3,173,112,623.40 | 六、（四十三） |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| **二、营业总成本** | 3,429,678,252.47 | 3,011,772,304.08 | |
| 其中:营业成本 | 2,712,168,388.34 | 2,284,091,803.96 | 六、（四十三） |
| △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 | 31,738,556.76 | 27,831,857.40 | 六、（四十四） |
| 销售费用 | 61,343,824.60 | 68,056,428.66 | 六、（四十五） |
| 管理费用 | 274,314,749.00 | 283,063,099.38 | 六、（四十六） |
| 研发费用 | 348,942,005.32 | 349,296,229.44 | 六、（四十七） |
| 财务费用 | 1,170,728.45 | -567,114.76 | 六、（四十八） |
| 其中：利息费用 | 19,715,441.41 | 22,732,394.60 | 六、（四十八） |
| 利息收入 | 20,930,886.46 | 23,383,706.43 | 六、（四十八） |
| 加：其他收益 | 73,041,975.15 | 84,670,857.54 | 六、（四十九） |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 89,577.59 | 113,023.98 | 六、（五十） |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 72,236.54 | 139,198.35 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | | | |
| △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） | -11,611,708.64 | -43,955,131.93 | 六、（五十一） |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | -24,788,597.17 | 18,772,594.40 | 六、（五十二） |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 412,626.93 | 130,289.44 | 六、（五十三） |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | 143,700,582.82 | 221,071,952.75 | |
| 加：营业外收入 | 4,164,494.48 | 58,645,704.41 | 六、（五十四） |
| 减：营业外支出 | 3,989,558.38 | 3,169,458.83 | 六、（五十五） |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | 143,875,518.92 | 276,548,198.33 | |
| 减：所得税费用 | 3,803,284.13 | 26,681,610.71 | 六、（五十六） |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | 140,072,234.79 | 249,866,587.62 | |
| 其中:被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 140,072,234.79 | 249,866,587.62 | |
| 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） | 120,555,181.55 | 227,998,515.54 | |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | 19,517,053.24 | 21,868,072.08 | |
| **六、其他综合收益的税后净额** | -4,708,707.24 | -5,067,427.49 | 六、（三十九） |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -4,708,707.24 | -5,067,427.49 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,708,707.24 | -5,067,427.49 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | -820,000.00 | -3,360,000.00 | |
| 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 | -3,888,707.24 | -1,707,427.49 | |
| 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** | 135,363,527.55 | 244,799,160.13 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 115,846,474.31 | 222,931,088.05 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 19,517,053.24 | 21,868,072.08 | |
| **八、每股收益** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.1696 | 0.3208 | 二十、（二） |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.1696 | 0.3208 | 二十、（二） |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 合并现金流量表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,143,057,392.77 | 3,077,255,230.46 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到再保险业务现金净额 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △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 | 5,605,111.82 | 6,421,480.60 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 200,983,828.76 | 165,329,923.96 | 六、（五十八） |
| **经营活动现金流入小计** | 3,349,646,333.35 | 3,249,006,635.02 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,808,404,173.40 | 1,990,855,877.81 | |
| △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 | 684,833,703.06 | 729,725,684.94 | |
| 支付的各项税费 | 216,824,651.37 | 214,956,942.27 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 322,271,359.97 | 236,040,213.72 | 六、（五十八） |
| **经营活动现金流出小计** | 3,032,333,887.80 | 3,171,578,718.74 | |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 317,312,445.55 | 77,427,916.28 | 六、（五十九） |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 937,608.00 | 147,898.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 38.35 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 488,772,517.86 | 264,396,173.51 | 六、（五十八） |
| **投资活动现金流入小计** | 489,710,125.86 | 264,544,109.86 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 189,082,039.67 | 245,796,093.96 | |
| 投资支付的现金 | | | |
| △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 | 394,901,875.00 | 1,012,000,000.00 | 六、（五十八） |
| **投资活动现金流出小计** | 583,983,914.67 | 1,257,796,093.96 | |
| **投资活动产生的现金流量净额** | -94,273,788.81 | -993,251,984.10 | |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 418,648,073.51 | 575,400,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,043,157.03 | 27,305,619.05 | 六、（五十八） |
| **筹资活动现金流入小计** | 420,691,230.54 | 602,705,619.05 | |
| 偿还债务支付的现金 | 432,000,000.00 | 701,400,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 66,668,850.20 | 167,796,531.24 | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 7,952,068.21 | 7,304,263.34 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 37,851,083.98 | 28,722,673.07 | 六、（五十八） |
| **筹资活动现金流出小计** | 536,519,934.18 | 897,919,204.31 | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -115,828,703.64 | -295,213,585.26 | |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | 140,896.99 | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 107,209,953.10 | -1,210,896,756.09 | 六、（五十九） |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 1,476,528,969.65 | 2,687,425,725.74 | 六、（五十九） |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 1,583,738,922.75 | 1,476,528,969.65 | 六、（五十九） |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 合并股东权益变动表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 3,152,743,043.44 | | -18,110,984.03 | 13,959,372.67 | 66,843,602.16 | | 4,218,693,009.29 | | 8,144,757,429.53 | 268,811,038.48 | 8,413,568,468.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 710,629,386.00 | | | | 3,152,743,043.44 | | -18,110,984.03 | 13,959,372.67 | 66,843,602.16 | | 4,218,693,009.29 | | 8,144,757,429.53 | 268,811,038.48 | 8,413,568,468.01 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -4,240,799.78 | 6,521,378.87 | | | 28,416,056.47 | | 30,696,635.56 | 10,734,379.28 | 41,431,014.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -4,708,707.24 | | | | 120,555,181.55 | | 115,846,474.31 | 19,517,053.24 | 135,363,527.55 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -91,671,217.62 | | -91,671,217.62 | -8,782,673.96 | -100,453,891.58 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | | -91,671,217.62 | | -91,671,217.62 | -8,782,673.96 | -100,453,891.58 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | 467,907.46 | | | | -467,907.46 | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | 467,907.46 | | | | -467,907.46 | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 6,521,378.87 | | | | | 6,521,378.87 | | 6,521,378.87 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 12,387,903.00 | | | | | 12,387,903.00 | | 12,387,903.00 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -5,866,524.13 | | | | | -5,866,524.13 | | -5,866,524.13 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 3,152,743,043.44 | | -22,351,783.81 | 20,480,751.54 | 66,843,602.16 | | 4,247,109,065.76 | | 8,175,454,065.09 | 279,545,417.76 | 8,454,999,482.85 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 合并股东权益变动表(续)

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位:元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 3,163,173,798.27 | | -13,043,556.54 | 7,521,647.26 | 64,681,561.39 | | 4,135,693,076.44 | | 8,068,655,912.82 | 259,091,844.01 | 8,327,747,756.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 710,629,386.00 | | | | 3,163,173,798.27 | | -13,043,556.54 | 7,521,647.26 | 64,681,561.39 | | 4,135,693,076.44 | | 8,068,655,912.82 | 259,091,844.01 | 8,327,747,756.83 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -10,430,754.83 | | -5,067,427.49 | 6,437,725.41 | 2,162,040.77 | | 82,999,932.85 | | 76,101,516.71 | 9,719,194.47 | 85,820,711.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -5,067,427.49 | | | | 227,998,515.54 | | 222,931,088.05 | 21,868,072.08 | 244,799,160.13 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | -10,430,754.83 | | | | | | | | -10,430,754.83 | -2,308,245.17 | -12,739,000.00 |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | -10,430,754.83 | | | | | | | | -10,430,754.83 | -2,308,245.17 | -12,739,000.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,162,040.77 | | -144,998,582.69 | | -142,836,541.92 | -9,840,632.44 | -152,677,174.36 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,162,040.77 | | -2,162,040.77 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | | -142,836,541.92 | | -142,836,541.92 | -9,840,632.44 | -152,677,174.36 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 6,437,725.41 | | | | | 6,437,725.41 | | 6,437,725.41 |
| 1.本年提取 | | | | | | | | 11,197,401.97 | | | | | 11,197,401.97 | | 11,197,401.97 |
| 2.本年使用 | | | | | | | | -4,759,676.56 | | | | | -4,759,676.56 | | -4,759,676.56 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 3,152,743,043.44 | | -18,110,984.03 | 13,959,372.67 | 66,843,602.16 | | 4,218,693,009.29 | | 8,144,757,429.53 | 268,811,038.48 | 8,413,568,468.01 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 296,096,548.19 | 205,439,192.06 | |
| △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 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 39,756.00 | 49,020.74 | |
| △应收保费 | | | |
| △应收分保账款 | | | |
| △应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 1,450,795,386.68 | 1,496,137,474.72 | 十九、（一） |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 117,150,328.03 | 129,616,618.35 | |
| △买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | 2,845,285.50 | 2,703,902.33 | |
| **流动资产合计** | 1,749,776,976.37 | 1,704,329,589.85 | |
| 非流动资产： | | | |
| △发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 5,526,182,652.22 | 5,524,235,031.94 | 十九、（二） |
| 其他权益工具投资 | 83,605,308.71 | 87,494,683.70 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 328,176.65 | 413,366.48 | |
| 在建工程 | 73,000.00 | 178,737.69 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 631,470.43 | 497,347.15 | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 150.00 | 150.00 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | 5,610,820,758.01 | 5,612,819,316.96 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **资　产　总　计** | 7,360,597,734.38 | 7,317,148,906.81 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 资产负债表（续）

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年12月31日　　金额单位：元

| 项　　目 | 2025年12月31日 | 2024年12月31日 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | | |
| △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 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| △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 | | | |
| 应交税费 | 457,304.97 | 330,047.94 | |
| 其他应付款 | 50,211,544.18 | 365,946.05 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 49,744,074.71 | | |
| △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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| **流动负债合计** | 50,668,849.15 | 695,993.99 | |
| 非流动负债 | | | |
| △保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | | | |
| **负 债 合 计** | 50,668,849.15 | 695,993.99 | |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 710,629,386.00 | 710,629,386.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中:优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 5,881,010,550.53 | 5,881,010,550.53 | |
| 减:库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -5,570,691.29 | -1,681,316.30 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 250,802,224.17 | 241,898,567.67 | |
| △一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 473,057,415.82 | 484,595,724.92 | |
| **股东权益合计** | 7,309,928,885.23 | 7,316,452,912.82 | |
| **负债及股东权益合计** | 7,360,597,734.38 | 7,317,148,906.81 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 利润表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | 1,400,334.13 | 1,557,474.46 | |
| 其中：营业收入 | 1,400,334.13 | 1,557,474.46 | 十九、（三） |
| △利息收入 | | | |
| △已赚保费 | | | |
| △手续费及佣金收入 | | | |
| **二、营业总成本** | 33,415,296.49 | 31,673,510.13 | |
| 其中:营业成本 | | | |
| △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 | 3,792.08 | 4,082.21 | |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 16,759,539.06 | 16,867,174.81 | |
| 研发费用 | 20,620,082.74 | 17,755,683.64 | |
| 财务费用 | -3,968,117.39 | -2,953,430.53 | |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | 3,971,360.39 | 2,956,294.53 | |
| 加：其他收益 | | 62,167.51 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 120,986,512.54 | 125,388,240.63 | 十九、（四） |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 3,541,127.78 | 4,326,040.85 | 十九、（四） |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） | | | |
| △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） | | | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 66,170.01 | | |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | 89,037,720.19 | 95,334,372.47 | |
| 加：营业外收入 | | 180.00 | |
| 减：营业外支出 | 1,155.17 | 2,442.03 | |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | 89,036,565.02 | 95,332,110.44 | |
| 减：所得税费用 | | | |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | 89,036,565.02 | 95,332,110.44 | |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 89,036,565.02 | 95,332,110.44 | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| **六、其他综合收益的税后净额** | -3,889,374.99 | -1,712,442.21 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -3,889,374.99 | -1,712,442.21 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -3,889,374.99 | -1,712,442.21 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| **七、综合收益总额** | 85,147,190.03 | 93,619,668.23 | |
| **八、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。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 现金流量表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 附注编号 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,484,354.17 | 1,650,922.91 | |
| △客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| △向中央银行借款净增加额 | | | |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| △收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| △收到再保险业务现金净额 | | | |
| △保户储金及投资款净增加额 | | | |
| △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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 67,000,681.15 | 42,173,924.52 | |
| **经营活动现金流入小计** | 68,485,035.32 | 43,824,847.43 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| △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 | 11,030,478.29 | 10,754,179.84 | |
| 支付的各项税费 | 3,792.08 | 43,474.40 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 59,917,402.73 | 67,000,853.48 | |
| **经营活动现金流出小计** | 70,951,673.10 | 77,798,507.72 | |
| **经营活动产生的现金流量净额** | -2,466,637.78 | -33,973,660.29 | |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 131,505,182.58 | 144,754,676.87 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 120,000.00 | 200.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 38.35 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 201,962,523.34 | 82,742,470.83 | |
| **投资活动现金流入小计** | 333,587,705.92 | 227,497,386.05 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 205,800.00 | 222,011.00 | |
| 投资支付的现金 | | | |
| △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 | 244,881,875.00 | 247,000,000.00 | |
| **投资活动现金流出小计** | 245,087,675.00 | 247,222,011.00 | |
| **投资活动产生的现金流量净额** | 88,500,030.92 | -19,724,624.95 | |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流入小计** | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,927,142.91 | 142,836,541.92 | |
| 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 | | | |
| **筹资活动现金流出小计** | 41,927,142.91 | 142,836,541.92 | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | -41,927,142.91 | -142,836,541.92 | |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | 44,106,250.23 | -196,534,827.16 | |
| 加：期初现金及现金等价物的余额 | 32,917,720.45 | 229,452,547.61 | |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | 77,023,970.68 | 32,917,720.45 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 股东权益变动表

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 5,881,010,550.53 | | -1,681,316.30 | | 241,898,567.67 | | 484,595,724.92 | 7,316,452,912.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 710,629,386.00 | | | | 5,881,010,550.53 | | -1,681,316.30 | | 241,898,567.67 | | 484,595,724.92 | 7,316,452,912.82 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -3,889,374.99 | | 8,903,656.50 | | -11,538,309.10 | -6,524,027.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -3,889,374.99 | | | | 89,036,565.02 | 85,147,190.03 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,903,656.50 | | -100,574,874.12 | -91,671,217.62 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,903,656.50 | | -8,903,656.50 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | | -91,671,217.62 | -91,671,217.62 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 5,881,010,550.53 | | -5,570,691.29 | | 250,802,224.17 | | 473,057,415.82 | 7,309,928,885.23 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 股东权益变动表(续)

编制单位：中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司　　2025年度　　金额单位：元

| 项 目 | 上期金额 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 5,881,010,550.53 | | 31,125.91 | | 232,365,356.63 | | 541,633,367.44 | 7,365,669,786.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 710,629,386.00 | | | | 5,881,010,550.53 | | 31,125.91 | | 232,365,356.63 | | 541,633,367.44 | 7,365,669,786.51 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -1,712,442.21 | | 9,533,211.04 | | -57,037,642.52 | -49,216,873.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,712,442.21 | | | | 95,332,110.44 | 93,619,668.23 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 9,533,211.04 | | -152,369,752.96 | -142,836,541.92 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 9,533,211.04 | | -9,533,211.04 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对股东的分配 | | | | | | | | | | | -142,836,541.92 | -142,836,541.92 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 710,629,386.00 | | | | 5,881,010,550.53 | | -1,681,316.30 | | 241,898,567.67 | | 484,595,724.92 | 7,316,452,912.82 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈远锦　　主管会计工作负责人：夏军成　　会计机构负责人：郁向东

# 中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司

# 2025 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

## 一、公司的基本情况

1. 公司基本情况及历史沿革

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”。

2019 年 10 月 28 日中国证券监督管理委员《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 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数为 710,629,386 股，注册资本为 710,629,386.00 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

公司法定代表人：陈远锦

所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

2.公司的业务性质和主要经营活动：

公司的业务主要涵盖：电子防务装备领域、电子信息产业领域、专业技术服务领域，并在这些领域中开展水声电子防务产品、特装电子产品、电子信息产品等方向上的研发生产并提供相关专业技术服务，具体见下表：

| 业务领域 | 行业 | | 主要产品 |
|---|---|---|---|
| 电子防务装备领域 | 水声电子防务行业 | 水声电子 | 水下信息获取/探测/通信/对抗/导航系统及设备、水声救援设备、水声换能器、各类水声仪器及器材、航空声信标、压电陶瓷元件等 |
| | 特装电子行业 | 水下攻防 | 水下信息系统、水下防务系统专项设备、水下攻防配套设备等 |
| | | 卫星通导 | 卫星综合应用系统与平台、导航与通信终端产品、多模接收机及芯片等 |
| | | 专用计算机 | 抗恶劣环境计算机、计算机模块等 |
| | | 运动控制 | 轴角转换器、编码器、运动控制系统、操控设备、综合集成机电系统等 |
| | | 特种电源 | 雷达电源、三代标准台电源、模块电源、集成电源等 |
| | | 机电设备 | 舰船机电装备 |
| | | 其他 | 电连接器、线缆连接组件（深水密封连接器、大电流大电压连接器、电流传感滤波连接器）、特装电子器材、特装电子元件等 |
| 电子信息产业领域 | 智能制造 | | 智能加工制造系统、自动化生产线等 |
| | 智慧城市 | | 智慧城市相关系统（建筑智能化系统、公共安全防范系统、人脸识别预警系统、环境与设备监控系统、智慧场馆/园区信息化平台、不可移动文物保护系统、智能化综合弱电系统、企业数字化转型方案设计和实施）、智能交通系统及设备（客流统计系统、交通信号控制设备）、轨道交通智能运维系统装备、涉密信息系统、工业及特种 LED 照明产品等 |
| | 智慧海洋 | | 智慧港口智能系统装备、深海养殖智能系统装备、船舶智能信息系统设备、海洋智能装备、海洋电子信息系统 |
| | 卫星通导 | | 海洋北斗应用产品 |
| | 新能源设备 | | 风电制动器、转子锁、发电滑环等 |
| | 环保设备 | | 海洋环境监测系统、压载水电源、超声波清洗设备 |
| | 油气相关设备 | | 油气勘探装备、油气储运装备、油气输送设备、油气管道维修设备、油气钻探和开发装备等 |
| | 机电设备 | | 烟机电控设备、特种电梯等 |

| 业务领域 | 行业 | 主要产品 |
| --- | --- | --- |
| | 加固计算机 | 加固计算机及相关配套产品 |
| | 其他 | 超声用压电陶瓷元件、其他电子信息产业相关模具、材料等 |
| 专业服务 | 试验检测服务 | 电子设备环境试验、可靠性试验等试验检测及专业技术服务 |
| 领域 | 其他 | 智能交通/智慧城市等综合集成业务、油气管道施工工程服务 |

公司经营工作主要围绕研产销开展，还包含部分工程项目承接、服务项目接单。主要经营模式为以销定产的订单式经营模式和产销结合、市场预测的综合经营模式。

3. 母公司以及最终控制方的名称

公司之母公司为中国船舶重工集团有限公司，公司之最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2026 年 4 月 28 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

| 项目 | 重要性标准 |
| --- | --- |
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额大于 100 万元 |
| 重要的在建工程 | 金额占合并财务报表总资产的 0.5%以上 |
| 重要的应付账款 | 金额占合并财务报表总负债的 1%以上 |
| 重要的其他应付款 | 金额占合并财务报表总负债的 1%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 资产总额占合并报表总资产的 10%以上 |

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（十一）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，

处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

①应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、 应收票据

| 项目 | 组合名称 |
| --- | --- |
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票 |

B、 应收账款

| 项目 | 组合名称 |
| --- | --- |
| 应收账款组合 | 信用风险特征组合 |

C、合同资产

| 项目 | 组合名称 |
| --- | --- |
| 合同资产组合 | 信用风险特征组合 |

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

②其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项目 | 组合名称 |
| --- | --- |
| 其他应收款组合 1 | 押金及保证金组合 |
| 其他应收款组合 2 | 备用金及职工借款组合 |
| 其他应收款组合 3 | 应收其他单位往来款组合 |
| 其他应收款组合 4 | 其他 |

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

③债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（2）信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

（3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（4）按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

本公司对应收账款、其他应收款进行单项认定并计提坏账准备，对于发生诉讼确无法收回款项、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，并计提坏账准备。

（5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）核销

如果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，则直接减记该金融资产

的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6.金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（十二）应收票据

1.应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

（十三）应收账款

1.应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

（十四）应收款项融资

1.应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金

额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

（十五）其他应收款

1.其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

（十六）存货

1.存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法计价。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

5.存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（十七）合同资产

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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十一）金融工具】进行处理。

（十八）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1.投资性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和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

（二十）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-45 | 0-5 | 5.00-2.11 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 0-5 | 20.00-6.33 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-12 | 0-5 | 20.00-7.92 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 0-5 | 20.00-6.33 |
| 其他 | 年限平均法 | 5-15 | 0-5 | 20.00-6.33 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4.每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5.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。

（二十一）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成，已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产，或者试运行结果表明其能够正常运转。该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生，所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生

产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

（二十三）无形资产

本公司无形资产包括括土地使用权、软件、非专利技术等，按成本进行初始计量。

1.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限（年） |
| --- | --- |
| 土地 | 30-50 |
| 软件 | 3-10 |
| 非专利技术 | 10 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

（2）研发支出相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

（二十四）长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十六）合同负债

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。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

3.设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4.设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是

指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

5.其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十八）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十九）收入

1.一般原则

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的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：水声电子防务产品、电子特装产品、电子信息产品和专业技术服务等。

①水声电子防务产品

水声电子防务产品，本公司经评估后满足“某一时段内履行”履约义务条件的合同按照履约进度在一段时间内确认收入，本公司对于满足“因客户能够控制在建的工程项目”按照累计已发生的成本占预计总成本的比例确定合同履约进度，按照预计合同总收入乘以相应的履约进度计算应累计确认的收入，扣除以前期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计已发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认的成本后的金额，确认为当期合同成本。本公司经评估后不满足“某一时段内履行”履约义务条件的其他水声电子防务产品，本公司已根据合同约定将产品交付给客户，对于合同约定需要公司承担安装调试义务的，设备安装调试完成后，客户签署设备安装调试报告后确认收入；对于合同未约定需公司承担安装调试义务的，将商品运送至客户指定位置，取得客户签收单后确认收入。

② 特装电子产品

特装电子产品，本公司已根据合同约定将产品交付给客户，对于合同约定需要公司承担安装调试义务的，设备安装调试完成后，客户签署设备安装调试报告后确认收入；对于合同未约定需公司承担安装调试义务的，将商品运送至客户指定位置，取得客户签收单后确认收入。

③电子信息产品

电子信息产品，本公司已根据合同约定将产品交付给客户，对于合同约定需要公司承担安装

调试义务的，设备安装调试完成后，客户签署设备安装调试报告后确认收入；对于合同未约定需公司承担安装调试义务的，将商品运送至客户指定位置，取得客户签收单后确认收入。

④专业技术服务

专有技术服务，本公司按照技术服务合同约定内容提供技术服务，在技术服务完成并经客户确认后确认收入。

（三十）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十一）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

4.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

5.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

1.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

（1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属

于短期租赁。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

①房屋及建筑物

②机器设备

③运输设备

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

（2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

# 四、税项

## （一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 法定税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 13%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体，披露情况说明：

| 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% |
| 北京赛思科系统工程有限责任公司（以下简称“赛思科”） | 25% |
| 中船重工涿州长城信息科技有限公司（以下简称“涿州长城”） | 20% |
| 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% |
| 中船辽海装备有限责任公司（以下简称“辽海装备”） | 15% |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司（以下简称“辽海输油”） | 15% |
| 中船海通电子科技（沈阳）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% |
| 连云港杰瑞自动化有限公司（以下简称“杰瑞自动化”） | 15% |
| 中船涿州杰瑞智能制造科技有限公司（以下简称“涿州杰瑞”） | 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% |
| 中船杰瑞科技（上海）有限公司（以下简称“杰瑞科技”） | 25% |
| 南京杰瑞兆新信息科技有限公司（以下简称“南京杰瑞”） | 25% |
| 青岛杰瑞自动化有限公司（以下简称“青岛杰瑞”） | 15% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| --- | --- |
| 青岛杰瑞工控技术有限公司（以下简称“杰瑞工控”） | 15% |

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.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），长城电子于 2025 年 12 月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：GR202511005764，有效期三年，报告期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

②长城电子之子公司喜利得、涿州长城根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（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 2023 年 12 月 8 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：GR202342009030，有效期三年，报告期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

②海声科技之子公司英汉超声根据科技部、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），英汉超声于 2023 年 10 月 16 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：GR202342001056，有效期三年，报告期内按 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 2024 年 12 月 16 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：GR202413004135，有效期三年，报告期内按 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 2025 年 12 月 19 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：GR202533008026，有效期三年，报告期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

（3）中船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），被认定为高新技术企业，证书编号：GR202421002525，有效期三年，报告期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

②辽海装备子公司辽海输油根据科技部、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)，辽海输油于 2023 年 11 月 29 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 GR202321000270，有效期三年，报告期内按 15%税率缴纳企业所得税。

③辽海装备子公司海通电子根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

④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），被认定为高新技术企业，证书编号 GR202431003676，有效期三年，报告期内按 15%税率缴纳企业所得税。

⑤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 2025 年 12 月 19 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 GR202532016528，有效期三年，报告期内按 15%税率缴纳企业所得税。

（4）连云港杰瑞自动化有限公司

①杰瑞自动化根据科技部、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 2024 年 11 月 19 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 GR202432005567，有效期三年，报告期内按 15%税率缴纳企业所得税。

②杰瑞自动化子公司涿州杰瑞根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（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 2023 年 12 月 13 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 GR202332013179，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），杰瑞兆新于 2023 年 11 月 15 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 GR202331007920，有效期三年，报告期内按 15%的税率缴纳企业所得税。

（6）青岛杰瑞自动化有限公司

①青岛杰瑞根据科技部、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），青岛自动化于2023年11月9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GR202337100382，有效期三年，报告期内按 15%税率缴纳企业所得税。

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 2025 年 12 月 19 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 GR202537100936，有效期三年，报告期内按 15%税率缴纳企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1.会计政策的变更

报告期内，本公司无会计政策的变更。

2.会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

3.前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2025 年 01 月 01 日，期末指 2025 年 12 月 31 日，上期指 2024 年度，本期指 2025 年度。

（一）货币资金

1.分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 40,252.20 | 97,412.96 |
| 银行存款 | 1,052,192,812.05 | 851,838,388.74 |
| 其他货币资金 | 27,271,038.69 | 27,503,613.85 |
| 存放财务公司存款 | 1,397,372,412.17 | 1,564,577,108.85 |
| 合计 | 2,476,876,515.11 | 2,444,016,524.40 |

其中：存放在境外的款项总额

2.期末存在抵押、质押、冻结或其他对使用有限制款项893,137,592.36元。其中，定期存款及预提利息865,637,030.27元，票据保证金13,514,812.26元，保函保证金6,949,386.28元，房屋维修基金6,510,692.72元，贷款保证金186,751.71元，专户款项338,919.12元。

3.本公司期末不涉及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 28,091,891.94 | 34,350,578.41 |
| 商业承兑汇票 | 259,532,472.13 | 227,666,844.53 |
| 合计 | 287,624,364.07 | 262,017,422.94 |

2.期末已质押的应收票据

无。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 211,730,510.62 | 10,217,626.92 |
| 商业承兑汇票 | | 71,661,315.45 |
| 合计 | 211,730,510.62 | 81,878,942.37 |

4.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 299,152,216.48 | 100.00 | 11,527,852.41 | | 287,624,364.07 |
| 其中：商业承兑汇票 | 271,060,324.54 | 90.61 | 11,527,852.41 | 4.25 | 259,532,472.13 |
| 银行承兑汇票 | 28,091,891.94 | 9.39 | | | 28,091,891.94 |
| 合计 | 299,152,216.48 | | 11,527,852.41 | | 287,624,364.07 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 263,161,477.44 | 100.00 | 1,144,054.50 | | 262,017,422.94 |
| 其中：商业承兑汇票 | 228,810,899.03 | 86.95 | 1,144,054.50 | 0.50 | 227,666,844.53 |
| 银行承兑汇票 | 34,350,578.41 | 13.05 | | | 34,350,578.41 |
| 合计 | 263,161,477.44 | | 1,144,054.50 | | 262,017,422.94 |

5.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 | 其他变动 | |
| 应收票据 | 1,144,054.50 | 10,383,797.91 | | | | 11,527,852.41 |
| 合计 | 1,144,054.50 | 10,383,797.91 | | | | 11,527,852.41 |

6.本期实际核销的应收票据情况

无。

（三）应收账款

1.按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 2,507,776,275.76 | 2,277,402,599.99 |
| 1至2年 | 1,026,463,117.23 | 1,268,839,457.91 |
| 2至3年 | 621,001,627.13 | 560,442,233.63 |
| 3至4年 | 318,200,887.11 | 179,254,155.69 |
| 4至5年 | 84,811,454.80 | 54,431,415.23 |
| 5年以上 | 69,501,208.43 | 62,147,837.07 |
| 小计 | 4,627,754,570.46 | 4,402,517,699.52 |
| 减：坏账准备 | 281,599,013.52 | 258,006,890.00 |
| 合计 | 4,346,155,556.94 | 4,144,510,809.52 |

2.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | 账面价值 |
| 按单项计提坏账准备 | 268,285,389.13 | 5.80 | 21,822,957.03 | 8.13 | 246,462,432.10 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,359,469,181.33 | 94.20 | 259,776,056.49 | | 4,099,693,124.84 |
| 其中：信用风险特征组合 | 4,359,469,181.33 | 94.20 | 259,776,056.49 | 5.96 | 4,099,693,124.84 |
| 合计 | 4,627,754,570.46 | | 281,599,013.52 | | 4,346,155,556.94 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | 账面价值 |
| 按单项计提坏账准备 | 3,745,218.36 | 0.09 | 3,745,218.36 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,398,772,481.16 | 99.91 | 254,261,671.64 | | 4,144,510,809.52 |
| 其中：信用风险特征组合 | 4,398,772,481.16 | 99.91 | 254,261,671.64 | 5.78 | 4,144,510,809.52 |
| 合计 | 4,402,517,699.52 | | 258,006,890.00 | | 4,144,510,809.52 |

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 |
| 涉军单位 | 266,672,731.77 | 20,210,299.67 | 7.58 | 预计回收风险较低 |
| 一汽轿车股份有限公司 | 642,094.01 | 642,094.01 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 河南柴油机重工有限责任公司 | 310,344.83 | 310,344.83 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 宜都市忠昌机械有限公司 | 202,000.00 | 202,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 268,285,389.13 | 21,822,957.03 | | |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 2,507,776,275.76 | 12,538,881.39 | 0.50 |
| 1至2年 | 1,026,463,117.23 | 51,323,155.86 | 5.00 |
| 2至3年 | 488,862,157.11 | 48,886,215.70 | 10.00 |
| 3至4年 | 183,667,625.36 | 36,733,525.07 | 20.00 |
| 4至5年 | 84,811,454.80 | 42,405,727.40 | 50.00 |
| 5年以上 | 67,888,551.07 | 67,888,551.07 | 100.00 |
| 合计 | 4,359,469,181.33 | 259,776,056.49 | |

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 | 其他变动 | |
| 应收账款 | 258,006,890.00 | 959,709.30 | | 2,610,283.30 | 25,242,697.52 | 281,599,013.52 |
| 合计 | 258,006,890.00 | 959,709.30 | | 2,610,283.30 | 25,242,697.52 | 281,599,013.52 |

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 | 2,610,283.30 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华晨汽车集团控股有限公司 | 货款 | 1,712,137.39 | 预计无法收回 | 总经理办公会审批 | 否 |
| 合计 | | 1,712,137.39 | | | |

5.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 1,088,123,524.00 | 53,411,288.01 | 1,141,534,812.01 | 22.64 | 33,793,410.64 |
| 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 363,532,911.77 | 3,707,499.97 | 367,240,411.74 | 7.28 | 10,923,963.67 |
| 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 325,209,866.04 | | 325,209,866.04 | 6.45 | 15,709,468.47 |
| 涉军单位 | 298,936,072.77 | 7,982,900.00 | 306,918,972.77 | 6.09 | 33,208,631.88 |
| 武昌船舶重工集团有限公司 | 215,333,688.08 | 51,667,861.11 | 267,001,549.19 | 5.30 | 36,427,187.75 |
| 合计 | 2,291,136,062.66 | 116,769,549.09 | 2,407,905,611.75 | 47.76 | 130,062,662.41 |

（四）合同资产

1.合同资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 电子信息产品 | 142,214,223.41 | 8,458,852.17 | 133,755,371.24 | 76,356,720.17 | 2,699,013.14 | 73,657,707.03 |
| 水声电子防务产品 | 212,495,154.59 | 27,664,289.04 | 184,830,865.55 | 439,937,184.30 | 46,708,440.78 | 393,228,743.52 |
| 特装电子产品 | 59,420,076.95 | 3,401,354.62 | 56,018,722.33 | 69,938,738.91 | 4,111,577.22 | 65,827,161.69 |
| 合计 | 414,129,454.95 | 39,524,495.83 | 374,604,959.12 | 586,232,643.38 | 53,519,031.14 | 532,713,612.24 |

2.按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 414,129,454.95 | 100.00 | 39,524,495.83 | | 374,604,959.12 |
| 其中：信用风险特征组合 | 414,129,454.95 | 100.00 | 39,524,495.83 | 9.54 | 374,604,959.12 |
| 合计 | 414,129,454.95 | | 39,524,495.83 | | 374,604,959.12 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 586,232,643.38 | 100.00 | 53,519,031.14 | | 532,713,612.24 |
| 其中：信用风险特征组合 | 586,232,643.38 | 100.00 | 53,519,031.14 | 9.13 | 532,713,612.24 |
| 合计 | 586,232,643.38 | | 53,519,031.14 | | 532,713,612.24 |

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险特征组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 127,359,292.92 | 636,796.46 | 0.50 |
| 1至2年 | 159,822,509.78 | 7,991,125.49 | 5.00 |
| 2至3年 | 80,212,511.35 | 8,021,251.14 | 10.00 |
| 3至4年 | 18,438,972.70 | 3,687,794.54 | 20.00 |
| 4至5年 | 18,217,280.00 | 9,108,640.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 10,078,888.20 | 10,078,888.20 | 100.00 |
| 合计 | 414,129,454.95 | 39,524,495.83 | |

3.本期合同资产计提坏账准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 其他变动 | |
| 合同资产 | 53,519,031.14 | 11,248,162.21 | | | -25,242,697.52 | 39,524,495.83 |
| 合计 | 53,519,031.14 | 11,248,162.21 | | | -25,242,697.52 | 39,524,495.83 |

（五）应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收票据 | 423,242,816.66 | 111,161,015.06 |
| 应收账款 | | 20,010,049.53 |
| 合计 | 423,242,816.66 | 131,171,064.59 |

2.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 | 其他变动 | |
| 应收款项融资 | 153,925.05 | 153,925.05 | | | | |
| 合计 | 153,925.05 | 153,925.05 | | | | |

（六）预付款项

1.预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 91,282,853.45 | 77.86 | 80,911,290.64 | 71.28 |
| 1至2年 | 12,285,915.02 | 10.48 | 19,331,520.04 | 17.03 |
| 2至3年 | 8,579,744.58 | 7.32 | 7,313,254.65 | 6.44 |
| 3年以上 | 5,087,685.46 | 4.34 | 5,963,692.43 | 5.25 |
| 合计 | 117,236,198.51 | 100.00 | 113,519,757.76 | 100.00 |

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 上海壹杰科技有限公司 | 15,591,339.39 | 13.30 |
| 上海柏飞电子科技有限公司 | 7,180,000.00 | 6.12 |
| 淄博火炬机电设备有限责任公司 | 5,681,700.00 | 4.85 |
| 中国船舶集团国际工程有限公司 | 4,530,415.00 | 3.86 |
| 北京航天普霖科技有限公司 | 3,989,646.00 | 3.40 |
| 合计 | 36,973,100.39 | 31.53 |

（七）其他应收款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 18,654.00 | 4,763.47 |
| 其他应收款 | 31,400,018.77 | 39,120,232.21 |
| 合计 | 31,418,672.77 | 39,124,995.68 |

2.应收股利

（1）应收股利

| 被投资单位 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 上海瑞洋船舶科技有限公司 | 18,654.00 | 4,763.47 |
| 合计 | 18,654.00 | 4,763.47 |

3.其他应收款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 19,536,835.99 | 25,366,725.15 |
| 1至2年 | 8,996,896.23 | 8,737,213.56 |
| 2至3年 | 2,036,306.30 | 3,978,385.50 |
| 3至4年 | 926,083.03 | 2,100,818.66 |
| 4至5年 | 1,409,774.56 | 1,153,967.12 |
| 5年以上 | 2,384,923.37 | 1,341,542.87 |
| 小计 | 35,290,819.48 | 42,678,652.86 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 减：坏账准备 | 3,890,800.71 | 3,558,420.65 |
| 合计 | 31,400,018.77 | 39,120,232.21 |

（2）按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收其他单位往来款项 | 10,133,585.66 | 12,153,559.22 |
| 备用金、保证金及职工借款 | 25,157,233.82 | 30,525,093.64 |
| 合计 | 35,290,819.48 | 42,678,652.86 |

（3）按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,471,562.55 | 7.00 | 2,471,562.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 32,819,256.93 | 93.00 | 1,419,238.16 | | 31,400,018.77 |
| 其中：押金及保证金组合 | 18,073,216.89 | 51.21 | 1,167,546.60 | 6.46 | 16,905,670.29 |
| 备用金及职工借款组合 | 7,084,016.93 | 20.07 | | | 7,084,016.93 |
| 应收其他单位往来款组合 | 7,662,023.11 | 21.72 | 251,691.56 | 3.28 | 7,410,331.55 |
| 合计 | 35,290,819.48 | | 3,890,800.71 | | 31,400,018.77 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,471,562.55 | 5.79 | 2,471,562.55 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 40,207,090.31 | 94.21 | 1,086,858.10 | | 39,120,232.21 |
| 其中：押金及保证金组合 | 23,160,104.25 | 54.27 | 997,771.85 | 4.31 | 22,162,332.40 |
| 备用金及职工借款组合 | 7,364,189.39 | 17.25 | | | 7,364,189.39 |
| 应收其他单位往来款组合 | 9,682,796.67 | 22.69 | 89,086.25 | 0.92 | 9,593,710.42 |
| 合计 | 42,678,652.86 | | 3,558,420.65 | | 39,120,232.21 |

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 |
| 董清 | 127,396.55 | 127,396.55 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 期末余额<br>计提比例（%） | 计提理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 湖北银至投资有限责任公司 | 2,344,166.00 | 2,344,166.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 2,471,562.55 | 2,471,562.55 | | |

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 坏账准备 | 第一阶段<br>未来 12 个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 1,032,313.47 | 28,000.54 | 2,498,106.64 | 3,558,420.65 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——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 | 246,599.68 | 175,526.80 | | 422,126.48 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 75,781.72 | 3,704.70 | 10,260.00 | 89,746.42 |
| 其他变动 | | | | |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | 1,203,131.43 | 199,822.64 | 2,487,846.64 | 3,890,800.71 |

（5）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 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 3,558,420.65 | 422,126.48 | | 89,746.42 | | 3,890,800.71 |
| 合计 | 3,558,420.65 | 422,126.48 | | 89,746.42 | | 3,890,800.71 |

（6）本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的其他应收款 | 89,746.42 |

本期无重要的其他应收款核销情况。

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例（%） | 款项性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京中电华远科技有限公司 | 3,823,008.69 | 10.83 | 押金及保证金 | 1至2年 | 191,150.43 |
| 湖北银至投资有限责任公司 | 2,344,166.00 | 6.64 | 押金及保证金 | 3至4年，4至5年，5年以上 | 2,344,166.00 |
| 中国船舶集团国际工程有限公司 | 1,517,830.06 | 4.30 | 应收其他单位往来款 | 1年以内、1至2年 | 2,293.18 |
| 中国石油物资沈阳有限公司 | 825,981.81 | 2.34 | 押金及保证金 | 1年以内 | |
| 中航国际金网（北京）科技有限公司 | 700,636.00 | 1.99 | 押金及保证金 | 1年以内、1至2年 | 12,891.80 |
| 合计 | 9,211,622.56 | 26.10 | | | 2,550,501.41 |

（八）存货

1.存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 394,600,396.51 | 9,058,663.73 | 385,541,732.78 |
| 在产品 | 182,047,359.87 | 1,933,124.75 | 180,114,235.12 |
| 库存商品 | 93,138,331.33 | 477,442.39 | 92,660,888.94 |
| 发出商品 | 18,063,732.53 | 2,202,613.13 | 15,861,119.40 |
| 合同履约成本 | 688,324,784.61 | 765,092.04 | 687,559,692.57 |
| 合计 | 1,376,174,604.85 | 14,436,936.04 | 1,361,737,668.81 |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 380,383,592.35 | 29,902.67 | 380,353,689.68 |
| 在产品 | 229,739,982.65 | 42,921.56 | 229,697,061.09 |
| 库存商品 | 80,507,972.95 | 269,865.12 | 80,238,107.83 |

| 项目 | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 发出商品 | 43,926,523.08 | 1,029,170.21 | 42,897,352.87 |
| 合同履约成本 | 952,994,535.74 | | 952,994,535.74 |
| 合计 | 1,687,552,606.77 | 1,371,859.56 | 1,686,180,747.21 |

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 29,902.67 | 9,028,761.06 | | | | 9,058,663.73 |
| 在产品 | 42,921.56 | 1,890,203.19 | | | | 1,933,124.75 |
| 库存商品 | 269,865.12 | 207,577.27 | | | | 477,442.39 |
| 发出商品 | 1,029,170.21 | 1,173,442.92 | | | | 2,202,613.13 |
| 合同履约成本 | | 765,092.04 | | | | 765,092.04 |
| 合计 | 1,371,859.56 | 13,065,076.48 | | | | 14,436,936.04 |

（九）其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预缴所得税 | 9,607,856.22 | 5,170,670.23 |
| 待抵扣进项税额 | 20,207,622.72 | 34,064,036.11 |
| 预缴其他税费 | 7,217,638.30 | 7,294,585.05 |
| 待认证进项税额 | 7,924.53 | 203,885.87 |
| 合计 | 37,041,041.77 | 46,733,177.26 |

（十）长期股权投资

1.长期股权投资情况

| 被投资单位名称 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 一、联营企业 | | | |
| 北京兴船安居瑞业有限公司 | 214,786,322.98 | | |
| 小计 | 214,786,322.98 | | |
| 合计 | 214,786,322.98 | | |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 宣告发放现金红利或利润 |
| 一、联营企业 | | | | |
| 北京兴船安居瑞业有限公司 | 72,236.54 | | | |
| 小计 | 72,236.54 | | | |
| 合计 | 72,236.54 | | | |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | |
| 北京兴船安居瑞业有限公司 | | | 214,858,559.52 | |
| 小计 | | | 214,858,559.52 | |
| 合计 | | | 214,858,559.52 | |

（十一）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |
| 上海瑞洋船舶科技有限公司 | 723,239.73 | | | 667.75 | | |
| 中船重工（北京）科研管理有限公司 | 87,494,683.70 | | | | 3,889,374.99 | |
| 合计 | 88,217,923.43 | | | 667.75 | 3,889,374.99 | |

接上表：

| 项目 | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 上海瑞洋船舶科技有限公司 | 723,907.48 | 17,341.05 | 123,907.48 | | 公司出于战略目的而计划长期持有 |
| 中船重工（北京）科研管理有限公司 | 83,605,308.71 | | | 5,570,691.29 | 公司出于战略目的而计划长期持有 |

| 项目 | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 84,329,216.19 | 17,341.05 | 123,907.48 | 5,570,691.29 | |

（十二）投资性房地产

1.投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 419,365,877.08 | 4,082,719.46 | 423,448,596.54 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| （1）外购 | | | |
| （2）存货、固定资产、在建工程转入 | | | |
| （3）企业合并增加 | | | |
| 3.本期减少金额 | 16,410,559.47 | | 16,410,559.47 |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | 16,410,559.47 | | 16,410,559.47 |
| 4.期末余额 | 402,955,317.61 | 4,082,719.46 | 407,038,037.07 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 9,583,522.25 | 2,397,805.77 | 11,981,328.02 |
| 2.本期增加金额 | 8,507,832.74 | 168,491.40 | 8,676,324.14 |
| （1）计提或摊销 | 8,507,832.74 | 168,491.40 | 8,676,324.14 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）处置 | | | |
| （2）其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 18,091,354.99 | 2,566,297.17 | 20,657,652.16 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| （1）计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| （1）处置 | | | |
| （2 ）其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 384,863,962.62 | 1,516,422.29 | 386,380,384.91 |
| 2.期初账面价值 | 409,782,354.83 | 1,684,913.69 | 411,467,268.52 |

2.未办妥产权证书的投资性房地产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| --- | --- | --- |
| 双浦厂房 | 384,815,636.06 | 正在办理中 |
| 合计 | 384,815,636.06 | |

（十三）固定资产

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 956,220,206.74 | 844,117,651.33 |
| 固定资产清理 | 377,759.09 | 234,093.74 |
| 合计 | 956,597,965.83 | 844,351,745.07 |

2.固定资产

（1）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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 786,589,840.58 | 634,560,613.51 | 38,160,432.03 | 387,402,319.75 | 1,846,713,205.87 |
| 2.本期增加金额 | 166,093,075.96 | 33,974,360.74 | 156,256.64 | 29,268,224.96 | 229,491,918.30 |
| （1）购置 | 4,891,135.04 | 12,823,146.98 | 156,256.64 | 10,532,299.39 | 28,402,838.05 |
| （2）在建工程转入 | 144,791,381.45 | 21,151,213.76 | | 18,735,925.57 | 184,678,520.78 |
| （3）其他增加 | 16,410,559.47 | | | | 16,410,559.47 |
| 3.本期减少金额 | 13,726,283.29 | 12,212,730.25 | 2,234,146.46 | 6,072,109.79 | 34,245,269.79 |
| （1）处置或报废 | | 12,212,730.25 | 2,234,146.46 | 6,072,109.79 | 20,518,986.50 |
| （2）其他减少 | 13,726,283.29 | | | | 13,726,283.29 |
| 4.期末余额 | 938,956,633.25 | 656,322,244.00 | 36,082,542.21 | 410,598,434.92 | 2,041,959,854.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |

| 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.期初余额 | 290,841,766.33 | 433,760,729.95 | 32,540,780.60 | 245,043,595.73 | 1,002,186,872.61 |
| 2.本期增加金额 | 22,092,652.83 | 35,697,614.85 | 1,700,803.18 | 42,852,162.43 | 102,343,233.29 |
| （1）计提 | 22,092,652.83 | 35,697,614.85 | 1,700,803.18 | 42,852,162.43 | 102,343,233.29 |
| 3.本期减少金额 | | 12,094,868.31 | 2,129,505.66 | 4,974,766.22 | 19,199,140.19 |
| （1）处置或报废 | | 12,094,868.31 | 2,129,505.66 | 4,974,766.22 | 19,199,140.19 |
| 4.期末余额 | 312,934,419.16 | 457,363,476.49 | 32,112,078.12 | 282,920,991.94 | 1,085,330,965.71 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 408,681.93 | | | 408,681.93 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| （2）其他增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| （2）其他减少 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 408,681.93 | | | 408,681.93 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 626,022,214.09 | 198,550,085.58 | 3,970,464.09 | 127,677,442.98 | 956,220,206.74 |
| 2.期初账面价值 | 495,748,074.25 | 200,391,201.63 | 5,619,651.43 | 142,358,724.02 | 844,117,651.33 |

（2）无暂时闲置的固定资产

（3）通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目 | 期末账面价值 |
| --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 178,159,352.92 |

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
| --- | --- | --- |
| 双浦厂房 | 28,953,230.02 | 正在办理中 |
| 动力中心、101#车间及辅楼 | 71,462,090.09 | 正在办理中 |

3.固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 电子办公设备 | 377,759.09 | 234,093.74 |
| 合计 | 377,759.09 | 234,093.74 |

（十四）在建工程

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 325,908,637.71 | 344,822,568.54 |
| 合计 | 325,908,637.71 | 344,822,568.54 |

2.在建工程

（1）在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 智能漂流浮标与相关传感器产品生产线 | 4,636,203.55 | | 4,636,203.55 | 4,209,654.88 | | 4,209,654.88 |
| 海西湾智慧海洋产业园一期建设项目 | 2,074,428.10 | | 2,074,428.10 | 2,021,330.75 | | 2,021,330.75 |
| 海洋信息电子及关键零部件产业化建设项目 | 118,506,906.45 | | 118,506,906.45 | 83,304,067.68 | | 83,304,067.68 |
| 中船重工涿州海洋装备科技产业园智能装备及智能制造系统产业化建设新建研发中心大楼项目 | 18,716,142.80 | | 18,716,142.80 | 9,906,284.41 | | 9,906,284.41 |
| 连云港杰瑞自动化有限公司智能装备及数字化车间建设项目 | | | | 57,012,114.88 | | 57,012,114.88 |
| 涉军基建 1 | 70,612,837.99 | | 70,612,837.99 | 39,703,759.47 | | 39,703,759.47 |
| 涉军基建 2 | | | | 2,684,687.14 | | 2,684,687.14 |
| 涉军基建 3 | | | | 69,412,394.04 | | 69,412,394.04 |
| 涉军基建 5 | 868,322.39 | | 868,322.39 | 868,322.39 | | 868,322.39 |
| 涉军基建 6 | 18,149,646.18 | | 18,149,646.18 | | | |
| 涿州海洋装备科技产业基地项目 | 89,378,675.72 | | 89,378,675.72 | 74,534,108.69 | | 74,534,108.69 |
| 基建工程 | 1,464,253.96 | | 1,464,253.96 | | | |
| 其他项目 | 1,501,220.57 | | 1,501,220.57 | 1,165,844.21 | | 1,165,844.21 |
| 合计 | 325,908,637.71 | | 325,908,637.71 | 344,822,568.54 | | 344,822,568.54 |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 智能漂流浮标与相关传感器产品生产线 | 14,340,321.99 | 4,209,654.88 | 426,548.67 | | | 4,636,203.55 |
| 海西湾智慧海洋产业园一期建设项目 | 185,600,000.00 | 2,021,330.75 | 53,097.35 | | | 2,074,428.10 |
| 海洋信息电子及关键零部件产业化建设项目 | 168,197,500.00 | 83,304,067.68 | 35,202,838.77 | | | 118,506,906.45 |
| 中船重工涿州海洋装备科技产业园智能装备及智能制造系统产业化建设新建研发中心大楼项目 | 26,013,489.97 | 9,906,284.41 | 8,809,858.39 | | | 18,716,142.80 |
| 连云港杰瑞自动化有限公司智能装备及数字化车间建设项目 | 90,000,000.00 | 57,012,114.88 | 22,828,429.26 | 79,840,544.14 | | |
| 涉军基建 1 | 109,200,000.00 | 39,703,759.47 | 30,909,078.52 | | | 70,612,837.99 |
| 涉军基建 2 | 652,770,000.00 | 2,684,687.14 | | | 2,684,687.14 | |
| 涉军基建 3 | 78,350,000.00 | 69,412,394.04 | 10,566,948.41 | 79,979,342.45 | | |
| 涉军基建 5 | 34,650,000.00 | 868,322.39 | | | | 868,322.39 |
| 涉军基建 6 | 100,000,000.00 | | 19,200,813.72 | 794,690.27 | 256,477.27 | 18,149,646.18 |
| 涿州海洋装备科技产业基地项目 | 221,200,000.00 | 74,534,108.69 | 14,844,567.03 | | | 89,378,675.72 |
| 合计 | 1,680,321,311.96 | 343,656,724.33 | 142,842,180.12 | 160,614,576.86 | 2,941,164.41 | 322,943,163.18 |

接上表：

| 项目名称 | 工程累计投入占预算的比例（%） | 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 智能漂流浮标与相关传感器产品生产线 | 31.97% | 31.97% | | | | 募集、自筹 |
| 海西湾智慧海洋产业园一期建设项目 | 8.50% | 8.50% | | | | 募集、自筹 |
| 海洋信息电子及关键零部件产业化建设项目 | 70.87% | 70.87% | | | | 募集、自筹 |
| 中船重工涿州海洋装备科技产业园智能装备及智能制造系统产业化建设新建研发中心大楼项目 | 71.95% | 71.95% | | | | 募集、自筹 |
| 连云港杰瑞自动化有限公司智能装备及数字化车间建设项目 | 88.36% | 100.00% | | | | 募集、自筹 |
| 涉军基建 1 | 87.31% | 87.31% | | | | 募集、自筹 |
| 涉军基建 2 | 83.04% | 100.00% | | | | 募集、自筹 |
| 涉军基建 3 | 102.49% | 100.00% | | | | 募集、自筹 |
| 涉军基建 5 | 95.00% | 95.00% | | | | 国拨、自筹 |
| 涉军基建 6 | 29.20% | 29.20% | | | | 募集、自筹 |
| 涿州海洋装备科技产业基地项目 | 40.71% | 40.71% | | | | 自筹 |
| 合计 | | | | | | |

（十五）使用权资产

1.使用权资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 76,949,940.17 | 40,807,277.19 | 117,757,217.36 |
| 2.本期增加金额 | 820,899.03 | | 820,899.03 |
| （1）租入 | 820,899.03 | | 820,899.03 |
| 3.本期减少金额 | 17,500,639.43 | 491,258.51 | 17,991,897.94 |
| （1）租赁终止确认 | 17,500,639.43 | | 17,500,639.43 |
| （2）其他减少 | | 491,258.51 | 491,258.51 |
| 4.期末余额 | 60,270,199.77 | 40,316,018.68 | 100,586,218.45 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 44,902,326.99 | 13,602,425.76 | 58,504,752.75 |
| 2.本期增加金额 | 13,766,712.18 | 13,356,796.44 | 27,123,508.62 |
| （1）计提 | 13,766,712.18 | 13,356,796.44 | 27,123,508.62 |
| 3.本期减少金额 | 15,048,698.19 | | 15,048,698.19 |
| （1）租赁终止确认 | 15,048,698.19 | | 15,048,698.19 |
| 4.期末余额 | 43,620,340.98 | 26,959,222.20 | 70,579,563.18 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| （1）计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| （1）租赁终止确认 | | | |
| （2）其他减少 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 16,649,858.79 | 13,356,796.48 | 30,006,655.27 |
| 2.期初账面价值 | 32,047,613.18 | 27,204,851.43 | 59,252,464.61 |

（十六）无形资产

1.无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 软件系统 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 320,293,115.63 | 25,181,799.08 | 48,540,056.69 | 394,014,971.40 |
| 2.本期增加金额 | | 6,287,798.88 | 21,535,221.37 | 27,823,020.25 |
| （1）购置 | | 6,287,798.88 | 21,535,221.37 | 27,823,020.25 |
| （2）内部研发 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| （4）其他增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 320,293,115.63 | 31,469,597.96 | 70,075,278.06 | 421,837,991.65 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 78,384,325.83 | 17,914,574.83 | 21,372,046.58 | 117,670,947.24 |
| 2.本期增加金额 | 7,722,386.23 | 1,930,830.40 | 6,080,987.79 | 15,734,204.42 |
| （1）计提 | 7,722,386.23 | 1,930,830.40 | 6,080,987.79 | 15,734,204.42 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 86,106,712.06 | 19,845,405.23 | 27,453,034.37 | 133,405,151.66 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 234,186,403.57 | 11,624,192.73 | 42,622,243.69 | 288,432,839.99 |
| 2.期初账面价值 | 241,908,789.80 | 7,267,224.25 | 27,168,010.11 | 276,344,024.16 |

（十七）商誉

1.商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成 | 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 |
| 合计 | 16,601,466.49 | | | | | 16,601,466.49 |

2.商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 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 |
| 合计 | 16,601,466.49 | | | | | 16,601,466.49 |

（十八）长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 青岛杰瑞新办公区装修 | 1,602,192.23 | 442,859.25 | 545,061.70 | | 1,499,989.78 |
| 动力大楼与设计所场平工程 | 512,494.87 | | 175,712.52 | | 336,782.35 |
| 单身公寓装修工程 | 438,795.85 | | 219,397.92 | | 219,397.93 |
| 杰瑞工控办公区域装修 | 94,807.55 | 29,354.00 | 92,383.06 | | 31,778.49 |
| 德尔肯微涂层授权费 | 65,371.74 | | 23,771.76 | | 41,599.98 |
| 合计 | 2,713,662.24 | 472,213.25 | 1,056,326.96 | | 2,129,548.53 |

（十九）递延所得税资产及递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 减值准备 | 307,380,867.13 | 45,951,389.81 | 301,954,322.09 | 45,198,969.31 |
| 租赁负债 | 31,113,624.43 | 4,615,072.86 | 60,322,203.44 | 8,984,312.15 |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 预计负债 | 8,184,610.47 | 1,227,691.58 | 3,553,265.77 | 532,989.87 |
| 可抵扣亏损 | 144,650,784.84 | 21,697,668.23 | | |
| 合计 | 491,329,886.87 | 73,491,822.48 | 365,829,791.30 | 54,716,271.33 |

2.未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 使用权资产 | 30,006,655.27 | 4,453,596.86 | 59,252,464.61 | 8,828,128.28 |
| 合计 | 30,006,655.27 | 4,453,596.86 | 59,252,464.61 | 8,828,128.28 |

3.未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 61,083,738.28 | 32,810,007.23 |
| 可抵扣亏损 | 502,286,940.04 | 404,684,017.40 |
| 合计 | 563,370,678.32 | 437,494,024.63 |

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2025 年度 | | 329,639.93 | |
| 2026 年度 | 12,243,753.82 | 12,271,412.27 | |
| 2027 年度 | 19,400,894.13 | 19,400,894.13 | |
| 2028 年度 | 26,215,050.56 | 26,251,748.84 | |
| 2029 年度 | 41,054,488.00 | 41,054,488.00 | |
| 2030 年度 | 91,694,255.52 | 59,215,697.16 | |
| 2031 年度 | 7,765,429.10 | 7,765,429.10 | |
| 2032 年度 | 19,468,482.58 | 19,548,191.93 | |
| 2033 年度 | 96,843,816.40 | 96,843,816.40 | |
| 2034 年度 | 122,002,699.64 | 122,002,699.64 | |
| 2035 年度 | 65,598,070.29 | | |
| 合计 | 502,286,940.04 | 404,684,017.40 | |

（二十）其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 35,827,924.60 | | 35,827,924.60 | 47,620,155.39 | | 47,620,155.39 |
| 合计 | 35,827,924.60 | | 35,827,924.60 | 47,620,155.39 | | 47,620,155.39 |

（二十一）所有权或使用权受限资产

| 项目 | 期末 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 893,137,592.36 | 893,137,592.36 | 其他 | 存在抵押、质押、冻结或其他对使用有限制款项 |
| 固定资产 | 178,159,352.92 | 178,159,352.92 | 其他 | 经营租赁租出 |
| 合计 | 1,071,296,945.28 | 1,071,296,945.28 | | |

接上表：

| 项目 | 期初 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 963,503,613.40 | 963,503,613.40 | 其他 | 存在抵押、质押、冻结或其他对使用有限制款项 |
| 应收票据 | 253,000.00 | 253,000.00 | 质押 | 贴现票据 |
| 固定资产 | 167,589,690.06 | 167,589,690.06 | 其他 | 经营租赁租出 |
| 合计 | 1,131,346,303.46 | 1,131,346,303.46 | | |

（二十二）短期借款

1.短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 124,232,858.10 | 190,149,111.12 |
| 保证借款 | 242,671,333.35 | 232,678,304.16 |
| 合计 | 366,904,191.45 | 422,827,415.28 |

（二十三）应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 162,185,659.53 | 116,694,998.59 |
| 银行承兑汇票 | 126,842,654.00 | 103,532,114.33 |

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 289,028,313.53 | 220,227,112.92 |

（二十四）应付账款

1.应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 1,019,438,780.56 | 1,080,630,664.52 |
| 1至2年 | 392,023,784.06 | 265,988,075.67 |
| 2至3年 | 136,420,191.44 | 178,042,539.88 |
| 3年以上 | 138,853,662.42 | 138,735,754.20 |
| 合计 | 1,686,736,418.48 | 1,663,397,034.27 |

2.账龄超过1年或逾期的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 北京中科海讯数字科技股份有限公司 | 209,728,112.54 | 未到结算期 |
| 合计 | 209,728,112.54 | |

（二十五）合同负债

1.合同负债情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预收商品款 | 142,593,141.28 | 146,490,232.34 |
| 合计 | 142,593,141.28 | 146,490,232.34 |

（二十六）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 47,615,376.21 | 673,734,066.38 | 678,231,067.14 | 43,118,375.45 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 742,945.80 | 91,773,822.45 | 91,750,609.25 | 766,159.00 |
| 三、辞退福利 | | 5,143,851.95 | 5,143,851.95 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 48,358,322.01 | 770,651,740.78 | 775,125,528.34 | 43,884,534.45 |

2.短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 44,850,928.09 | 524,659,875.21 | 528,905,905.43 | 40,604,897.87 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、职工福利费 | | 28,829,984.39 | 28,829,984.39 | |
| 三、社会保险费 | 343,369.56 | 39,798,917.91 | 39,809,140.24 | 333,147.23 |
| 其中：医疗保险费 | 305,116.62 | 34,334,034.88 | 34,338,787.66 | 300,363.84 |
| 工伤保险费 | 23,831.11 | 3,159,998.31 | 3,171,532.81 | 12,296.61 |
| 生育保险费 | 14,421.83 | 2,304,884.72 | 2,298,819.77 | 20,486.78 |
| 四、住房公积金 | 875,261.00 | 57,628,459.74 | 57,753,736.68 | 749,984.06 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,262,158.06 | 10,594,028.26 | 10,630,196.88 | 1,225,989.44 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 283,659.50 | 12,222,800.87 | 12,302,103.52 | 204,356.85 |
| 合计 | 47,615,376.21 | 673,734,066.38 | 678,231,067.14 | 43,118,375.45 |

3.设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.基本养老保险 | 505,222.16 | 66,678,004.73 | 66,651,063.05 | 532,163.84 |
| 2.失业保险费 | 15,958.52 | 2,109,196.68 | 2,109,120.04 | 16,035.16 |
| 3.企业年金缴费 | 221,765.12 | 22,986,621.04 | 22,990,426.16 | 217,960.00 |
| 合计 | 742,945.80 | 91,773,822.45 | 91,750,609.25 | 766,159.00 |

4.辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
| --- | --- | --- |
| 辞退福利 | 5,143,851.95 | |
| 合计 | 5,143,851.95 | |

（二十七）应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 33,799,682.22 | 45,106,709.33 |
| 企业所得税 | 5,301,334.89 | 12,848,415.20 |
| 个人所得税 | 2,617,690.99 | 2,091,920.04 |
| 城市维护建设税 | 1,977,479.52 | 2,570,362.78 |
| 教育费附加 | 897,911.28 | 1,113,484.78 |
| 印花税 | 633,888.47 | 446,602.57 |
| 房产税 | 605,603.59 | 563,578.91 |
| 地方教育费附加 | 598,607.54 | 742,323.18 |

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用税 | 209,850.08 | 65,609.23 |
| 其他 | 1,739.61 | 1,542.57 |
| 合计 | 46,643,788.19 | 65,550,548.59 |

（二十八）其他应付款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 58,526,748.67 | 7,952,068.21 |
| 其他应付款 | 158,793,226.06 | 194,528,810.34 |
| 合计 | 217,319,974.73 | 202,480,878.55 |

2.应付股利

（1）分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 普通股股利 | 58,526,748.67 | 7,952,068.21 |
| 合计 | 58,526,748.67 | 7,952,068.21 |

3.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 外部单位往来款项 | 124,775,228.43 | 174,303,246.89 |
| 已计提尚未支付的其他各项费用 | 20,803,161.90 | 5,523,266.59 |
| 代收代付及暂收款项 | 2,832,685.50 | 3,787,968.90 |
| 代扣代缴社会保险及住房公积金等 | 6,574,378.12 | 4,559,075.30 |
| 外部单位存入保证金及押金 | 3,257,968.89 | 5,351,731.62 |
| 其他 | 549,803.22 | 1,003,521.04 |
| 合计 | 158,793,226.06 | 194,528,810.34 |

（2）无账龄超过一年的重要其他应付款。

（二十九）一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年内到期的长期借款 | 12,180,655.55 | 6,651,027.79 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1年内到期的租赁负债 | 24,766,858.34 | 28,937,075.18 |
| 1年内到期的长期应付职工薪酬 | 4,440,000.00 | 4,390,000.00 |
| 合计 | 41,387,513.89 | 39,978,102.97 |

（三十）其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 待转销项税额 | 16,044,635.17 | 25,401,054.33 |
| 已背书、贴现尚未到期的票据 | 83,631,480.93 | 31,002,947.00 |
| 其他 | 10,808,113.33 | 11,869,184.40 |
| 合计 | 110,484,229.43 | 68,273,185.73 |

（三十一）长期借款

| 借款条件类别 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 信用借款 | 316,680,655.55 | 269,146,722.23 |
| 保证借款 | | 5,004,305.56 |
| 小计 | 316,680,655.55 | 274,151,027.79 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 12,180,655.55 | 6,651,027.79 |
| 合计 | 304,500,000.00 | 267,500,000.00 |

（三十二）租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 32,007,196.52 | 63,106,792.87 |
| 减：未确认的融资费用 | 893,572.09 | 2,784,589.41 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 24,766,858.34 | 28,937,075.18 |
| 合计 | 6,346,766.09 | 31,385,128.28 |

（三十三）长期应付款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 专项应付款 | 29,540,000.00 | 29,540,000.00 |
| 合计 | 29,540,000.00 | 29,540,000.00 |

2.专项应付款

（1）按款项性质列示专项应付款

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 建设项目拨款 | 29,540,000.00 | | | 29,540,000.00 | 国拨资金 |
| 合计 | 29,540,000.00 | | | 29,540,000.00 | |

（三十四）长期应付职工薪酬

1.长期应付职工薪酬表

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、离职后福利中设定受益计划净负债 | 47,090,000.00 | 47,980,000.00 |
| 二、辞退福利 | 700,000.00 | 1,020,000.00 |
| 小计 | 47,790,000.00 | 49,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | 4,440,000.00 | 4,390,000.00 |
| 合计 | 43,350,000.00 | 44,610,000.00 |

2.设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、期初余额 | 47,980,000.00 | 48,860,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,500,000.00 | 250,000.00 |
| 1.过去服务成本 | 1,700,000.00 | -920,000.00 |
| 2.利息净额 | 800,000.00 | 1,170,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | 820,000.00 | 3,360,000.00 |
| 1.精算利得（损失以“-”表示） | 820,000.00 | 3,360,000.00 |
| 四、其他变动 | -4,210,000.00 | -4,490,000.00 |
| 1.已支付的福利 | -4,210,000.00 | -4,490,000.00 |
| 五、期末余额 | 47,090,000.00 | 47,980,000.00 |

设定受益计划净负债（净资产）：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、期初余额 | 47,980,000.00 | 48,860,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 2,500,000.00 | 250,000.00 |
| 三、计入其他综合收益的设定受益成本 | 820,000.00 | 3,360,000.00 |
| 四、其他变动 | -4,210,000.00 | -4,490,000.00 |
| 五、期末余额 | 47,090,000.00 | 47,980,000.00 |

3.辞退福利

| 项目 | 本期缴费金额 | 期末应付未付金额 |
| --- | --- | --- |
| 辞退福利 | | 700,000.00 |
| 合计 | | 700,000.00 |

（三十五）预计负债

1.分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 产品质量保证 | 16,536,251.72 | 17,299,932.17 | 产品质量保修 |
| 合计 | 16,536,251.72 | 17,299,932.17 | |

（三十六）递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 自主可控 LNG 输送与转驳系统和关键重要研发及产业化建设项目 | 13,500,000.00 | 4,500,000.00 | | 18,000,000.00 | 政府补助 |
| 涿州市发展和改革局战略新兴产业专项资金 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | 政府补助 |
| 面向海气交互的多物理量协同观测智能漂流浮标系统研发及产业化 | 5,970,000.00 | | | 5,970,000.00 | 政府补助 |
| 军民融合专项资金 | 6,262,666.64 | | 671,000.00 | 5,591,666.64 | 政府补助 |
| 高精度通用测角传感器及核心芯片关键技术研发与应用 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | 政府补助 |
| 宜昌市财政局 2021 年省产业创新能力建设专项资金 | 1,729,166.67 | | 250,000.00 | 1,479,166.67 | 政府补助 |
| 改水工程补助资金 | 2,100,000.00 | | 700,000.00 | 1,400,000.00 | 政府补助 |
| 基于低轨卫星的智能船舶技术研究应用 | | 1,140,000.00 | 98,209.55 | 1,041,790.45 | 政府补助 |
| 涉军项目 3 | 908,404.77 | 842,400.00 | 146,091.95 | 1,604,712.82 | 政府补助 |
| 高质量发展专项资金 | 1,071,547.69 | | 268,384.00 | 803,163.69 | 政府补助 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 面向车路云一体化的精细化交通态势感知系统研制及示范应用 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | 政府补助 |
| 复杂海况下大型离岸养殖装备国产化样机研制 | | 750,000.00 | 46,393.98 | 703,606.02 | 政府补助 |
| 人工智能和数字孪生混合驱动的交通信号控制评估-诊断-优化关键技术 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 政府补助 |
| 船岸一体化智能港口平台关键技术研究及应用示范 | 480,000.00 | | | 480,000.00 | 政府补助 |
| 船舶航行安全及能效管理智能设备研制 | 5,469,090.00 | | 5,135,745.07 | 333,344.93 | 政府补助 |
| 泰山领军人才（颜舒琳）资助经费 | | 1,000,000.00 | 700,000.00 | 300,000.00 | 政府补助 |
| 区级技术改造配套资金 | 286,650.00 | | 54,600.00 | 232,050.00 | 政府补助 |
| 省科技厅第四批国家级领军人才配套支持年度经费 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | 政府补助 |
| 大型海工起重机关键技术研究及示范应用 | | 180,000.00 | 12,355.38 | 167,644.62 | 政府补助 |
| 中省在宜企业技改项目补贴 | 372,000.00 | | 236,000.00 | 136,000.00 | 政府补助 |
| 基于高海况自适应航行控制无人艇集群协同关键技术 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | 政府补助 |
| 船舶电磁仿真算法测试与验证 | 2,361,320.75 | | 2,361,320.75 | | 政府补助 |
| 氢电混合动力拖轮关键技术研究与应用 | 134,914.36 | | 134,914.36 | | 政府补助 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 集成学习指导下水合物防聚剂的构效关系、精准构建和成核防聚机制 | 50,267.59 | | 50,267.59 | | 政府补助 |
| 双子表面活性剂类减阻剂的性能定量构效关系研究 | 20,000.00 | | 20,000.00 | | 政府补助 |
| LNG 输送与转驳装置研制项目 | 7,856,000.00 | | 7,856,000.00 | | 政府补助 |
| 海上 LNG 船中控及安保监测系统（IAS）技术研究项目 | 22,583,700.00 | | 22,583,700.00 | | 政府补助 |
| 海上 LNG 生产系统研究与关键设备研制项目 | 3,595,000.00 | | 3,595,000.00 | | 政府补助 |
| 基于声呐与水下双目视觉联动的生物量监测技术研究 | 480,000.00 | | 480,000.00 | | 政府补助 |
| 船舶状态及环境智能感知技术研究及应用 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 政府补助 |
| 合计 | 53,966,028.47 | 44,127,100.00 | 48,899,982.63 | 49,193,145.84 | |

（三十七）股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动（+、-） | | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 合计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 710,629,386.00 | | | | | | 710,629,386.00 |
| 1.人民币普通股 | 710,629,386.00 | | | | | | 710,629,386.00 |
| 股份合计 | 710,629,386.00 | | | | | | 710,629,386.00 |

（三十八）资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股本溢价 | 2,883,284,818.80 | | | 2,883,284,818.80 |
| 其他资本公积 | 269,458,224.64 | | | 269,458,224.64 |
| 合计 | 3,152,743,043.44 | | | 3,152,743,043.44 |

（三十九）其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -18,110,984.03 | -4,708,707.24 | | -467,907.46 | | -4,240,799.78 | | -22,351,783.81 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | -16,085,000.00 | -820,000.00 | | | | -820,000.00 | | -16,905,000.00 |
| 2.其他权益工具投资公允价值变动 | -2,025,984.03 | -3,888,707.24 | | -467,907.46 | | -3,420,799.78 | | -5,446,783.81 |
| 合计 | -18,110,984.03 | -4,708,707.24 | | -467,907.46 | | -4,240,799.78 | | -22,351,783.81 |

（四十）专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 安全生产费 | 13,959,372.67 | 12,387,903.00 | 5,866,524.13 | 20,480,751.54 |
| 合计 | 13,959,372.67 | 12,387,903.00 | 5,866,524.13 | 20,480,751.54 |

（四十一）盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法定盈余公积 | 65,521,529.86 | | | 65,521,529.86 |
| 任意盈余公积 | 1,322,072.30 | | | 1,322,072.30 |
| 合计 | 66,843,602.16 | | | 66,843,602.16 |

（四十二）未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| 调整前上期期末未分配利润 | 4,218,693,009.29 | 4,135,693,076.44 |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 4,218,693,009.29 | 4,135,693,076.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 120,555,181.55 | 227,998,515.54 |
| 其他综合收益结转留存收益 | -467,907.46 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,162,040.77 |
| 应付普通股股利 | 91,671,217.62 | 142,836,541.92 |
| 期末未分配利润 | 4,247,109,065.76 | 4,218,693,009.29 |

（四十三）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,484,504,055.80 | 2,692,677,258.74 | 3,118,968,558.00 | 2,262,204,425.19 |
| 其他业务 | 51,730,905.63 | 19,491,129.60 | 54,144,065.40 | 21,887,378.77 |
| 合计 | 3,536,234,961.43 | 2,712,168,388.34 | 3,173,112,623.40 | 2,284,091,803.96 |

2.营业收入、营业成本的分解信息

（1）营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务： | | | | |
| 水声电子防务产品 | 1,327,836,945.64 | 1,051,337,387.80 | 1,091,170,697.59 | 798,584,293.99 |

| 主要产品类型 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 特装电子产品 | 669,522,719.03 | 485,094,494.27 | 730,791,486.65 | 464,035,775.64 |
| 电子信息产品 | 1,463,402,308.36 | 1,135,050,410.78 | 1,265,071,585.37 | 972,214,006.54 |
| 专业技术服务及其他 | 23,742,082.77 | 21,194,965.89 | 31,934,788.39 | 27,370,349.02 |
| 小计 | 3,484,504,055.80 | 2,692,677,258.74 | 3,118,968,558.00 | 2,262,204,425.19 |
| 其他业务： | | | | |
| 材料销售 | 730,543.04 | 9,746.85 | 708,297.66 | 19,220.56 |
| 租赁收入 | 49,654,631.30 | 19,436,340.78 | 53,009,549.94 | 21,641,769.82 |
| 动能 | 117,003.07 | | 225,290.65 | 176,722.32 |
| 劳务及其他 | 1,228,728.22 | 45,041.97 | 200,927.15 | 49,666.07 |
| 小计 | 51,730,905.63 | 19,491,129.60 | 54,144,065.40 | 21,887,378.77 |
| 合计 | 3,536,234,961.43 | 2,712,168,388.34 | 3,173,112,623.40 | 2,284,091,803.96 |

（2）营业收入、营业成本按地区划分

| 主要经营地区 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东地区 | 1,823,423,318.92 | 1,358,906,635.77 | 1,672,775,192.15 | 1,229,828,798.06 |
| 华南地区 | 126,127,772.23 | 90,137,663.38 | 107,713,143.89 | 86,111,450.78 |
| 华中地区 | 496,253,782.21 | 321,734,791.13 | 498,301,052.84 | 311,690,017.55 |
| 华北地区 | 510,401,437.51 | 494,631,356.32 | 520,588,657.08 | 388,738,819.25 |
| 东北地区 | 218,821,004.86 | 204,342,884.59 | 223,523,436.84 | 173,490,522.20 |
| 西南地区 | 145,686,934.45 | 103,976,295.82 | 31,215,033.88 | 23,789,167.11 |
| 西北地区 | 157,586,108.37 | 114,148,407.26 | 54,481,385.65 | 37,297,452.40 |
| 境外 | 6,203,697.25 | 4,799,224.47 | 10,370,655.67 | 11,258,197.84 |
| 合计 | 3,484,504,055.80 | 2,692,677,258.74 | 3,118,968,558.00 | 2,262,204,425.19 |

（3）营业收入、营业成本按商品转让时间划分

| 项目 | 本期发生额 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 水声电子防务产品 | | 特装电子产品 | | 电子信息产品 | | 专业技术服务及其他 | | 合计 | |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | | | | | | | |
| 其中：在某一时点确认 | 1,218,682,016.53 | 962,959,890.45 | 669,522,719.03 | 485,094,494.27 | 1,463,402,308.36 | 1,135,050,410.78 | 23,742,082.77 | 21,194,965.89 | 3,375,349,126.69 | 2,604,299,761.39 |
| 在某一时段确认 | 109,154,929.11 | 88,377,497.35 | | | | | | | 109,154,929.11 | 88,377,497.35 |
| 其他业务 | | | | | | | | | | |
| 其中：在某一时点确认 | | | | | | | 2,076,274.33 | 54,788.82 | 2,076,274.33 | 54,788.82 |
| 在某一时段确认 | | | | | | | | | | |
| 租赁收入 | | | | | | | 49,654,631.30 | 19,436,340.78 | 49,654,631.30 | 19,436,340.78 |
| 合计 | 1,327,836,945.64 | 1,051,337,387.80 | 669,522,719.03 | 485,094,494.27 | 1,463,402,308.36 | 1,135,050,410.78 | 75,472,988.40 | 40,686,095.49 | 3,536,234,961.43 | 2,712,168,388.34 |

3. 本期不涉及分摊至剩余履约义务的说明。

4. 本期无重大合同变更或重大交易价格调整。

（四十四）税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 房产税 | 9,014,499.66 | 9,032,564.23 |
| 城市维护建设税 | 8,655,757.03 | 8,090,678.20 |
| 土地使用税 | 5,404,889.01 | 2,575,271.65 |
| 教育费附加 | 3,853,162.84 | 3,560,705.03 |
| 地方教育费附加 | 2,568,775.18 | 2,373,873.26 |
| 印花税 | 2,171,369.77 | 2,049,493.58 |
| 车船使用税 | 62,257.58 | 70,971.72 |
| 环境保护税 | 6,000.00 | |
| 资源税 | 1,334.80 | 4,753.20 |
| 其他 | 510.89 | 73,546.53 |
| 合计 | 31,738,556.76 | 27,831,857.40 |

（四十五）销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 44,176,336.32 | 45,222,949.66 |
| 差旅费 | 7,133,870.30 | 9,243,420.21 |
| 业务推广费 | 1,961,419.89 | 2,424,045.40 |
| 办公费 | 1,240,767.77 | 1,724,473.09 |
| 投标费 | 1,211,645.45 | 2,312,923.71 |
| 折旧摊销费 | 706,879.12 | 1,085,971.47 |
| 业务招待费 | 490,585.52 | 892,108.57 |
| 水电及物业费 | 402,702.37 | 359,323.62 |
| 其他 | 4,019,617.86 | 4,791,212.93 |
| 合计 | 61,343,824.60 | 68,056,428.66 |

（四十六）管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 172,392,146.23 | 175,927,041.81 |
| 折旧费 | 29,097,943.63 | 24,598,780.89 |
| 中介服务咨询费 | 8,767,236.53 | 9,854,042.34 |
| 劳务费 | 7,371,494.66 | 4,368,508.11 |
| 水电及物业费 | 7,290,282.91 | 8,579,007.69 |
| 无形资产摊销 | 7,062,205.87 | 7,088,508.25 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 业务招待费 | 5,372,275.83 | 7,127,956.17 |
| 修理费 | 5,152,705.09 | 4,621,867.81 |
| 办公费 | 4,952,267.09 | 10,761,085.02 |
| 差旅费 | 3,856,822.34 | 5,208,529.02 |
| 租赁费 | 1,356,013.34 | 4,635,025.21 |
| 安全环保费 | 1,315,286.56 | 3,610,798.21 |
| 运杂费 | 584,540.08 | 1,798,133.92 |
| 其他 | 19,743,528.84 | 14,883,814.93 |
| 合计 | 274,314,749.00 | 283,063,099.38 |

（四十七）研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 154,282,288.33 | 167,493,050.32 |
| 原材料及动力 | 100,350,181.07 | 112,736,915.27 |
| 外协加工费 | 51,428,726.83 | 26,407,092.37 |
| 折旧摊销费 | 14,480,492.25 | 15,844,255.19 |
| 差旅费 | 11,329,567.90 | 5,143,919.27 |
| 试验费 | 8,638,587.00 | 15,569,247.39 |
| 其他 | 8,432,161.94 | 6,101,749.63 |
| 合计 | 348,942,005.32 | 349,296,229.44 |

（四十八）财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 19,715,441.41 | 22,732,394.60 |
| 减：利息收入 | 20,930,886.46 | 23,383,706.43 |
| 汇兑损益 | -39,083.80 | -305,038.38 |
| 手续费及其他 | 2,425,257.30 | 389,235.45 |
| 合计 | 1,170,728.45 | -567,114.76 |

（四十九）其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 政府补助 | 63,727,701.54 | 76,926,961.91 |
| 扣代缴个人所得税手续费返还 | 228,128.96 | 338,078.69 |
| 增值税进项加计抵减 | 8,960,229.16 | 7,267,216.94 |
| 增值税减免 | 125,915.49 | 138,600.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 73,041,975.15 | 84,670,857.54 |

（五十）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 72,236.54 | 139,198.35 |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 | 17,341.05 | 652.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 38.35 |
| 其他 | | -26,864.73 |
| 合计 | 89,577.59 | 113,023.98 |

（五十一）信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据坏账损失 | -10,383,797.91 | 369,900.23 |
| 应收账款坏账损失 | -959,709.30 | -44,503,454.10 |
| 应收款项融资坏账损失 | 153,925.05 | 31,560.55 |
| 其他应收款坏账损失 | -422,126.48 | 146,861.39 |
| 合计 | -11,611,708.64 | -43,955,131.93 |

（五十二）资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -13,065,076.48 | |
| 合同资产减值损失 | -11,248,162.21 | 18,772,594.40 |
| 其他 | -475,358.48 | |
| 合计 | -24,788,597.17 | 18,772,594.40 |

（五十三）资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置损益 | 395,899.08 | -34,355.31 |
| 其他资产处置损益 | 16,727.85 | |
| 无形资产处置损益 | | 164,644.75 |
| 合计 | 412,626.93 | 130,289.44 |

（五十四）营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产毁损报废利得 | 112,211.31 | 36,117.76 | 112,211.31 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | | 1,500.00 | |
| 盘盈利得 | | 0.08 | |
| 其他 | 4,052,283.17 | 58,608,086.57 | 4,052,283.17 |
| 合计 | 4,164,494.48 | 58,645,704.41 | 4,164,494.48 |

（五十五）营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非流动资产毁损报废损失 | 798,194.05 | 646,934.61 | 798,194.05 |
| 对外捐赠 | | 12,413.25 | |
| 其他 | 3,191,364.33 | 2,510,110.97 | 3,191,364.33 |
| 合计 | 3,989,558.38 | 3,169,458.83 | 3,989,558.38 |

（五十六）所得税费用

1.所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 26,953,366.70 | 29,007,881.26 |
| 递延所得税费用 | -23,150,082.57 | -2,326,270.55 |
| 合计 | 3,803,284.13 | 26,681,610.71 |

2.会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
| --- | --- |
| 利润总额 | 143,875,518.92 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 35,968,879.73 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -17,156,230.42 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 4,541,631.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,254,797.88 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -233,595.87 |
| 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 | 23,204,509.20 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -44,776,708.27 |
| 所得税费用合计 | 3,803,284.13 |

（五十七）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十九）其他综合收益”。

（五十八）现金流量表项目注释

1.与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 政府补助款 | 65,196,068.92 | 71,836,988.47 |
| 利息收入 | 8,401,207.07 | 18,323,424.80 |
| 往来款及其他 | 127,386,552.77 | 75,169,510.69 |
| 合计 | 200,983,828.76 | 165,329,923.96 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 付现的期间费用 | 88,178,851.25 | 120,795,115.58 |
| 金融机构手续费 | 2,425,257.30 | 389,235.45 |
| 往来款及其他 | 231,667,251.42 | 114,855,862.69 |
| 合计 | 322,271,359.97 | 236,040,213.72 |

2.与投资活动有关的现金

（1）收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 定期存款及利息收入 | 488,772,517.86 | 264,396,173.51 |
| 合计 | 488,772,517.86 | 264,396,173.51 |

（2）支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 定期存款及其他 | 394,901,875.00 | 1,012,000,000.00 |
| 合计 | 394,901,875.00 | 1,012,000,000.00 |

3.与筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 国拨资金 | | 18,340,000.00 |
| 票据贴现及利息等 | 2,043,157.03 | 8,965,619.05 |
| 合计 | 2,043,157.03 | 27,305,619.05 |

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁款 | 37,813,038.99 | 28,722,673.07 |
| 贴现手续费 | 38,044.99 | |
| 合计 | 37,851,083.98 | 28,722,673.07 |

（3）筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 422,827,415.28 | 366,648,073.51 | 873,341.55 | 423,334,187.50 | 110,451.39 | 366,904,191.45 |
| 长期借款 | 274,151,027.79 | 52,000,000.00 | 1,102,301.38 | 9,500,000.00 | 1,072,673.62 | 316,680,655.55 |
| 租赁负债 | 60,322,203.46 | | 1,876,311.28 | 30,447,782.30 | 637,108.01 | 31,113,624.43 |
| 合计 | 757,300,646.53 | 418,648,073.51 | 3,851,954.21 | 463,281,969.80 | 1,820,233.02 | 714,698,471.43 |

（五十九）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| **一、将净利润调节为经营活动现金流量** | | |
| 净利润 | 140,072,234.79 | 249,866,587.62 |
| 加：资产减值准备 | 24,788,597.17 | -18,772,594.40 |
| 信用减值损失 | 11,611,708.64 | 43,955,131.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 110,851,066.03 | 108,845,381.73 |
| 使用权资产摊销 | 27,123,508.62 | 32,436,892.33 |
| 无形资产摊销 | 15,902,695.82 | 13,378,834.44 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,056,326.96 | 2,238,193.47 |
| 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） | -412,626.93 | -130,289.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 685,982.74 | 610,816.85 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 15,352,659.53 | 18,443,414.87 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -89,577.59 | -113,023.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -18,775,551.15 | -9,926,602.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -4,374,531.42 | 7,600,331.94 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 311,378,001.92 | -171,906,468.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -296,410,173.83 | -175,949,169.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -21,447,875.75 | -34,346,923.01 |
| 其他 | | 11,197,401.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 317,312,445.55 | 77,427,916.28 |
| **二、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 | | |
| **三、现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 1,583,738,922.75 | 1,476,528,969.65 |
| 减：现金的期初余额 | 1,476,528,969.65 | 2,687,425,725.74 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 现金及现金等价物净增加额 | 107,209,953.10 | -1,210,896,756.09 |

2.现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 1,583,738,922.75 | 1,476,528,969.65 |
| 其中：库存现金 | 40,252.20 | 97,412.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,583,698,670.55 | 1,476,431,556.69 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,583,738,922.75 | 1,476,528,969.65 |

3.期末无使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

4.不属于现金及现金等价物的货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
| --- | --- | --- | --- |
| 定期存款余额 | 840,000,000.00 | 936,000,000.00 | 定期存款本金不能随时支取 |
| 定期存款期末计提的利息 | 25,637,030.27 | 3,983,941.35 | 定期存款计提的利息不能随时支取 |
| 票据及保函保证金等 | 27,500,562.09 | 27,503,613.40 | 票据及保函保证金等 |
| 合计 | 893,137,592.36 | 967,487,554.75 | |

（六十）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 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 528,767.90 | | 3,742,123.11 |
| 其中：美元 | 507,619.90 | 7.0288 | 3,567,958.75 |
| 欧元 | 21,148.00 | 8.2355 | 174,164.36 |

（六十一）租赁

1.作为承租人

（1）未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

无。

（2）简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

无。

（3）售后租回交易及判断依据

无。

（4）与租赁相关的现金流出总额 37,813,038.99 元人民币。

2.作为出租人

（1）作为出租人的经营租赁

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| --- | --- | --- |
| 房屋 | 28,585,872.37 | |
| 合计 | 28,585,872.37 | |

（2）作为出租人的融资租赁

无。

3.作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

无。

## 七、研发支出

（一）按费用性质列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 154,282,288.33 | 167,493,050.32 |
| 折旧摊销费 | 14,480,492.25 | 15,844,255.19 |
| 原材料及动力 | 100,350,181.07 | 112,736,915.27 |
| 试验费 | 8,638,587.00 | 15,569,247.39 |
| 差旅费 | 11,329,567.90 | 5,143,919.27 |
| 外协加工费 | 51,428,726.83 | 26,407,092.37 |
| 其他 | 8,432,161.94 | 6,101,749.63 |
| 合计 | 348,942,005.32 | 349,296,229.44 |
| 其中：费用化研发支出 | 348,942,005.32 | 349,296,229.44 |
| 资本化研发支出 | | |
| 合计 | 348,942,005.32 | 349,296,229.44 |

（二）无符合资本化条件的研发项目开发支出。

## 八、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本期公司未发生反向购买事项。

（四）处置子公司

1.本期丧失子公司控制权的交易或事项

无。

2.通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

无。

（五）其他原因的合并范围变动

本公司本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少1户，2025年本公司注销原四级子公司南京杰瑞兆新信息科技有限公司。

（六）其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 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 | 470,258,300.00 | 北京 | 船用配套设备制造 | 100.00 | | 反向购买 |
| 北京北方喜利得产品维修服务有限公司 | 北京 | 3,618,200.00 | 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 | 292,000,000.00 | 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 | 30,000,000.00 | 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 | 118,000,000.00 | 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 | 注册资本 | 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 | 10,500,000.00 | 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 | 50,000,000.00 | 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 | 28,000,000.00 | 浙江杭州 | 船用配套设备制造 | | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 辽宁沈阳 | 225,425,600.00 | 辽宁沈阳 | 船用配套设备制造 | 100.00 | | 同一控制下合并 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 辽宁沈阳 | 21,803,100.00 | 辽宁沈阳 | 船用配套设备制造 | | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 中船海通电子科技（沈阳）有限责任公司 | 辽宁沈阳 | 10,000,000.00 | 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 | 34,000,000.00 | 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 | 20,000,000.00 | 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 |
| 连云港杰瑞自动化有限公司 | 江苏连云港 | 125,400,000.00 | 江苏连云港 | 船用配套设备制造 | 100.00 | | 同一控制下合并 |
| 中船涿州杰瑞智能制造科技有限公司 | 河北涿州 | 10,000,000.00 | 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 | 江苏连云港 | 175,294,600.00 | 江苏连云港 | 船用配套设备制造 | 100.00 | | 同一控制下合并 |
| 中船杰瑞科技（上海）有限公司 | 上海 | 20,000,000.00 | 上海 | 船用配套设备制造 | | 100.00 | 设立 |
| 上海杰瑞兆新信息科技有限公司 | 上海 | 30,000,000.00 | 上海 | 船用配套设备制造 | | 58.46 | 同一控制下合并 |
| 青岛杰瑞自动化有限公司 | 青岛 | 131,919,614.00 | 青岛 | 船用配套设备制造 | 100.00 | | 同一控制下合并 |
| 青岛杰瑞工控技术有限公司 | 青岛 | 50,000,000.00 | 青岛 | 船用配套设备制造 | | 100.00 | 同一控制下合并 |

2.重要非全资子公司

无。

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

4.使用集团资产和清偿集团债务的重大限制

无。

5.向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

无。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 北京兴船安居瑞业有限公司 | 北京 | 北京 | 房屋租赁 | | 33.00 | 权益法 |

2.重要合营企业的主要财务信息

无。

3.重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额或本期发生额 | 期初余额或上期发生额 |
|---|---|---|
| | 北京兴船安居瑞业有限公司 | 北京兴船安居瑞业有限公司 |
| 流动资产 | 51,171,675.82 | 51,712,140.08 |
| 非流动资产 | 600,005,267.89 | 599,296,126.55 |
| 资产合计 | 651,176,943.71 | 651,008,266.63 |
| 流动负债 | 90,399.66 | 140,621.20 |
| 非流动负债 | | |

| 项目 | 期末余额或本期发生额<br>北京兴船安居瑞业有限公司 | 期初余额或上期发生额<br>北京兴船安居瑞业有限公司 |
| --- | --- | --- |
| 负债合计 | 90,399.66 | 140,621.20 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 651,086,544.05 | 650,867,645.43 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 214,858,559.52 | 214,786,322.98 |
| 调整事项 | | |
| ——商誉 | | |
| ——内部交易未实现利润 | | |
| ——其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 214,858,559.52 | 214,786,322.98 |
| 存在公开报价的联营权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | 218,898.62 | 421,813.19 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 218,898.62 | 421,813.19 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

4.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

5.合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6.合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

7.与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

## 十、政府补助

（一）报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

（二）涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 递延收益 | 18,822,031.00 | | | 2,179,984.00 | | 16,642,047.00 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 35,143,997.47 | 44,127,100.00 | | 44,478,748.62 | 2,241,250.01 | 32,551,098.84 | 与收益相关 |
| 合计 | 53,966,028.47 | 44,127,100.00 | | 46,658,732.62 | 2,241,250.01 | 49,193,145.84 | |

（三）计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 与资产相关的政府补助 | 2,179,984.00 | 1,858,180.67 |
| 与收益相关的政府补助 | 61,547,717.54 | 75,070,281.24 |
| 合计 | 63,727,701.54 | 76,928,461.91 |

## 十一、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具的风险

1.金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2025年12月31日

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 287,624,364.07 | | | 287,624,364.07 |
| 应收账款 | 4,346,155,556.94 | | | 4,346,155,556.94 |
| 应收款项融资 | | | 423,242,816.66 | 423,242,816.66 |
| 其他应收款 | 31,418,672.77 | | | 31,418,672.77 |
| 其他权益工具投资 | | | 84,329,216.19 | 84,329,216.19 |

②2024年12月31日

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 262,017,422.94 | | | 262,017,422.94 |
| 应收账款 | 4,144,510,809.52 | | | 4,144,510,809.52 |
| 应收款项融资 | | | 131,171,064.59 | 131,171,064.59 |
| 其他应收款 | 39,124,995.68 | | | 39,124,995.68 |
| 其他权益工具投资 | | | 88,217,923.43 | 88,217,923.43 |

（2）资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | | 366,904,191.45 | 366,904,191.45 |
| 应付票据 | | 289,028,313.53 | 289,028,313.53 |
| 应付账款 | | 1,686,736,418.48 | 1,686,736,418.48 |
| 其他应付款 | | 217,319,974.73 | 217,319,974.73 |

②2024年12月31日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | | 422,827,415.28 | 422,827,415.28 |
| 应付票据 | | 220,227,112.92 | 220,227,112.92 |
| 应付账款 | | 1,663,397,034.27 | 1,663,397,034.27 |
| 其他应付款 | | 202,480,878.55 | 202,480,878.55 |

2.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产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的49.51%（2024：46.77%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的26.10%（2024：25.55%）。

3.流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款融资和其他手段相结合以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来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足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 366,904,191.45 | | | | 366,904,191.45 |
| 应付票据 | 289,028,313.53 | | | | 289,028,313.53 |
| 应付账款 | 1,686,736,418.48 | | | | 1,686,736,418.48 |
| 其他应付款 | 217,319,974.73 | | | | 217,319,974.73 |
| 长期借款 | | 117,500,000.00 | 187,000,000.00 | | 304,500,000.00 |

接上表：

| 项目 | 2024 年 12 月 31 日 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 422,827,415.28 | | | | 422,827,415.28 |
| 应付票据 | 220,227,112.92 | | | | 220,227,112.92 |
| 应付账款 | 1,663,397,034.27 | | | | 1,663,397,034.27 |
| 其他应付款 | 202,480,878.55 | | | | 202,480,878.55 |
| 长期借款 | | 11,500,000.00 | 256,000,000.00 | | 267,500,000.00 |

4. 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

（2）汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的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（单位：人民币万元）：

| 项目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| 美元 | | | 50.76 | 1,441.40 |
| 欧元 | | | 2.11 | |

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)和股东权益(由于远期外汇合同)产生的影响。

单位：万元

| 项目 | 本期 | | |
|---|---|---|---|
| | 美元汇率增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/（减少） |
| 人民币对美元贬值 | 5.00% | -2.54 | -2.54 |
| 人民币对美元升值 | 5.00% | 2.54 | 2.54 |
| 人民币对欧元贬值 | 5.00% | -0.11 | -0.11 |
| 人民币对欧元升值 | 5.00% | 0.11 | 0.11 |

接上表：

单位：万元

| 项目 | 上期 | | |
|---|---|---|---|
| | 美元汇率增加/(减少) | 利润总额/净利润增加/(减少) | 股东权益增加/（减少） |
| 人民币对美元贬值 | 5.00% | -72.07 | -72.07 |
| 人民币对美元升值 | 5.00% | 72.07 | 72.07 |
| 人民币对欧元贬值 | 5.00% | | |
| 人民币对欧元升值 | 5.00% | | |

## 十二、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为28.67%（上年年末：28.36%）

## 十三、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（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** | | | | |
| （一）应收款项融资 | | 423,242,816.66 | | 423,242,816.66 |
| （二）其他权益工具投资 | | | 84,329,216.19 | 84,329,216.19 |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | | 423,242,816.66 | 84,329,216.19 | 507,572,032.85 |
| **持续以公允价值计量的负债总额** | | | | |

（二）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十四、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 母公司对本企业的持股比例（%） | 母公司对本企业的表决权比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 中国船舶重工集团有限公司 | 北京 | 国有资产投资、管理、船舶项目投资等 | 6,300,000.00 | 46.30 | 46.30 |

中国船舶集团有限公司通过其下属子公司中国船舶集团有限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、中国船舶集团有限公司第七一六研究所、中国船舶集团有限公司第七二六研究所等间接持有本公司19.57%的股权，对本公司的表决权比例（含间接持股）65.87%。本公司实际控制人为中国船舶集团有限公司。

最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、（一）。

（四）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附注九、（四）。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| --- | --- |
| 北京兴船安居瑞业有限公司 | 子公司的联营企业 |

（五）本集团的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 安庆船用电器有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 安庆中船动力配套有限公司 | 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 |
| 北京蓝波今朝科技有限公司 | 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 |
| 北京中船咨询有限公司 | 同一最终控制方 |
| 滨州双瑞风电有限公司 | 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 |
| 船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所） | 同一最终控制方 |
| 船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所） | 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 |
| 大连船用推进器有限公司 | 同一最终控制方 |
| 大连海装风电设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 大连中船贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 东营双瑞风电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 敦煌海装清洁能源科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 广船国际有限公司 | 同一最终控制方 |
| 广州文冲船舶修造有限公司 | 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 |
| 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 |
| 杭州瑞利声电技术有限公司 | 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 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 湖北海山科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北久之洋红外系统股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖北信安通科技有限责任公司 | 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 |
| 吉林海装风电设备有限公司 | 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 |
| 江苏海装风电设备有限公司 | 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 |
| 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 江苏双瑞风电叶片有限公司 | 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 |
| 中船九江精密测试技术研究所 | 同一最终控制方 |
| 九江七所精密机电科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 昆明大律科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 昆明欧迈科技有限公司 | 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 |
| 洛阳船舶材料研究所(中国船舶集团有限公司第七二五研究所) | 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 |
| 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 内蒙古海装风电设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 派瑞科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 钦州海装风电设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 青岛海山海洋装备有限公司 | 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 |
| 厦门双瑞风电科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 厦门双瑞复材科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 厦门双瑞海洋环境工程有限公司 | 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 |
| 陕西柴油机重工有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海船鑫工程建设有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海东欣软件工程有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 上海海迅机电工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海沪船物业管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海华船物业服务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海江南职业技能培训中心 | 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 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海振华工程咨询有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海中船工业科技园管理发展有限公司 | 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 |
| 上海中船文化传媒有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 双鸭山海装风电设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 苏州市江海通讯发展实业有限公司 | 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 |
| 天津市旗领测控科技有限责任公司 | 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 |
| 通辽双瑞风电叶片有限公司 | 同一最终控制方 |
| 无锡市海鹰国际贸易有限公司 | 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 |
| 武昌船舶重工集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉船舶设计研究院有限公司 | 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 |
| 武汉大海信息系统科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉海博瑞科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉海桦物业管理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉海王核能装备工程有限公司 | 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 |
| 武汉海王新能源工程技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉荷田大酒店有限公司 | 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 |
| 武汉华中天勤防务技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉凌安科技有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 武汉迈力特通信有限公司 | 同一最终控制方 |
| 武汉铁锚焊接材料股份有限公司 | 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 |
| 武汉重工铸锻有限责任公司 | 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 |
| 新疆新星双瑞风电叶片有限公司 | 同一最终控制方 |
| 兴城海装风电设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 扬州船用电子仪器研究所 | 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 |
| 宜昌江峡船用机械有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 张掖海装风电设备有限公司 | 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 |
| 郑州海为电子科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船（北京）智能装备科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船（大连）海防环保科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船（海南）科技发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船（浙江）海洋科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船财务有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船动力（集团）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船动力研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船动力镇江有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船发动机有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船汾西船舶电气（山西）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海丰航空科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海目（大连）电子科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海山（三亚）科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海为高科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海鑫建设工程（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海洋动力技术服务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海洋技术服务（大连）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海洋装备（海南）有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 中船海装风电（山东）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海装风电有限公司 | 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 |
| 中船杰瑞瑞城（连云港）科技服务有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船勘察设计研究院有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船抗微生物科技（沈阳）有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中船科技投资有限公司 | 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 |
| 中船蓝荟（福建）海洋装备会展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中船凌久高科（武汉）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船凌久电子（武汉）有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中船鹏力（南京）大气海洋信息系统有限公司 | 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 |
| 中船人因工程研究院（青岛）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船瑞驰菲思工程咨询（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船瑞利海洋信息与装备保障（海南）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船润声（湖北）科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船商业保理有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船数字信息技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船天津船舶有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船西安东仪精密机电科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船西安东仪科工集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船长平（重庆）机械有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船智控科技（武汉）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（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）辽海电梯有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船重工华北工程有限公司 | 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 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 中船重工物资贸易集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船重工中南装备有限责任公司 | 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 |
| 中船重庆液压机电有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船资本控股（天津）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶报社 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶电站设备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶工业机关服务中心 | 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 |
| 中国船舶工业物资华东有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶工业物资华南有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶工业物资西南有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团渤海造船有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团汾西重工有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团广西造船有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团国际工程有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团青岛北海造船有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团深圳海洋科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团武汉船舶工业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团物资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇三研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇四研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七六〇研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一八研究所 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 中国船舶集团有限公司第七一二研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一九研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一七研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一三研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一四研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司第十一研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司工程管理中心 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司规划发展研究中心 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶科学研究中心 | 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七〇五研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 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 |
| 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | 同一最终控制方 |
| 中国舰船研究设计中心 | 同一最终控制方 |
| 中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院） | 同一最终控制方 |
| 重齿（北京）科技有限责任公司 | 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 |
| 重庆海升实业有限公司 | 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 |
| 重庆华渝重工机电有限公司 | 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 |
| 重庆清平机械有限责任公司 | 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 |
| 淄博火炬机电设备有限责任公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 江苏杰瑞医疗技术有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船海神医疗科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海金鹏科技有限公司 | 同一最终控制方 |
| 震兑工业智能科技有限公司 | 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 |
| 中船（青岛）轨道交通装备有限公司 | 同一最终控制方 |
| 江西中船航海仪器有限公司 | 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 |
| 重庆川东船舶重工有限责任公司 | 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 |
| 中国船舶集团有限公司 | 同一最终控制方 |
| 大连船舶重工集团运输有限公司 | 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 |
| 无锡东方船研发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 上海银行股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中国船舶重工国际贸易（香港）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船文化科技（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中船建设工程管理咨询（北京）有限公司 | 同一最终控制方 |

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 采购商品、接受劳务 | 85,185,033.93 | 70,231,919.45 |
| 中国船舶集团国际工程有限公司 | 采购商品 | 72,955,953.58 | 82,254,148.27 |
| 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 采购商品、接受劳务 | 43,539,502.15 | 58,298,449.77 |
| 九江海天设备制造有限公司 | 采购商品 | 30,876,253.98 | 13,748,117.99 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 采购资产 | 26,240,745.93 | 19,840,532.00 |
| 扬州海通电子科技有限公司 | 采购商品 | 16,609,612.38 | 3,549,734.47 |
| 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 采购商品、接受劳务 | 15,967,501.11 | 3,528,303.09 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国船舶集团物资有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 12,756,284.10 | 25,806,893.56 |
| 中船凌久电子（武汉）有限责任公司 | 采购商品 | 10,759,955.78 | 15,260,381.77 |
| 海鹰企业集团有限责任公司 | 采购商品 | 10,165,888.58 | 710,188.68 |
| 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 6,173,628.34 | 6,188,495.57 |
| 中船数字信息技术有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 5,981,203.78 | 5,550,379.04 |
| 中国船舶重工集团公司第七〇五研究所 | 采购商品 | 5,717,360.16 | 8,072,405.68 |
| 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 采购商品、接受劳务 | 5,558,626.33 | 5,246,073.10 |
| 淄博火炬机电设备有限责任公司 | 采购商品 | 3,594,150.45 | 876,106.18 |
| 杭州瑞利超声科技有限公司 | 采购商品 | 3,519,512.39 | 586,039.30 |
| 中船海鑫建设工程（北京）有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 3,334,826.78 | |
| 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 采购商品 | 3,273,362.84 | 794,336.28 |
| 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | 采购商品 | 2,915,828.33 | 38,794.46 |
| 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 接受劳务 | 2,276,260.47 | |
| 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 采购商品、接受劳务 | 2,258,890.64 | 205,132.06 |
| 北京长城西区科技发展有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 1,930,499.56 | 2,436,647.42 |
| 中船重工华北工程有限公司 | 采购商品 | 1,921,123.06 | 818,466.28 |
| 中船海洋技术服务（大连）有限公司 | 采购商品 | 1,862,264.15 | 424,528.30 |
| 船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所） | 采购商品、接受劳务 | 1,798,067.92 | |
| 北京环鼎科技有限责任公司 | 采购商品 | 1,782,474.33 | 727,465.41 |
| 无锡市海鹰国际贸易有限公司 | 采购商品 | 1,705,196.93 | 457,926.13 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | 采购商品 | 1,683,495.57 | 4,012,822.07 |
| 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | 采购商品、接受劳务 | 1,415,478.09 | 98,086.49 |
| 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 采购商品 | 1,408,104.86 | 2,223,402.91 |
| 中船智能科技（上海）有限公司 | 接受劳务 | 1,316,000.00 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中船重工物业管理有限公司 | 接受劳务 | 1,297,512.41 | |
| 中船（北京）智能装备科技有限公司 | 采购商品 | 1,283,185.84 | |
| 淳安千岛湖瑞利淡竹酒店管理有限公司 | 采购商品 | 1,230,283.02 | 3,370,704.90 |
| 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | 采购商品、接受劳务 | 1,145,858.02 | 450,943.40 |
| 中船杰瑞瑞城（连云港）科技服务有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 1,082,039.99 | 1,016,476.56 |
| 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 接受劳务 | 999,557.52 | 47,169.81 |
| 洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所） | 采购商品 | 818,603.98 | 5,405,808.56 |
| 杭州瑞利声电技术有限公司 | 采购商品 | 790,124.19 | 5,990,484.96 |
| 中船鹏力（南京）大气海洋信息系统有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 651,345.17 | 1,665,486.73 |
| 中国船舶科学研究中心 | 采购商品 | 594,339.62 | 445,783.02 |
| 中船九江精密测试技术研究所 | 采购商品 | 535,398.23 | 619,469.02 |
| 中船（浙江）海洋科技有限公司 | 采购资产 | 526,548.67 | |
| 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 接受劳务 | 508,077.82 | |
| 武汉大海信息系统科技有限公司 | 采购资产 | 504,424.78 | |
| 武汉船用机械有限责任公司 | 采购资产 | 424,528.30 | |
| 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 采购商品、接受劳务 | 393,425.96 | 309,371.67 |
| 杭州瑞利测控技术有限公司 | 采购商品 | 392,920.35 | |
| 中国船舶集团有限公司第七一八研究所 | 接受劳务 | 383,368.68 | 28,407.09 |
| 河北汉光重工有限责任公司 | 采购商品 | 378,561.66 | 121,454.56 |
| 中船重工物资贸易集团（勐腊）有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 361,229.86 | 210,632.00 |
| 中国船舶集团武汉船舶工业有限公司 | 接受劳务 | 359,646.51 | 279,036.08 |
| 上海振华工程咨询有限公司 | 采购商品 | 355,596.98 | 1,362,820.76 |
| 杭州瑞利海洋装备有限公司 | 采购商品 | 350,442.48 | |
| 中国船舶集团有限公司北京船舶 | 采购商品、接受劳务 | 292,963.67 | 13,443.40 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 管理干部学院 | | | |
| 中船瑞利海洋信息与装备保障（海南）有限公司 | 采购商品 | 265,486.73 | |
| 北京蓝波今朝科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 244,619.48 | |
| 中国舰船研究设计中心 | 采购商品、接受劳务 | 216,792.46 | 186,792.45 |
| 中船重工物资贸易集团有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 212,749.96 | 4,614.16 |
| 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | 接受劳务 | 208,745.28 | 274,622.64 |
| 洛阳双瑞精铸钛业有限公司 | 采购商品 | 141,592.92 | |
| 武汉海桦物业管理有限公司 | 接受劳务 | 126,362.71 | 96,074.75 |
| 中国船舶集团深圳海洋科技有限公司 | 接受劳务 | 113,016.47 | 165,714.33 |
| 船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所） | 采购商品、接受劳务 | 112,547.18 | 71,886.80 |
| 中船勘察设计研究院有限公司 | 采购商品 | 108,000.00 | 279,500.00 |
| 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 接受劳务 | 104,773.59 | 855,421.24 |
| 中船瑞驰菲思工程咨询（北京）有限公司 | 采购商品 | 98,500.00 | 197,000.00 |
| 中国船舶工业物资东北有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 60,838.93 | 106,660.62 |
| 无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司 | 采购资产 | 57,522.12 | |
| 中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司 | 接受劳务 | 56,849.75 | 5,040.00 |
| 武汉武船计量试验有限公司 | 接受劳务 | 54,126.42 | 26,355.66 |
| 中国船舶集团有限公司规划发展研究中心 | 采购商品 | 49,150.94 | |
| 中国船舶工业物资华东有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 44,116.10 | 36,283.19 |
| 中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院） | 接受劳务 | 43,396.22 | |
| 中国船舶集团有限公司第十一研究所 | 接受劳务 | 39,459.01 | 25,840.71 |
| 中国船舶工业物资华南有限公司 | 采购商品 | 35,969.90 | |
| 上海江南职业技能培训中心 | 采购商品、接受劳务 | 35,410.59 | 10,970.87 |
| 河北环鼎石油设备有限责任公司 | 采购商品 | 24,008.85 | 86,079.65 |
| 中国船舶集团有限公司第七六〇 | 采购商品 | 23,396.23 | 705,279.35 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 研究所 | | | |
| 北京中船咨询有限公司 | 接受劳务 | 20,642.01 | |
| 中国船舶报社 | 采购商品、接受劳务 | 19,386.24 | |
| 中船（海南）科技发展有限公司 | 接受劳务 | 19,267.85 | 119,060.44 |
| 湖北信安通科技有限责任公司 | 接受劳务 | 18,490.57 | 70,283.02 |
| 武汉海王机电工程技术有限公司 | 采购商品 | 10,619.47 | 131,566.37 |
| 中船人因工程研究院（青岛）有限公司 | 接受劳务 | 9,433.96 | |
| 中船蓝荟（福建）海洋装备会展有限公司 | 接受劳务 | 7,358.49 | |
| 武汉荷田大酒店有限公司 | 接受劳务 | 6,943.39 | |
| 派瑞科技有限公司 | 采购商品 | 5,734.52 | 2,867.26 |
| 武汉船舶设计研究院有限公司 | 接受劳务 | 2,490.57 | |
| 中国船舶集团有限公司第七〇四研究所 | 接受劳务 | 1,415.09 | 12,207.96 |
| 中船财务有限责任公司 | 采购资产 | 1,023.72 | |
| 上海中船文化传媒有限责任公司 | 接受劳务 | 943.40 | |
| 大连中船贸易有限公司 | 采购商品 | 840.71 | 2,844.04 |
| 武汉铁锚焊接材料股份有限公司 | 采购商品 | 778.76 | |
| 中国船舶工业机关服务中心 | 接受劳务 | 339.62 | |
| 震兑工业智能科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | | 4,728,042.25 |
| 中国船舶集团有限公司第七一四研究所 | 采购商品、接受劳务 | | 1,120,280.01 |
| 安庆船用电器有限责任公司 | 采购商品 | | 680,530.97 |
| 中船汾西船舶电气（山西）有限公司 | 采购商品 | | 362,831.86 |
| 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 采购商品 | | 247,787.61 |
| 中船建设工程管理咨询（北京）有限公司 | 采购商品、接受劳务 | | 129,123.93 |
| 中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司 | 采购商品 | | 118,601.78 |
| 中国船舶集团有限公司第七一二研究所 | 采购商品 | | 51,681.41 |
| 中船凌久高科（武汉）有限公司 | 采购商品 | | 36,573.72 |
| 重庆华渝重工机电有限公司 | 采购商品 | | 14,133.63 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中船文化科技（北京）有限公司 | 采购商品、接受劳务 | | 416.98 |
| 上海齐耀动力技术有限公司 | 采购商品 | | 0.42 |

（2）出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 出售商品、提供劳务 | 584,680,640.45 | 395,999,901.82 |
| 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 出售商品、提供劳务 | 400,832,838.76 | 373,546,834.25 |
| 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 出售商品、提供劳务 | 177,099,585.86 | 90,277,351.16 |
| 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 出售商品、提供劳务 | 115,080,115.67 | 47,393,044.64 |
| 中国船舶集团渤海造船有限公司 | 出售商品 | 78,126,846.65 | 73,871,353.30 |
| 江南造船（集团）有限责任公司 | 出售商品 | 50,770,862.37 | 70,794,377.32 |
| 武昌船舶重工集团有限公司 | 出售商品 | 42,781,873.48 | 40,615,120.22 |
| 中船黄埔文冲船舶有限公司 | 出售商品 | 42,608,522.13 | 35,988,610.62 |
| 中国船舶集团有限公司第七一九研究所 | 出售商品、提供劳务 | 39,808,934.20 | 8,121,568.78 |
| 沪东中华造船（集团）有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 23,676,133.93 | 37,490,993.87 |
| 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | 出售商品、提供劳务 | 19,652,362.24 | 16,478,509.18 |
| 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 出售商品 | 17,211,229.82 | 11,742,262.06 |
| 中国舰船研究设计中心 | 出售商品、提供劳务 | 13,356,430.34 | 3,148,589.63 |
| 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 出售商品 | 10,056,603.77 | |
| 江苏双瑞风电叶片有限公司 | 出售商品 | 9,543,848.00 | 1,099,878.75 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 出售商品、提供劳务 | 9,407,958.78 | 7,157,941.03 |
| 武汉重工铸锻有限责任公司 | 出售商品 | 8,909,734.51 | 1,886.79 |
| 中国船舶重工集团公司第七〇五研究所 | 出售商品 | 8,594,699.96 | 4,111,134.00 |
| 河北汉光重工有限责任公司 | 出售商品、提供劳务 | 8,430,927.70 | -903,727.74 |
| 中国船舶集团汾西重工有限责任公司 | 出售商品 | 8,175,385.82 | 581,397.47 |
| 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 出售商品、提供劳务 | 7,329,157.01 | 12,158,002.51 |
| 厦门双瑞海洋环境工程有限公司 | 出售商品 | 6,012,792.95 | 3,994,883.22 |
| 重庆前卫科技集团有限公司 | 出售商品 | 4,867,256.64 | 5,660.38 |
| 上海东欣软件工程有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 3,888,662.56 | 377,358.49 |
| 青岛海西重机有限责任公司 | 出售商品 | 3,500,046.88 | 7,350,051.32 |
| 淄博火炬机电设备有限责任公司 | 出售商品 | 3,345,132.73 | 8,166,371.69 |
| 中船航海科技有限责任公司 | 出售商品、提供劳务 | 3,146,537.95 | 3,013,825.98 |
| 中国船舶集团有限公司第七六〇研究所 | 出售商品、提供劳务 | 3,095,805.75 | 461,295.71 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇四研究所 | 出售商品、提供劳务 | 2,730,755.48 | 5,502,708.91 |
| 中国船舶科学研究中心 | 出售商品、提供劳务 | 2,676,465.19 | 1,579,646.01 |
| 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | 出售商品 | 2,578,839.33 | 9,478,153.39 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国船舶集团有限公司第七一七研究所 | 出售商品 | 2,565,338.08 | 3,713,701.88 |
| 天津七所精密机电技术有限公司 | 出售商品 | 2,238,389.38 | 3,425,787.61 |
| 北京环鼎科技有限责任公司 | 出售商品 | 2,146,402.66 | 2,639,853.11 |
| 大连船舶重工集团建筑工程有限公司 | 提供劳务 | 1,650,330.19 | 151,375.00 |
| 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 出售商品、提供劳务 | 1,616,901.82 | 2,948,130.87 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | 出售商品 | 1,323,012.34 | 1,128,121.62 |
| 中船海装风电有限公司 | 出售商品 | 1,157,553.08 | 10,854,927.90 |
| 武汉华中天勤防务技术有限公司 | 出售商品 | 1,022,123.89 | 795,575.22 |
| 中国船舶集团广西造船有限公司 | 出售商品 | 929,203.54 | 1,886.79 |
| 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | 出售商品 | 906,921.24 | |
| 中国船舶集团有限公司第十一研究所 | 提供劳务 | 752,210.92 | |
| 沪东重机有限公司 | 提供劳务 | 635,718.07 | |
| 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 出售商品 | 611,379.71 | 5,901,352.47 |
| 中船动力（集团）有限公司 | 提供劳务 | 606,923.70 | |
| 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 601,769.91 | 1,260,303.85 |
| 中国船舶工业物资东北有限公司 | 出售商品 | 572,422.58 | |
| 中船动力研究院有限公司 | 提供劳务 | 568,508.55 | |
| 中船凌久电子（武汉）有限责任公司 | 出售商品 | 519,533.61 | 17,273.45 |
| 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 出售商品 | 514,093.08 | |
| 中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院） | 出售商品、提供劳务 | 502,721.25 | 2,115,479.25 |
| 上海中船三井造船柴油机有限公司 | 提供劳务 | 468,299.12 | |
| 海鹰企业集团有限责任公司 | 出售商品 | 444,687.65 | 2,177,967.42 |
| 武汉船用机械有限责任公司 | 出售商品 | 440,799.99 | 884,768.62 |
| 通辽双瑞风电叶片有限公司 | 出售商品 | 437,469.74 | |
| 北京蓝波今朝科技有限公司 | 出售商品 | 431,858.41 | |
| 武汉迈力特通信有限公司 | 出售商品 | 422,376.20 | 704,892.00 |
| 上海船鑫工程建设有限公司 | 提供劳务 | 408,469.13 | |
| 北京长城西区科技发展有限公司 | 提供劳务 | 397,648.87 | |
| 杭州瑞利超声科技有限公司 | 出售商品 | 365,019.40 | 122,349.58 |
| 滨州双瑞风电有限公司 | 出售商品 | 359,896.40 | |
| 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | 提供劳务 | 355,094.34 | |
| 苏州市江海通讯发展实业有限公司 | 出售商品 | 338,938.05 | |
| 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 出售商品 | 336,757.02 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 新疆新星双瑞风电叶片有限公司 | 出售商品 | 313,047.07 | 93,807.08 |
| 湖北海山科技有限公司 | 出售商品 | 307,285.44 | 1,375,415.77 |
| 中船第九设计研究院工程有限公司 | 提供劳务 | 284,528.30 | 2,621,570.64 |
| 上海齐耀动力技术有限公司 | 出售商品 | 251,910.66 | 368,555.71 |
| 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 出售商品、提供劳务 | 231,061.95 | 900,943.40 |
| 中船智能科技（上海）有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 220,884.96 | 8,070.81 |
| 中国船舶集团有限公司第七一三研究所 | 出售商品 | 166,399.56 | 317,243.02 |
| 中船天津船舶有限公司 | 出售商品 | 165,486.73 | 322,026.54 |
| 中船动力镇江有限公司 | 提供劳务 | 164,997.87 | |
| 中船发动机有限公司 | 出售商品 | 159,292.04 | 44,358.41 |
| 重庆华渝电气集团有限公司 | 出售商品 | 145,763.78 | 126,232.83 |
| 北京中船汉光信息技术有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 144,744.29 | 212,768.87 |
| 中国船舶集团有限公司第七一八研究所 | 出售商品 | 139,527.45 | 7,547.17 |
| 安庆船用电器有限责任公司 | 提供劳务 | 134,422.99 | |
| 镇江中船现代发电设备有限公司 | 提供劳务 | 134,397.70 | |
| 湖北久之洋红外系统股份有限公司 | 出售商品 | 125,132.74 | 75,208.80 |
| 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 出售商品 | 110,561.47 | -6,353.58 |
| 杭州瑞利海洋装备有限公司 | 出售商品 | 109,557.51 | 28,318.58 |
| 东营双瑞风电有限公司 | 出售商品 | 103,905.13 | |
| 武汉凌安科技有限公司 | 出售商品 | 91,728.32 | 91,728.32 |
| 中船重工物业管理有限公司 | 提供劳务 | 90,566.04 | |
| 新疆海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 88,580.52 | |
| 武汉华之洋科技有限公司 | 出售商品 | 81,496.47 | 30,864.58 |
| 昆明欧迈科技有限公司 | 出售商品 | 68,509.73 | |
| 上海瑞洋船舶科技有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 67,435.25 | 8,877.88 |
| 广州文冲船舶修造有限公司 | 出售商品 | 56,603.77 | |
| 上海沪船物业管理有限公司 | 提供劳务 | 51,415.10 | 68,867.92 |
| 中船海装风电（山东）有限公司 | 出售商品 | 49,693.79 | |
| 昆明大律科技有限公司 | 出售商品 | 48,873.45 | 250,194.78 |
| 中船海丰航空科技有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 39,433.63 | 728,677.57 |
| 中国船舶工业物资华南有限公司 | 出售商品 | 38,584.07 | |
| 中船九江精密测试技术研究所 | 出售商品 | 30,039.81 | |
| 安庆中船动力配套有限公司 | 提供劳务 | 29,852.60 | |
| 九江七所精密机电科技有限公司 | 出售商品 | 28,253.11 | 1,468.14 |
| 中船海洋动力技术服务有限公司 | 提供劳务 | 27,790.81 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 内蒙古海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 27,161.05 | |
| 昆明五威科工贸有限公司 | 出售商品 | 27,086.72 | 346,721.97 |
| 中船重庆液压机电有限公司 | 出售商品 | 25,745.14 | |
| 郑州海为电子科技有限公司 | 出售商品 | 25,569.03 | 5,060.17 |
| 张掖海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 22,145.13 | |
| 扬州海通电子科技有限公司 | 出售商品 | 20,353.99 | 80,066.41 |
| 中船重工中南装备有限责任公司 | 出售商品 | 19,805.31 | 113,372.35 |
| 中国船舶电站设备有限公司 | 出售商品 | 19,342.15 | 637.17 |
| 上海华船物业服务有限公司 | 提供劳务 | 19,330.28 | |
| 钦州海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 16,934.50 | |
| 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 | 16,460.18 | 3,773.58 |
| 洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所） | 出售商品 | 14,150.96 | 1,157,170.07 |
| 中国船舶工业物资华东有限公司 | 出售商品 | 12,100.00 | |
| 宜昌船舶柴油机有限公司 | 出售商品 | 11,946.90 | 897,327.43 |
| 中船海目（大连）电子科技有限公司 | 出售商品 | 11,398.23 | |
| 武汉华海通用电气有限公司 | 出售商品 | 10,317.68 | 17,503.55 |
| 大连海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 9,185.84 | |
| 厦门双瑞复材科技有限公司 | 出售商品 | 8,973.89 | 4,108.49 |
| 敦煌海装清洁能源科技有限公司 | 出售商品 | 8,467.25 | |
| 吉林海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 6,513.28 | |
| 中船数字信息技术有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 4,189.91 | 380,024.78 |
| 天津市旗领测控科技有限责任公司 | 出售商品 | 3,447.79 | |
| 中船长平（重庆）机械有限公司 | 出售商品 | 2,315.04 | 3,012.39 |
| 江苏杰瑞科技集团有限责任公司 | 出售商品 | 2,101.77 | |
| 上海海迅机电工程有限公司 | 出售商品 | 2,084.96 | 224,977.83 |
| 双鸭山海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 1,302.65 | |
| 江苏海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 651.33 | |
| 兴城海装风电设备有限公司 | 出售商品 | 325.66 | |
| 中国船舶重工集团新能源有限责任公司 | 出售商品、提供劳务 | -740,770.80 | 26,592.86 |
| 大连船舶重工集团有限公司 | 出售商品、提供劳务 | -1,028,500.28 | 39,062,962.26 |
| 中船重工（沈阳）辽海电梯有限公司 | 出售商品 | | 10,838,828.31 |
| 中国船舶重工国际贸易（香港）有限公司 | 出售商品 | | 4,700,000.00 |
| 厦门双瑞风电科技有限公司 | 出售商品 | | 3,382,546.39 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 重庆海升实业有限公司 | 出售商品 | | 2,707,964.60 |
| 广船国际有限公司 | 出售商品 | | 2,654,867.23 |
| 江苏杰瑞医疗技术有限公司 | 出售商品 | | 2,192,920.35 |
| 青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司 | 出售商品 | | 712,926.56 |
| 上海银行股份有限公司 | 出售商品 | | 606,817.35 |
| 中船西安东仪科工集团有限公司 | 出售商品 | | 369,879.78 |
| 中船智控科技（武汉）有限公司 | 出售商品 | | 257,890.26 |
| 大连船用推进器有限公司 | 出售商品 | | 175,455.00 |
| 中船海为高科技有限公司 | 出售商品 | | 165,293.80 |
| 无锡东方船研发展有限公司 | 出售商品 | | 132,743.36 |
| 山西江淮重工有限责任公司 | 出售商品 | | 71,965.27 |
| 中国船舶集团有限公司第七〇三研究所 | 出售商品 | | 45,610.69 |
| 中船重工远舟（北京）科技有限公司 | 提供劳务 | | 40,905.66 |
| 上海外高桥造船有限公司 | 提供劳务 | | 29,115.05 |
| 中国船舶集团国际工程有限公司 | 出售商品 | | 23,304.14 |
| 陕西柴油机重工有限公司 | 出售商品 | | 17,699.12 |
| 大连船舶重工集团运输有限公司 | 出售商品 | | 15,094.34 |
| 杭州瑞利声电技术有限公司 | 出售商品 | | 13,458.43 |
| 青岛海山海洋装备有限公司 | 出售商品 | | 12,830.19 |
| 中国船舶集团有限公司 | 出售商品 | | 11,907.08 |
| 昆明船舶设备集团有限公司 | 出售商品 | | 7,547.17 |
| 重庆川东船舶重工有限责任公司 | 出售商品 | | 5,840.71 |
| 淄博火炬能源有限责任公司 | 出售商品 | | 5,660.38 |
| 江西中船航海仪器有限公司 | 出售商品 | | 3,773.58 |
| 中国船舶集团有限公司第七一二研究所 | 出售商品 | | 3,773.58 |
| 重庆齿轮箱有限责任公司 | 出售商品 | | 3,773.58 |
| 中船（青岛）轨道交通装备有限公司 | 出售商品 | | 2,973.45 |
| 重庆长征重工有限责任公司 | 出售商品 | | 1,886.79 |
| 中船汾西船舶电气（山西）有限公司 | 出售商品 | | 575.22 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

定价政策：公司与关联方的关联交易拟按照政府部门指导定价、或市场价格或经双方协商同意的、以合理成本费用加上合理的利润确定的协议价格进行定价。其中：军品的关联交易价格由军方审定，并由供给方和需求方执行，民品关联交易价格以市场价格为基础，通过招投标与比价结合确定。

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收益 | 上期确认的租赁收益 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 房屋 | 28,585,872.37 | 28,827,338.52 |
| 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 房屋 | | 275,229.36 |
| 中船抗微生物科技（沈阳）有限责任公司 | 房屋 | | 17,614.68 |

（2）本公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 房屋 | | | 1,572,166.00 | 36,918.63 | | | | 7,510,698.19 | 115,640.51 | 7,401,803.53 |
| 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 房屋 | | | 1,480,943.47 | 56,967.53 | | | | 1,512,684.36 | 77,511.59 | 2,893,784.25 |
| 北京长城西区科技发展有限公司 | 房屋 | | | 139,080.00 | 11,981.61 | | | | 359,342.50 | 44,193.97 | |
| 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 房屋 | | | 3,146,937.00 | 228,534.55 | 306,540.63 | | | 2,913,339.05 | 242,061.94 | 4,374,862.06 |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 房屋、设备 | | | 23,632,465.35 | 1,468,424.27 | | | | 21,672,743.81 | 2,350,424.76 | |
| 合计 | | | | 29,971,591.82 | 1,802,826.59 | 306,540.63 | | | 33,968,807.91 | 2,829,832.77 | 14,670,449.84 |

4.关联担保情况

（1）本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中船海通电子科技（沈阳）有限责任公司 | 2,100,000.00 | 2025-07-09 | 2026-07-09 | 否 |
| 中船海通电子科技（沈阳）有限责任公司 | 2,900,000.00 | 2025-09-28 | 2026-09-28 | 否 |
| 中船海通电子科技（沈阳）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-05-06 | 2026-05-06 | 否 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 4,500,000.00 | 2025-12-02 | 2026-12-02 | 否 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-03-25 | 2025-03-25 | 否 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-05-22 | 2026-05-22 | 否 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-06-27 | 2026-06-27 | 否 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-11-17 | 2026-11-17 | 否 |
| 中船辽海输油气设备（沈阳）有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-12-22 | 2026-12-22 | 否 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2025-02-26 | 2026-02-26 | 否 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 23,000,000.00 | 2025-09-17 | 2026-09-17 | 否 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 25,000,000.00 | 2025-11-17 | 2026-11-17 | 否 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 27,000,000.00 | 2025-07-16 | 2026-07-16 | 否 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2025-01-08 | 2026-01-08 | 否 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2025-10-27 | 2026-10-27 | 否 |
| 中船重工双威智能装备有限公司 | 10,000,000.00 | 2025-12-09 | 2026-12-09 | 否 |
| 中船重工双威智能装备有限公司 | 10,000,000.00 | 2025-10-22 | 2026-10-22 | 否 |
| 中船重工双威智能装备有限公司 | 10,000,000.00 | 2025-09-02 | 2026-09-02 | 否 |
| 中船重工双威智能装备有限公司 | 10,000,000.00 | 2025-07-29 | 2026-07-29 | 否 |

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中船重工双威智能装备有限公司 | 5,000,000.00 | 2025-03-25 | 2026-03-25 | 否 |
| 宜昌英汉超声电气有限公司 | 3,000,000.00 | 2025-07-08 | 2026-07-08 | 否 |
| 北京北方喜利得产品维修服务有限公司 | 1,200,000.00 | 2023-12-28 | 2027-10-31 | 否 |
| 中船重工双威智能装备有限公司 | 45,000,000.00 | 2024-11-25 | 2025-11-25 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2024-10-08 | 2025-10-08 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 27,000,000.00 | 2024-12-20 | 2025-12-20 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 25,000,000.00 | 2024-11-11 | 2025-11-11 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 23,000,000.00 | 2024-09-10 | 2025-09-10 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2024-06-20 | 2025-06-20 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2024-08-07 | 2025-08-07 | 是 |
| 中船辽海输油气设备(沈阳)有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2024-06-07 | 2025-06-06 | 是 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2024-05-14 | 2025-05-14 | 是 |
| 中船海通电子科技(沈阳)有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2022-04-29 | 2025-04-29 | 是 |
| 中船海通电子科技(沈阳)有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2024-12-16 | 2025-12-16 | 是 |
| 中船海通电子科技(沈阳)有限责任公司 | 4,500,000.00 | 2024-11-26 | 2025-11-26 | 是 |
| 宜昌英汉超声电气有限公司 | 3,000,000.00 | 2024-06-21 | 2025-06-21 | 是 |
| 中船海通电子科技(沈阳)有限责任公司 | 2,900,000.00 | 2024-09-23 | 2025-09-23 | 是 |
| 中船海通电子科技(沈阳)有限责任公司 | 2,100,000.00 | 2024-07-08 | 2025-07-08 | 是 |

（2）本公司作为被担保方

无。

5.关联方资产转让、债务重组情况

无。

6.关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆入 | | | | |
| 中船财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2024-12-20 | 2027-12-20 | |
| 中船财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2024-08-12 | 2027-08-12 | |
| 中船财务有限责任公司 | 40,000,000.00 | 2025-06-16 | 2028-06-16 | |
| 中船财务有限责任公司 | 39,500,000.00 | 2024-11-29 | 2027-11-29 | |
| 中船财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2025-01-08 | 2026-01-08 | |
| 中船财务有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2025-10-14 | 2026-10-14 | |
| 中船财务有限责任公司 | 27,000,000.00 | 2025-07-16 | 2026-07-16 | |
| 中船财务有限责任公司 | 25,000,000.00 | 2025-11-18 | 2026-11-18 | |
| 中船财务有限责任公司 | 23,000,000.00 | 2025-09-17 | 2026-09-17 | |
| 中船财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2025-02-26 | 2026-02-26 | |
| 中船财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2025-11-04 | 2026-11-04 | |
| 中船财务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2025-07-09 | 2028-07-09 | |
| 中船财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-07-29 | 2026-07-29 | |
| 中船财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-09-02 | 2026-09-02 | |
| 中船财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-10-22 | 2026-10-22 | |
| 中船财务有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2025-12-09 | 2026-12-09 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-03-25 | 2026-03-25 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-05-22 | 2026-05-22 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-06-27 | 2026-06-20 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-11-17 | 2026-11-17 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-12-22 | 2026-12-22 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-05-06 | 2026-05-06 | |
| 中船财务有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2025-03-25 | 2026-03-25 | |
| 中船财务有限责任公司 | 4,500,000.00 | 2025-12-02 | 2026-12-02 | |
| 中船财务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2025-07-08 | 2026-07-08 | |
| 中船财务有限责任公司 | 2,900,000.00 | 2025-09-28 | 2026-09-28 | |
| 中船财务有限责任公司 | 2,100,000.00 | 2025-07-09 | 2026-07-09 | |

7.关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员薪酬 | 142.91 | 177.55 |

8.其他关联交易

（1）关联利息收入

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中船财务有限责任公司 | 利息收入 | 8,764,476.01 | 19,580,593.67 |
| 江苏杰瑞科技集团有限责任公司 | 利息收入 | | 803,424.66 |

（2）关联方利息支出

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中船财务有限责任公司 | 利息支出 | 11,153,061.66 | 11,744,062.93 |
| 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 利息支出 | 1,468,424.27 | |
| 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 利息支出 | 36,918.63 | |

(3)关联方手续费支出

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 中船商业保理有限公司 | 手续费支出 | 2,133,689.62 | |
| 中船财务有限责任公司 | 手续费支出 | 54,267.32 | |

（七）应收、应付关联方等未结算项目情况

1.应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 87,137,263.41 | 3,008,979.78 | 49,795,586.90 | 248,977.93 |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 7,390,470.00 | 60,237.56 | 2,410,356.00 | 12,051.78 |
| 应收票据 | 厦门双瑞复材科技有限公司 | 6,629,872.61 | 33,149.36 | | |
| 应收票据 | 重庆华渝电气集团有限公司 | 3,394,400.00 | 3,240,000.00 | | |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 2,475,200.00 | 12,376.00 | 10,911,890.00 | 54,559.45 |
| 应收票据 | 中船智能科技（上海）有限公司 | 2,419,381.13 | 216,942.11 | | |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七一七研究所 | 1,579,852.00 | 7,899.26 | 2,692,193.00 | 13,460.97 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 海鹰企业集团有限责任公司 | 1,378,957.00 | 6,119.85 | 19,900.00 | |
| 应收票据 | 厦门双瑞风电科技有限公司 | 1,252,016.40 | 6,260.08 | | |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | 1,237,730.00 | 6,188.65 | 46,000.00 | 230.00 |
| 应收票据 | 河北汉光重工有限责任公司 | 957,336.00 | 40,977.94 | 4,259,000.00 | 21,295.00 |
| 应收票据 | 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | 522,720.00 | 2,613.60 | 3,794,700.00 | 6,873.50 |
| 应收票据 | 天津七所精密机电技术有限公司 | 511,200.00 | | 1,010,265.00 | 5,051.33 |
| 应收票据 | 中船航海科技有限责任公司 | 343,695.00 | 2,219.60 | 350,000.00 | 1,750.00 |
| 应收票据 | 扬州海通电子科技有限公司 | 259,429.50 | 25,942.95 | 518,859.00 | 2,594.30 |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 200,000.00 | 10,000.00 | 1,800,880.50 | 8,035.57 |
| 应收票据 | 中船数字信息技术有限公司 | 155,600.00 | 15,560.00 | 1,449,000.00 | 7,245.00 |
| 应收票据 | 中国船舶重工集团公司第七〇五研究所 | 152,976.00 | 7,648.80 | | |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七一三研究所 | 151,580.00 | 174.90 | 151,815.00 | 759.08 |
| 应收票据 | 武汉迈力特通信有限公司 | 71,790.00 | 3,589.50 | | |
| 应收票据 | 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 69,615.67 | 348.08 | | |
| 应收票据 | 中船九江精密测试技术研究所 | 31,500.00 | | 48,100.00 | 150.50 |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | | | 10,038,792.00 | |
| 应收票据 | 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | | | 5,400,000.00 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 九江七所精密机电科技有限公司 | | | 1,871,559.00 | 9,357.80 |
| 应收票据 | 中船海装风电有限公司 | | | 1,523,399.31 | |
| 应收票据 | 中船重工纵横科技有限公司 | | | 290,848.00 | |
| 应收票据 | 中船海丰航空科技有限公司 | | | 287,500.00 | 1,437.50 |
| 应收票据 | 中船智控科技（武汉）有限公司 | | | 207,416.00 | 1,037.08 |
| 应收票据 | 江苏双瑞风电叶片有限公司 | | | 165,024.80 | 825.12 |
| 应收票据 | 通辽双瑞风电叶片有限公司 | | | 9,270.00 | 46.35 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 1,088,123,524.00 | 31,130,843.45 | 1,028,187,308.73 | 45,418,064.89 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 363,532,911.77 | 10,757,303.67 | 416,353,484.72 | 14,534,542.64 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 325,209,866.04 | 15,709,468.47 | 116,779,244.77 | 5,406,901.50 |
| 应收账款 | 武昌船舶重工集团有限公司 | 215,333,688.08 | 25,165,228.22 | 199,888,255.65 | 18,589,444.74 |
| 应收账款 | 中国船舶集团渤海造船有限公司 | 155,962,796.33 | 6,855,004.18 | 205,797,332.32 | 9,330,820.20 |
| 应收账款 | 江南造船（集团）有限责任公司 | 115,262,596.01 | 11,434,765.15 | 145,970,843.97 | 15,511,466.00 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 72,578,308.09 | 484,016.27 | 45,389,021.17 | 226,945.11 |
| 应收账款 | 中船黄埔文冲船舶有限公司 | 55,677,800.00 | 1,296,410.00 | 37,824,550.00 | 245,386.25 |
| 应收账款 | 沪东中华造船（集团）有限公司 | 37,930,311.80 | 1,619,135.03 | 44,315,015.55 | 480,563.78 |
| 应收账款 | 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | 33,474,920.98 | 1,113,243.37 | 41,444,693.69 | 1,313,616.86 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 大连船舶重工集团有限公司 | 29,253,948.55 | 1,434,608.10 | 50,880,988.51 | 1,289,389.56 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一九研究所 | 24,216,642.44 | 129,640.01 | 10,564,891.50 | 725,541.46 |
| 应收账款 | 中国舰船研究设计中心 | 19,050,820.83 | 693,809.61 | 9,018,880.00 | 325,703.15 |
| 应收账款 | 武汉重工铸锻有限责任公司 | 9,061,200.00 | 45,306.00 | | |
| 应收账款 | 广船国际有限公司 | 7,905,000.00 | 1,822,500.00 | 7,809,562.50 | 894,412.50 |
| 应收账款 | 中国船舶重工集团公司第七〇五研究所 | 7,891,151.12 | 111,782.41 | 2,617,418.00 | 13,087.09 |
| 应收账款 | 中国船舶集团汾西重工有限责任公司 | 7,383,388.30 | 36,916.94 | 665,472.00 | 3,901.43 |
| 应收账款 | 重庆前卫科技集团有限公司 | 7,050,000.00 | 182,500.00 | 1,550,000.00 | 77,500.00 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 6,442,108.44 | 35,847.85 | 3,995,391.72 | 19,976.96 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七〇四研究所 | 5,411,791.40 | 708,972.21 | 6,022,166.40 | 515,065.84 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 4,456,465.00 | 22,394.20 | 2,044,532.00 | 10,222.66 |
| 应收账款 | 海鹰企业集团有限责任公司 | 4,233,842.00 | 1,879,750.49 | 5,544,727.00 | 854,868.64 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七六〇研究所 | 4,229,736.48 | 358,258.66 | 4,580,378.76 | 376,448.94 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 3,930,886.00 | 19,676.20 | 5,485,066.00 | 27,430.10 |
| 应收账款 | 河北汉光重工有限责任公司 | 3,922,815.00 | 20,631.22 | 801,675.00 | 39,066.62 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | 3,800,412.00 | 28,283.58 | 356,959.00 | 2,611.63 |
| 应收账款 | 青岛海西重机有限责任公司 | 3,675,073.39 | 18,375.37 | 4,775,281.94 | 172,076.41 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 3,136,249.00 | 119,901.25 | 2,664,000.00 | 13,320.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 天津七所精密机电技术有限公司 | 3,022,900.00 | 37,322.90 | 1,004,720.00 | 5,023.60 |
| 应收账款 | 厦门双瑞海洋环境工程有限公司 | 2,789,321.00 | 13,946.61 | 1,115,550.00 | 5,577.75 |
| 应收账款 | 中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院） | 2,542,000.00 | 112,280.29 | 2,497,000.00 | 23,941.64 |
| 应收账款 | 江苏双瑞风电叶片有限公司 | 2,373,029.61 | 11,865.15 | 1,066,299.00 | 5,331.50 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 2,312,108.00 | 57,006.00 | 1,097,372.00 | 5,486.86 |
| 应收账款 | 扬州海通电子科技有限公司 | 1,816,006.50 | 177,915.65 | 2,100,561.00 | 102,783.68 |
| 应收账款 | 中船航海科技有限责任公司 | 1,811,683.00 | 9,058.42 | 1,120,085.00 | 5,600.43 |
| 应收账款 | 大连船舶重工集团建筑工程有限公司 | 1,575,409.91 | 7,877.05 | 164,998.75 | 825.00 |
| 应收账款 | 中国船舶科学研究中心 | 1,560,000.00 | 7,800.00 | | |
| 应收账款 | 中国船舶及海洋工程设计研究院 | 1,520,000.00 | 7,600.00 | | |
| 应收账款 | 中船数字信息技术有限公司 | 1,235,939.50 | 123,160.09 | 4,154,188.60 | 326,509.44 |
| 应收账款 | 上海东欣软件工程有限公司 | 963,000.00 | 4,815.00 | 400,000.00 | 2,000.00 |
| 应收账款 | 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 700,000.00 | 4,400.00 | 708,468.00 | 3,542.34 |
| 应收账款 | 中船海装风电有限公司 | 690,694.22 | 3,640.07 | 6,021,421.68 | 56,606.63 |
| 应收账款 | 中国船舶集团广西造船有限公司 | 682,500.00 | 3,412.50 | | |
| 应收账款 | 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 663,027.91 | 45,602.84 | 1,575,124.75 | 67,854.11 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司工程管理中心 | 630,000.00 | 315,000.00 | 630,000.00 | 126,000.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中船动力研究院有限公司 | 596,068.31 | 2,980.34 | | |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | 567,757.92 | 3,177.24 | 10,495,338.00 | 52,476.69 |
| 应收账款 | 北京蓝波今朝科技有限公司 | 488,000.00 | 2,440.00 | | |
| 应收账款 | 武汉迈力特通信有限公司 | 484,607.12 | 2,752.53 | 892,152.20 | 8,763.85 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一七研究所 | 480,181.00 | 4,219.85 | 1,024,674.00 | 6,380.27 |
| 应收账款 | 北京中船汉光信息技术有限公司 | 424,576.00 | 16,642.56 | 261,015.00 | 3,401.68 |
| 应收账款 | 中船西安东仪科工集团有限公司 | 413,700.00 | 20,685.00 | 923,400.00 | 27,553.50 |
| 应收账款 | 陕西柴油机重工有限公司 | 410,000.00 | 410,000.00 | 410,000.00 | 410,000.00 |
| 应收账款 | 中国船舶工业物资东北有限公司 | 365,331.00 | 1,826.66 | | |
| 应收账款 | 杭州瑞利海洋装备有限公司 | 365,300.00 | 23,169.00 | 8,141,000.00 | 798,985.00 |
| 应收账款 | 重庆华渝电气集团有限公司 | 363,824.00 | 360,019.12 | 3,600,000.00 | 1,800,000.00 |
| 应收账款 | 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | 334,869.70 | 1,674.35 | | |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | 331,700.00 | 1,658.50 | | |
| 应收账款 | 天津新港船舶重工有限责任公司 | 321,018.00 | 120,827.60 | 321,018.00 | 56,359.80 |
| 应收账款 | 河南柴油机重工有限责任公司 | 310,344.83 | 310,344.83 | 310,344.83 | 310,344.83 |
| 应收账款 | 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 303,087.30 | 1,515.44 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海船鑫工程建设有限公司 | 297,541.35 | 1,487.70 | | |
| 应收账款 | 武汉船用机械有限责任公司 | 283,993.40 | 1,549.57 | 499,761.00 | 2,498.81 |
| 应收账款 | 杭州瑞利超声科技有限公司 | 282,250.00 | 1,411.25 | | |
| 应收账款 | 中国船舶工业物资西南有限责任公司 | 214,320.00 | 10,716.00 | 214,320.00 | 10,716.00 |
| 应收账款 | 中国船舶重工集团新能源有限责任公司 | 193,000.00 | 193,000.00 | 2,767,071.00 | 1,383,535.50 |
| 应收账款 | 通辽双瑞风电叶片有限公司 | 184,982.94 | 924.91 | | |
| 应收账款 | 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 177,740.40 | 888.70 | 642,330.20 | 32,116.51 |
| 应收账款 | 镇江中船现代发电设备有限公司 | 146,493.49 | 732.47 | | |
| 应收账款 | 中船七院上海建筑设计所有限公司 | 126,800.00 | 25,360.00 | 126,800.00 | 12,680.00 |
| 应收账款 | 中船动力镇江有限公司 | 125,893.38 | 629.47 | | |
| 应收账款 | 滨州双瑞风电有限公司 | 118,563.69 | 592.82 | 2,590.00 | 12.95 |
| 应收账款 | 新疆新星双瑞风电叶片有限公司 | 108,116.76 | 540.58 | 106,002.00 | 530.01 |
| 应收账款 | 武汉凌安科技有限公司 | 103,653.00 | 518.27 | | |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一八研究所 | 99,982.00 | 499.91 | 8,000.00 | 40.00 |
| 应收账款 | 郑州海为电子科技有限公司 | 95,011.00 | 6,470.37 | 66,118.00 | 3,048.59 |
| 应收账款 | 东营双瑞风电有限公司 | 88,416.89 | 442.08 | | |
| 应收账款 | 昆明五威科工贸有限公司 | 88,013.00 | 3,023.29 | 92,901.00 | 464.51 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北久之洋红外系统股份有限公司 | 86,100.00 | 430.50 | | |
| 应收账款 | 渤海船舶重工有限责任公司 | 79,405.00 | 79,405.00 | 79,405.00 | 76,905.00 |
| 应收账款 | 青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司 | 75,499.00 | 3,774.95 | 881,106.00 | 7,802.99 |
| 应收账款 | 安庆船用电器有限责任公司 | 68,896.35 | 344.48 | | |
| 应收账款 | 中船重工中南装备有限责任公司 | 67,699.80 | 2,377.89 | 111,603.80 | 558.02 |
| 应收账款 | 新疆海装风电设备有限公司 | 64,988.80 | 324.94 | | |
| 应收账款 | 广州文冲船舶修造有限公司 | 60,000.00 | 300.00 | | |
| 应收账款 | 中船海装风电（山东）有限公司 | 51,848.40 | 259.24 | | |
| 应收账款 | 中船海为高科技有限公司 | 48,893.00 | 2,401.05 | 156,046.00 | 780.23 |
| 应收账款 | 中船海丰航空科技有限公司 | 44,560.00 | 222.80 | 1,249,500.00 | 46,410.00 |
| 应收账款 | 中国船舶工业物资华南有限公司 | 43,600.00 | 218.00 | | |
| 应收账款 | 九江海天设备制造有限公司 | 37,500.00 | 7,500.00 | 37,500.00 | 3,750.00 |
| 应收账款 | 沪东重机有限公司 | 34,646.63 | 173.23 | 28,456.96 | 1,422.85 |
| 应收账款 | 九江七所精密机电科技有限公司 | 31,926.00 | 159.63 | | |
| 应收账款 | 上海海迅机电工程有限公司 | 28,878.00 | 1,337.88 | 302,818.00 | 3,700.78 |
| 应收账款 | 张掖海装风电设备有限公司 | 20,387.20 | 101.94 | | |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七一三研究所 | 19,240.00 | 96.20 | 67,660.00 | 338.30 |
| 应收账款 | 钦州海装风电设备有限公司 | 19,136.00 | 95.68 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司 | 18,600.00 | 93.00 | | |
| 应收账款 | 青岛海山海洋装备有限公司 | 13,600.00 | 680.00 | 13,600.00 | 68.00 |
| 应收账款 | 洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所） | 13,500.00 | 675.00 | 550,000.00 | 17,000.00 |
| 应收账款 | 大连海装风电设备有限公司 | 10,380.00 | 51.90 | | |
| 应收账款 | 敦煌海装清洁能源科技有限公司 | 9,568.00 | 47.84 | | |
| 应收账款 | 厦门双瑞复材科技有限公司 | 8,446.00 | 42.23 | 4,642.60 | 23.21 |
| 应收账款 | 中船凌久电子（武汉）有限责任公司 | 8,192.00 | 307.32 | 19,519.00 | 97.60 |
| 应收账款 | 内蒙古海装风电设备有限公司 | 8,170.40 | 40.85 | | |
| 应收账款 | 武汉华海通用电气有限公司 | 6,939.00 | 34.70 | 19,779.00 | 98.90 |
| 应收账款 | 中船九江精密测试技术研究所 | 6,125.00 | 30.63 | | |
| 应收账款 | 中船智能科技（上海）有限公司 | 3,420.00 | 171.00 | 1,821,001.13 | 90,896.16 |
| 应收账款 | 上海齐耀动力技术有限公司 | 2,820.00 | 14.10 | 12,360.00 | 61.80 |
| 应收账款 | 江苏杰瑞科技集团有限责任公司 | 2,375.00 | 11.88 | | |
| 应收账款 | 吉林海装风电设备有限公司 | 736.00 | 3.68 | | |
| 应收账款 | 江苏海装风电设备有限公司 | 736.00 | 3.68 | | |
| 应收账款 | 双鸭山海装风电设备有限公司 | 147.20 | 0.74 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 兴城海装风电设备有限公司 | 36.80 | 0.18 | | |
| 应收账款 | 中船重工（沈阳）辽海电梯有限公司 | | | 11,178,600.00 | 55,893.00 |
| 应收账款 | 北京环鼎科技有限责任公司 | | | 1,931,330.00 | 9,656.65 |
| 应收账款 | 中船第九设计研究院工程有限公司 | | | 1,437,512.00 | 7,187.56 |
| 应收账款 | 重庆海升实业有限公司 | | | 1,071,000.00 | 5,355.00 |
| 应收账款 | 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | | | 1,063,655.00 | 72,915.50 |
| 应收账款 | 宜昌船舶柴油机有限公司 | | | 846,324.00 | 4,231.62 |
| 应收账款 | 上海银行股份有限公司 | | | 688,377.08 | 3,441.89 |
| 应收账款 | 中船天津船舶有限公司 | | | 297,640.00 | 1,488.20 |
| 应收账款 | 扬州船用电子仪器研究所 | | | 191,680.00 | 19,168.00 |
| 应收账款 | 湖北海山科技有限公司 | | | 134,923.00 | 674.62 |
| 应收账款 | 重庆齿轮箱有限责任公司 | | | 105,000.00 | 5,250.00 |
| 应收账款 | 中船西安东仪精密机电科技有限公司 | | | 94,940.00 | 4,747.00 |
| 应收账款 | 厦门双瑞风电科技有限公司 | | | 88,725.50 | 443.63 |
| 应收账款 | 昆明大律科技有限公司 | | | 58,567.00 | 292.84 |
| 应收账款 | 江苏杰瑞医疗技术有限公司 | | | 41,000.00 | 205.00 |
| 应收账款 | 上海沪船物业管理有限公司 | | | 36,500.00 | 182.50 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海外高桥造船有限公司 | | | 32,900.00 | 164.50 |
| 应收账款 | 中国船舶电站设备有限公司 | | | 10,782.00 | 53.91 |
| 应收账款 | 山西江淮重工有限责任公司 | | | 6,000.00 | 30.00 |
| 应收账款 | 中国船舶集团有限公司第七〇三研究所 | | | 4,482.40 | 22.41 |
| 应收账款 | 大连船用推进器有限公司 | | | 3,880.00 | 19.40 |
| 应收账款 | 中船长平（重庆）机械有限公司 | | | 3,404.00 | 17.02 |
| 应收账款 | 武汉华之洋科技有限公司 | | | 2,730.00 | 13.65 |
| 应收款项融资 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 246,142,256.48 | | | |
| 应收款项融资 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 138,235,456.81 | | 76,540,512.40 | 45,542.55 |
| 应收款项融资 | 中船数字信息技术有限公司 | 3,651,000.00 | | | |
| 应收款项融资 | 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 3,090,600.00 | | | |
| 应收款项融资 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 828,600.00 | | | |
| 应收款项融资 | 宜昌船舶柴油机有限公司 | 564,216.00 | | | |
| 应收款项融资 | 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 174,000.00 | | | |
| 应收款项融资 | 青岛海西重机有限责任公司 | | | 4,132,166.00 | |
| 应收款项融资 | 湖北海山科技有限公司 | | | 1,122,500.00 | |
| 应收款项融资 | 中国船舶重工集团公司第七〇五研究所 | | | 1,039,096.00 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收款项融资 | 河北汉光重工有限责任公司 | | | 1,000,000.00 | 5,000.00 |
| 应收款项融资 | 重庆华渝电气集团有限公司 | | | 129,600.00 | |
| 预付款项 | 淄博火炬机电设备有限责任公司 | 5,681,700.00 | | | |
| 预付款项 | 中国船舶集团国际工程有限公司 | 4,530,415.00 | | 5,019,960.00 | |
| 预付款项 | 江苏杰瑞科技集团有限责任公司 | 1,407,157.68 | | | |
| 预付款项 | 中船智能科技（上海）有限公司 | 1,316,000.00 | | 270,000.00 | |
| 预付款项 | 无锡市海鹰国际贸易有限公司 | 560,752.21 | | | |
| 预付款项 | 重庆清平机械有限责任公司 | 440,500.00 | 440,500.00 | | |
| 预付款项 | 中船重工物资贸易集团有限公司 | 86,557.38 | | 250,538.36 | |
| 预付款项 | 扬州船用电子仪器研究所 | 79,900.00 | | | |
| 预付款项 | 中国船舶集团深圳海洋科技有限公司 | 74,544.00 | | | |
| 预付款项 | 重齿（北京）科技有限责任公司 | 55,000.00 | | | |
| 预付款项 | 中船双瑞（洛阳）特种装备股份有限公司 | 42,046.00 | | | |
| 预付款项 | 中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院 | 39,705.00 | | 15,300.00 | |
| 预付款项 | 北京中船咨询有限公司 | 26,500.00 | | | |
| 预付款项 | 中船数字信息技术有限公司 | 12,000.00 | | 4,034,602.99 | |
| 预付款项 | 中国船舶集团物资有限公司 | 3,000.00 | | 4,267,833.66 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 2,450.00 | | 412,992.38 | |
| 预付款项 | 上海振华工程咨询有限公司 | 1,000.00 | | | |
| 预付款项 | 上海中船工业科技园管理发展有限公司 | 300.00 | | 300.00 | |
| 预付款项 | 中国船舶工业物资华南有限公司 | 78.00 | | | |
| 预付款项 | 九江海天设备制造有限公司 | | | 6,940,061.00 | |
| 预付款项 | 武汉环达电子科技有限公司 | | | 1,995,000.00 | |
| 预付款项 | 震兑工业智能科技有限公司 | | | 150,000.00 | |
| 预付款项 | 中船九江精密测试技术研究所 | | | 51,000.00 | |
| 预付款项 | 船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所） | | | 41,700.00 | |
| 预付款项 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | | | 33,120.00 | |
| 预付款项 | 无锡市海鹰加科海洋技术有限责任公司 | | | 19,500.00 | |
| 预付款项 | 船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所） | | | 12,100.00 | |
| 预付款项 | 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | | | 3,000.00 | |
| 其他应收款 | 中国船舶集团国际工程有限公司 | 1,517,830.06 | 2,293.18 | 682,861.26 | |
| 其他应收款 | 中船海鑫建设工程（北京）有限公司 | 339,700.00 | | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 中船重工物资贸易集团有限公司 | 200,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 中国船舶集团物资有限公司 | 114,510.00 | | 272,210.00 | |
| 其他应收款 | 上海振华工程咨询有限公司 | 100,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 中国船舶集团武汉船舶工业有限公司 | 93,334.47 | | 93,334.47 | |
| 其他应收款 | 中国船舶科学研究中心 | 50,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 中船凌久高科（武汉）有限公司 | 7,900.00 | | 7,900.00 | |
| 其他应收款 | 中国船舶工业物资东北有限公司 | 4,789.00 | | | |
| 其他应收款 | 武汉海桦物业管理有限公司 | 4,381.90 | | 4,381.90 | |
| 其他应收款 | 中国船舶报社 | 536.00 | | 1,072.00 | |
| 其他应收款 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | | | 2,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | | | 679,158.00 | 1,697.90 |
| 其他应收款 | 江苏杰瑞信息科技有限公司 | | | 323,893.81 | |
| 其他应收款 | 中船数字信息技术有限公司 | | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他应收款 | 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | | | 18,000.00 | 90.00 |
| 其他应收款 | 重庆齿轮箱有限责任公司 | | | 14,175.00 | |
| 其他应收款 | 中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院 | | | 3,800.00 | 19.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司 | | | 3,547.74 | 17.74 |
| 合同资产 | 中国船舶集团渤海造船有限公司 | 63,826,460.02 | 8,233,128.35 | 60,691,548.00 | 5,651,447.53 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 53,411,288.01 | 2,662,567.19 | 50,188,950.00 | 1,123,712.25 |
| 合同资产 | 武昌船舶重工集团有限公司 | 51,667,861.11 | 11,261,959.53 | 73,172,223.12 | 11,509,713.82 |
| 合同资产 | 江南造船（集团）有限责任公司 | 36,268,506.93 | 3,587,175.26 | 25,682,863.20 | 2,988,103.14 |
| 合同资产 | 大连船舶重工集团有限公司 | 10,415,332.00 | 2,403,389.70 | 10,218,297.00 | 2,184,756.98 |
| 合同资产 | 中船黄埔文冲船舶有限公司 | 4,604,130.00 | 256,046.50 | 5,354,130.00 | 83,776.65 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 3,707,499.97 | 166,660.00 | 3,798,360.00 | 196,972.00 |
| 合同资产 | 沪东中华造船（集团）有限公司 | 3,294,728.75 | 422,755.75 | 5,150,900.00 | 318,883.00 |
| 合同资产 | 广船国际有限公司 | 3,150,000.00 | 255,000.00 | 4,674,187.50 | 267,337.50 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七六〇研究所 | 1,546,500.00 | 292,569.00 | | |
| 合同资产 | 武汉重工铸锻有限责任公司 | 1,006,800.00 | 5,034.00 | | |
| 合同资产 | 青岛海西重机有限责任公司 | 564,107.35 | 28,205.37 | 631,592.00 | 3,157.96 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 462,800.00 | 6,684.00 | 46,000.00 | 2,300.00 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七〇四研究所 | 442,450.00 | 22,122.50 | 475,670.20 | 2,378.35 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七一九研究所 | 283,962.26 | 1,419.81 | | |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 146,000.00 | 730.00 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合同资产 | 中船第九设计研究院工程有限公司 | 136,876.00 | 6,843.80 | | |
| 合同资产 | 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | 102,482.10 | 512.41 | | |
| 合同资产 | 宜昌船舶柴油机有限公司 | 94,036.00 | 4,701.80 | 94,036.00 | 470.18 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 82,100.00 | 3,560.50 | 70,000.00 | 350.00 |
| 合同资产 | 中船航海科技有限责任公司 | 55,000.00 | 275.00 | | |
| 合同资产 | 中国船舶集团广西造船有限公司 | 52,500.00 | 262.50 | | |
| 合同资产 | 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 30,128.00 | 3,012.80 | | |
| 合同资产 | 洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所） | 6,257.16 | 312.86 | 6,257.16 | 31.29 |
| 合同资产 | 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 251,061,422.39 | 25,220,497.52 | | |
| 合同资产 | 中船数字信息技术有限公司 | 1,275,000.00 | 127,500.00 | | |
| 合同资产 | 江苏杰瑞科技集团有限责任公司 | 300,000.00 | 150,000.00 | | |
| 合同资产 | 中国舰船研究设计中心 | 225,000.00 | 1,125.00 | | |
| 合同资产 | 中船智能科技（上海）有限公司 | 165,000.00 | 16,500.00 | | |
| 合同资产 | 重庆海升实业有限公司 | 153,000.00 | 765.00 | | |
| 合同资产 | 中国船舶重工国际贸易有限公司 | 56,724.50 | 283.62 | | |
| 合同资产 | 重庆齿轮箱有限责任公司 | 55,038.70 | 2,751.94 | | |
| 合同资产 | 中船发动机有限公司 | 17,500.00 | 87.50 | | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 合同资产 | 渤海船舶重工有限责任公司 | | | 17,400.00 | 87.00 |
| 其他非流动资产 | 中国船舶集团国际工程有限公司 | 15,738,917.41 | | 15,738,917.41 | |
| 其他非流动资产 | 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 4,891,486.00 | | 3,523,060.00 | |
| 其他非流动资产 | 中船数字信息技术有限公司 | 4,102,851.19 | | 17,678,375.87 | |
| 其他非流动资产 | 武汉船用机械有限责任公司 | | | 135,000.00 | |
| 其他非流动资产 | 中船九江精密测试技术研究所 | | | 130,500.00 | |

2.应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
|---|---|---|---|
| 应付票据 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 52,649,630.20 | 15,182,490.52 |
| 应付票据 | 中船凌久电子（武汉）有限责任公司 | 8,266,000.00 | 5,237,700.00 |
| 应付票据 | 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 6,579,010.00 | 423,750.00 |
| 应付票据 | 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 4,498,200.00 | 3,587,600.00 |
| 应付票据 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 1,900,000.00 | 15,170,000.00 |
| 应付票据 | 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 1,666,724.00 | 1,043,452.00 |
| 应付票据 | 中船数字信息技术有限公司 | 1,538,988.21 | |
| 应付票据 | 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 1,239,743.40 | |
| 应付票据 | 扬州海通电子科技有限公司 | 686,000.00 | |
| 应付票据 | 中船杰瑞瑞城（连云港）科技服务有限公司 | 651,109.65 | 1,076,484.88 |
| 应付票据 | 洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所） | 204,000.00 | |
| 应付票据 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 107,020.00 | |
| 应付票据 | 无锡市海鹰国际贸易有限公司 | 35,174.50 | |
| 应付票据 | 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | | 2,621,200.00 |
| 应付票据 | 中船九江精密测试技术研究所 | | 1,213,000.00 |
| 应付票据 | 中船鹏力（南京）大气海洋信息系统有限公司 | | 835,000.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付票据 | 安庆船用电器有限责任公司 | | 574,000.00 |
| 应付票据 | 中国船舶集团物资有限公司 | | 432,862.10 |
| 预计负债 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 5,981,768.24 | |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 91,191,843.91 | 62,513,921.53 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 39,066,213.07 | 26,689,966.13 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 33,374,746.00 | 44,388,336.00 |
| 应付账款 | 中船凌久电子（武汉）有限责任公司 | 16,081,371.68 | 15,914,000.00 |
| 应付账款 | 中船第九设计研究院工程有限公司 | 15,190,414.93 | |
| 应付账款 | 北京长城西区科技发展有限公司 | 14,609,593.38 | 12,687,907.06 |
| 应付账款 | 九江海天设备制造有限公司 | 14,381,547.55 | 11,105,517.99 |
| 应付账款 | 中国船舶集团国际工程有限公司 | 13,596,569.86 | 6,691,981.25 |
| 应付账款 | 扬州海通电子科技有限公司 | 11,162,596.51 | 1,049,734.51 |
| 应付账款 | 中国船舶重工集团公司第七〇五研究所 | 5,728,800.00 | 4,544,650.00 |
| 应付账款 | 洛阳船舶材料研究所（中国船舶集团有限公司第七二五研究所） | 5,377,779.60 | 4,681,079.60 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | 4,588,144.83 | 4,627,494.90 |
| 应付账款 | 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 2,321,122.55 | 304,400.00 |
| 应付账款 | 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 1,939,497.30 | 1,306,659.20 |
| 应付账款 | 海鹰企业集团有限责任公司 | 1,683,407.09 | 341,000.00 |
| 应付账款 | 中船（北京）智能装备科技有限公司 | 1,450,000.00 | |
| 应付账款 | 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | 1,334,159.20 | |
| 应付账款 | 郑州海为电子科技有限公司 | 1,164,725.00 | 1,164,725.00 |
| 应付账款 | 中船鹏力（南京）大气海洋信息系统有限公司 | 954,200.00 | 1,225,800.00 |
| 应付账款 | 中船数字信息技术有限公司 | 898,617.45 | 5,509,579.95 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 821,024.00 | 33,188.00 |
| 应付账款 | 中船九江精密测试技术研究所 | 714,910.61 | 168,800.00 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七六〇研究所 | 714,000.00 | 714,000.00 |
| 应付账款 | 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | 712,110.44 | 95,000.00 |
| 应付账款 | 中船海洋装备（海南）有限公司 | 615,929.20 | |
| 应付账款 | 江苏杰瑞信息科技有限公司 | 465,790.00 | 620,790.00 |
| 应付账款 | 淄博火炬机电设备有限责任公司 | 461,390.00 | |
| 应付账款 | 杭州瑞利海洋装备有限公司 | 396,000.00 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 390,000.00 | 620,000.00 |
| 应付账款 | 中船润声（湖北）科技有限公司 | 388,050.00 | 388,050.00 |
| 应付账款 | 中船汾西船舶电气（山西）有限公司 | 376,174.16 | 337,280.35 |
| 应付账款 | 无锡市海鹰国际贸易有限公司 | 331,858.40 | 14,115.50 |
| 应付账款 | 洛阳双瑞精铸钛业有限公司 | 320,502.65 | |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院 | 295,210.00 | |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 292,035.41 | |
| 应付账款 | 杭州瑞利超声科技有限公司 | 270,000.00 | 24,065.83 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七一三研究所 | 184,651.32 | |
| 应付账款 | 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 158,042.05 | |
| 应付账款 | 中船重工华北工程有限公司 | 134,757.17 | 269,514.34 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七二二研究所 | 129,500.00 | 507,500.00 |
| 应付账款 | 中船海鑫建设工程（北京）有限公司 | 114,492.33 | |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 105,000.00 | |
| 应付账款 | 中国船舶集团物资有限公司 | 99,473.45 | 4,447,672.51 |
| 应付账款 | 河北汉光重工有限责任公司 | 80,837.17 | 57,125.14 |
| 应付账款 | 中船重工物资贸易集团有限公司 | 73,497.33 | 70,992.90 |
| 应付账款 | 武汉华之洋科技有限公司 | 54,450.00 | 54,450.00 |
| 应付账款 | 船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所） | 50,000.00 | |
| 应付账款 | 中国船舶科学研究中心 | 36,812.00 | |
| 应付账款 | 中国船舶工业物资东北有限公司 | 30,766.28 | 70,088.23 |
| 应付账款 | 上海振华工程咨询有限公司 | 30,492.00 | |
| 应付账款 | 中国舰船研究设计中心 | 14,800.00 | 146,800.00 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 14,000.00 | 140,000.00 |
| 应付账款 | 中国船舶工业物资华东有限公司 | 11,773.58 | |
| 应付账款 | 宜昌船舶柴油机有限公司 | 1,082.05 | |
| 应付账款 | 中国船舶工业物资西南有限责任公司 | 872.58 | |
| 应付账款 | 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | | 4,111,713.00 |
| 应付账款 | 杭州瑞利声电技术有限公司 | | 1,179,499.64 |
| 应付账款 | 北京环鼎科技有限责任公司 | | 791,595.92 |
| 应付账款 | 中船抗微生物科技（沈阳）有限责任公司 | | 385,900.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | | 185,000.00 |
| 应付账款 | 北京蓝波今朝科技有限公司 | | 119,000.00 |
| 应付账款 | 武汉海王机电工程技术有限公司 | | 104,069.00 |
| 应付账款 | 安庆船用电器有限责任公司 | | 80,000.00 |
| 应付账款 | 中国船舶集团有限公司第七一二研究所 | | 58,400.00 |
| 应付账款 | 中船（大连）海防环保科技有限公司 | | 48,000.00 |
| 应付账款 | 河北环鼎石油设备有限责任公司 | | 37,968.14 |
| 应付账款 | 中船（海南）科技发展有限公司 | | 15,860.46 |
| 合同负债 | 中国船舶集团渤海造船有限公司 | 21,866,123.88 | 4,755,115.04 |
| 合同负债 | 武昌船舶重工集团有限公司 | 14,072,000.00 | |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | 8,282,568.01 | 1,472,199.03 |
| 合同负债 | 江南造船（集团）有限责任公司 | 6,060,814.17 | 10,011,752.20 |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七一九研究所 | 2,833,970.61 | |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 2,406,138.41 | 7,553,227.30 |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司系统工程研究院 | 1,212,550.51 | 546,902.65 |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 690,265.49 | |
| 合同负债 | 广船国际有限公司 | 513,274.34 | |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 479,692.07 | |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 467,256.64 | 32,123.89 |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七〇九研究所 | 344,070.80 | |
| 合同负债 | 大连船舶重工集团有限公司 | 331,763.57 | 2,851,327.43 |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七二三研究所 | 299,047.79 | 872,865.44 |
| 合同负债 | 中国舰船研究设计中心 | 295,863.58 | 686,792.45 |
| 合同负债 | 沪东中华造船（集团）有限公司 | 210,746.18 | 5,663,716.82 |
| 合同负债 | 中船智能科技（上海）有限公司 | 165,663.72 | |
| 合同负债 | 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 147,563.53 | 147,563.53 |
| 合同负债 | 洛阳双瑞橡塑科技有限公司 | 79,646.02 | |
| 合同负债 | 中国船舶重工集团新能源有限责任公司 | 24,710.18 | |
| 合同负债 | 中船黄埔文冲船舶有限公司 | | 11,063,716.82 |
| 合同负债 | 中船海神医疗科技有限公司 | | 5,500,000.00 |
| 合同负债 | 中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所 | | 598,096.51 |
| 合同负债 | 中国船舶科学研究中心 | | 509,433.96 |
| 合同负债 | 中船重庆智能装备工程设计有限公司 | | 181,384.25 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同负债 | 中船第九设计研究院工程有限公司 | | 75,538.49 |
| 合同负债 | 上海银行股份有限公司 | | 34,459.31 |
| 合同负债 | 上海沪船物业管理有限公司 | | 34,433.96 |
| 合同负债 | 湖北久之洋红外系统股份有限公司 | | 26,017.70 |
| 合同负债 | 上海瑞洋船舶科技有限公司 | | 12,389.38 |
| 其他应付款 | 中国船舶集团有限公司第七二六研究所 | 70,327,224.79 | 126,613,941.75 |
| 其他应付款 | 北京长城西区科技发展有限公司 | 2,056,912.79 | 4,387,546.50 |
| 其他应付款 | 中船数字信息技术有限公司 | 588,378.00 | 618,925.00 |
| 其他应付款 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 349,431.84 | 368,177.21 |
| 其他应付款 | 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 295,225.00 | 295,225.00 |
| 其他应付款 | 中船辽海建设工程（沈阳）有限责任公司 | 128,304.36 | |
| 其他应付款 | 上海金鹏科技有限公司 | 25,155.94 | |
| 其他应付款 | 中船海山（三亚）科技有限公司 | 24,340.00 | |
| 其他应付款 | 船舶信息研究中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所） | 2,450.00 | |
| 其他应付款 | 中国船舶重工集团新能源有限责任公司 | 2,326.86 | |
| 其他应付款 | 中国船舶集团有限公司第七一五研究所 | | 8,898,358.77 |
| 其他应付款 | 中船重工物资贸易集团有限公司 | | 200,000.00 |
| 应付股利 | 中国船舶重工集团有限公司 | 23,032,272.27 | |
| 应付股利 | 中国船舶重工集团公司第七一五研究所 | 3,781,975.12 | |
| 应付股利 | 中国船舶重工集团投资有限公司 | 1,844,892.84 | |
| 应付股利 | 中国船舶重工集团公司第七二六研究所 | 766,110.10 | |
| 应付股利 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 367,737.93 | |
| 应付股利 | 江苏杰瑞科技集团有限责任公司 | 1,107,514.93 | |
| 应付股利 | 中船资本控股（天津）有限公司 | 996,769.78 | |
| 其他流动负债 | 重庆华渝电气集团有限公司 | 3,240,000.00 | |
| 其他流动负债 | 中船重工（青岛）海洋装备研究院有限责任公司 | 3,019,295.65 | |
| 其他流动负债 | 中国船舶集团有限公司第七〇七研究所 | 887,000.00 | |
| 其他流动负债 | 中国船舶重工集团衡远科技有限公司 | 442,072.88 | |
| 其他流动负债 | 北京长城西区科技发展有限公司 | 359,342.50 | |
| 其他流动负债 | 中国船舶集团有限公司第七一六研究所 | 198,403.17 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面金额 | 期初账面金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他流动负债 | 中国船舶集团有限公司第七一一研究所 | 126,000.00 | |
| 其他流动负债 | 中国船舶集团有限公司七五〇试验场 | 76,717.49 | |
| 其他流动负债 | 中国船舶集团有限公司第七二四研究所 | 60,743.36 | |
| 其他流动负债 | 中国舰船研究设计中心 | 38,462.26 | |
| 其他流动负债 | 沪东中华造船（集团）有限公司 | 27,397.00 | |

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

## 十五、股份支付

（一）各项权益工具

无。

（二）以权益结算的股份支付情况

无。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）本期股份支付费用

无。

（五）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

（六）其他

无。

## 十六、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司持有尚未履约的保函金额为1,671.34万元，其中，履约保函金额为1,271.34万元，付款保函金额为400.00万元。

（二）或有事项

截至2025年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他

无。

## 十七、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司无重大销售退回。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

## 十八、其他重要事项

（一）重要债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（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。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

1.计入当期损益的汇兑损益为-39,083.80元。

（八）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

（九）其他

无。

## 十九、母公司财务报表项目注释

（一）其他应收款

1.项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 117,150,328.03 | 129,616,618.35 |
| 其他应收款 | 1,333,645,058.65 | 1,366,520,856.37 |
| 合计 | 1,450,795,386.68 | 1,496,137,474.72 |

2.应收股利

（1）应收股利

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 北京赛思科系统工程有限责任公司 | 306,387.17 | 202,126.67 |
| 中船永志泰兴电子科技有限公司 | 1,287,120.33 | 1,744,591.71 |
| 北京长城电子装备有限责任公司 | | 9,947,137.64 |
| 中船重工海声科技有限公司 | 59,646,339.40 | 41,505,747.61 |
| 中船辽海装备有限责任公司 | 18,941,811.88 | 14,456,816.74 |
| 连云港杰瑞电子有限公司 | 31,180,666.50 | 55,116,788.73 |
| 连云港杰瑞自动化有限公司 | 5,788,002.75 | 6,643,409.25 |
| 合计 | 117,150,328.03 | 129,616,618.35 |

3.其他应收款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 69,336,786.63 | 58,592,299.25 |
| 1至2年 | 58,578,417.08 | 108,536,344.44 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 2至3年 | 104,686,344.44 | 124,635,000.00 |
| 3至4年 | 121,921,700.00 | 539,086,689.49 |
| 4至5年 | 450,873,562.20 | 535,670,523.19 |
| 5年以上 | 528,248,848.30 | 600.00 |
| 合计 | 1,333,645,658.65 | 1,366,521,456.37 |

（2）按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 备用金、保证金及职工借款组合 | 48,527.25 | 48,527.25 |
| 应收其他单位往来款项 | 1,333,597,131.40 | 1,366,472,929.12 |
| 合计 | 1,333,645,658.65 | 1,366,521,456.37 |

（3）按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,333,645,658.65 | 100.00 | 600.00 | | 1,333,645,058.65 |
| 其中： | | | | | |
| 备用金及职工借款组合 | 48,527.25 | | | | 48,527.25 |
| 押金及保证金组合 | 536.00 | | | | 536.00 |
| 应收其他单位往来款组合 | 1,333,596,595.40 | 100.00 | 600.00 | | 1,333,595,995.40 |
| 合计 | 1,333,645,658.65 | | 600.00 | | 1,333,645,058.65 |

接上表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,366,521,456.37 | 100.00 | 600.00 | | 1,366,520,856.37 |
| 其中： | | | | | |
| 备用金及职工借款组合 | 48,527.25 | | | | 48,527.25 |
| 押金及保证金组合 | 1,072.00 | | | | 1,072.00 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 应收其他单位往来款组合 | 1,366,471,857.12 | 100.00 | 600.00 | | 1,366,471,257.12 |
| 合计 | 1,366,521,456.37 | | 600.00 | | 1,366,520,856.37 |

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

| 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） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | | 600.00 | 600.00 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | | | 600.00 | 600.00 |

（5）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 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 600.00 | | | | | 600.00 |
| 合计 | 600.00 | | | | | 600.00 |

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例（%） | 款项性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 杭州瑞声海洋仪器有限公司 | 428,096,025.11 | 32.10 | 应收其他单位往来款 | 1 年以内，4 至 5 年，5 年以上 | |

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款总额的比例（%） | 款项性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 连云港杰瑞电子有限公司 | 344,270,000.00 | 25.81 | 应收其他单位往来款 | 1 年以内，1 至 2 年，2 至 3 年，4 至 5 年，5 年以上 | |
| 青岛杰瑞自动化有限公司 | 156,570,000.00 | 11.74 | 应收其他单位往来款 | 1 年以内，1 至 2 年，2 至 3 年，4 至 5 年 | |
| 中船重工海声科技有限公司 | 123,000,000.00 | 9.22 | 应收其他单位往来款 | 1 年以内，1 至 2 年，2 至 3 年，4 至 5 年，5 年以上 | |
| 上海中原电子技术工程有限公司 | 93,530,000.00 | 7.01 | 应收其他单位往来款 | 1 年以内，1 至 2 年，3 至 4 年 | |
| 合计 | 1,145,466,025.11 | 85.88 | | | |

（二）长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,346,969,954.71 | | 5,346,969,954.71 | 5,346,969,954.71 | | 5,346,969,954.71 |
| 对联营、合营企业投资 | 179,212,697.51 | | 179,212,697.51 | 177,265,077.23 | | 177,265,077.23 |
| 合计 | 5,526,182,652.22 | | 5,526,182,652.22 | 5,524,235,031.94 | | 5,524,235,031.94 |

1.对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | 追加投资 | 减少投资 |
| 北京长城电子装备有限责任公司 | 1,427,347,106.00 | | | |
| 中船重工海声科技有限公司 | 1,404,266,575.36 | | | |
| 沈阳辽海装备有限责任公司 | 358,701,938.26 | | | |
| 连云港杰瑞电子有限公司 | 1,797,397,654.89 | | | |
| 青岛杰瑞自动化有限公司 | 221,265,680.20 | | | |
| 连云港杰瑞自动化有限公司 | 137,991,000.00 | | | |
| 合计 | 5,346,969,954.71 | | | |

接上表：

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 北京长城电子装备有限责任公司 | | | 1,427,347,106.00 | |
| 中船重工海声科技有限公司 | | | 1,404,266,575.36 | |
| 沈阳辽海装备有限责任公司 | | | 358,701,938.26 | |
| 连云港杰瑞电子有限公司 | | | 1,797,397,654.89 | |
| 青岛杰瑞自动化有限公司 | | | 221,265,680.20 | |
| 连云港杰瑞自动化有限公司 | | | 137,991,000.00 | |
| 合计 | | | 5,346,969,954.71 | |

2.对联营企业、合营企业投资

| 被投资单位名称 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | |
|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 |
| 一、联营企业 | | | |
| 北京赛思科系统工程有限责任公司 | 143,507,729.85 | | |
| 中船永志泰兴电子科技有限公司 | 33,757,347.38 | | |
| 小计 | 177,265,077.23 | | |
| 合计 | 177,265,077.23 | | |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | 宣告发放现金红利或利润 |
| 一、联营企业 | | | | |
| 北京赛思科系统工程有限责任公司 | 680,860.38 | | | 306,387.17 |
| 中船永志泰兴电子科技有限公司 | 2,860,267.40 | | | 1,287,120.33 |
| 小计 | 3,541,127.78 | | | 1,593,507.50 |
| 合计 | 3,541,127.78 | | | 1,593,507.50 |

接上表：

| 被投资单位名称 | 本期增减变动 | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | |
| 北京赛思科系统工程有限责任公司 | | | 143,882,203.06 | |
| 中船永志泰兴电子科技有限公司 | | | 35,330,494.45 | |
| 小计 | | | 179,212,697.51 | |
| 合计 | | | 179,212,697.51 | |

（三）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 1,400,334.13 | | 1,557,474.46 | |
| 合计 | 1,400,334.13 | | 1,557,474.46 | |

（四）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,541,127.78 | 4,326,040.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 38.35 |
| 成本法核算的子公司宣告分配股利 | 117,445,384.76 | 121,062,161.43 |
| 合计 | 120,986,512.54 | 125,388,240.63 |

## 二十、补充资料

（一）当期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -273,355.81 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 57,977,112.60 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |

| 非经常性损益明细 | 金额 | 说明 |
| --- | --- | --- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 860,918.84 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 7.45 | |
| 小计 | 58,564,683.08 | |
| 减：所得税影响金额 | 8,960,958.71 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 248,164.99 | |
| 归属于母公司的非经常性损益净额 | 49,355,559.38 | |
| 归属于母公司净利润 | 120,555,181.55 | |
| 扣除非经常性损益后的归母净利润合计 | 71,199,622.17 | |

（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 | |
| --- | --- | --- | --- |
| | | 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 | 1.48 | 0.1696 | 0.1696 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.88 | 0.1002 | 0.1002 |

统一社会信用代码

91110108592342556 8

# 营业执照

(副 本)(15-15)

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　12500 万元

成立日期　2012 年 03 月 05 日

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

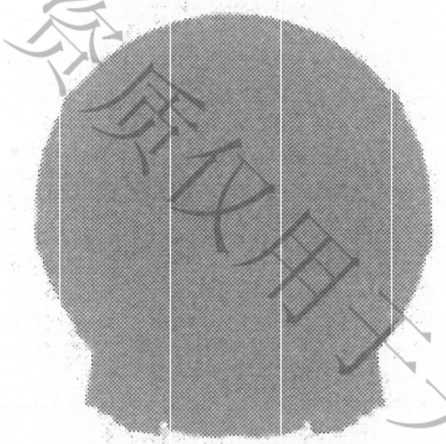
2026 年 03 月 09 日

仅供资质续审申报使用，与原件一致
SCJDGL 市场监督管理

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家企业信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名　　称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业证书（原件）天职业字[2026]8878号
报告相关资料，与原件一致

该资质仅用于职业学[2026]8878号报告相关资料，与原件一致

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.

张坚(321000210002)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

张坚(321000210002)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

8

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.

2019 张坚

年/y 月/m 日/d

9

年度检验登记
Annual Renewal Registration

321000210002

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2005 年/y 09 月/m 22 日/d

4

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.

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

年/y 月/m 日/d
2016年 4月 30日

5

姓名 Full name 张坚

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1973-12-14

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码 Identity card No. 321002197312141233

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名
Full name　杨振华

性　　别
Sex　男

出生日期
Date of birth　1995-01-22

工作单位
Working unit　天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

身份证号码
Identity card No.　370724199501220313

证书编号：110101500798
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2021 年 03 月 31 日
Date of Issuance　/y /m /d

4

## 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.

杨振华 2022.8

年 月 日
/y /m /d

5

仅用于天职业字[2026]18878号报告相关资料，与原件一致