



欣海船舶

NEEQ: 873443

浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司

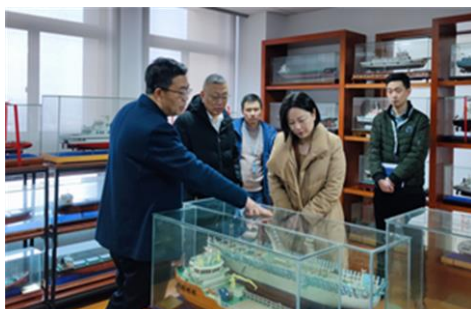
Zhejiang Seahead Ship Design and Research Institute



年度报告

2022

公司年度大事记



2022 年 2 月，舟山市市委常委、宣传部部长骆梅英一行莅临我院开展“助企开门红”调研工作，中国（舟山）海洋科学城建设管理中心主任王平伟陪同调研。骆部长指出，欣海作为首届成长型文化企业要通过加强党建引领，增强业务发展后劲，通过各种创新渠道落实人才“蓄水池”。



2022 年 5 月，浙江海洋大学党委副书记王捷带队来我院开展访企拓岗促就业专项活动。双方就深化校企合作、科研合作、拓宽就业渠道、拓展就业岗位、开展实习实训、加强就业指导、开展技能培训等方面进行了深入交流。



2022 年 6 月，中国船级社武汉规范研究所肖曙明副所长一行莅临我院调研交流。双方就对新能源船舶研发和规范研究等相关工作进行了具体的探讨，希望未来在基础研究、技术研发和规范应用等多个领域能共同发展。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李家兴、主管会计工作负责人马如芬及会计机构负责人（会计主管人员）马如芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司规模较小，风险抵抗力较弱的风险	2022 年度公司营业收入为 32,066,140.93 元，净利润为 2,026,143.41 元，公司营业收入规模及净利润规模偏低。若公司不能持续获取订单，收入规模不能持续增长，存在因公司规模较小，风险抵抗力较弱的风险，进而影响公司的可持续经营能力。 应对措施：公司经历 20 多年的发展历程，一直深耕船舶研发设计市场。在业内也建立一定的资源。公司未来将利用平台优势和丰富经验，拓展市场范围和业务，实现对产业链的多延式、深入式挖掘。
业务区域较为集中的风险	2022 年度，公司来自浙江省内的主营业务收入占比达到 77.65%。从收入结构来看，目前浙江省内市场为公司最主要的市场，如果公司未来不能顺利拓展至全国市场，将对公司的持续成长产生较大影响。 应对措施：公司利用平台优势和丰富经验，逐步加大高附加值船型的研发，并通过对产业链的延伸，来提升产业品质。
税收优惠不可持续的风险	经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局共同批准，本公司被认定为高新技术企业，于 2014 年 10 月 27 日取得证书编号为 GR201433001723 的高新企业证书，享受高新技术企业税收优惠政策，根据浙江省科学技术部火炬高技术产业研发中心下发的《关于

	浙江省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》，本公司已通过高新技术企业复审认定，并于 2020 年 12 月 1 日收到证书（证书编号：GR202033005954），资格有效期为 3 年，有效截止日期为 2023 年 11 月 30 日，报告期内本公司享受 15%的企业所得税优惠税率。若前述高新技术企业证书期满后复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利造成一定程度的影响。 应对措施：公司将继续加大研发投入，通过不断引进专业技术人才、增加专利数量、开发高新技术产品，维持公司的高新技术企业资格。同时，公司相关人员将及时跟进国家及舟山市对高新技术企业的各种优惠政策，尽量减少税收优惠政策变动对公司经营业绩造成的影响。
实际控制人不当控制风险	李家兴先生与周春萍女士系夫妻关系，截至本报告签署之日，李家兴直接持有公司 60.30%的股份，通过所持正达投资和新欣海投资各 90.00%的出资份额，间接持有公司 29.70%的股份，周春萍直接持有公司 6.70%的股份，通过所持正达投资和新欣海投资各 10.00%的出资份额，间接持有公司 3.30%的股份，二人合计持有公司 100.00%的股份。李家兴担任公司董事长、法定代表人，周春萍担任公司董事，二人的决策及意志足以对股东大会的决议产生重大影响，实际控制公司的经营管理，系公司共同实际控制人。若李家兴、周春萍利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事任免、财务运作、发展战略等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司和其他股东的利益，给公司经营和其他少数权益股东带来风险。 应对措施：为避免实际控制人控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。
公司治理风险	有限公司整体变更为股份公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善，特别是公司股份申请在全国中小企业股份转让系统公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需进一步理解、熟悉，公司治理存在一定的风险。 应对措施：为避免公司治理风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。
国民经济周期性风险	公司所属船舶设计行业的发展与宏观经济形势密切相关。宏观经济形势的变化将影响固定资产投资情况，进而传导至规划设计行业，影响规划、设计等行业企业的业务发展。目前，我国社会固定资产投资增速、各类基础设施的开发建设增速均有所减缓，如上述趋势持续，将会给公司的业务规模及盈利水平造成一定影响。 应对措施：公司在船舶设计行业这一细分领域精耕细作二十余年，已经形成了较为深厚的行业背景和底蕴资源以及带有自身个性的平台优势。未

	来, 公司将以现有的稳定可持续的经营模式为基础, 将延伸至船舶产品领域。进一步加强品牌推广活动, 提高公司技术研发水平, 利用“品牌”+“资源”+“专利”建立有效的行业竞争壁垒。
市场竞争加剧的风险	近年来, 随着政府对于船舶设计行业资质管理的不断强化, 客户对于规划、设计等服务的要求不断提升, 市场资源向具有核心竞争优势的企业不断集中, 形成了优势企业之间竞争加剧的市场竞争环境。作为规划设计行业的优势企业, 公司具有较强的竞争优势, 但如果不能采取有效措施保持竞争优势、维护客户资源、拓展市场领域, 在竞争加剧的市场环境下, 公司将面临市场占有率及盈利能力下降的风险。 应对措施: 公司在船舶设计行业这一细分领域精耕细作二十余年, 已经形成了较为深厚的行业背景和底蕴资源以及带有自身个性的平台优势。未来, 公司将以现有的稳定可持续的经营模式为基础, 将延伸至船舶产品领域。进一步加强品牌推广活动, 提高公司技术研发水平, 利用“品牌”+“资源”+“专利”建立有效的行业竞争壁垒。
劳动力成本上涨风险	船舶设计行业系技术与劳动密集型行业, 公司主要经营成本为员工薪酬。随着公司规模的扩张, 员工人数将增加, 同时为保证核心团队的稳定性, 薪酬水平将有所上涨, 以及相应的社会保障标准提高, 如营业收入未能相应地增加, 将对公司的经营业绩造成不利影响。 应对措施: 1) 公司通过对优秀人才定向发行股票, 实现工者有其股, 将企业财富与员工共享, 能稳定及留住现有人才; 2) 公司对现有的招聘体系进一步完善, 在现有的网络招聘及线下传统招聘的模式上, 增加与大院大校合作机制, 对高端人才建立“但求所用不求拥有”的理念; 3) 采取竞岗培训的方式, 为员工提供良好的上升通道, 促进公司员工价值最大化。
合同风险	虽然公司与客户签订的合同约定了合同金额以及各阶段设计费用的比例, 但是由于大型项目周期较长, 在合同履行过程中可能会因客户工程项目开展未能如期进行、客户变更开发计划市场情况发生变化以及客户自身资金安排等原因出现中止或终止的情形, 从而影响公司收入水平。设计项目具有典型的项目制特点, 当一个项目开发完成后, 客户存在后续项目间隔较长或无后续项目的情况。因此, 公司存在不能从既有客户持续获得业务的可能。综上, 在未来经营中, 公司存在已签订的合同不能正常执行, 或不能持续获得合同的可能, 从而导致经营业绩下滑的风险。 应对措施: 公司在签订合同前, 充分了解、调查并评估对方当事人资信状况。对合同节点进行有效的把控, 并及时行使法定抗辩权。同时实行合同全方位的动态管理, 充分发挥合同管理的“事前预防、事中控制、事后监督、救济”作用
住所地用途与规划用途不一致的风险	公司住所的土地性质为科教用地, 公司变更住所为现址, 虽不无政策引导因素, 但公司毕竟属于盈利法人, 其高新技术企业的属性, 亦未能改变其住所地实际用途在法律层面上与产权证书登记的土地用途不一致的状况, 故公司存在因政府相关政策变化产生房屋用途与规划用途不符, 进而出现公司被相关部门要求搬迁的风险。 应对措施: 实际控制人已对此进行承诺, 如出现此类风险, 实际控制人会采取相应的措施, 使公司正常运作。
供应商集中风险	2022 年度, 公司对前五大供应商采购额占当年采购总额的比例为 75.93%, 其中, 对中国船级社及其下属分支机构的采购占比达到 47.26%。公司的

	供应商集中度相对较高，一方面是因为采用相对集中的采购策略能提高公司的议价能力，在采购过程中掌握主动权，降低采购成本，同时与主要供应商形成长期稳定的合作关系，减少沟通成本；另一方面是因为船舶设计行业特性所致，中国船级社主业为各类船舶技术检验，其作为交通部直属事业单位，系中国唯一从事船舶入级检验业务的专业机构，国际船级社协会的正式会员。在我国境内所有从事船舶设计的企业法人及其他机构均需要通过船级社、中国船舶检验局各地方分局或海洋渔业管理局的图纸审核与校对（根据船的类型不同、对应机构不同），由于向中国船级社提交图纸审批系船舶行业监管要求，因此，对中国船级社的采购集中度较高。虽然，目前公司与主要供应商均建立了长期稳定的合作关系，但若主要供应商经营状况及发展战略发生重大变化，将对公司经营产生直接不利影响。 应对措施：因为船舶设计行业特性所致，中国船级社主业为各类船舶技术检验，其作为交通部直属事业单位，系中国唯一从事船舶入级检验业务的专业机构，国际船级社协会的正式会员。在我国境内所有从事船舶设计的企业法人及其他机构均需要通过船级社、中国船舶检验局各地方分局或海洋渔业管理局的图纸审核与校对（根据船的类型不同、对应机构不同），由于向中国船级社提交图纸审批系船舶行业监管要求，因此，对中国船级社的采购集中度较高。目前公司与主要供应商均建立了长期稳定的合作关系。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/欣海船舶	指	浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司
正达投资	指	舟山正达投资合伙企业（有限合伙）
新欣海投资	指	舟山新欣海投资合伙企业（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及规定的其他高级管理人员
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期	指	2022 年 1-12 月
上年同期	指	2021 年 1-12 月
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
全国股转系统	指	全国股份转让系统有限责任公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Seahead Ship Design and Research Institute
	SEAHEAD
证券简称	欣海船舶
证券代码	873443
法定代表人	李家兴

二、 联系方式

董事会秘书	陈侠
联系地址	浙江省舟山市定海区临城街道体育路10号14-16层
电话	0580-3821212
传真	0580-3821010
电子邮箱	chenxia@seahead.com.cn
公司网址	www.seahead.com.cn
办公地址	浙江省舟山市定海区临城街道体育路10号14-16层
邮政编码	316021
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997年11月14日
挂牌时间	2020年4月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-工业与专业设计及其他专业技术服务（M749）-专业设计服务（M7491）
主要业务	船舶工程研究与设计
主要产品与服务项目	船舶工程研究与设计，机械产品开发与推广，船舶工程技术咨询服务，技术培训咨询，结构工程技术服务。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李家兴）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李家兴、周春萍），一致行动人为（新欣海投资、正达投资）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133090014877511XL	否
注册地址	浙江省舟山市定海区临城街道体育路 10 号 14-16 层	否
注册资本	21,000,000.00	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐	
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军	诸力
	4 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	32,066,140.93	27,565,943.12	16.33%
毛利率%	38.60%	38.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,026,143.41	2,361,857.65	-14.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,614,494.47	1,577,965.16	2.31%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.52%	8.17%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.19%	5.46%	-
基本每股收益	0.10	0.11	-9.09%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	41,908,834.76	39,989,253.69	4.80%
负债总计	9,806,642.52	9,913,204.86	-1.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,102,192.24	30,076,048.83	6.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	2.51	-39.04%
资产负债率%（母公司）	23.40%	24.79%	-
资产负债率%（合并）	23.40%	24.79%	-
流动比率	3.25	2.99	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,275,628.95	6,246,139.95	-47.56%
应收账款周转率	43.00	73.46	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.80%	15.21%	-
营业收入增长率%	16.33%	41.84%	-
净利润增长率%	-14.21%	10.97%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,000,000	12,000,000	75.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	462,341.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,583.42
非经常性损益合计	427,758.35
所得税影响数	16,109.41
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	411,648.94

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所处行业为专业技术服务业，主营业务为船舶设计服务。

1、经营模式

作为专业的船舶设计企业，公司利用在行业内经营多年积累的渠道和客户资源，经过不断的技术前沿探索和项目特点研究，为客户提供从方案设计、详细设计、施工设计、生产设计到完工设计等全方位的服务。公司的主要客户为大中型船舶制造厂及航运公司，经过多年来的合作，与主要客户建立了良好的业务关系，业务范围也在不断扩张。

2、销售模式

公司设有经营部负责销售工作，主要包括：船舶设计前期和客户的直接接触，完成项目策划、设计计划及进度控制及后续服务（顾客反馈信息处理、设计回访、满意度监测、分析）。市场开拓方式主要是通过存量客户以及经营部个人积累的资源获取项目信息，然后根据项目情况进行主动接触，同时，因公司成立之间较久，在行业内有良好的口碑，也有部分客户主动上门。目前，与公司建立长期合作关系的客户有 80 家以上，其中，船厂和航运公司占 85%以上，船舶中介占 1%左右。

3、生产模式

本公司主要从事船舶设计，由设计人员运用电脑和船舶设计软件从事船舶产品的设计。设计人员设计的依据是：客户设计任务书；船舶设计合同约定的技术；船舶产品的国际、国内规范、公约、标准；设备认可资料；其他约定文件等。船舶设计必须符合船舶设计合同约定的主要技术指标，以及有关船级社的规范要求，国际公约、规则和有关船旗国政府、主管当局的法规的要求，有关标准要求，并得到认可；同时兼顾社会要求、环保要求、招标要求、制造厂要求等。

公司在船舶设计过程中按《设计质量保证全程控制表》和《船舶设计过程控制要求》进行质量控制，并编制了《设计工作文件汇编》，按此要求进行船舶设计，对设计输出进行评审、验证、确认和对设计图纸进行校核、审核、审定监控。

为确保设计质量并为改进设计质量提供依据、使顾客满意，在设计完成后，公司会为客户提供后续服务，包括：进行技术交底、配合现场施工、设计质量问题及事故的处理、设计回访、项目质量与服务的满意度调查。

4、采购模式

公司主要从事船舶设计业务，主要的采购项目包括两类：日常性采购及技术外包服务采购。

日常性采购中，消耗的原材料主要是设计工作中所使用的电子计算机及各种辅助设备、计算机网络系统、通讯设备、文件图形输出设备、数码影视设备和设计、检测仪器设备，同时还需要使用计算机系统软件、各种设计所需的应用软件、分析计算软件等。日常耗材类采购由于具有采购频次较高、单位金额低的特点，由综合管理部全权根据公司情况直接向合格供应商进行采购，而无需由其他部门提出请购申请。专用设备或软件类具体由各业务部门根据其日常经营需要向公司总经理提出采购需求并生成《请购单》等正式文件，其中主要指各类技术指标要求、需要达到的成果等，总经理审批通过后，由公司总经理与设备或软件需求部门共同确定供应商，继而由综合管理部负责后续的诸如询价、合同签订、请款等事务性采购工作。

技术外包服务采购（包含详细设计阶段的外部技术支持和生产设计阶段的外部配合）绝大多数情况由设计研发部门提出采购申请，采购申请最终提交公司具体业务负责人陈波进行审批。具体采购的商务谈判及合同签订工作等工作由经营部负责，由于船舶设计服务的市场价格较为透明，部分合作单位如中国船舶科学研究中心等的市场地位较高，在服务定价方面弹性较低。设计研发部主要负责提供具体的技术要求和时间期限要求。外部技术服务机构提交技术成果时，由公司内部总工办人员进行验收工作，并

出具具体的验收报告。少部分技术外包服务由经营部负责采购，主要针对前期客户招揽阶段的外部效果图绘制采购需求。效果图的采购价格根据效果图呈现的细节要求、原创性、美化度的不同而价格存在差异，具体由经营部向公司总经理提出采购需求并由其进行审批。

5、研发模式

设计研发部由设计人员和研发人员组成，其中，研发人员负责公司的研发工作。每年年初，经营部会同设计研发部、财务部等部门就搜集的客户需求及市场调研结果进行研究讨论，初步探讨出本年的研发计划，并就研发项目的可行性、周期、预算等与相关部门进行确认，上报经理审批后确定本年度的研发项目及人员配备，然后由研发人员根据各自负责的专业开展研发工作。设计研发部负责人负责把控各个研发项目的整体进度，并定期向经理汇报。

公司的研发人员由船体、结构、舾装、轮机、电气、生产设计等专业科室构成，各研发人员按照自身专业负责研发项目中的相应职责。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司于 2014 年 10 月 27 日取得证书编号为 GR201433001723 的高新技术企业证书，依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）高新技术企业认定的相关规定，于 2020 年 12 月 1 日，公司通过高新技术企业认定复核，证书编号：GR202033005954，认定有效期为三年，高新技术企业的认定使我院具备了在企业技术创新、项目研发、税收等方面获得更多政策优惠和资金支持的有利条件，有助于促进公司的发展； 根据《科技型中小企业评价办法》的相关规定，公司于 2013 年 12 月获得浙江省科技型中小企业证书，证书编号为 20133309000001，证书未标注认定有效期，应为长期有效。

行业信息

是否自愿披露

☐是 √否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 √否
主营业务是否发生变化	☐ 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 √否
客户类型是否发生变化	☐ 是 √否
关键资源是否发生变化	☐ 是 √否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 √否
收入来源是否发生变化	☐ 是 √否
商业模式是否发生变化	☐ 是 √否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	30,444,513.08	72.64%	28,043,576.26	70.13%	8.56%
应收票据	475,000.00	1.13%	—	—	—
应收账款	748,600.00	1.79%	742,900.00	1.86%	0.77%
存货	—	—	—	—	—
投资性房地产	—	—	—	—	—
长期股权投资	—	—	—	—	—
固定资产	9,646,200.93	23.02%	10,118,724.10	25.30%	-4.67%
在建工程	—	—	—	—	—
无形资产	584,860.75	1.40%	833,874.17	2.09%	-29.86%
商誉	—	—	—	—	—
短期借款	—	—	—	—	—
长期借款	—	—	—	—	—
合同负债	6,047,169.77	14.43%	6,523,029.61	16.31%	-7.30%
应付职工薪酬	2,379,380.56	5.68%	1,660,000.00	4.15%	43.34%

资产负债项目重大变动原因：

公司资产负债项目无重大变动。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	32,066,140.93	—	27,565,943.12	—	16.33%
营业成本	19,688,957.67	61.40%	16,955,800.56	61.51%	16.12%
毛利率	38.60%	—	38.49%	—	—
销售费用	—	—	—	—	—
管理费用	8,270,234.59	25.79%	7,303,772.39	26.50%	13.23%
研发费用	2,634,649.26	8.22%	1,685,391.13	6.11%	56.32%
财务费用	-260,027.56	-0.815%	-242,598.51	-0.88%	7.18%
信用减值损失	63,350.00	0.20%	7,380.80	0.03%	758.31%
资产减值损失	—	—	—	—	—
其他收益	486,571.94	1.52%	906,693.01	3.29%	-46.34%

投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,137,484.68	6.67%	2,543,862.73	9.23%	-15.97%
营业外收入	10,420.00	0.03%	6,000.00	0.02%	73.67%
营业外支出	69,233.59	0.22%	60,000.00	0.22%	15.39%
净利润	2,026,143.41	6.32%	2,361,857.65	8.57%	-14.21%

项目重大变动原因：

公司利润构成无重大变动。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	32,066,140.93	27,565,943.12	16.33%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	19,688,957.67	16,955,800.56	16.12%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
整船设计	28,294,886.77	17,934,166.12	36.62%	21.06%	18.60%	1.32%
改造设计与其他	3,771,254.16	1,754,791.55	53.47%	-10.05%	-4.33%	-2.78%
合计	32,066,140.93	19,688,957.67	38.60%	16.33%	16.12%	0.11%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司收入构成无重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	临海市华杰船业有限公司	1,584,905.65	4.94%	否
2	舟山宁兴船舶修造有限公司	1,540,452.82	4.80%	否

3	浙江省港航管理中心	1,504,528.30	4.69%	否
4	宁波大榭开发区船厂有限公司	1,320,754.71	4.12%	否
5	舟山市和泰船舶修造有限公司	1,160,377.35	3.62%	否
合计		7,111,018.83	22.17%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中国船级社大连分社	2,535,336.00	35.82%	否
	中国船级社浙江分社	527,227.00	7.45%	否
	中国船级社武汉规范研究所	261,000.00	3.69%	否
	中国船级社广州分社	21,200.00	0.30%	否
2	中国船舶科学研究中心上海分部	829,000.00	11.71%	否
3	无锡东方船研高性能船艇工程有限公司	450,000.00	6.36%	否
4	舟山市亿海船舶技术有限公司	400,000.00	5.65%	否
5	舟山市普陀区湘亿船舶设计工作室	350,000.00	4.95%	否
合计		5,373,763.00	75.93%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,275,628.95	6,246,139.95	-47.56%
投资活动产生的现金流量净额	-874,692.13	-1,283,986.45	31.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为净流入 3,275,628.95 元，上期净流入为 6,246,139.95 元，较上年同期下降 47.56%，主要原因是 1、本期公司扩增专业技术人员若干名，以及公司为了激励技术人才，员工薪酬体制进行了改革，提高了员工薪酬，支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 3,964,154.55 元；2、本期支付的各项税费比上年同期增加 112,921.61 元，直接影响了经营活动产生的现金流量净额减少。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为净流出 874,692.13 元，上期净流出为 1,283,986.45 元，较上年同期投资活动产生的现金流出减少 31.88%，主要原因是本期比上期购建固定资产、无形资产支出减少了 408,874.32 元。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

三、持续经营评价

2021 年和 2022 年公司的营业收入为 27,565,943.12 元和 32,066,140.93 元，主营业务突出、稳定且未发生重大变化。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工未发生违法、违规行为。行业发展相对稳定，未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

因此，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司为保持日常经营稳定及留住核心人才，公司在内部下发正式文件，经公司管理层对员工进行综合评定后符合一定标准的员工可以向公司申请免息购房借款，员工从借款之日起需在本单位连续工作满 8 年，达到年限条件后上述借款员工不必再行归还至公司。否则，除归还本金外，还需按银行同期贷款基准利率支付利息。公司员工沈增波于 2014 年 12 月向公司申请购房借款 80,000.00 元，截至报告期末，上述员工仍在公司履职。上述借款已达到无需归还的条件，公司在账面已做转销处理。

为了促进公司的持续发展，解除员工家庭的突发经济困难，公司员工陈建文于 2020 年 10 月 15 日向公司申请借贷金借款 50,000.00 元，陈建文已全额归还。公司员工余挺于 2021 年 3 月 25 日向公司申请借贷金借款 100,000.00 元，2021 年 12 月 31 日前归还 27,000.00 元，2022 年 3 月 31 日前余款 73,000.00 已全额归还。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年10月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2019年10月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年10月16日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易及资金往来	正在履行中
公司	2019年10月16日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易及资金往来	正在履行中
董监高	2019年10月16日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少和规范关联交易及资金往来	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年10月16日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年10月16日	-	挂牌	任职资格和竞业禁止的声明和承诺	承诺符合任职资格要求，遵守竞业禁止的规定	正在履行中
董监高	2019年10月16日	-	挂牌	任职资格和竞业禁止的声明和承诺	承诺符合任职资格要求，遵守竞业禁止的规定	正在履行中
其他	2019年10月16日	-	挂牌	任职资格和竞业禁止的声明和承诺	承诺符合任职资格要求，遵守竞业禁止的规定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年10月16日	-	挂牌	补缴社会保险及住房公积金的承诺	承诺承担公司应补缴的社会保险、住房公积金，并赔偿公司由此所受到的罚款及相关损失	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年10月16日	-	挂牌	生产经营场所搬迁损失的承诺	承诺承担公司因生产经营场所搬迁所造成的的损失	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司不存在上表所列情形。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,548,000	12.90%	1,161,000	2,709,000	12.90%
	其中：控股股东、实际控制人	228,000	1.90%	171,000	399,000	1.90%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,452,000	87.10%	7,839,000	18,291,000	87.10%
	其中：控股股东、实际控制人	7,812,000	65.10%	5,859,000	13,671,000	65.10%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,000,000	-	9,000,000	21,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 4 月 29 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 12,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7.500000 股。分红前本公司总股本为 12,000,000 股，分红后总股本增至 21,000,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李家兴	7,236,000	5,427,000	12,663,000	60.30%	12,303,900	359,100	0	0
2	正达投资	2,160,000	1,620,000	3,780,000	18.00%	2,520,000	1,260,000	0	0
3	新欣海投资	1,800,000	1,350,000	3,150,000	15.00%	2,100,000	1,050,000	0	0
4	周春萍	804,000	603,000	1,407,000	6.70%	1,367,100	39,900	0	0
合计		12,000,000	9,000,000	21,000,000	100.00%	18,291,000	2,709,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司股东之间,李家兴与周春萍系夫妻关系;正达投资和新欣海投资均属李家兴及周春萍夫妇出资设立的合伙企业,李家兴为正达投资、新欣海投资普通合伙人、执行事务合伙人,周春萍为正达投资、新欣海投资有限合伙人。

除上述关联关系外,公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 4 月 29 日	0	0	7.500000
合计	0	0	7.500000

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司 2021 年年度权益分派方案已获 2022 年 4 月 29 日召开的股东大会审议通过，公司 2021 年年度权益分派方案为：

以公司现有总股本 12,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7.500000 股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0.000000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 7.500000 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 12,000,000 股，分红后总股本增至 21,000,000 股。

本次所送（转）股于 2022 年 5 月 23 日直接记入股东证券账户。本次所送（转）的无限售条件流通股的起始交易日为 2022 年 5 月 23 日。

（二） 权益分派预案

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.000000	0	0

十、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
李家兴	董事长	男	否	1962 年 7 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
陈波	副董事长、总经理	男	否	1962 年 6 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
周春萍	董事	女	否	1963 年 1 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
杨斌方	董事、副总经理	男	否	1980 年 10 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
徐扬	董事	男	否	1981 年 3 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
许胜伟	监事会主席	男	否	1961 年 4 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
张柳涛	监事	男	否	1982 年 11 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
代号林	职工监事	男	否	1981 年 8 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
陈侠	董事会秘书	女	否	1980 年 12 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
马如芬	财务负责人	女	否	1956 年 8 月	2022 年 6 月 17 日	2025 年 6 月 16 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长李家兴先生系公司控股股东、实际控制人之一，其配偶董事周春萍女士系公司实际控制人之一，此外，公司股东舟山正达投资合伙企业（有限合伙）、舟山新欣海投资合伙企业（有限合伙）系两人共同控制的企业，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

关键岗位变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
----	-----	------

董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	无
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	无

（六） 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	1	0	7
技术人员	75	6	0	81
财务人员	3	0	0	3
行政人员	10	1	0	11
员工总计	94	8	0	102

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	62	68
专科	22	22
专科以下	5	7
员工总计	94	102

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工培训

根据入职培训、岗位培训的要求，多层次、多方位的为员工开展专项业务培训。与此同时，为员工组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，增强员工创新活力和集体凝聚力，以实现企业与员工共赢。

2、薪酬政策

公司为员工设计了双系统、双通道的职业发展路径，提供每个职位序列纵向晋升发展的通道和阶梯。通过工作业绩、综合表现等因素对员工进行考核，同时结合部门、公司的效益制定绩效承诺制度等激励办法，以达到奖优罚劣、优胜劣汰的激励作用。

3、公司返聘退休员工六人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露。

目前公司已建立股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，履行通知义务，股东及股东代理人均予出席会议，对各项议案进行审议并行使表决权，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。同时，按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的要求充分进行信息披露，充分保障全体股东对公司重大事务依法享有的知情权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程及内部控制制度，履行了相应法律程序。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行规定的程序，依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
☒是 ☐否

2022年4月29日，公司2021年年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》。此次修订是根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》等相关规定，公司拟在《公司章程》中增加关于终止挂牌过程中的投资者保护的条款；同时，鉴于公司拟将部分资本公积金转为注册资本，公司注册资本、股份总额将发生变更，公司章程相关条款进行相应修订，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 8 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-006）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	无
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	无
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	无
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	无
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	无

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会：公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使权利，并请律师对年度股东大会进行鉴证。

董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数和结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数和结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。

公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司独立从事业务经营，对实际控制人及其关联企业不存在依赖关系。公司具有独立完整的采购、研发设计、销售业务流程，各部门有履行相应职责的人员，能够分工协作组织采购、研发、设计和销售；能够独立面向市场经营，未与控股股东及其关联方发生关联交易，公司自主经营的完整性和独立性未受到不良影响。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司的经理、副经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在关联企业担任其他职务。

3、资产：公司合法拥有与生产经营有关的土地、房产和机器设备等的所有权或使用权。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东单位占用情形，也不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

4、机构：公司拥有独立的办公场所，不存在与实际控制人及其关联方联合经营、合署办公的情形。公司设立了股东大会、董事会、监事会，并制定了公司章程及“三会”议事规则，各机构依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。

5、财务：公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员。同时建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，不受公司股东的人为干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与公司股东企业共享银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司现行的会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好符合企业管理的要求，暂时不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司的发展情况和经营情况不断进行调整、完善。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已建立年报差错责任追究制度，报告期内公司未发生年报差错。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中审亚太审字（2023）002041 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
审计报告日期	2023 年 4 月 7 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴军 4 年 诸力 3 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	11 万元

审计报告

中审亚太审字（2023）002041 号

浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司（以下简称“欣海船舶设计公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣海船舶设计公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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，我们独立于欣海船舶设计公司，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、其他信息

欣海船舶设计公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、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，管理层负责评估欣海船舶设计公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欣海船舶设计公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欣海船舶设计公司的财务报告过程。

五、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所导致，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对欣海船舶设计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欣海船舶设计公司不能持续经营。

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

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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴军

（项目合伙人）

中国注册会计师：诸力

中国·北京

二〇二三年四月七日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6.1	30,444,513.08	28,043,576.26
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	6.2	475,000.00	
应收账款	6.3	748,600.00	742,900.00
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4		114,350.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		31,668,113.08	28,900,826.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.5	9,646,200.93	10,118,724.10
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	6.6	584,860.75	833,874.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.7		116,666.66
递延所得税资产	6.8	9,660.00	19,162.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,240,721.68	11,088,427.43
资产总计		41,908,834.76	39,989,253.69
流动负债：			
短期借款		—	—
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.9		118,800.00
预收款项			
合同负债	6.10	6,047,169.77	6,523,029.61
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	6.11	2,379,380.56	1,660,000.00
应交税费	6.12	856,956.14	967,140.74
其他应付款	6.13	13,535.32	13,478.42
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			
其他流动负债	6.14	441,141.23	391,381.81
流动负债合计		9,738,183.02	9,673,830.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		—	—
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	6.15		135,715.73
递延所得税负债	6.8	68,459.50	103,658.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,459.50	239,374.28
负债合计		9,806,642.52	9,913,204.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.16	21,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.17	2,399,695.02	11,399,695.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.18	870,249.72	667,635.38
一般风险准备			
未分配利润	6.19	7,832,247.50	6,008,718.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,102,192.24	30,076,048.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		32,102,192.24	30,076,048.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,908,834.76	39,989,253.69

法定代表人：李家兴

主管会计工作负责人：马如芬

会计机构负责人：马如芬

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		32,066,140.93	27,565,943.12
其中：营业收入	6.20	32,066,140.93	27,565,943.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,478,578.19	25,936,154.20
其中：营业成本	6.20	19,688,957.67	16,955,800.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	6.21	144,764.23	233,788.63
销售费用		-	-

管理费用	6.22	8,270,234.59	7,303,772.39
研发费用	6.23	2,634,649.26	1,685,391.13
财务费用	6.24	-260,027.56	-242,598.51
其中：利息费用			
利息收入		264,091.60	248,355.11
加：其他收益	6.25	486,571.94	906,693.01
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.26	63,350.00	7,380.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,137,484.68	2,543,862.73
加：营业外收入	6.27	10,420.00	6,000.00
减：营业外支出	6.28	69,233.59	60,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,078,671.09	2,489,862.73
减：所得税费用	6.29	52,527.68	128,005.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,026,143.41	2,361,857.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,026,143.41	2,361,857.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,026,143.41	2,361,857.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
(二) 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		2,026,143.41	2,361,857.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,026,143.41	2,361,857.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.11

法定代表人：李家兴

主管会计工作负责人：马如芬

会计机构负责人：马如芬

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		32,617,718.03	30,893,726.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.30	668,217.64	1,102,170.75
经营活动现金流入小计		33,285,935.67	31,995,896.91
购买商品、接受劳务支付的现金		6,202,161.62	5,688,129.33
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		17,979,183.12	14,015,028.57
支付的各项税费		1,523,013.98	1,410,092.37
支付其他与经营活动有关的现金	6.30	4,305,948.00	4,636,506.69
经营活动现金流出小计		30,010,306.72	25,749,756.96
经营活动产生的现金流量净额		3,275,628.95	6,246,139.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		420.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		875,112.13	1,283,986.45
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			
投资活动现金流出小计		875,112.13	1,283,986.45
投资活动产生的现金流量净额		-874,692.13	-1,283,986.45
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,400,936.82	4,962,153.50
加：期初现金及现金等价物余额		28,043,576.26	23,081,422.76
六、期末现金及现金等价物余额		30,444,513.08	28,043,576.26

法定代表人：李家兴

主管会计工作负责人：马如芬

会计机构负责人：马如芬

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	12,000,000.00				11,399,695.02				667,635.38		6,008,718.43	30,076,048.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				11,399,695.02				667,635.38		6,008,718.43	30,076,048.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00				-9,000,000.00				202,614.34		1,823,529.07	2,026,143.41
（一）综合收益总额											2,026,143.41	2,026,143.41
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									202,614.34		-202,614.34	

1. 提取盈余公积									202,614.34		-202,614.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	9,000,000.00				-9,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00				-9,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	21,000,000.00				2,399,695.02				870,249.72		7,832,247.50		32,102,192.24

项目	2021 年										少数 股东	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	5,000,000.00				18,399,695.02				431,449.61		3,883,046.55		27,714,191.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00				18,399,695.02				431,449.61		3,883,046.55		27,714,191.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00				-7,000,000.00				236,185.77		2,125,671.88		2,361,857.65
（一）综合收益总额											2,361,857.65		2,361,857.65
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									236,185.77		-236,185.77		
1．提取盈余公积									236,185.77		-236,185.77		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	7,000,000.00				-7,000,000.00								

1.资本公积转增资本（或股本）	7,000,000.00				-7,000,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	12,000,000.00				11,399,695.02				667,635.38		6,008,718.43		30,076,048.83

法定代表人：李家兴

主管会计工作负责人：马如芬

会计机构负责人：马如芬

三、 财务报表附注

浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司 2022 年度财务报表附注

1、公司基本情况

浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册地为舟山市定海区临城街道体育路 10 号 14-16 层，公司组织形式为股份有限公司，营业执照注册号：9133090014877511XL；公司法定代表人：李家兴；注册资本为 2,100.00 万元，成立日期为 1997 年 11 月 14 日。

本公司于 2020 年 4 月 14 日挂牌新三板基础层，简称：欣海船舶，代码：873443。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 7 日决议批准报出。

本公司的经营范围：船舶设计；船舶制造；船舶修理；船用配套设备制造；船舶租赁；船舶自动化、检测、监控系统制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；海洋工程装备研发；海洋工程装备制造；海洋工程装备销售；海洋工程关键配套系统开发；海洋工程平台装备制造；海洋能系统与设备制造；海洋环境监测与探测装备制造；水下系统和作业装备制造；海洋服务；海洋环境服务；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；数字视频监控系统制造；数字视频监控系统销售；安全技术防范系统设计施工服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件销售；物联网应用服务；信息安全设备制造；信息安全设备销售。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关（以下合称“企业会计准则”）规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、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、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.5 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.5.1 金融资产的分类和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.5.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.5.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.5.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

4.5.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.5.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.5.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产(无论是否包含重大融资成分)，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.6 应收票据、4.7 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.8 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.5.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.5.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.5.4 金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.5.5 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.5.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.6 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.6.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同
--------	----------------------------

4.6.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.7 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.7.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款[账龄组合]	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收账款[关联方组合]	本组合为关联方的应收款项

4.7.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	预期信用损失率
------	---------

组合中，账龄组合采用预期信用损失率计提坏账准备：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

4.8 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款[账龄组合]	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他应收款[关联方组合]	本组合为关联方的应收款项。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.9 固定资产

4.9.1 固定资产的确认条件

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

4.9.2 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为房屋建筑物、运输工具、其他设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5.00	20	4.75
运输设备	5.00	5	19.00
电子设备	5.00	3-5	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

4.9.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.12 长期资产减值”。

4.10 无形资产

4.10.1 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。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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；②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，按直线法进行摊销。

4.10.2 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
计算机软件	5

4.10.3 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

4.10.4 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.12 长期资产减值”。

4.11 研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

4.12 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预

计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

4.13 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.14 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.15 收入

4.15.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4.15.2 收入的具体确认原则

整船设计服务：本公司向客户提供的整船设计服务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且当本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度，即根据合同约定履约义务的各个阶段，在提交阶段成果并取得外部证据如第三方审核、客户确认同意或其他能够证明该阶段工作已完成的合理证据时，确定提供服务的履约进度。

改造设计业务：为对船体部分部位的改造设计，该部分业务，涉及金额较小，企业业务部门能够明确区分，企业几乎在设计完成时就一次性收取款项，工期较短，在实质性设计作业完成并将设计成果提交客户后，收到款项时一次性确认当期收入。

4.16 政府补助

4.16.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

4.16.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4.17 递延所得税资产/递延所得税负债

4.17.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.17.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未

来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

4.18 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.18.1 所得税的抵销

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

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

4.19 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注4.6“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.20 重要会计政策、会计估计的变更

4.20.1 会计政策变更

本公司无重要会计政策变更。

4.20.2 会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税（费）种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育附加	缴纳的增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

5.2 税收优惠及批文

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税(2019)13号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部和国家税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户在 50%的税额幅度内减征资源税、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）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

6、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2022 年全年，“上期”指 2021 年全年。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,904.85	21,884.43
银行存款	30,436,608.23	28,021,691.83
合计	30,444,513.08	28,043,576.26

注：截至资产负债表日，不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	
商业承兑汇票		
小计	500,000.00	
减：坏账准备	25,000.00	
合计	475,000.00	

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00	25,000.00	5.00	475,000.00
合计	500,000.00	100.00	25,000.00	5.00	475,000.00

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票		25,000.00			25,000.00
商业承兑汇票					
合计		25,000.00			25,000.00

6.3 应收账款

6.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	788,000.00	782,000.00

账龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年		
2 至 3 年		
小计	788,000.00	782,000.00
减：坏账准备	39,400.00	39,100.00
合计	748,600.00	742,900.00

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	788,000.00	100.00	39,400.00	5.00	748,600.00
其中：组合 1-账龄组合	788,000.00	100.00	39,400.00	5.00	748,600.00
组合 2-关联方组合					
合计	788,000.00	100.00	39,400.00	5.00	748,600.00

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	782,000.00	100.00	39,100.00	5.00	742,900.00
其中：组合 1-账龄组合	782,000.00	100.00	39,100.00	5.00	742,900.00
组合 2-关联方组合					
合计	782,000.00	100.00	39,100.00	5.00	742,900.00

6.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,100.00	300.00			39,400.00
合计	39,100.00	300.00			39,400.00

6.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
宁波新乐造船集团有限公司	480,000.00	1 年以内	60.91	24,000.00
武汉两江轮渡有限责任公司	132,000.00	1 年以内	16.75	6,600.00
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	125,000.00	1 年以内	15.86	6,250.00
舟山海星轮船有限公司	45,000.00	1 年以内	5.71	2,250.00
浙江新润海运有限公司	6,000.00	1 年以内	0.76	300.00
合计	788,000.00		100.00	39,400.00

6.4 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款		114,350.00
合 计		114,350.00

6.4.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		73,000.00
1-2 年		50,000.00
5 年以上		80,000.00
小计		203,000.00
减：坏账准备		88,650.00
合计		114,350.00

6.4.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款		203,000.00
合计		203,000.00

6.4.3 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		88,650.00		88,650.00
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
本期计提		-88,650.00		-88,650.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额				

6.4.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	88,650.00	-88,650.00			
其中：					
组合 1-账龄组合	88,650.00	-88,650.00			
组合 2-关联方组合					
合计	88,650.00	-88,650.00			

6.5 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	9,646,200.93	10,118,724.10
合 计	9,646,200.93	10,118,724.10

6.5.1 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	14,637,902.28	1,763,149.20	5,693,468.33	22,094,519.81
2、本期增加金额		457,220.65	322,233.07	779,453.72
(1) 购置		457,220.65	322,233.07	779,453.72
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额		2,680.00	989,549.87	992,229.87
(1) 处置或报废		2,680.00	989,549.87	992,229.87
(2) 其他转出				
4、期末余额	14,637,902.28	2,217,689.85	5,026,151.53	21,881,743.66
二、累计折旧				
1、期初余额	5,515,456.49	1,697,660.63	4,762,678.59	11,975,795.71
2、本期增加金额	731,895.72	111,579.77	359,267.81	1,202,743.30
(1) 计提	731,895.72	111,579.77	359,267.81	1,202,743.30
3、本期减少金额		2,657.80	940,338.48	942,996.28
(1) 处置或报废		2,657.80	940,338.48	942,996.28
(2) 其他转出				
4、期末余额	6,247,352.21	1,806,582.60	4,181,607.92	12,235,542.73
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	8,390,550.07	411,107.25	844,543.61	9,646,200.93
2、期初账面价值	9,122,445.79	65,488.57	930,789.74	10,118,724.10

6.6 无形资产

6.6.1 无形资产情况

项 目	计算机软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	3,864,525.33	3,864,525.33
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	2,509,952.73	2,509,952.73
(1) 处置	2,509,952.73	2,509,952.73
4、期末余额	1,354,572.60	1,354,572.60
二、累计摊销		
1、期初余额	3,030,651.16	3,030,651.16
2、本期增加金额	249,013.42	249,013.42
(1) 计提	249,013.42	249,013.42
3、本期减少金额	2,509,952.73	2,509,952.73
(1) 处置	2,509,952.73	2,509,952.73
4、期末余额	769,711.85	769,711.85
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	584,860.75	584,860.75
2、期初账面价值	833,874.17	833,874.17

6.7 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	116,666.66		116,666.66		

合计	116,666.66		116,666.66	
----	------------	--	------------	--

6.8 递延所得税资产/递延所得税负债

6.8.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	64,400.00	9,660.00	127,750.00	19,162.50
合 计	64,400.00	9,660.00	127,750.00	19,162.50

6.8.2 未经抵销的递延所得税负债明细

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
固定资产一次性折旧	456,396.66	68,459.50	691,056.98	103,658.55
合 计	456,396.66	68,459.50	691,056.98	103,658.55

6.9 应付账款

6.9.1 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
设计费		118,800.00
合 计		118,800.00

6.10 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
设计合同预收款	6,047,169.77	6,523,029.61
合 计	6,047,169.77	6,523,029.61

6.11 应付职工薪酬

6.11.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,660,000.00	17,338,092.69	16,618,712.13	2,379,380.56
二、离职后福利-设定提存计划		641,147.33	641,147.33	
合 计	1,660,000.00	17,979,240.02	17,259,859.46	2,379,380.56

6.11.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,660,000.00	15,274,602.00	14,598,804.00	2,335,798.00
2、职工福利费		902,709.27	902,709.27	

3、社会保险费		446,512.34	402,929.78	43,582.56
其中：医疗保险费		433,077.76	389,495.20	43,582.56
工伤保险费		13,434.58	13,434.58	
生育保险费				
4、住房公积金		427,503.00	427,503.00	
5、工会经费和职工教育经费		286,766.08	286,766.08	
合 计	1,660,000.00	17,338,092.69	16,618,712.13	2,379,380.56

6.11.3 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		619,038.00	619,038.00	
2、失业保险费		22,109.33	22,109.33	
合 计		641,147.33	641,147.33	

6.12 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	229,986.02	151,093.88
城市维护建设税	8,004.06	10,277.87
教育费附加	3,430.31	4,404.80
地方教育附加	2,286.87	2,936.53
房产税	153,361.01	168,730.82
印花税	1,383.32	831.20
企业所得税	393,291.81	568,250.11
个人所得税	59,142.90	53,028.23
土地使用税	6,069.84	7,587.30
合 计	856,956.14	967,140.74

6.13 其他应付款

6.13.1 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
代扣个人社保等	13,535.32	13,478.42
合 计	13,535.32	13,478.42

6.14 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
搭伙费	78,311.00	
待转销项税额	362,830.23	391,381.81
合 计	441,141.23	391,381.81

6.15 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	135,715.73		135,715.73		项目及研发补助
合 计	135,715.73		135,715.73		—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	与资产/收益相关
			计入营业 外收入	计入其他 收益		
重点企业研究院建设补助	84,757.13			84,757.13		与资产相关
多型作业方式远洋渔船专项（市级）	24,325.16			24,325.16		与资产相关
吸泥船	26,633.44			26,633.44		与资产相关
合 计	135,715.73			135,715.73		-

6.16 股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
李家兴	7,236,000.00	5,427,000.00		12,663,000.00
周春萍	804,000.00	603,000.00		1,407,000.00
舟山新欣海投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	1,350,000.00		3,150,000.00
舟山正达投资合伙企业（有限合伙）	2,160,000.00	1,620,000.00		3,780,000.00
合计	12,000,000.00	9,000,000.00		21,000,000.00

6.17 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,399,695.02		9,000,000.00	2,399,695.02
合 计	11,399,695.02		9,000,000.00	2,399,695.02

注：根据公司 2022 年 4 月 29 日的股东会决议和修改后的章程，本期以资本公积转增方式新增注册资本 900.00 万元。

6.18 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	667,635.38	202,614.34		870,249.72
合 计	667,635.38	202,614.34		870,249.72

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

6.19 未分配利润

项 目	2022 年度	2021 年度
调整前上年末未分配利润	6,008,718.43	3,883,046.55
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	6,008,718.43	3,883,046.55
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,026,143.41	2,361,857.65
减：提取法定盈余公积	202,614.34	236,185.77
期末未分配利润	7,832,247.50	6,008,718.43

6.20 营业收入和营业成本

6.20.1 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,066,140.93	19,688,957.67	27,565,943.12	16,955,800.56
其他业务				
合 计	32,066,140.93	19,688,957.67	27,565,943.12	16,955,800.56

6.20.2 主营业务收入明细

类别	本期		上期	
	收入金额	占营业收入比重 (%)	收入金额	占营业收入比重 (%)
整船设计	28,294,886.77	88.24	23,373,396.24	84.79
改造设计及其他	3,771,254.16	11.76	4,192,546.88	15.21
合 计	32,066,140.93	100.00	27,565,943.12	100.00

6.20.3 主营业务成本明细

类别	本期		上期	
	成本金额	占营业成本比重 (%)	成本金额	占营业成本比重 (%)
人工成本	13,680,662.53	69.48	10,616,081.52	62.61
外部设计服务费	2,619,953.71	13.31	2,428,268.67	14.32
审图费	2,148,399.06	10.91	2,467,957.56	14.56
折旧与摊销	401,225.89	2.04	794,539.81	4.68
其他	838,716.48	4.26	648,953.00	3.83
合 计	19,688,957.67	100.00	16,955,800.56	100.00

6.20.4 年度收入前五名客户

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
临海市华杰船业有限公司	1,584,905.65	4.94
舟山宁兴船舶修造有限公司	1,540,452.82	4.80
浙江省港航管理中心	1,504,528.30	4.69
宁波大榭开发区船厂有限公司	1,320,754.71	4.12

舟山市和泰船舶修造有限公司	1,160,377.35	3.62
合 计	7,111,018.83	22.17

6.21 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,576.05	78,586.57
教育费附加	17,818.29	33,679.95
地方教育附加	11,878.86	22,453.32
房产税	61,479.18	76,848.99
土地使用税	6,069.84	7,587.30
印花税	5,942.01	14,632.50
合 计	144,764.23	233,788.63

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.22 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,416,083.84	2,762,156.05
办公费	244,688.69	258,152.10
通讯费	73,369.65	36,869.41
业务招待费	2,272,052.90	1,621,232.86
差旅费	191,951.78	224,252.46
协会费	5,000.00	5,000.00
修理费	159,024.13	414,429.36
车辆使用费	94,985.34	84,929.90
晒图费	47,142.94	90,510.61
水电费	170,541.42	127,268.94
折旧与摊销	615,925.96	670,747.14
物业费	232,236.91	199,529.53
残疾人保障金	161,433.01	110,727.49
第三方机构费用	333,016.05	420,909.96
其他	252,781.97	277,056.58
合 计	8,270,234.59	7,303,772.39

6.23 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资费用	723,330.00	819,041.00
直接投入	1,179,198.82	651,966.23
折旧及摊销	434,604.87	
设计费用	224,509.43	164,600.00

其他费用	73,006.14	49,783.90
合 计	2,634,649.26	1,685,391.13

6.24 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	264,091.60	248,355.11
手续费支出	4,064.04	5,756.60
合 计	-260,027.56	-242,598.51

6.25 其他收益

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
失业保险稳岗返还	32,374.04	32,374.04
一次性留工补助	46,000.00	46,000.00
2021 年度优秀工业设计奖	100,000.00	100,000.00
一次性扩岗补助	3,000.00	3,000.00
单位吸收高校生补助	121,800.00	121,800.00
金税盘免税	280.00	280.00
实习补贴	7,452.00	7,452.00
增值税加计抵减	33,950.17	33,950.17
重点企业研究院建设补助	84,757.13	84,757.13
多型作业船研发补助	24,325.16	24,325.16
吸泥船研发补助	26,633.44	26,633.44
312 培育计划奖励经费	6,000.00	6,000.00
合 计	486,571.94	486,571.94

(续)

项 目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
新三板挂牌奖励金	570,000.00	570,000.00
2020 年创新驱动发展专项资金	51,000.00	51,000.00
2020 年度海洋科学城优秀企业奖	50,000.00	50,000.00
高校毕业生社保补贴	2,400.00	2,400.00
2021 年省知识产权保护经费	780.00	780.00
中小微企业招用毕业年度毕业生补贴	3,000.00	3,000.00
失业保险稳岗返还	9,135.64	9,135.64
2020 年海洋科学城创新驱动发展专项资金	500.00	500.00
多型作业船研发补助	39,213.92	39,213.92
吸泥船研发补助	139,633.41	139,633.41
增值税加计抵减	40,750.04	40,750.04
金税盘抵扣补贴	280.00	280.00

合 计	906,693.01	906,693.01
-----	------------	------------

6.26 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-25,000.00	
应收账款坏账损失	-300.00	-38,700.00
其他应收款坏账损失	88,650.00	46,080.80
合 计	63,350.00	7,380.80

6.27 营业外收入

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	420.00	420.00
2021 年先进基层党组织奖励	10,000.00	10,000.00
合 计	10,420.00	10,420.00

(续)

项 目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
2020 年基层党建经费	6,000.00	6,000.00
合 计	6,000.00	6,000.00

6.28 营业外支出

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	49,233.59	49,233.59
捐赠支出	20,000.00	20,000.00
合 计	69,233.59	69,233.59

(续)

项 目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	60,000.00	60,000.00
合 计	60,000.00	60,000.00

6.29 所得税费用

6.29.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,224.23	184,174.70

递延所得税费用	-25,696.55	-56,169.62
合 计	52,527.68	128,005.08

6.29.2 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	2,078,671.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,282.90
调整以前期间所得税的影响	1,927.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,527.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,111.06
加计扣除的影响	-82,853.83
税率变动产生的影响	-19,244.99
所得税费用	52,527.68

6.30 现金流量表项目

6.30.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	264,091.60	248,355.11
政府补助	326,626.04	692,815.64
往来款及其他	77,500.00	161,000.00
合 计	668,217.64	1,102,170.75

6.30.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金		40,000.00
经营性费用	4,272,065.96	4,424,750.09
银行手续费	4,064.04	5,756.60
公司往来款	9,818.00	100,000.00
捐赠支出	20,000.00	60,000.00
其他		6,000.00
合 计	4,305,948.00	4,636,506.69

6.31 现金流量表补充资料

6.31.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,026,143.41	2,361,857.65
加：信用减值准备	-63,350.00	-7,380.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,202,743.30	1,137,863.15

无形资产摊销	249,013.42	327,423.80
长期待摊费用摊销	116,666.66	116,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	48,813.59	
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少	9,502.50	1,107.12
递延所得税负债增加	-35,199.05	-57,276.74
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-366,350.00	-759,764.80
经营性应付项目的增加	87,645.12	3,125,643.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,275,628.95	6,246,139.95
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	30,444,513.08	28,043,576.26
减：现金的期初余额	28,043,576.26	23,081,422.76
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	2,400,936.82	4,962,153.50

6.31.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	30,444,513.08	28,043,576.26
其中：库存现金	7,904.85	21,884.43
可随时用于支付的银行存款	30,436,608.23	28,021,691.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,444,513.08	28,043,576.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

6.32 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益
----	----	------	--------

			的金额
失业保险稳岗返还	32,374.04	其他收益	32,374.04
一次性留工补助	46,000.00	其他收益	46,000.00
2021 年度优秀工业设计奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
一次性扩岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
单位吸收高校生补助	121,800.00	其他收益	121,800.00
实习补贴	7,452.00	其他收益	7,452.00
重点企业研究院建设补助	84,757.13	其他收益	84,757.13
多型作业船研发补助	24,325.16	其他收益	24,325.16
吸泥船研发补助	26,633.44	其他收益	26,633.44
2021 年先进基层党组织奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
312 培育计划奖励经费	6,000.00	其他收益	6,000.00
合 计	462,341.77		462,341.77

7、关联方关系及其交易

7.1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例 (%)
李家兴、周春萍	100.00	100.00

注：李家兴、周春萍直接持有本公司股权 67.00%，通过舟山正达投资合伙企业(有限合伙)、舟山新欣海投资合伙企业(有限合伙)间接持有本公司股权 33.00%。

7.2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
陈波	公司副董事长、总经理
杨斌方	公司董事、副总经理
徐扬	董事
许胜伟	监事会主席
张柳涛	监事
代号林	职工监事
陈侠	董事会秘书
马如芬	财务负责人
舟山新欣海投资合伙企业（有限合伙）	股东
舟山正达投资合伙企业（有限合伙）	股东
舟山市东港船舶技术有限公司	实际控制人李家兴、周春萍两人控股的其他企业
舟山源宝企业管理有限公司	实际控制人李家兴、周春萍两人控股的其他企业

舟山源信企业管理有限公司	实际控制人李家兴、周春萍两人控股的其他企业
舟山船舶修造业生产力促进中心有限公司	李舒、周春萍两人控股的其他企业
李舒	实际控制人李家兴、周春萍的子女

本企业最终控制方是李家兴、周春萍。

7.3、关联方交易情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无关联交易情况。

8.承诺及或有事项

8.1 重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8.2 重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

9.资产负债表日后事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

10.补充资料

10.1 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	462,341.77	865,662.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,583.42	-12,969.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	427,758.35	852,693.01
所得税影响额	16,109.41	68,800.52
少数股东权益影响额(税后)		
合计	411,648.94	783,892.49

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

11.2 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.52	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.19	0.08	0.08

浙江欣海船舶设计研究院股份有限公司

2023 年 4 月 7 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室
