中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司

2024 年年度财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 18 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2025]第 1-00598 号
注册会计师姓名	许宗谅、肖祖光

审计报告正文

审计报告

大信审字[2025]第 1-00598 号

中国船舶重工集团应急预警与救援装备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应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

贵公司主要从事应急交通工程装备的研发、生产和销售，由于营业收入是体现经营业绩的重要指标之一，是利润来源的重要组成部分，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，所以我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解、评价并测试管理层对营业收入相关内部控制的设计及执行；

（2）检查主要销售合同或订单、识别销售合同或订单的关键条款、了解和评价管理层不同类别营业收入确认的会计政策；

（3）抽取大额收入交易执行细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、发票、商品运输单、客户签收单（或验收报告）及银行收款凭证等，评价收入确认是否符合会计政策；

（4）对主要客户的应收账款和合同资产余额执行函证程序，评价贵公司营业收入确认的真实性和准确性。

（5）选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，检查包括销售合同或订单、发票、商品运输单、客户签收单（或验收报告）及银行收款凭证等支持性文件，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司
2024年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,423,138,809.45	1,630,900,640.06
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	25,627,572.51	3,270,000.00
应收账款	500,873,050.43	117,347,473.15
应收款项融资	120,000.00	15,668,937.32
预付款项	48,981,413.67	147,243,731.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,383,701.93	7,549,722.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	158,745,330.59	244,819,322.78
其中：数据资源		
合同资产	224,920,867.36	400,681,621.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,205,487.53	3,556,268.46
流动资产合计	2,396,996,233.47	2,571,037,717.03
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	207,454,965.32	210,672,000.00
其他权益工具投资	26,069,924.55	26,375,794.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	291,964,342.29	
固定资产	564,265,548.24	594,022,099.48
在建工程	86,830,143.81	290,391,106.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	141,145,972.09	193,071,862.68
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	27,182,089.41	29,106,407.37
其他非流动资产	5,637,559.40	630,479.09
非流动资产合计	1,350,550,545.11	1,344,269,749.45
资产总计	3,747,546,778.58	3,915,307,466.48
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	144,579,390.55	30,377,188.50
应付账款	315,100,319.55	398,812,241.52
预收款项		
合同负债	163,882,199.15	391,994,190.17
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	23,185,640.02	3,625,533.84
应交税费	24,335,609.51	27,094,380.12

其他应付款	22,863,733.62	24,321,232.57
其中：应付利息		
应付股利		
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	2,776,745.07	4,127,036.67
其他流动负债	21,304,685.82	50,959,244.63
流动负债合计	718,028,323.29	931,311,048.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	221,031,795.51	329,083,833.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	33,632,700.00	17,475,916.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	41,509,716.82	39,000,000.00
递延收益	52,603,121.16	51,222,615.92
递延所得税负债		257,361.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	348,777,333.49	437,039,726.84
负债合计	1,066,805,656.78	1,368,350,774.86
所有者权益：		
股本	986,822,295.00	963,241,725.00
其他权益工具	59,485,405.17	106,091,519.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	890,586,106.32	744,187,366.54
减：库存股		
其他综合收益	-7,865,590.49	-7,820,011.00
专项储备	4,368,620.28	2,638,094.08
盈余公积	136,710,632.47	136,710,632.47
一般风险准备		
未分配利润	610,633,653.05	601,907,364.97
归属于母公司所有者权益合计	2,680,741,121.80	2,546,956,691.62
少数股东权益		
所有者权益合计	2,680,741,121.80	2,546,956,691.62
负债和所有者权益总计	3,747,546,778.58	3,915,307,466.48

法定代表人：王小丰   主管会计工作负责人：贾志豪   会计机构负责人：明安兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	1,383,200,998.58	1,597,435,392.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,627,572.51	
应收账款	435,449,910.82	59,112,981.71
应收款项融资		15,668,937.32
预付款项	43,952,340.49	131,489,275.25
其他应收款	51,513,174.28	66,037,457.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	130,044,287.98	208,978,100.21
其中：数据资源		
合同资产	223,131,330.99	397,072,154.21
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,186,484.31	3,501,354.46
流动资产合计	2,297,106,099.96	2,479,295,653.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	370,545,529.24	373,762,563.92
其他权益工具投资	26,069,924.55	26,375,794.32
其他非流动金融资产		
投资性房地产	291,964,342.29	
固定资产	518,931,102.38	533,366,046.77
在建工程	86,830,143.81	290,270,507.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	143,984,202.38	195,910,092.97
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	54,512,090.68	55,118,797.97
其他非流动资产	5,637,559.40	630,479.09
非流动资产合计	1,498,474,894.73	1,475,434,282.99
资产总计	3,795,580,994.69	3,954,729,936.25
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	144,579,390.55	33,147,188.50
应付账款	225,302,524.90	285,013,662.97
预收款项		
合同负债	163,425,226.79	391,400,542.51
应付职工薪酬	15,689,173.93	2,676,916.52
应交税费	4,046,056.87	12,375,988.02
其他应付款	23,726,596.88	23,257,172.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,776,745.07	4,127,036.67
其他流动负债	21,093,728.76	50,882,070.43
流动负债合计	600,639,443.75	802,880,577.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	221,031,795.51	329,083,833.85
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	33,632,700.00	17,475,916.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	41,509,716.82	39,000,000.00
递延收益	52,603,121.16	51,222,615.92
递延所得税负债		257,361.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	348,777,333.49	437,039,726.84
负债合计	949,416,777.24	1,239,920,304.49
所有者权益：		
股本	986,822,295.00	963,241,725.00
其他权益工具	59,485,405.17	106,091,519.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	970,696,635.07	824,297,895.29
减：库存股		
其他综合收益	1,246,395.02	1,458,379.38
专项储备	3,526,020.45	2,638,094.08
盈余公积	136,710,632.47	136,710,632.47
未分配利润	687,676,834.27	680,371,385.98
所有者权益合计	2,846,164,217.45	2,714,809,631.76
负债和所有者权益总计	3,795,580,994.69	3,954,729,936.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,161,059,369.39	603,113,601.59
其中：营业收入	1,161,059,369.39	603,113,601.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,174,838,263.58	941,330,072.66
其中：营业成本	914,842,050.16	632,639,235.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,857,941.43	7,503,987.41
销售费用	11,700,126.88	24,938,385.97
管理费用	121,070,827.77	133,707,702.37
研发费用	114,195,395.48	145,651,158.23
财务费用	2,171,921.86	-3,110,396.63
其中：利息费用	13,404,767.52	20,110,108.38
利息收入	10,652,743.33	23,235,614.07
加：其他收益	24,260,503.19	16,394,247.49
投资收益（损失以“-”号填列）	4,174,776.63	97,040,727.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,168,626.63	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,622,326.08	-6,168,853.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,640,608.39	-9,621,560.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,267,410.10	65,101.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,905,513.42	-240,506,807.99
加：营业外收入	1,326,481.50	28,678,902.67
减：营业外支出	1,133,475.19	53,496.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,098,519.73	-211,881,402.26
减：所得税费用	5,457,187.89	-2,427,727.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,641,331.84	-209,453,674.95
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,641,331.84	-313,809,164.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,355,489.22
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	8,641,331.84	-217,481,620.94
2. 少数股东损益		8,027,945.99

六、其他综合收益的税后净额	33,744.10	106,678.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	33,744.10	106,678.27
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-132,660.77	
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	-132,660.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	166,404.87	106,678.27
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	166,404.87	106,678.27
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	8,675,075.94	-209,346,996.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,675,075.94	-217,374,942.67
归属于少数股东的综合收益总额		8,027,945.99
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.01	-0.23
(二)稀释每股收益	0.01	-0.23

法定代表人：王小丰   主管会计工作负责人：贾志豪   会计机构负责人：明安兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,114,588,112.22	446,652,868.19
减：营业成本	926,651,899.89	471,605,010.75
税金及附加	9,166,849.30	4,616,577.29
销售费用	11,124,228.92	24,562,122.23
管理费用	85,135,473.96	83,968,303.52
研发费用	104,042,010.27	127,674,979.73
财务费用	4,442,846.08	-2,162,681.33
其中：利息费用	13,404,767.52	19,677,282.72
利息收入	9,325,545.14	22,360,022.52
加：其他收益	22,712,122.27	13,969,303.82
投资收益（损失以“-”号填列）	4,174,776.63	5,265,475.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,168,626.63	7,864,110.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	9,640,127.55	-10,125,857.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,600,696.96	-9,621,560.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,267,410.10	65,101.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,218,543.39	-264,058,980.56

加：营业外收入	892,630.67	168,838.93
减：营业外支出	503,926.79	52,543.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,607,247.27	-263,942,684.78
减：所得税费用	386,755.22	-3,703,296.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,220,492.05	-260,239,388.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,220,492.05	-260,239,388.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-132,660.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-132,660.77	
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	-132,660.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	7,087,831.28	-260,239,388.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	784,493,004.42	1,273,721,819.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,980,905.12	4,801,960.76
收到其他与经营活动有关的现金	69,493,214.54	109,771,385.07
经营活动现金流入小计	860,967,124.08	1,388,295,165.21
购买商品、接受劳务支付的现金	742,999,826.27	1,019,551,194.94
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	150,868,791.40	182,130,639.30
支付的各项税费	38,310,862.59	58,629,609.95
支付其他与经营活动有关的现金	143,356,151.10	137,958,208.46
经营活动现金流出小计	1,075,535,631.36	1,398,269,652.65
经营活动产生的现金流量净额	-214,568,507.28	-9,974,487.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,800.00	
取得投资收益收到的现金	7,853,415.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,001,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,660,576.44
收到其他与投资活动有关的现金		401,600,000.00
投资活动现金流入小计	8,990,715.14	412,260,576.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,045,560.63	147,232,029.88
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		200,000,000.00
投资活动现金流出小计	36,045,560.63	347,232,029.88
投资活动产生的现金流量净额	-27,054,845.49	65,028,546.56
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	5,632.65	
筹资活动现金流入小计	5,632.65	
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	5,684,394.00	4,225,950.53
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		1,001.86
筹资活动现金流出小计	5,684,394.00	4,226,952.39
筹资活动产生的现金流量净额	-5,678,761.35	-4,226,952.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	861,585.91	401,905.84
五、现金及现金等价物净增加额	-246,440,528.21	51,229,012.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,364,434,069.17	1,313,205,056.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,117,993,540.96	1,364,434,069.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	725,933,528.90	1,076,313,787.21
收到的税费返还		123,189.07
收到其他与经营活动有关的现金	135,050,728.55	129,895,676.10
经营活动现金流入小计	860,984,257.45	1,206,332,652.38
购买商品、接受劳务支付的现金	610,822,453.87	762,874,133.32
支付给职工以及为职工支付的现金	99,209,738.73	120,504,094.58
支付的各项税费	23,730,099.66	35,859,245.86
支付其他与经营活动有关的现金	343,790,917.35	318,435,545.48
经营活动现金流出小计	1,077,553,209.61	1,237,673,019.24
经营活动产生的现金流量净额	-216,568,952.16	-31,340,366.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,800.00	13,167,000.00

取得投资收益收到的现金	7,853,415.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,001,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		401,600,000.00
投资活动现金流入小计	8,990,715.14	414,767,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,045,560.63	146,286,937.04
投资支付的现金		500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00
投资活动现金流出小计	36,045,560.63	346,786,937.04
投资活动产生的现金流量净额	-27,054,845.49	67,980,062.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,632.65	
筹资活动现金流入小计	5,632.65	
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	5,684,394.00	4,225,950.53
支付其他与筹资活动有关的现金		1,001.86
筹资活动现金流出小计	5,684,394.00	4,226,952.39
筹资活动产生的现金流量净额	-5,678,761.35	-4,226,952.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,683.26	218,054.73
五、现金及现金等价物净增加额	-249,331,242.26	32,630,798.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,330,968,821.66	1,298,338,023.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,081,637,579.40	1,330,968,821.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	963, 241, 725. 00			106, 091, 519. 56	744, 187, 366. 54		- 7,82 0,01 1.00	2,63 8,09 4.08	136, 710, 632. 47		601, 907, 364. 97		2,54 6,95 6,69 1.62	2,54 6,95 6,69 1.62
加： ：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年	963, 241, 725.			106, 091, 519.	744, 187, 366.		- 7,82 0,01	2,63 8,09 4.08	136, 710, 632.		601, 907, 364.		2,54 6,95 6,69	2,54 6,95 6,69

期初余额	00			56	54		1.00		47		97		1.62		1.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,580,570.00			-46,606,114.39	146,398,739.78		-45,579.49	1,730,526.20			8,726,288.08		133,784,430.18		133,784,430.18
（一）综合收益总额							33,744.10				8,641,331.84		8,675,075.94		8,675,075.94
（二）所有者投入和减少资本	23,580,570.00			-46,606,114.39	146,398,739.78								123,373,195.39		123,373,195.39
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本	23,580,570.00			-46,606,114.39	140,148,247.85								117,122,703.46		117,122,703.46
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					6,250,491.93								6,250,491.93		6,250,491.93
（三）利润分配											5,632.65		5,632.65		5,632.65
1.															

提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											5,63 2.65		5,63 2.65		5,63 2.65
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转							- 79,3 23.5 9				79,3 23.5 9				
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															

余额	00			48	75		9.27		47		93		9.36	47	6.83
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	5,97 3.00			- 15,1 16.9 2	46,1 49.7 9		106, 678. 27	2,63 8,09 4.08			- 217, 917, 265. 96		- 215, 135, 487. 74	- 122, 511, 007. 47	- 337, 646, 495. 21
(一) 综 合 收 益 总 额							106, 678. 27				- 217, 481, 620. 94		- 217, 374, 942. 67	8,02 7,94 5.99	- 209, 346, 996. 68
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	5,97 3.00			- 15,1 16.9 2	46,1 49.7 9								37,0 05.8 7	- 130, 538, 953. 46	- 130, 501, 947. 59
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本	5,97 3.00			- 15,1 16.9 2	46,1 49.7 9								37,0 05.8 7		37,0 05.8 7
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他														- 130, 538, 953. 46	- 130, 538, 953. 46
(三) 利 润 分 配											- 435, 645. 02		- 435, 645. 02		- 435, 645. 02

1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 435, 645. 02		- 435, 645. 02		- 435, 645. 02
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收															

益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							2,638.09					2,638.09		2,638.09	
1. 本期提取							6,462.85					6,462.85		6,462.85	
2. 本期使用							3,824.76					3,824.76		3,824.76	
(六) 其他															
四、本期末余额	963,241.7250			106,091.5156	744,187.36654		-7,820.011.00	2,638.094.08	136,710.632.47		601,907.364.97		2,546.956.691.62		2,546.956.691.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	963,241.725.00			106,091.519.56	824,297.895.29		1,458,379.38	2,638,094.08	136,710.632.47	680,371.385.98		2,714,809,631.76	
加：会计政策变更													
期差错更正													

他												
二、本年期初余额	963,241,725.00			106,091,519.56	824,297,895.29		1,458,379.38	2,638,094.08	136,710,632.47	680,371,385.98		2,714,809,631.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,580,570.00			-46,606,114.39	146,398,739.78		-211,984.36	887,926.37		7,305,448.29		131,354,585.69
（一）综合收益总额							-132,660.77			7,220,492.05		7,087,831.28
（二）所有者投入和减少资本	23,580,570.00			-46,606,114.39	146,398,739.78							123,373,195.39
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	23,580,570.00			-46,606,114.39	140,148,247.85							117,122,703.46
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					6,250,491.93							6,250,491.93
（三）利润分配										5,632.65		5,632.65

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										5,632.65		5,632.65
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转						-79,323.59				79,323.59		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益						-79,323.59				79,323.59		

益												
6. 其他												
(五) 专项储备							887,926.37					887,926.37
1. 本期提取							2,163,002.34					2,163,002.34
2. 本期使用							1,275,075.97					1,275,075.97
(六) 其他												
四、本期期末余额	986,822.295.00			59,485,405.17	970,696.635.07		1,246,395.02	3,526,020.45	136,710,632.47	687,676.834.27		2,846,164,217.45

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	963,235.752.00			106,106.636.48	768,228.237.37		1,458,379.38		136,710,632.47	877,560.309.89		2,853,299,947.59
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	963,235.752.00			106,106.636.48	768,228.237.37		1,458,379.38		136,710,632.47	877,560.309.89		2,853,299,947.59
三、本期增减变动金额	5,973.00			-15,116.92	56,069,657.92			2,638,094.08		-197,188,923.91		-138,490,315.83

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										- 260,239.38 8.59		- 260,239.38 8.59
(二) 所有者投入和减少资本	5,973.00			- 15,116.92	56,069,657.92							56,060,514.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,973.00			- 15,116.92								- 9,143.92
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					56,069,657.92							56,069,657.92
(三) 利润分配										63,050,464.68		63,050,464.68
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)										- 435,645.02		- 435,645.02

的分配												
3. 其他										63,486,109.70		63,486,109.70
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本										2,638,094.08		2,638,094.08
										4,042,223.		4,042,223.

期提取							21				21
2. 本期使用							1,404,129.13				1,404,129.13
(六) 其他											
四、本期期末余额	963,241.72 5.00		106,091.51 9.56	824,297.89 5.29		1,458,379.38	2,638,094.08	136,710.63 2.47	680,371.38 5.98		2,714,809.631.76

三、公司基本情况

中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖北华舟重工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码 91420000670357025U，注册地及总部地址：武汉市江夏区庙山开发区阳光大道5号，法定代表人：王小丰。

本公司的母公司为中国船舶重工集团有限公司，实际控制人为中国船舶集团有限公司。截至2024年12月31日，公司股本986,822,295.00元。

本公司主要从事应急交通工程装备的研发、生产和销售；公司主要经营活动为：应急装备、专用设备、专用车辆、消防机器人的设计、制造、安装服务（不含汽车及特种设备）；工程承包；货物进出口、技术进出口（不含国家限制和禁止类）；道路普通货物运输；钢结构安装；电子商务（网上贸易代理）；消防装备制造；人力资源培训；旅游服务；自有设施设备租赁。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

本财务报告经公司董事会于2025年4月18日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自资产负债表日起12个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了2024年12月31日的财务状况、2024

年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额超过100万元
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回10%以上，且金额超过100万元
重要的应收款项实际核销	金额超过100万元
合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过30%且金额绝对值超过1000万
重要的在建工程项目	投资预算金额超过1亿元
超过一年的重要应付账款	单项超过1年的应付款项且占应付款项总额的5%以上且金额超过1000万
超过一年的重要其他应付款	单项超过1年的应付款项且占应付款项总额的5%以上且金额超过1000万
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额10%以上，且金额超过100万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的10%以上，且金额超过1000万元
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资10%以上
重要的或有事项	金额超过1000万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

7、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

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

16、合同资产

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。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。

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。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40-45	3.00	2.16-2.43
机器设备	年限平均法	12-22	3.00	4.41-8.08
运输设备	年限平均法	12	3.00	8.08
其他设备	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；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。

26、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	法定使用权	年限平均法
软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	年限平均法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、材料及服务费、外协费、设计费用、测试试验费、差旅费、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司收入主要来源于应急交通工程装备的销售及其他产品销售。

应急交通工程装备及其他产品销售合同通常仅包括转让商品的履约义务。国内产品销售通常在客户签收商品时确认收入；境外产品销售在公司已根据合同约定将产品报关取得报关单时确认收入。维修服务通常在维修完成并取得收款权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况
无

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 40,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 18 号	营业成本	5,967,330.12
企业会计准则解释第 18 号	销售费用	-5,967,330.12

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，“关于供应商融资安排的披露”规定，以及“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，调整了比较财务报表相关项目列示，分别调增 2023 年度合并及母公司利润表营业成本 5,967,330.12 元、1,037,814.99 元，调减销售费用 5,967,330.12 元、1,037,814.99 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，调整了比较

财务报表相关项目列示，分别调增 2023 年度合并及母公司利润表营业成本 5,967,330.12 元、1,037,814.99 元，调减销售费用 5,967,330.12 元、1,037,814.99 元。

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖北华舟应急装备科技有限公司	15%
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司	25%
北京中船华舟贸易有限责任公司	25%
武汉华舟智慧应急科技有限公司	20%

2、税收优惠

1、企业所得税优惠

①本公司于 2024 年 12 月 24 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202442005583,有效期三年，在此期间享受 15%的所得税率。

子公司湖北华舟应急装备科技有限公司于 2023 年 10 月 26 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202342001961,有效期三年，在此期间享受 15%的所得税率。

②根据财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》、财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《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》，本公司之子公司武汉华舟智慧应急科技有限公司为小型微利企业，本年度对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《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》的规定，本公司之子公司武汉华舟智慧应急科技有限公司为小型微利企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加被减半征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		21,255.80
银行存款	514,875,496.67	536,185,149.69
其他货币资金	133,326,157.48	94,661,353.30
存放财务公司款项	774,937,155.30	1,000,032,881.27
合计	1,423,138,809.45	1,630,900,640.06
其中：存放在境外的款项总额	280,901.02	280,359.70

其他说明：

本公司存放于境外的货币资金系子公司玻利维公司的货币资金。使用受到限制的货币资金详见附注 31 所有权或使用权受限制的资产。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,627,572.51	3,270,000.00
合计	25,627,572.51	3,270,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	25,627,572.51	100.00%			25,627,572.51	3,270,000.00	100.00%			3,270,000.00
其中：										
其中：	25,627,572.51	100.00%			25,627,572.51	3,270,000.00	100.00%			3,270,000.00

银行承兑汇票	51				51	.00				.00
合计	25,627,572.51	100.00%			25,627,572.51	3,270,000.00	100.00%			3,270,000.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	25,627,572.51		
合计	25,627,572.51		

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	428,680,954.35	72,724,207.90
其中: 6个月以内	404,004,141.39	49,147,347.14
7-12月	24,676,812.96	23,576,860.76
1至2年	55,205,980.95	31,814,084.91
2至3年	23,250,587.85	6,359,861.36
3年以上	59,781,757.26	76,294,216.83
3至4年	1,957,643.29	21,205,581.04
4至5年	16,116,230.54	17,787,428.45
5年以上	41,707,883.43	37,301,207.34
合计	566,919,280.41	187,192,371.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,501,142.59	5.20%	9,952,051.14	33.73%	19,549,091.45	35,713,176.82	19.08%	8,158,203.36	22.84%	27,554,973.46
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	537,418,137.82	94.80%	56,094,178.84	10.44%	481,323,958.98	151,479,194.18	80.92%	61,686,694.49	40.72%	89,792,499.69
其中：										
其中：组合1：账龄组合	177,303,198.63	31.28%	56,094,178.84	31.64%	121,209,019.79	133,741,433.82	71.44%	61,686,694.49	46.12%	72,054,739.33
组合2：关联方组合、政府及事业单位组合	360,114,939.19	63.52%			360,114,939.19	17,737,760.36	9.48%			17,737,760.36
合计	566,919,280.41	100.00%	66,046,229.98	11.65%	500,873,050.43	187,192,371.00	100.00%	69,844,897.85	37.31%	117,347,473.15

按单项计提坏账准备：9,952,051.14

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
H 单位	34,443,716.82	6,888,743.36	24,436,364.31	4,887,272.86	20.00%	按预期可收回金额
EMPRESA MACROTEC S. R. L.			3,665,775.88	3,665,775.88	100.00%	预计无法收回
武汉华远实业股份有限公司	1,108,186.00	1,108,186.00	1,108,186.00	1,108,186.00	100.00%	预计无法收回
赤壁美阁丽家装饰公司	124,000.00	124,000.00	124,000.00	124,000.00	100.00%	预计无法收回
昆明子豪经贸有限公司	37,274.00	37,274.00	37,274.00	37,274.00	100.00%	预计无法收回
EMPRESA CONSTRUCTORA ORBORG -N S. R. L.			129,542.40	129,542.40	100.00%	预计无法收回

合计	35,713,176.82	8,158,203.36	29,501,142.59	9,952,051.14		

按组合计提坏账准备：56,094,178.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6个月（含6个月）	67,884,012.05		
7-12个月（含12个月）	10,185,100.27	50,925.50	0.50%
1至2年	30,605,985.19	3,060,598.52	10.00%
2至3年	18,794,907.32	5,638,472.20	30.00%
3至4年	1,957,643.29	1,566,114.63	80.00%
4至5年	10,487,412.62	8,389,930.10	80.00%
5年以上	37,388,137.89	37,388,137.89	100.00%
合计	177,303,198.63	56,094,178.84	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	69,844,897.85	5,589.64	2,001,470.50	1,886,884.69	84,097.68	66,046,229.98
合计	69,844,897.85	5,589.64	2,001,470.50	1,886,884.69	84,097.68	66,046,229.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
H单位	2,001,470.50	收回款项	银行存款收回	按预期可收回金额，合理
合计	2,001,470.50			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,886,884.69

(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：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

政府 W	224,616,000.00	25,579,497.87	250,195,497.87	30.74%	
政府 L	27,963,921.84	37,775,430.29	65,739,352.13	8.08%	
H 单位	24,436,364.31	35,060,442.48	59,496,806.79	7.31%	11,899,361.36
中国船舶重工国际贸易有限公司		46,025,850.00	46,025,850.00	5.65%	
政府 H		29,075,116.00	29,075,116.00	3.57%	
合计	277,016,286.15	173,516,336.64	450,532,622.79	55.35%	11,899,361.36

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
合同资产	247,038,635.05	22,117,767.69	224,920,867.36	418,604,490.70	17,922,869.53	400,681,621.17
合计	247,038,635.05	22,117,767.69	224,920,867.36	418,604,490.70	17,922,869.53	400,681,621.17

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
中国船舶重工国际贸易有限公司	-68,152,258.20	收回款项
政府 H	-23,153,800.00	收回款项
河北省公路事业发展中心	-22,628,483.67	收回款项
北方自动控制技术研究所	-18,501,751.31	收回款项
浙江和虞贝雷钢桥有限公司	-10,616,931.44	收回款项
政府 W	25,579,497.87	实现销售
合计	-117,473,726.75	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	35,060,442.48	6.18%	7,012,088.50	20.00%	28,048,353.98	32,560,000.00	7.78%	6,512,000.00	20.00%	26,048,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	211,978,192.57	37.39%	15,105,679.19	7.13%	196,872,513.38	386,044,490.70	92.22%	11,410,869.53	2.96%	374,633,621.17
其中：										
其中：组合	59,068,162.72	10.42%	15,105,679.19	25.57%	43,962,483.53	119,398,087.92	28.52%	11,410,869.53	9.56%	107,987,218.39

1: 账龄组合										
组合 2: 关联方组合、政府及事业单位组合	152,910,029.85	26.97%			152,910,029.85	266,646,402.78	63.70%			266,646,402.78
合计	247,038,635.05	43.57%	22,117,767.69	8.95%	224,920,867.36	418,604,490.70	100.00%	17,922,869.53	4.28%	400,681,621.17

按单项计提坏账准备: 7,012,088.50

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
H 单位	32,560,000.00	6,512,000.00	35,060,442.48	7,012,088.50	20.00%	按预计可回收金额
合计	32,560,000.00	6,512,000.00	35,060,442.48	7,012,088.50		

按组合计提坏账准备: 15,105,679.19

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	59,068,162.72	15,105,679.19	25.57%
合计	59,068,162.72	15,105,679.19	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	4,194,898.16			
合计	4,194,898.16			——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	120,000.00	15,668,937.32
合计	120,000.00	15,668,937.32

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	4,574,588.52	
合计	4,574,588.52	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,383,701.93	7,549,722.79
合计	10,383,701.93	7,549,722.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,874,504.60	3,563,855.87
备用金	1,492,673.45	2,679,400.91
保证金及押金	7,163,459.27	3,384,553.79
出口退税款	1,304,707.17	
减：坏账准备	-1,451,642.56	-2,078,087.78
合计	10,383,701.93	7,549,722.79

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	8,112,786.16	5,028,679.46
其中：6个月以内	7,272,463.08	4,338,327.68
7-12月	840,323.08	690,351.78
1至2年	676,316.17	652,670.57
2至3年	502,728.71	1,453,375.57
3年以上	2,543,513.45	2,493,084.97
3至4年	1,448,924.83	1,521,077.29
4至5年	1,023,734.62	878,787.68
5年以上	70,854.00	93,220.00
合计	11,835,344.49	9,627,810.57

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,835,344.49	100.00%	1,451,642.56	12.27%	10,383,701.93	9,627,810.57	100.00%	2,078,087.78	21.58%	7,549,722.79
其中：										
按信用风险特	11,835,344.49	100.00%	1,451,642.56	12.27%	10,383,701.93	9,627,810.57	100.00%	2,078,087.78	21.58%	7,549,722.79

征组合 计提坏 账准备 的其他 应收款 (新旧 准则均 适用)										
合计	11,835, 344.49	100.00%	1,451,6 42.56	12.27%	10,383, 701.93	9,627,8 10.57	100.00%	2,078,0 87.78	21.58%	7,549,7 22.79

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2024年1月1日余额		2,078,087.78		2,078,087.78
2024年1月1日余额在本期				
本期计提		-626,445.22		-626,445.22
2024年12月31日余额		1,451,642.56		1,451,642.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏 账准备	2,078,087.78	-626,445.22				1,451,642.56
合计	2,078,087.78	-626,445.22				1,451,642.56

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例	坏账准备 期末余额
中华人民共和国上海外高桥保税 区海关	保证金	2,745,528.52	0-6个月	23.20%	
国家税务总局北京市西城区税务 局第三税务所	出口退税款	1,304,707.17	0-6个月	11.02%	
中国兵器工业试验测试研究院	保证金	986,600.00	0-6个月	8.34%	
中招国际招标有限公司	保证金	842,273.51	0-6个月	7.12%	
国信国际工程咨询集团股份有限 公司北京第四分公司	保证金	650,000.00	1-4年	5.49%	
合计		6,529,109.20		55.17%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,456,123.63	37.68%	78,566,732.70	53.36%
1 至 2 年	8,912,900.61	18.20%	29,334,644.44	19.92%
2 至 3 年	2,758,802.88	5.63%	37,297,817.40	25.33%
3 年以上	18,853,586.55	38.49%	2,044,536.76	1.39%
合计	48,981,413.67		147,243,731.30	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	陕西重型汽车有限公司	5,676,620.00	3 年以上	未到结算期
合计		5,676,620.00		

(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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
陕西重型汽车有限公司	5,676,620.00	11.59
内蒙古第一机械集团股份有限公司	3,810,000.00	7.78
临沂市新沂蒙电子信息技术有限公司	2,396,800.00	4.89
中船重工物资贸易集团有限公司	2,221,812.23	4.54
河南华皓滑动科技有限公司	2,130,000.00	4.35
合计	16,235,232.23	33.15

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,306,796.98	368,441.44	32,938,355.54	83,704,302.90	545,276.37	83,159,026.53

在产品	56,055,177.60		56,055,177.60	74,794,772.75		74,794,772.75
库存商品	72,587,179.54	2,835,382.09	69,751,797.45	88,620,635.26	1,755,111.76	86,865,523.50
合计	161,949,154.12	3,203,823.53	158,745,330.59	247,119,710.91	2,300,388.13	244,819,322.78

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	545,276.37	368,441.44		545,276.37		368,441.44
库存商品	1,755,111.76	3,077,268.79		1,996,998.46		2,835,382.09
合计	2,300,388.13	3,445,710.23		2,542,274.83		3,203,823.53

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
组合1	161,949,154.12	3,203,823.53	1.98%	247,119,710.91	2,300,388.13	0.93%
合计	161,949,154.12	3,203,823.53	1.98%	247,119,710.91	2,300,388.13	0.93%

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	685,129.85	30,011.85
预缴所得税	3,520,357.68	3,526,256.61
合计	4,205,487.53	3,556,268.46

14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

其中重要的债权投资核销情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

其中重要的其他债权投资核销情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
中船重工（北京）科研管理有限公司	22,450,200.00	22,450,200.00						非交易性权益投资
北京中船东远科技发展有限公司	3,619,724.55	3,619,724.55			1,466,347.09			非交易性权益投资
汉口银行股份有限公司		305,869.77		170,069.77	79,323.59		6,150.00	非交易性权益投资

合计	26,069,924.55	26,375,794.32		170,069.77	1,545,670.68		6,150.00	

17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
西安陕柴重工核应急装备有限公司	210,672,000.00				4,168,626.63				7,385,661.31		207,454,965.32	
小计	210,672,000.00				4,168,626.63				7,385,661.31		207,454,965.32	
合计	210,672,000.00				4,168,626.63				7,385,661.31		207,454,965.32	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

- (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	253,105,152.10	51,636,000.00		304,741,152.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	253,105,152.10	51,636,000.00		304,741,152.10
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	253,105,152.10	51,636,000.00		304,741,152.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	5,203,529.81	7,573,280.00		12,776,809.81
(1) 计提或摊销	5,203,529.81	1,032,720.00		6,236,249.81
无形资产\固定资产\在建工程转入		6,540,560.00		6,540,560.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,203,529.81	7,573,280.00		12,776,809.81
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	247,901,622.29	44,062,720.00		291,964,342.29
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物-阳光创谷大楼	247,901,622.29	已于2025年1月23日办妥

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	564,136,898.68	594,022,099.48
固定资产清理	128,649.56	
合计	564,265,548.24	594,022,099.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	590,845,694.32	260,324,769.28	11,051,992.42	119,822,912.80	982,045,368.82
2. 本期增加金额	821,808.52	15,322,771.83	30,276.85	16,663.24	16,191,520.44
(1) 购置		5,097.35			5,097.35
(2) 在建工程转入	821,808.52	14,614,552.47			15,436,360.99
(3) 企业合并增加					
汇率影响		703,122.01	30,276.85	16,663.24	750,062.10
3. 本期减少金额	1,241,185.95	26,578,131.57	729,587.44	33,186.59	28,582,091.55
(1) 处置或报废	1,241,185.95	9,983,901.45	729,587.44	33,186.59	11,987,861.43
(2) 其他		16,594,230.12			16,594,230.12
4. 期末余额	590,426,316.89	249,069,409.54	10,352,681.83	119,806,389.45	969,654,797.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,926,729.61	210,184,973.64	9,211,498.60	61,700,067.49	388,023,269.34
2. 本期增加金额	16,451,780.97	26,764,310.18	976,861.93	919,160.65	44,112,913.73
(1) 计提	16,451,780.97	26,155,125.68	877,980.48	912,990.79	44,397,877.92

(2) 汇率影响		609,184.50	98,881.45	6,169.86	714,235.81
3. 本期减少金额	1,106,759.36	25,747,950.65	729,587.44	33,186.59	27,617,484.04
(1) 处置或报废	1,106,759.36	9,296,565.36	729,587.44	33,186.59	11,166,098.75
(2) 其他		16,451,385.29			16,451,385.29
4. 期末余额	122,271,751.22	211,201,333.17	9,458,773.09	62,586,041.55	405,517,899.03
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	468,154,565.67	37,868,076.37	893,908.74	57,220,347.90	564,136,898.68
2. 期初账面价值	483,918,964.71	50,139,795.64	1,840,493.82	58,122,845.31	594,022,099.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中造扩建厂房	11,056,475.49	权证尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
低效无效设备	128,649.56	
合计	128,649.56	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	86,830,143.81	290,391,106.51
合计	86,830,143.81	290,391,106.51

(1) 在建工程情况

单位：元

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
全域机动保障装备能力建设项目	67,614,207.59		67,614,207.59	42,675,993.11		42,675,993.11
武汉厂区设计能力建设项目（阳光创谷项目）				231,274,729.06		231,274,729.06
其他基础施工及改造项目	19,215,936.22		19,215,936.22	16,440,384.34		16,440,384.34
合计	86,830,143.81		86,830,143.81	290,391,106.51		290,391,106.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
武汉厂区设计能力建设项目（阳光创谷项目）	253,000,000.00	231,274,729.06	21,830,423.04		253,105,152.10		100.00%	100.00				募集资金 自筹资金
全域机动保障装备能力建设项目	441,185,100.00	42,675,993.11	37,944,353.41	13,006,138.93		67,614,207.59	24.16%	30.00				募集资金
合计	694,185,100.00	273,950,722.17	59,774,776.45	13,006,138.93	253,105,152.10	67,614,207.59						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	233,819,941.92			20,772,062.48	254,592,004.40
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	51,856,564.74				51,856,564.74

(1) 处置	220,564.74			220,564.74
其他	51,636,000.00			51,636,000.00
4. 期末余额	181,963,377.18			
二、累计摊销				
1. 期初余额	44,049,900.06		17,470,241.66	61,520,141.72
2. 本期增加金额	5,178,401.13		1,493,242.85	6,671,643.98
(1) 计提	5,178,401.13		1,493,242.85	6,671,643.98
3. 本期减少金额	6,602,318.13			6,602,318.13
(1) 处置	61,758.13			61,758.13
其他	6,540,560.00			6,540,560.00
4. 期末余额	42,625,983.06		18,963,484.51	61,589,467.57
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	139,337,394.12		1,808,577.97	141,145,972.09
2. 期初账面价值	189,770,041.86		3,301,820.82	193,071,862.68

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
资产减值准备	84,732,009.92	12,715,972.12	90,247,688.60	14,386,781.31
内部交易未实现利润	3,794,291.13	569,143.67	7,908,224.45	1,186,233.67
递延收益	52,603,121.16	7,890,468.17	51,222,615.92	7,683,392.39
已计提未发生的费用	41,509,716.82	6,226,457.52	39,000,000.00	5,850,000.00
合计	182,639,139.03	27,402,041.48	188,378,528.97	29,106,407.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
其他权益工具投资公允价值变动	1,466,347.09	219,952.07	1,715,740.44	257,361.07
合计	1,466,347.09	219,952.07	1,715,740.44	257,361.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	219,952.07	27,182,089.41		29,106,407.37
递延所得税负债	219,952.07			257,361.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,437,186.13	1,898,554.69

可抵扣亏损	793,960,468.86	671,618,143.38
合计	802,397,654.99	673,516,698.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度			
2026 年度	90,740,751.57	90,740,751.57	
2027 年度	153,183,377.42	153,183,377.42	
2028 年度			
2029 年度	11,527,063.08		
2029 年以后年度	538,509,276.79	427,694,014.39	
合计	793,960,468.86	671,618,143.38	

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产购置款	5,637,559.40		5,637,559.40	630,479.09		630,479.09
合计	5,637,559.40		5,637,559.40	630,479.09		630,479.09

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	170,545,885.28	170,545,885.28	冻结	诉讼保全资金	170,264,984.26	170,264,984.26	冻结	诉讼保全资金
货币资金	133,239,273.62	133,239,273.62	质押	保证金	94,661,353.30	94,661,353.30	质押	保证金
货币资金	1,360,109.59	1,360,109.59	其他	计提的通知存款利息	1,540,233.33	1,540,233.33	其他	计提的通知存款利息
合计	305,145,268.49	305,145,268.49			266,466,570.89	266,466,570.89		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	144,579,390.55	30,377,188.50
合计	144,579,390.55	30,377,188.50

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	266,776,665.29	296,984,824.01
1年以上	48,323,654.26	101,827,417.51
合计	315,100,319.55	398,812,241.52

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	22,863,733.62	24,321,232.57
合计	22,863,733.62	24,321,232.57

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	18,066,886.06	17,835,241.78
保证金及押金	4,766,349.51	5,479,141.12
代收代付款	30,498.05	147,899.21
备用金		2.83
其他		858,947.63
合计	22,863,733.62	24,321,232.57

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶重工集团有限公司	17,835,241.78	未到结算期

合计	17,835,241.78

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	163,882,199.15	391,994,190.17
合计	163,882,199.15	391,994,190.17

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
政府 L	-51,306,891.21	确认收入
政府 W	-118,895,763.15	确认收入
政府 Z	-52,916,991.15	确认收入
中国北方工业有限公司	48,325,085.99	收到预收款增加
合计	-174,794,559.52	——

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,625,533.84	167,244,020.74	147,683,914.56	23,185,640.02
二、离职后福利-设定提存计划		17,887,815.31	17,887,815.31	
三、辞退福利		168,240.00	168,240.00	
合计	3,625,533.84	185,300,076.05	165,739,969.87	23,185,640.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,625,533.84	130,895,279.66	111,335,173.48	23,185,640.02
2、职工福利费		10,298,257.79	10,298,257.79	
3、社会保险费		10,267,363.04	10,267,363.04	
其中：医疗保险费		9,521,525.53	9,521,525.53	
工伤保险费		745,837.51	745,837.51	
4、住房公积金		13,153,008.00	13,153,008.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,296,604.00	1,296,604.00	
其他短期薪酬		1,333,508.25	1,333,508.25	

合计	3,625,533.84	167,244,020.74	147,683,914.56	23,185,640.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		17,139,564.29	17,139,564.29	
2、失业保险费		748,251.02	748,251.02	
合计		17,887,815.31	17,887,815.31	

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,525,530.49	23,950,650.14
企业所得税	3,177,513.31	160,331.28
个人所得税	603,520.88	222,061.18
城市维护建设税	699,336.70	785,168.45
房产税	2,829,168.42	669,572.64
土地使用税	528,754.53	359,103.51
教育费附加	499,526.24	560,834.64
其他税费	472,258.94	386,658.28
合计	24,335,609.51	27,094,380.12

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	2,776,745.07	4,127,036.67
合计	2,776,745.07	4,127,036.67

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	21,304,685.82	50,959,244.63
合计	21,304,685.82	50,959,244.63

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	223,808,540.58	333,210,870.52
减：一年内到期的应付债券	-2,776,745.07	-4,127,036.67
合计	221,031,795.51	329,083,833.85

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
应急转债	100.00	1.80%	2020/4/10	6年	818,931,200.00	329,083,833.85		1,588,515.58	-58,432,261.66	168,072,815.58	221,031,795.51	否
合计					818,931,200.00	329,083,833.85		1,588,515.58	-58,432,261.66	168,072,815.58	221,031,795.51	

(3) 可转换公司债券的说明

应急转债，转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即：2020年10月16日至2026年4月9日，初始转股价格为8.90元/股。2024年5月16日起，应急转债的转股价格为7.06元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,632,700.00	17,475,916.00
合计	33,632,700.00	17,475,916.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	33,632,700.00	17,475,916.00

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
新型装备建设基金	15,270,000.00	2,860,182.00	1,973,398.00	3,092,700.00	
高性能救援艇研发及示范应用	2,205,916.00	15,270,000.00		30,540,000.00	
合计	17,475,916.00	18,130,182.00	1,973,398.00	33,632,700.00	

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	39,000,000.00	39,000,000.00	境外业务终止
产品质量保证	2,509,716.82		已交付但尚处于质保期内的产品计提的保修费
合计	41,509,716.82	39,000,000.00	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,222,615.92	24,051,554.72	22,671,049.48	52,603,121.16	
合计	51,222,615.92	24,051,554.72	22,671,049.48	52,603,121.16	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	963,241,725.00				23,580,570.00	23,580,570.00	986,822,295.00

其他说明：

股本增加系可转换债券转换成公司股份，引起增加。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
应急转债	3,789,606.00	106,091,519.56			1,664,843.00	46,606,114.39	2,124,763.00	59,485,405.17
合计	3,789,606.00	106,091,519.56			1,664,843.00	46,606,114.39	2,124,763.00	59,485,405.17

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

应急转债减少系可转换债券转换成公司股份导致减少。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	653,199,344.32	140,148,247.85		793,347,592.17
其他资本公积	90,988,022.22	6,250,491.93		97,238,514.15
合计	744,187,366.54	146,398,739.78		890,586,106.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 股本溢价增加系可转换债券转换成公司股份导致增加；

2. 其他资本公积增加系原联营企业中船重工集团应急科技有限公司因注销而无法支付的款项 5,788,888.10 元及联营企业西安陕柴重工核应急装备有限公司超比例分红款 461,603.83 元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,458,379.38	-170,069.77		79,323.59	-37,409.00	-211,984.36	1,246,395.02
其他权益工具投资公允价值变动	1,458,379.38	-170,069.77		79,323.59	-37,409.00	-211,984.36	1,246,395.02
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,278,390.38	166,404.87				166,404.87	-9,111,985.51

外币 财务报表 折算差额	- 9,278,390 .38	166,404.8 7				166,404.8 7		- 9,111,985.5 1
其他综合 收益合计	- 7,820,011 .00	-3,664.90		79,323.59	- 37,409.00	- 45,579.49		- 7,865,590.4 9

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,638,094.08	3,787,503.23	2,056,977.03	4,368,620.28
合计	2,638,094.08	3,787,503.23	2,056,977.03	4,368,620.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定计提安全生产费，安全生产费的使用也遵守《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	136,710,632.47			136,710,632.47
合计	136,710,632.47			136,710,632.47

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	601,907,364.97	819,802,143.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		22,487.81
调整后期初未分配利润	601,907,364.97	819,824,630.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,641,331.84	-217,481,620.94
应付普通股股利	-5,632.65	435,645.02
其他综合收益转入	79,323.59	
期末未分配利润	610,633,653.05	601,907,364.97

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,139,464,399.29	907,332,119.18	599,795,809.25	631,985,775.95
其他业务	21,594,970.10	7,509,930.98	3,317,792.34	653,459.36
合计	1,161,059,369.39	914,842,050.16	603,113,601.59	632,639,235.31

备注：营业收入和营业成本按照“与客户之间的合同产生的业务”和“租赁”分类，具体数据如下：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：与客户之间的合同产生的业务	1,145,734,635.48	907,825,369.73	602,611,300.71	632,639,235.31
租赁	15,324,733.91	7,016,680.43	502,300.88	
合计	1,161,059,369.39	914,842,050.16	603,113,601.59	632,639,235.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,161,059,369.39	营业收入总额	603,113,601.59	营业收入总额
营业收入扣除项目合计金额	21,594,970.10	其他业务收入金额	3,317,792.34	其他业务收入金额
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.86%		0.55%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	21,594,970.10	出租收入 15,324,733.91、废料收入 44,36,942.25、其他收入 1,833,293.94	3,317,792.34	出租收入 502,300.88、废料收入 2,212,991.99、其他收入 602,499.47
与主营业务无关的业务收入小计	21,594,970.10	其他业务收入金额	3,317,792.34	其他业务收入金额
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,139,464,399.29	主营业务收入金额	599,795,809.25	主营业务收入金额

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,145,734,635.48	907,825,369.73					1,145,734,635.48	907,825,369.73
其中：								
其中：应急交通工程装备	854,670,717.30	680,492,017.54					854,670,717.30	680,492,017.54
其他	291,063,918.18	227,333,352.19					291,063,918.18	227,333,352.19
按商品转让的时间分类	1,145,734,635.48	907,825,369.73					1,145,734,635.48	907,825,369.73
其中：								

其中：一个时点履约	1,145,734,635.48	907,825,369.73					1,145,734,635.48	907,825,369.73
合计	1,145,734,635.48	907,825,369.73					1,145,734,635.48	907,825,369.73

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售应急交通工程装备及其他产品		按合同约定的时间节点分期支付	销售应急交通工程装备及其他产品	是	无	质保期质保
提供劳务		按合同约定一次性支付	维修及其他服务	是	无	无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 298,270,800.12 元，其中，160,952,200.00 元预计将于 2025 年度确认收入，137,318,600.12 元预计将于 2026 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,111,218.85	1,264,421.61
教育费附加	793,727.73	945,006.43
房产税	6,165,589.78	3,092,078.78
土地使用税	2,209,876.02	1,738,493.95
其他	577,529.05	463,986.64
合计	10,857,941.43	7,503,987.41

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,598,154.73	64,235,974.01
折旧费	25,261,045.15	22,753,933.69
无形资产摊销费	6,671,643.98	4,224,228.28
差旅费	2,954,987.82	10,632,701.38
中介服务费	2,303,693.25	1,455,833.02
劳动保险费	2,054,401.01	736,962.14
水电费	1,364,124.91	1,463,032.47
业务招待费	929,419.83	1,534,401.62
其他	9,933,357.09	26,670,635.76
合计	121,070,827.77	133,707,702.37

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,587,128.89	6,242,678.63
差旅费	1,525,199.15	1,858,945.25
招待费	920,600.62	1,185,269.97

售后服务费		13,998,684.93
其他	667,198.22	1,652,807.19
合计	11,700,126.88	24,938,385.97

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及服务费	46,584,409.26	70,904,539.24
职工薪酬	35,312,314.88	32,248,211.18
外协费	20,138,791.96	19,254,222.71
差旅费	2,912,203.86	2,960,194.72
测试试验费	2,647,980.48	4,244,606.12
设计费	759,780.00	3,835,432.75
其他	5,839,915.04	12,203,951.51
合计	114,195,395.48	145,651,158.23

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,404,767.52	20,110,108.38
减：利息收入	10,652,743.33	23,235,614.07
汇兑损失	3,632.79	410,351.51
减：汇兑收益	993,775.84	1,032,489.97
手续费支出	410,040.72	637,247.52
合计	2,171,921.86	-3,110,396.63

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个人所得税手续费返还	60,845.31	70,659.05
增值税加计抵减	1,528,608.40	
项目配套设施补贴	1,169,494.76	1,169,494.76
生产线维持维护费	1,140,000.00	1,330,000.00
坦冲研制补助		7,857,000.00
中央军民融合专项资金		3,000,000.00
商务局外经贸发展资金		47,000.00
重点研发计划项目补助		500,000.00
2024年国家科技项目配套补贴	310,300.00	
国家知识产权示范和优势企业补贴	100,000.00	
超大跨度应急机械化桥及轻质材料应急桥研究于应用	9,526,754.72	
可拖挂专用重型特种载运平台	8,040,000.00	
水上大规模遇险人员快速撤离与船载液态危化品快速应急输转技术研究	2,370,000.00	
岗位技能提升培训补贴	14,500.00	
昱章调速器拨款		2,292,400.00
失业稳岗补贴		50,493.68
高新技术企业奖励		50,000.00
就业补贴		27,200.00
合计	24,260,503.19	16,394,247.49

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,168,626.63	
处置长期股权投资产生的投资收益		14,243,620.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,150.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		82,797,106.80
合计	4,174,776.63	97,040,727.35

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,995,880.86	-6,057,263.17
其他应收款坏账损失	626,445.22	-111,590.21
合计	2,622,326.08	-6,168,853.38

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,445,710.23	
十一、合同资产减值损失	-4,194,898.16	-9,621,560.04
合计	-7,640,608.39	-9,621,560.04

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	4,267,410.10	65,101.66

74、营业外收入

单位：元

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
无需支付的应付款项	363,052.33	23,536,440.77	363,052.33
非流动资产毁损报废利得	878,039.58	7,773.02	878,039.58
赔偿款		4,936,581.76	
其他	85,389.59	198,107.12	85,389.59
合计	1,326,481.50	28,678,902.67	1,326,481.50

75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产报废损失	255,732.40	50,532.18	255,732.40
赔偿款	264,000.00		264,000.00
其他支出	613,742.79	2,964.76	613,742.79
合计	1,133,475.19	53,496.94	1,133,475.19

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,207,342.90	1,181,484.90
递延所得税费用	1,704,365.89	-3,609,212.21
其他	545,479.10	
合计	5,457,187.89	-2,427,727.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,098,519.73
所得税费用	5,457,187.89

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,652,743.33	23,235,614.07
政府补助收入	2,564,800.00	15,154,093.68
保证金及押金	10,732,285.08	21,016,461.63
其他营业外收入	14,591.09	5,134,159.88
其他	45,528,795.04	45,231,055.81
合计	69,493,214.54	109,771,385.07

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

手续费支出	410,040.72	637,247.52
付现销售费用	3,037,229.89	5,708,800.71
付现管理费用	14,667,834.56	28,358,850.96
付现研发费用	28,731,531.70	31,079,030.85
保证金及押金	50,235,314.42	40,388,090.39
其他	46,274,199.81	31,786,188.03
合计	143,356,151.10	137,958,208.46

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及利息		401,600,000.00
合计		401,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利退回	5,632.65	
合计	5,632.65	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转债回售		1,001.86
合计		1,001.86

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
一年内到期的非流动负债	4,127,036.67		4,334,102.40	5,684,394.00		2,776,745.07
应付股利		5,632.65			5,632.65	
合计	4,127,036.67	5,632.65	4,334,102.40	5,684,394.00	5,632.65	2,776,745.07

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,641,331.84	-209,453,674.95
加：资产减值准备	5,018,282.31	15,790,413.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,601,407.73	47,337,211.15
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,704,363.98	4,224,228.28
长期待摊费用摊销		56,932.79
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）	-4,267,410.10	-65,101.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-622,307.18	42,759.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,468,358.20	20,110,108.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,174,776.63	-97,040,727.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,704,365.89	-2,759,782.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-849,429.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,979,994.84	139,668,168.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-119,564,124.31	650,715,564.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-269,057,993.85	-577,751,156.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-214,568,507.28	-9,974,487.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,117,993,540.96	1,364,434,069.17
减：现金的期初余额	1,364,434,069.17	1,313,205,056.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-246,440,528.21	51,229,012.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,117,993,540.96	1,364,434,069.17
其中：库存现金		21,255.80
可随时用于支付的银行存款	1,117,906,657.10	1,364,412,813.37
可随时用于支付的其他货币资金	86,883.86	
三、期末现金及现金等价物余额	1,117,993,540.96	1,364,434,069.17

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	170,545,885.28	170,264,984.26	冻结
其他货币资金	133,239,273.62	94,661,353.30	保证金
计提的存款利息	1,360,109.59	1,540,233.33	计提的通知存款利息
合计	305,145,268.49	266,466,570.89	

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			38,191,154.81
其中：美元	5,273,810.43	7.1884	37,910,258.89
欧元			
港币			
玻利维亚诺	270,612.64	1.0380	280,895.92
应收账款			30,976,864.43
其中：美元	1,791,000.45	7.1884	12,874,427.63
欧元			
港币			
玻利维亚诺	17,439,727.17	1.0380	18,102,436.80

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司	玻利维亚	玻利维亚诺	主要交易以公司所在地货币计价

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
设备及场地短期租赁	15,324,733.91	
合计	15,324,733.91	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

材料及服务费	46,584,409.26	70,904,539.24
职工薪酬	35,312,314.88	32,248,211.18
外协费	20,138,791.96	19,254,222.71
测试试验费	2,647,980.48	4,244,606.12
设计费	759,780.00	3,835,432.75
差旅费	2,912,203.86	2,960,194.72
其他	5,839,915.04	12,203,951.51
合计	114,195,395.48	145,651,158.23
其中：费用化研发支出	114,195,395.48	145,651,158.23

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京中船华舟贸易有限责任公司	3,000,000.00	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立
湖北华舟应急装备科技有限公司	20,000,000.00	湖北赤壁	湖北赤壁	设备制造	100.00%		投资设立
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司	33,981,500.00	玻利维亚	玻利维亚	工程制造	100.00%		投资设立
武汉华舟智慧应急科技有限公司	500,000.00	湖北武汉	湖北武汉	技术服务	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安陕柴重工核应急装备有限公司	陕西西安	陕西西安	生产销售	48.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西安陕柴重工核应急装备有限公司	西安陕柴重工核应急装备有限公司
流动资产	277,363,582.01	290,869,840.18
非流动资产	30,515,905.92	34,427,257.87
资产合计	307,879,487.93	325,297,098.05
流动负债	48,175,616.01	58,891,070.56
非流动负债		
负债合计	48,175,616.01	58,891,070.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	259,703,871.92	266,406,027.49
按持股比例计算的净资产份额	124,657,858.52	127,874,893.20
调整事项	82,797,106.80	82,797,106.80
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	82,797,106.80	82,797,106.80
对联营企业权益投资的账面价值	207,454,965.32	210,672,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	96,106,061.74	101,447,960.98
净利润	8,684,638.82	16,383,563.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,684,638.82	16,383,563.25
本年度收到的来自联营企业的股利	7,385,661.31	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	51,222,615.92			1,169,494.76		50,053,121.16	与资产相关
递延收益		24,051,554.72		21,501,554.72		1,380,505.24	与收益相关
合计	51,222,615.92	24,051,554.72		22,671,049.48		52,603,121.16	——

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与收益相关	21,501,554.72	15,154,093.68
与资产相关	1,169,494.76	1,169,494.76
合计	22,671,049.48	16,323,588.44

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本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。

（二）各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

（1）汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、玻利维亚诺有关，除子公司中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司以玻利维亚诺为记账本位币及其它下属子公司以美元进行销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2024年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、玻利维亚诺余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该表内已确认的美元资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2024年12月31日(原币)	2023年12月31日(原币)
货币资金—美元	5,273,810.43	3,762,037.44
货币资金—玻利维亚诺	270,612.64	274,117.35
应收账款—美元	1,791,000.45	
应收账款—玻利维亚诺	17,439,727.17	18,562,823.80
应付账款—玻利维亚诺		10,978,338.71

汇率变动对本公司的影响较小。

(2) 价格风险

本公司以市场价格承揽商品销售订单，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于2024年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款和合同资产金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

报告期末，应收账款和合同资产前五名金额合计450,532,622.79元。

3. 流动风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书转让	应收票据	7,000,000.00	终止确认	本公司收取的银行承兑汇票都是“信用等级较高的银行”出具的，与之相关的风险和报酬全部转移，其背书和贴现均予以终止确认；对承兑人出具商业承兑汇票，与之相关的风险和报酬未全部转移，其背书和贴现均不终止确认。
票据背书转让	应收款项融资	4,574,588.52	终止确认	本公司收取的银行承兑汇票都是“信用等级较高的银行”出具的，与之相关的风险和报酬全部转移，其背书和贴现均予以终止确认；对承兑人出具商业承兑汇票，与之相关的风险和报酬未全部转移，其背书和贴现均不终止确认。
合计		11,574,588.52		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	7,000,000.00	
应收款项融资	票据背书	4,574,588.52	
合计		11,574,588.52	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			26,069,924.55	26,069,924.55
应收款项融资			120,000.00	120,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			26,189,924.55	26,189,924.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

其他权益工具投资，系本公司持有的非上市公司股权投资，本公司按期末净资产确定其公允价值。应收款项融资剩余时间不长，公允价值与账面价值相等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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	投资管理	6,300,000.00 万元	44.11%	46.08%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司中国船舶重工集团有限公司通过其下属子公司西安精密机械研究所（中国船舶重工集团公司第七〇五研究所）间接持有本公司 1.97%的股权，对本公司的表决权比例（含间接持股）为 46.08%。

本企业最终控制方是中国船舶集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

4、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
船舶档案馆（中国船舶集团有限公司七六所）	同一实际控制人
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）	同一实际控制人
大连中船新材料有限公司	同一实际控制人
广州船舶及海洋工程设计研究院	同一实际控制人
河北汉光重工有限责任公司	同一实际控制人
湖北信安通科技有限责任公司	同一实际控制人

湖北兴舟实业有限公司	同一实际控制人
江西中船航海仪器有限公司	同一实际控制人
九江七所精密机电科技有限公司	同一实际控制人
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)	同一实际控制人
青岛海西重机有限责任公司	同一实际控制人
山海关船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
陕西柴油机重工有限公司	同一实际控制人
上海江南职业技能培训中心	同一实际控制人
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	同一实际控制人
武船重型工程股份有限公司	同一实际控制人
武汉船用机械有限责任公司	同一实际控制人
武汉海润工程设备有限公司	同一实际控制人
武汉海王新能源工程技术有限公司	同一实际控制人
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	同一实际控制人
武汉武船计量试验有限公司	同一实际控制人
武汉重工铸锻有限责任公司	同一实际控制人
西安海科重工投资有限公司	同一实际控制人
宜昌船舶柴油机有限公司	同一实际控制人
中船澄西船舶修造有限公司	同一实际控制人
中船汾西热能(山西)科技有限公司	同一实际控制人
中船海神医疗科技有限公司	同一实际控制人
中船海装风电有限公司	同一实际控制人
中船汉光科技股份有限公司	同一实际控制人
中船黄埔文冲船舶有限公司	同一实际控制人
中船九江精密测试技术研究所	同一实际控制人
中船蓝海星(北京)文化发展有限责任公司	同一实际控制人
中船凌久高科(武汉)有限公司	同一实际控制人
中船瑞驰菲思工程咨询(北京)有限公司	同一实际控制人
中船西安东仪科工集团有限公司	同一实际控制人
中船重工特种设备有限责任公司	同一实际控制人
中船重工物资贸易集团有限公司	同一实际控制人
中船重工中南装备有限责任公司	同一实际控制人
中船重庆液压机电有限公司	同一实际控制人
中国船舶报社	同一实际控制人
中船财务有限责任公司	同一实际控制人
中国船舶工业贸易有限公司	同一实际控制人
中国船舶工业物资中南有限公司	同一实际控制人
中国船舶及海洋工程设计研究院	同一实际控制人
中国船舶集团国际工程有限公司	同一实际控制人
中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	同一实际控制人
中国船舶集团物资有限公司	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司第七二二研究所	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司第七一九研究所	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司第七一七研究所	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司规划发展研究中心	同一实际控制人
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	同一实际控制人
中国船舶科学研究中心	同一实际控制人
中国船舶科学研究中心上海分部	同一实际控制人
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一实际控制人
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	同一实际控制人
中国舰船研究设计中心	同一实际控制人
中国舰船研究院(中国船舶集团有限公司第七研究院)	同一实际控制人
重庆川东船舶重工有限责任公司	同一实际控制人
重庆海装风电工程技术有限公司	同一实际控制人

重庆清平机械有限责任公司	同一实际控制人
重庆跃进机械厂有限公司	同一实际控制人

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
小计	采购商品	89,683,357.02		否	83,685,415.97
中国船舶集团物资有限公司		73,946,377.05		否	28,980,006.00
中船重庆液压机电有限公司		4,026,548.67		否	19,115.04
上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司		3,256,637.17		否	
中国船舶集团有限公司第七〇七研究所		2,831,858.41		否	
中国船舶工业物资中南有限公司		2,429,830.36		否	1,229,464.06
河北汉光重工有限责任公司		1,808,438.10		否	
中船澄西船舶修造有限公司				否	1,911,504.43
武汉铁锚焊接材料股份有限公司		1,005,486.73		否	312,978.26
中船重工中南装备有限责任公司		341,415.93		否	3,000,000.00
中船汉光科技股份有限公司		36,764.60		否	62,505.10
中船凌久高科（武汉）有限公司				否	15,926,582.60
陕西柴油机重工有限公司				否	13,437,606.34
中国船舶重工国际贸易有限公司				否	8,425,027.27
重庆川东船舶重工有限责任公司				否	3,694,689.72
中船重工物资贸易集团有限公司				否	2,697,587.69
中国船舶集团有限公司第七一九研究所				否	1,769,911.50
西安海科重工投资有限公司				否	1,668,884.27
中船西安东仪科工集团有限公司				否	160,575.22
湖北兴舟实业有限公司				否	133,313.91
中船蓝海星（北京）文化发展有限责任公司				否	129,056.60
中船重工特种设备有限责任公司				否	90,785.84
中船汾西热能（山西）科技有限公司				否	31,168.14
重庆跃进机械厂有限公司				否	4,653.98
小计	接受劳务	15,736,310.45		否	2,443,836.61
湖北兴舟实业有限公司		11,255,758.07		否	
广州船舶及海洋工程设计研究院		1,600,000.00		否	
武汉重工铸锻有限责任公司		1,058,440.38		否	398,960.18
中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院		575,496.02		否	459,009.43
中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院		462,040.00		否	219,764.15
武汉武船计量试验有限公司		335,979.25		否	
中国船舶集团有限公司规划发展研究中心		186,792.45		否	
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）		188,373.59		否	
中国舰船研究院（中国船舶集团有		21,698.11		否	

限公司第七研究院)				
上海江南职业技能培训中心		19,417.48	否	
中国船舶报社		15,489.36	否	
中国船舶工业物资中南有限公司		10,292.28	否	
武汉船用机械有限责任公司		5,283.02	否	
中船汉光科技股份有限公司		1,250.44	否	
中国船舶科学研究中心			否	704,339.62
武汉海王新能源工程技术有限公司			否	650,442.48
船舶档案馆(中国船舶集团有限公司七六所)			否	11,320.75
小计	购入在建工程	36,131,520.06	否	97,858,228.28
中国船舶集团国际工程有限公司		30,405,304.24	否	97,563,228.28
湖北信安通科技有限责任公司		2,964,601.76	否	
中船凌久高科(武汉)有限公司		2,761,614.06	否	
中国舰船研究设计中心			否	295,000.00
合计		141,551,187.53	否	183,987,480.86

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
小计	销售商品	153,239,028.17	200,673,796.65
中国船舶集团有限公司第七一九研究所		54,953,111.78	33,203,887.23
中船黄埔文冲船舶有限公司		29,937,469.03	
中国船舶及海洋工程设计研究院		23,672,566.36	
中国船舶集团武汉船舶工业有限公司		23,423,523.32	840,707.96
青岛海西重机有限责任公司		17,584,125.66	
中国船舶集团物资有限公司		1,783,948.29	535,165.60
中船重工中南装备有限责任公司		984,212.06	1,777,005.52
宜昌船舶柴油机有限公司		770,129.20	
中船海装风电有限公司		129,942.47	
中国船舶重工国际贸易有限公司			82,945,682.28
陕西柴油机重工有限公司			81,327,454.25
中国船舶集团有限公司第七一七研究所			43,893.81
小计	提供劳务	726,610.58	
中国船舶集团有限公司第七一九研究所		459,048.63	
中国船舶集团武汉船舶工业有限公司		144,297.80	
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所		85,528.30	
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)		37,735.85	
合计		153,965,638.75	200,673,796.65

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	房屋及建筑物	13,959,633.03	

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,349,036.47	3,373,222.12

(8) 其他关联交易

在中船财务有限责任公司资金存贷情况：

单位：元

关联方	存入资金余额		存入资金利息		手续费	
	本期末	上期末	本期利息	上期利息	本期手续费	上期手续费
中船财务有限责任公司	773,577,045.71	998,492,647.94	5,767,419.35	11,526,876.81	3,530.00	

说明：本期末存入资金余额不计算提的存款利息 1,360,109.59 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据		500,000.00			
	中船重工中南装备有限责任公司	500,000.00			
应收账款		80,582,125.47		6,400,259.17	
	中国船舶及海洋工程设计研究院（中国船舶集团有限公司第七〇八研究所）	18,413,994.23			
	中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	16,609,173.26		4,694,445.00	
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	15,406,652.67		240,400.00	
	中国船舶重工集团有限公司第七一〇研究所	15,216,000.00			
	青岛海西重机有限责任公司	11,922,037.20			
	中国船舶集团物资有限公司	1,365,198.72			
	中船重工中南装备有限责任公司	1,020,032.87			
	宜昌船舶柴油机有限公司	256,483.50			
	中船海装风电有限公司	146,835.00			
	武船重型工程股份有限公司	144,901.90		1,319,598.03	
	中国船舶工业贸易有限公司	67,016.12		67,016.12	
	中国船舶集团有限公司第七一七研究所	13,800.00		13,800.00	
	山海关船舶重工有限责任公司			65,000.00	
	中国船舶集团国际工程有限公司			0.02	
应收款项融资				400,000.00	
	中船重工中南装备有限责任公司			400,000.00	

预付款项		2,835,306.54		11,647,345.88	
	中船重工物资贸易集团有限公司	2,221,812.23		2,113,037.97	
	船舶信息中心（中国船舶集团有限公司第七一四研究所）	370,600.00			
	中国船舶重工国际贸易有限公司	182,729.21		182,729.21	
	中国船舶集团有限公司综合技术经济研究院	27,300.00		28,000.00	
	中国船舶集团有限公司北京船舶管理干部学院	20,270.00		1,820.00	
	武汉船用机械有限责任公司	9,195.10		8,295.10	
	上海江南职业技能培训中心	2,800.00			
	中船重工中南装备有限责任公司	600.00		600.00	
	中国船舶集团物资有限公司			5,310,776.09	
	湖北信安通科技有限责任公司			1,675,000.00	
	中船瑞驰菲思工程咨询（北京）有限公司			1,611,046.00	
	广州船舶及海洋工程设计研究院			678,400.00	
	九江七所精密机电科技有限公司			32,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所			3,000.00	
	中国船舶报社			2,641.51	
其他应收款		45,554.00		520,774.00	
	青岛海西重机有限责任公司			400,000.00	
	中国船舶集团国际工程有限公司	45,554.00		120,774.00	
合同资产		49,847,565.19		136,750,502.58	
	中国船舶重工国际贸易有限公司	46,025,850.00		114,178,108.20	
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	1,640,684.12		18,952,577.60	
	中船重工中南装备有限责任公司	379,793.81		1,551,226.03	
	武汉海王新能源工程技术有限公司	202,099.34		854,694.34	
	中国船舶集团武汉船舶工业有限公司	1,599,137.92		609,159.29	
	中国船舶集团物资有限公司			604,737.12	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据		7,849,488.80	3,933,772.50
	中国船舶集团物资有限公司	6,000,000.00	2,933,772.50
	中船重工中南装备有限责任公司	490,800.00	1,000,000.00
	重庆清平机械有限责任公司	200,000.00	
	中船重庆液压机电有限公司	500,000.00	
	中船重工物资贸易集团有限公司	658,688.80	
应付账款		51,051,017.45	39,067,529.29
	中国船舶集团物资有限公司	16,658,650.93	12,135,722.24
	中国船舶集团国际工程有限公司	21,785,498.54	10,444,527.80
	中船凌久高科（武汉）有限公司		3,977,082.60
	中船重工物资贸易集团有限公司	3,122,959.80	3,856,996.44
	中船重工中南装备有限责任公司	1,761,813.59	2,642,213.59
	中船澄西船舶修造有限公司	413.09	1,577,157.00
	重庆清平机械有限责任公司	84,000.00	884,000.00
	中国船舶工业物资中南有限公司	2,017,416.99	707,620.32
	湖北兴舟实业有限公司	993,872.97	601,956.41
	中国船舶科学研究中心上海分部		497,500.00
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	556,672.00	346,608.00
	中国舰船研究院（中国船舶集团有限公司第七研究院）		295,000.00
	江西中船航海仪器有限公司		254,400.00
	中船重庆液压机电有限公司	356,369.68	208,289.68
	中国舰船研究设计中心	160,000.00	160,000.00
	重庆川东船舶重工有限责任公司		97,349.00

	中船汉光科技股份有限公司	45,363.81	89,406.81
	武汉武船计量试验有限公司	65,272.00	65,272.00
	大连中船新材料有限公司		63,200.00
	武汉重工铸锻有限责任公司	72,750.00	48,500.00
	船舶信息研究中心(中国船舶重工集团公司第七一四研究所)		45,000.00
	中船九江精密测试技术研究所		32,000.00
	武汉海润工程设备有限公司	23,760.00	23,760.00
	河北汉光重工有限责任公司	751,823.65	12,087.00
	九江七所精密机电科技有限公司	1,880.40	1,880.40
	湖北信安通科技有限责任公司	100,500.00	
	上海中船船舶设计技术国家工程研究中心有限公司	252,000.00	
	中国船舶集团有限公司第七〇七研究所	2,240,000.00	
其他应付款		17,835,241.78	17,935,241.78
	中国船舶重工集团有限公司	17,835,241.78	17,835,241.78
	重庆川东船舶重工有限责任公司		100,000.00
合同负债		7,196,415.18	9,717,426.73
	中国船舶及海洋工程设计研究院(中国船舶集团有限公司第七〇八研究所)	1,154,783.77	6,471,098.19
	中国船舶工业贸易有限公司	1,995,955.43	1,995,955.43
	中国船舶集团有限公司第七一九研究所	336,753.07	462,250.53
	中国船舶集团有限公司第七二二研究所	375,910.41	375,910.41
	武汉海王新能源工程技术有限公司	163,316.63	208,489.31
	中船重工中南装备有限责任公司	4,722.65	165,959.29
	中国船舶集团有限公司第七一七研究所	30,514.76	30,514.76
	重庆海装风电工程技术有限公司	7,248.81	7,248.81
	中船海神医疗科技有限公司	477,876.11	
	中船黄埔文冲船舶有限公司	2,649,333.54	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①尚未到期的保函及信用证

截止期末，本公司已开具尚未到期的保函如下：

保函种类	人民币
履约保函	14,404,018.00
预付款保函	11,242,500.00
质量保函	5,897,249.35
合计	31,543,767.35

已到期但因诉讼未执行完毕的保函余额为 24,564,000.00 美元。

②未决诉讼或仲裁

本公司全资子公司中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司境外业务终止，公司就玻利维亚公司五个保函索赔（涉及 3 个公路建设项目）分批向武汉市中级人民法院提起国内临时止付申请，武汉市中级人民法院均出具了临时止付令，止付金额 24,938,303.85 美元，与此相对应的，本公司在中信银行武汉自贸区支行 7382910182100000334 账户的资金 170,264,984.26 元被用于诉讼标的资产保全。2024 年 12 月底，本公司收到武汉中院一审判决书，判定本公司胜诉，目前处于上诉期，最终结果还存在不确定性。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.02627
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.02627
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0

利润分配方案	经董事会研究决定，公司 2024 年度利润分配预案为： 拟以 2024 年 12 月 31 日总股本 986,822,295 股为基数，以本年实现可供股东分配的未分配利润 8,641,331.84 元为基础，向全体股东每 10 股派发现金 0.02627 元（含税），共派发现金 2,592,399.56 元（含税），占当年可供股东分配未分配利润的 30%。若在利润分配预案公布后至实施权益分派前，公司股本因股权激励行权、可转债转股、股份回购等情况发生变动，将按照分配总额不变的原则，对分配比例进行调整。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

其他说明：

本期未发生终止经营事项。本公司上期因处置西安陕柴重工核应急装备有限公司部分股权对丧失对其控制权，终止经营列式如下：

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入		101,447,960.98
减：终止成本及经营费用		91,769,155.25
二、来自已终止经营业务的利润总额		18,467,249.43
减：终止经营所得税费用		2,083,686.18
• 终止经营净利润		16,383,563.25
其中：归属于母公司的终止经营净利润		8,027,945.99
加：处置业务的净收益（税后）		87,971,925.97
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		

• 来自已终止经营业务的净利润总计		104,355,489.22
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计		95,999,871.96
• 终止经营的现金流量净额		-1,914,150.33
其中：经营活动现金流量净额		-970,250.33
投资活动现金流量净额		-943,900.00

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息
- (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
- (4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司全资子公司中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司境外业务终止，公司就玻利维亚公司五个保函索赔（涉及 3 个公路建设项目）分批向武汉市中级人民法院提起国内临时止付申请，武汉市中级人民法院均出具了临时止付令，止付金额 24,938,303.85 美元，与此相对应的，本公司在中信银行武汉自贸区支行 7382910182100000334 账户的资金 170,264,984.26 元被用于诉讼标的资产保全。2024 年 12 月底，本公司收到武汉中院一审判决书，判定本公司胜诉，目前处于上诉期，最终结果还存在不确定性。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	401,258,077.06	36,909,119.10
其中：6 个月以内	386,239,264.95	35,389,631.77
7-12 月	15,018,812.11	1,519,487.33
1 至 2 年	25,799,969.07	10,122,188.60
2 至 3 年	3,465,811.06	2,759,339.48
3 年以上	53,476,548.63	69,801,116.56
3 至 4 年	1,175,534.91	19,065,086.04
4 至 5 年	14,945,735.54	17,494,835.97
5 年以上	37,355,278.18	33,241,194.55
合计	484,000,405.82	119,591,763.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,581,824.31	5.29%	6,032,732.86	23.58%	19,549,091.45	35,589,176.82	29.76%	8,034,203.36	22.57%	27,554,973.46
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	458,418,581.51	94.71%	42,517,762.14	9.27%	415,900,819.37	84,002,586.92	70.24%	52,444,578.67	62.43%	31,558,008.25
其中：										
其中：组合1：账龄组合	98,580,756.38	20.37%	42,517,762.14	43.13%	16,088,841.84	66,264,826.58	55.41%	52,444,578.67	79.14%	13,820,247.91
组合2：关联方组合、政府及事业单位组合	359,837,825.13	74.34%			399,811,977.53	17,737,760.34	14.83%			17,737,760.34
合计	484,000,405.82	100.00%	48,550,495.00	10.03%	435,449,910.82	119,591,763.74	100.00%	60,478,782.03	50.57%	59,112,981.71

按单项计提坏账准备：6,032,732.86

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
H 单位	34,443,716.82	6,888,743.36	24,436,364.31	4,887,272.86	20.00%	按预期可收回金额
武汉华远实业股份有限公司	1,108,186.00	1,108,186.00	1,108,186.00	1,108,186.00	100.00%	预计无法收回
昆明子豪经贸有限公司	37,274.00	37,274.00	37,274.00	37,274.00	100.00%	预计无法收回
合计	35,589,176.82	8,034,203.36	25,581,824.31	6,032,732.86		

按组合计提坏账准备：42,517,762.14

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	98,580,756.38	42,517,762.14	43.13%
合计	98,580,756.38	42,517,762.14	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	60,478,782.03	-8,039,931.84	2,001,470.50	1,886,884.69		48,550,495.00
合计	60,478,782.03	-8,039,931.84	2,001,470.50	1,886,884.69		48,550,495.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
H 单位	2,001,470.50	收回款项	银行存款收回	按预期可收回金额，合理
合计	2,001,470.50			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,886,884.69

(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：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
政府 W	224,616,000.00	25,579,497.87	250,195,497.87	34.31%	
政府 L	27,963,921.84	37,775,430.29	65,739,352.13	9.02%	
H 单位	24,436,364.31	35,060,442.48	59,496,806.79	8.16%	11,899,361.36
中国船舶重工国际贸易有限公司		46,025,850.00	46,025,850.00	6.31%	
政府 H		29,075,116.00	29,075,116.00	3.99%	
合计	277,016,286.15	173,516,336.64	450,532,622.79	61.79%	11,899,361.36

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,513,174.28	66,037,457.55

合计	51,513,174.28	66,037,457.55

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

- 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- 5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
- 2) 重要的账龄超过1年的应收股利
- 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

- 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- 5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	240,726,400.31	257,517,601.81
备用金	673,802.01	1,858,022.31
保证金及押金	7,048,244.27	3,195,830.95
减：坏账准备	-196,935,272.31	-196,533,997.52
合计	51,513,174.28	66,037,457.55

- 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	48,963,231.72	64,084,186.98
其中：6个月以内	7,655,428.75	56,868,391.93

7-12月	41,307,802.97	7,215,795.05
1至2年	1,132,909.00	139,896,747.16
2至3年	139,766,235.68	1,443,020.57
3年以上	58,586,070.19	57,147,500.36
3至4年	1,438,569.83	57,141,500.36
4至5年	57,141,500.36	
5年以上	6,000.00	6,000.00
合计	248,448,446.59	262,571,455.07

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	195,484,628.75	78.68%	195,484,628.75	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备	52,963,817.84	21.32%	1,450,643.56	2.74%	51,513,174.28	262,571,455.07	100.00%	196,533,997.52	74.85%	66,037,457.55
其中：										
合计	248,448,446.59		196,935,272.31	79.27%	51,513,174.28	262,571,455.07		196,533,997.52	74.85%	66,037,457.55

按单项计提坏账准备：195,484,628.75

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司			195,484,628.75	195,484,628.75	100.00%	预计无法收回
合计			195,484,628.75	195,484,628.75		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2024年1月1日余额		196,533,997.52		196,533,997.52
2024年1月1日余额在本期				
本期计提		401,274.79		401,274.79
2024年12月31日余额		196,935,272.31		196,935,272.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏账准备	196,533,997.52	401,274.79				196,935,272.31
合计	196,533,997.52	401,274.79				196,935,272.31

5) 本期实际核销的其他应收款情况

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司	往来款	195,484,628.75	2-3年, 4-5年	78.68%	195,484,628.75
北京中船华舟贸易有限责任公司	往来款	40,516,150.96	6个月-1年	16.31%	
中华人民共和国上海外高桥保税区海关	保证金	2,745,528.52	0-6个月	1.11%	
武汉华舟智慧应急科技有限公司	往来款	2,900,000.00	0-6个月, 1-2年	1.17%	
中国兵器工业试验测试研究院	保证金	986,600.00	0-6个月	0.40%	
合计		242,632,908.23		97.67%	195,484,628.75

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

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	158,131,529.86		158,131,529.86	158,131,529.86		158,131,529.86
对联营、合营企业投资	212,413,999.38		212,413,999.38	215,631,034.06		215,631,034.06
合计	370,545,529.24		370,545,529.24	373,762,563.92		373,762,563.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北华舟应急装备科技有限公司	78,443,529.86						78,443,529.86	

北京中船华舟贸易有限责任公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司玻利维亚公司	76,188,000.00						76,188,000.00	
武汉华舟智慧应急科技有限公司	500,000.00						500,000.00	
合计	158,131,529.86						158,131,529.86	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
西安陕柴重工核应急装备有限公司	215,631.03 4.06				4,168,626.63			7,385,661.31			212,413.99 9.38	
小计	215,631.03 4.06				4,168,626.63			7,385,661.31			212,413.99 9.38	
合计	215,631.03 4.06				4,168,626.63			7,385,661.31			212,413.99 9.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,097,705,474.42	919,614,068.94	445,855,309.32	471,605,010.75
其他业务	16,882,637.80	7,037,830.95	797,558.87	

合计	1,114,588,112.22	926,651,899.89	446,652,868.19	471,605,010.75

备注：营业收入和营业成本按照“与客户之间的合同产生的业务”和“租赁”分类，具体数据如下：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：与客户之间的合同产生的业务	1,099,263,378.31	919,635,219.46	446,150,567.31	471,605,010.75
租赁	15,324,733.91	7,016,680.43	502,300.88	
合计	1,114,588,112.22	926,651,899.89	446,652,868.19	471,605,010.75

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,099,263,378.31	919,635,219.46					1,099,263,378.31	919,635,219.46
其中：								
其中：应急交通工程装备	854,668,726.15	687,359,183.92					854,668,726.15	687,359,183.92
其他	244,594,652.16	232,276,035.54					244,594,652.16	232,276,035.54
按商品转让的时间分类	1,099,263,378.31	919,635,219.46					1,099,263,378.31	919,635,219.46
其中：								
其中：一个时点履约	1,099,263,378.31	919,635,219.46					1,099,263,378.31	919,635,219.46
合计	1,099,263,378.31	919,635,219.46					1,099,263,378.31	919,635,219.46

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售应急交通工程装备及其他产品		按合同约定的时间节点分期支付	销售应急交通工程装备及其他产品	是	无	质保期质保
提供劳务		按合同约定一次性支付	维修及其他服务	是	无	无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 298,270,800.12 元，其中，160,952,200.00 元预计将于 2025 年度确认收入，137,318,600.12 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,168,626.63	7,864,110.36

处置长期股权投资产生的投资收益		-2,598,635.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,150.00	
合计	4,174,776.63	5,265,475.04

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,889,717.28	
计入当期损益的政府补助（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）	22,671,049.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,001,470.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-429,300.87	
减：所得税影响额	4,347,228.47	
合计	24,785,707.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

---

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他